

DELIBERAZIONE

N° 1510 del 29/12/2023

Struttura proponente UOC RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE	Proposta n. 895 (Digitale) del 28/12/2023
Oggetto: Proposta di Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2024 ai sensi dell'art. 25 del D. Lgs. N. 118/2011 e ss.mm.ii. .	
A CURA DELLA STRUTTURA PROPONENTE <i>Il Direttore, a seguito dell'istruttoria effettuata, con la sottoscrizione del presente atto, <u>ATTESTA CHE</u>, come meglio riportato nel preambolo e nel dispositivo deliberativo:</i> <ul style="list-style-type: none">• <i>L'atto è legittimo e utile per il pubblico servizio;</i>• <i>Il presente atto non comporta oneri/non genera proventi imputabili al bilancio</i>	
L'estensore Stefano Piccari	Data 28/12/2023
Responsabile del Procedimento: Stefano Piccari	Data 28/12/2023
Il Direttore Stefano Piccari	Data 28/12/2023
A CURA DEL DIRETTORE UOC RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE <i>Il Direttore, con la sottoscrizione del presente atto:</i> <u>CONFERMA</u> che gli effetti del presente atto non comportano oneri/non attivano proventi imputabili al bilancio.	
Il Direttore Stefano Piccari	Data 29/12/2023
Parere Direttore Amministrativo <i>Favorevole</i> Francesco Quagliariello 29/12/2023	Parere Direttore Sanitario <i>Favorevole</i> Andrea Magrini 29/12/2023
Il Direttore Generale	<i>Firmato</i> Giuseppe Quintavalle
<i>La presente deliberazione si compone di n. 74 pagine, di cui n. 71 pagine di allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale</i>	

Fondazione PTV POLICLINICO TOR VERGATA

Sede legale: Viale Oxford, 81 – 00133 Roma

IL DIRETTORE GENERALE

PREMESSO CHE con deliberazione del Consiglio di Amministrazione assunta in data 26.02.2021, su designazione del Presidente della Regione Lazio con proprio Decreto n. T00026 del 25.02.2021 d'intesa con il Rettore della Università Tor Vergata, il Dott. Giuseppe Quintavalle è stato nominato Direttore Generale della Fondazione PTV Policlinico Tor Vergata e dell'Azienda ospedaliera universitaria PTV Policlinico Tor Vergata;

VISTA la Circolare del Direttore Generale del PTV, Prot. n. 7972/2016 del 25/03/2016, che riporta le “*DISPOSIZIONI in materia di redazione degli atti deliberativi a firma del Direttore Generale*” e alla quale si fa integrale rinvio;

VISTA la nota prot. u.1401602.04-12-2023.ad oggetto “Linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2024”;

DATO ATTO CHE:

- il PTV, secondo le indicazioni regionali, ha elaborato la sua proposta economica per l'esercizio 2024 inviando la stessa ai competenti uffici regionali tramite l'applicazione SIGES;
- la Regione Lazio ha convocato le Aziende regionali nelle giornate del 19 e 20 dicembre 2023 per discutere con le stesse le previsioni formulate e in esito agli incontri la Regione ha definito per gli aggregati gestionali oggetto della previsione stessa un limite massimo di compatibilità sulla quale è stata definita la previsione economica per l'esercizio 2024;

VISTI gli articoli 19, comma 2, lettera c e 25 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 “*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.*”

RITENUTO NECESSARIO provvedere alla definizione della proposta economica per l'esercizio 2024, secondo le indicazioni fornite dalla competente Area della Direzione Regionale Salute e integrazione Sociosanitaria quale adempimento indispensabile al fine di avere un orientamento economico gestionale per l'esercizio 2023;

DATO ATTO CHE i competenti uffici aziendali hanno provveduto alla definizione dei documenti di previsione economica per l'esercizio 2024;

VISTI i seguenti documenti allegati così come articolati secondo le previsioni degli artt. 25 e 26 del D.Lgs. n. 118/2011, che compongono il bilancio di previsione 2024 (Allegato 1):

- a) Conto economico preventivo redatto secondo lo schema di cui all'art. 26 del D.Lgs. 118/2011 (Allegato 1 a);
- b) Piano dei Flussi di cassa prospettici redatto secondo lo schema di cui all'art. 26 del D.Lgs. 118/2011 (Allegato 1 b);
- c) Conto economico di dettaglio secondo lo schema di CE di cui al DM 15 giugno 2012 (Allegato 1 c);
- d) Nota illustrativa nella quale sono esplicitati i criteri utilizzati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico (Allegato 1 d);
- e) Piano degli investimenti (Allegato 1 e);
- f) Relazione del Direttore Generale (Allegato 1 f);

Fondazione PTV POLICLINICO TOR VERGATA

Sede legale: Viale Oxford, 81 – 00133 Roma

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario,

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa e da intendersi qui integralmente richiamate e confermate:

1. di approvare la proposta di Bilancio di Previsione Economica per l'esercizio 2024, predisposta secondo quanto indicato nelle linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 202 – Prot. u.1401602.04-12-2023 ad oggetto “Linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2024” predisposta dall’Area Risorse Finanziarie del Servizio Sanitario Regionale della Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria della Regione Lazio ai sensi dell’art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (Allegato 1), composta da:
 - a. Conto economico preventivo redatto secondo lo schema di cui all’art. 26 del D.Lgs. 118/2011 (Allegato 1 a);
 - b. Piano dei Flussi di cassa prospettici redatto secondo lo schema di cui all’art. 26 del D.Lgs. 118/2011 (Allegato 1 b);
 - c. Conto economico di dettaglio secondo lo schema di CE di cui al DM 15 giugno 2012 (Allegato 1 c);
 - d. Nota illustrativa nella quale sono esplicitati i criteri utilizzati nell’elaborazione del bilancio preventivo economico (Allegato 1 d);
 - e. Piano degli investimenti (Allegato 1 e);
 - f. Relazione del Direttore Generale (Allegato 1 f);
2. di trasmettere copia del presente provvedimento al Collegio dei Revisori per gli adempimenti di conseguenza;
3. di trasmettere copia del presente provvedimento al Consiglio di Amministrazione per gli adempimenti di conseguenza;

La presente deliberazione è composta di n. 1 allegati così formati:

- Conto economico preventivo redatto secondo lo schema di cui all’art. 26 del D.Lgs. 118/2011 (Allegato 1 a);
- Piano dei Flussi di cassa prospettici redatto secondo lo schema di cui all’art. 26 del D.Lgs. 118/2011 (Allegato 1 b);
- Conto economico di dettaglio secondo lo schema di CE di cui al DM 15 giugno 2012 (Allegato 1 c);
- Nota illustrativa nella quale sono esplicitati i criteri utilizzati nell’elaborazione del bilancio preventivo economico (Allegato 1 d);
- Piano degli investimenti (Allegato 1 e);
- Relazione del Direttore Generale (Allegato 1 f).

La presente deliberazione è posta in pubblicazione all’Albo pretorio *online* sul sito *web* istituzionale aziendale www.ptvonline.it per quindici giorni consecutivi e contestualmente resa disponibile al Collegio dei Revisori.

GIUSEPPE QUINTAVALLE
Il Direttore Generale

Schema Conto Economico 118 - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	VOCE	2024	2023	2024-2023	Diff(%)
A)	Valore della produzione				
A.1)	Contributi in c/esercizio	42.768.316,16	46.045.971,71	-3.277.655,55	-7%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S regionale	42.264.308,33	45.934.661,20	-3.670.352,87	-8%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	317.944,83	46.310,51	271.634,32	587%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincola	164.407,00	46.310,51	118.096,49	255%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00	
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0,00	0,00	0,00	
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altri	0,00	0,00	0,00	
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	153.537,83	0,00	153.537,83	
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	186.063,00	65.000,00	121.063,00	186%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00	
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00	
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	186.063,00	65.000,00	121.063,00	186%
A.1.c.4)	da privati	0,00	0,00	0,00	
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	0,00	0,00	0,00	
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.400.000,00	-10.224.404,80	7.824.404,80	-77%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	246.898.102,63	197.281.571,15	49.616.531,48	25%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	236.246.368,51	187.883.598,44	48.362.770,07	26%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoeni	6.194.241,08	6.202.285,47	-8.044,39	-0%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altri	4.457.493,04	3.195.687,24	1.261.805,80	39%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.528.717,08	2.536.894,05	991.823,03	39%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.656.540,71	2.681.486,53	975.054,18	36%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.550.046,88	3.872.271,02	1.677.775,86	43%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interr	0,00	0,00	0,00	
A.9)	Altri ricavi e proventi	950.560,24	1.247.355,36	-296.795,12	-24%
	TOTALE A)	300.952.283,70	243.441.145,02	57.511.138,68	24%
B)	Costi della produzione				
B.1)	Acquisti di beni	139.608.179,06	126.493.370,22	13.114.808,84	10%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	139.000.761,01	126.000.307,11	13.000.453,90	10%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	607.418,05	493.063,11	114.354,94	23%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	47.262.329,82	44.318.108,90	2.944.220,92	7%

Schema Conto Economico 118 - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	VOCE	2024	2023	2024-2023	Diff(%)
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di bas	0,00	0,00	0,00	
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutic	0,00	0,00	0,00	
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatorial	12.222.835,08	12.468.576,34	-245.741,26	-2%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativ	0,00	0,00	0,00	
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativ	0,00	0,00	0,00	
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesic	0,00	0,00	0,00	
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedalier	0,00	0,00	0,00	
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenzial	0,00	0,00	0,00	
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File I	0,00	0,00	0,00	
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzion	0,00	0,00	0,00	
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitari	301.400,01	351.901,54	-50.501,53	-14%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitari	0,00	0,00	0,00	
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia	5.693.089,80	5.027.455,93	665.633,87	13%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitar	102.060,00	115.540,98	-13.480,98	-12%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.115.620,59	16.038.804,74	-1.923.184,15	-12%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitari	14.827.324,34	10.315.829,37	4.511.494,97	44%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0,00	0,00	0,00	
B.3)	Acquisti di servizi non sanitar	51.493.666,14	56.114.799,11	-4.621.132,97	-8%
B.3.a)	Servizi non sanitar	50.961.577,14	55.428.773,44	-4.467.196,30	-8%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitar	432.089,00	436.025,67	-3.936,67	-1%
B.3.c)	Formazione	100.000,00	250.000,00	-150.000,00	-60%
B.4)	Manutenzione e riparazion	14.439.062,87	12.490.624,01	1.948.438,86	16%
B.5)	Godimento di beni di terz	5.000.000,00	4.752.108,55	247.891,45	5%
B.6)	Costi del personale	97.065.636,69	96.034.175,74	1.031.460,95	1%
B.6.a)	Personale dirigente medicc	27.480.680,73	26.313.551,11	1.167.129,62	4%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medicc	1.967.198,35	2.059.191,71	-91.993,36	-4%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitari	56.312.387,31	57.561.208,66	-1.248.821,35	-2%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruol	1.545.479,59	1.225.341,65	320.137,94	26%
B.6.e)	Personale comparto altri ruol	9.759.890,71	8.874.882,61	885.008,10	10%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.005.490,50	1.904.578,55	100.911,95	5%
B.8)	Ammortamenti	5.921.315,65	4.310.768,05	1.610.547,60	37%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immaterial	712.131,35	194.282,22	517.849,13	267%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	0,00	0,00	0,00	
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni material	5.209.184,30	4.116.485,83	1.092.698,47	27%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei credi	0,00	0,00	0,00	
B.10)	Variazione delle rimanenz	0,00	0,00	0,00	

Schema Conto Economico 118 - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	VOCE	2024	2023	2024-2023	Diff(%)
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitari	0,00	0,00	0,00	
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitari	0,00	0,00	0,00	
B.11)	Accantonamenti	6.136.318,21	8.074.258,23	-1.937.940,02	-24%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	2.500.000,00	2.550.000,00	-50.000,00	-2%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	766.572,69	750.946,45	15.626,24	2%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincola	0,00	0,00	0,00	
B.11.d)	Altri accantonamenti	2.869.745,52	4.773.311,78	-1.903.566,26	-40%
	TOTALE B)	368.931.998,94	354.492.791,36	14.439.207,58	4%
	Differenza tra valore e costi della produzione	-67.979.715,24	-111.051.646,34	43.071.931,10	-39%
C)	Proventi e oneri finanziari				
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	95.083,00	77.277,86	17.805,14	23%
	TOTALE C)	-95.083,00	-77.277,86	-17.805,14	23%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D.1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	
D.2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE D)	0,00	0,00	0,00	
E)	Proventi e oneri straordinari				
E.1)	Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
E.1.a)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	
E.1.b)	Altri proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
E.2)	Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
E.2.a)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00	
E.2.b)	Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE E)	0,00	0,00	0,00	
	Risultato prima delle imposte	-68.074.798,24	-111.128.924,20	43.054.125,96	-39%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio				
Y.1)	IRAP	8.474.938,06	7.503.248,09	971.689,97	13%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	7.270.405,45	6.416.821,07	853.584,38	13%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.029.856,27	1.086.427,02	-56.570,75	-5%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia	174.676,34	0,00	174.676,34	
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00	
Y.2)	IRES	0,00	0,00	0,00	
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	
	Totale Y)	8.474.938,06	7.503.248,09	971.689,97	13%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-76.549.736,30	-118.632.172,29	42.082.435,99	-35%

Delibera 1510/2023 - Allegato 2 - pag. 1 di 2

Piano dei Flussi di cassa prospettici - esercizio 2024

(+) risultato di esercizio	-	76.549.736
(+) ammortamenti fabbricati		
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali		5.209.184
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali		712.131
Ammortamenti		
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti		
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		
(+) accantonamenti SUMAI		766.573
(-) pagamenti SUMAI		
(+) accantonamenti TFR		
(-) pagamenti TFR		
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-) utilizzo fondi svalutazioni (*)		
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri		2.500.000
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri		
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-	67.361.848
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori		
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari		
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti		
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)		
(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti		
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino		
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze		
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		

A - Totale operazioni di gestione reddituale

ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

- (-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento
- (-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo
- (-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno
- (-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso
- (-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali
- (-) Acquisto immobilizzazioni immateriali
- (+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi
- (+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi
- (+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi
- (+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse
- (+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse
- (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse
- (-) Acquisto terreni
- (-) Acquisto fabbricati
- (-) Acquisto impianti e macchinari
- (-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche
- (-) Acquisto mobili e arredi
- (-) Acquisto automezzi
- (-) Acquisto altri beni materiali
- (-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali
- (+) Valore netto contabile terreni dismessi
- (+) Valore netto contabile fabbricati dismessi
- (+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi
- (+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse
- (+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi
- (+) Valore netto contabile automezzi dismessi
- (+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi
- (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse
- (-) Acquisto crediti finanziari
- (-) Acquisto titoli
- (-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie
- (+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi
- (+) Valore netto contabile titoli dismessi
- (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse
- (+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni

B - Totale attività di investimento

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

- (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)
- (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)
- (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)
- (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)
- (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)
- (+) aumento fondo di dotazione
- (+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri
- (+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)
- (+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto
- (+)/(-) aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)
- (+) assunzione nuovi mutui (*)
- (-) mutui quota capitale rimborsata

C - Totale attività di finanziamento

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)

Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
AA0010	A.1	Contributi in c/esercizio	42.768.316,16
AA0020	A.1.A	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	42.264.308,33
AA0030	A.1.A.1	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	36.890.386,70
AA0031	A.1.A.1.1	Finanziamento indistinto	13.753.190,80
AA0032	A.1.A.1.2	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	262.273,00
AA0033	A.1.A.1.3	Funzioni	22.874.922,90
AA0034	A.1.A.1.3.A	Funzioni - Pronto Soccorso	5.051.712,25
AA0035	A.1.A.1.3.B	Funzioni - Altro	17.823.210,65
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	5.373.921,63
AA0050	A.1.B	Contributi c/esercizio (extra fondo)	317.944,83
AA0060	A.1.B.1	da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	164.407,00
AA0070	A.1.B.1.1	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	164.407,00
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 altri soggetti pubblici (extra fondo)	153.537,83
AA0141	A.1.B.3.1	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	88.907,83
AA0150	A.1.B.3.2	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	64.630,00
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	0,00
AA0180	A.1.C	Contributi c/esercizio per ricerca	186.063,00
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	186.063,00
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	-2.400.000,00
AA0250	A.2.A	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-2.400.000,00
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 vincolati di esercizi precedenti	0,00
AA0271	A.3.A	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0,00
AA0280	A.3.B	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
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	246.898.102,63
AA0330	A.4.A	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	236.634.338,51
AA0340	A.4.A.1	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	228.192.313,48
AA0350	A.4.A.1.1	Prestazioni di ricovero	102.074.880,00
AA0360	A.4.A.1.2	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	44.000.000,00
AA0361	A.4.A.1.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	3.000.000,00
AA0370	A.4.A.1.4	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.5	Prestazioni di File F	78.186.887,48
AA0390	A.4.A.1.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.8	Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.9	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0421	A.4.A.1.10	Prestazioni di assistenza integrativa - Regione	0,00
AA0422	A.4.A.1.11	Prestazioni assistenza protesica	0,00
AA0423	A.4.A.1.12	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00
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	930.546,00
AA0440	A.4.A.2	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	387.970,00
AA0450	A.4.A.3	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.054.055,03
AA0460	A.4.A.3.1	Prestazioni di ricovero	5.110.217,12

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
AA0470	A.4.A.3.2	Prestazioni ambulatoriali	1.460.770,97
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	1.438.232,52
AA0500	A.4.A.3.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
AA0520	A.4.A.3.8	Prestazioni termali Extraregione	0,00
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	0,00
AA0570	A.4.A.3.15	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	44.834,42
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	44.834,42
AA0600	A.4.A.3.16	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0,00
AA0601	A.4.A.3.17	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - MobilitA' 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 (mobilita' attiva)	0,00
AA0620	A.4.B.1	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0631	A.4.B.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilitA' attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.4	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.5	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0660	A.4.C	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	4.069.523,04
AA0670	A.4.D	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	6.194.241,08
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	4.183.480,30
AA0700	A.4.D.3	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' 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)	1.960.972,78
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)	49.788,00
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	3.528.717,08
AA0760	A.5.A	Rimborsi assicurativi	0,00
AA0770	A.5.B	Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	105.702,00
AA0780	A.5.B.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	105.702,00
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	116.796,00
AA0810	A.5.C.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	62.343,00
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	54.453,00
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	318.719,00
AA0850	A.5.D.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	180.426,00
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	138.293,00
AA0880	A.5.E	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.987.500,08
AA0890	A.5.E.1	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	2.336.260,00
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	2.336.260,00
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	651.240,08
AA0940	A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.656.540,71
AA0950	A.6.A	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.813.220,77
AA0960	A.6.B	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
AA0970	A.6.C	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	843.319,94
AA0980	A.7	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.550.046,88
AA0990	A.7.A	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	983.598,91
AA1000	A.7.B	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.366.135,60
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	0,00
AA1030	A.7.E	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	200.312,37
AA1050	A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9	Altri ricavi e proventi	950.560,24
AA1070	A.9.A	Ricavi per prestazioni non sanitarie	163.620,26
AA1080	A.9.B	Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	125.000,00
AA1090	A.9.C	Altri proventi diversi	661.939,98
AZ9999	A	Totale valore della produzione (A)	300.952.283,70
BA0010	B.1	Acquisti di beni	139.608.179,06
BA0020	B.1.A	Acquisti di beni sanitari	139.000.761,01
BA0030	B.1.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	92.000.000,01
BA0040	B.1.A.1.1	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	91.445.801,31
BA0050	B.1.A.1.2	Medicinali senza AIC	215.734,84
BA0051	B.1.A.1.3	Ossigeno e altri gas medicali	338.463,86
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	660.761,00
BA0080	B.1.A.2.1	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	660.761,00
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	0,00
BA0210	B.1.A.3	Dispositivi medici	43.100.064,39
BA0220	B.1.A.3.1	Dispositivi medici	32.094.000,00
BA0230	B.1.A.3.2	Dispositivi medici impiantabili attivi	2.200.000,00
BA0240	B.1.A.3.3	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	8.806.064,39
BA0250	B.1.A.4	Prodotti dietetici	50.000,00
BA0260	B.1.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	50.000,00
BA0270	B.1.A.6	Prodotti chimici	0,00
BA0280	B.1.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	3.139.935,61
BA0300	B.1.A.9	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0301	B.1.A.9.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
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	607.418,05
BA0320	B.1.B.1	Prodotti alimentari	70.000,00
BA0330	B.1.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	108.889,54
BA0340	B.1.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.000,00
BA0350	B.1.B.4	Supporti informatici e cancelleria	326.528,51
BA0360	B.1.B.5	Materiale per la manutenzione	0,00
BA0370	B.1.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	100.000,00
BA0380	B.1.B.7	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2	Acquisti di servizi	98.755.995,96
BA0400	B.2.A	Acquisti servizi sanitari	47.262.329,82
BA0410	B.2.A.1	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1	- da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A	Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B	Costi per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C	Costi per assistenza Continuita' assistenziale	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0490	B.2.A.2	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1	- da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	12.222.835,08

Delibera 1510/2023 - Allegato 3 - pag. 4 di 9

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
BA0540	B.2.A.3.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0541	B.2.A.3.2	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
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)	0,00
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	12.222.835,08
BA0580	B.2.A.3.8	- da privato	0,00
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	0,00
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)	0,00
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	0,00
BA0650	B.2.A.4.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
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)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5	- da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4	- da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
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	0,00
BA0800	B.2.A.7	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4	- da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
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	0,00
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)	0,00
BA0900	B.2.A.8	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
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	0,00
BA0940	B.2.A.8.4	- da privato (intraregionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5	- da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4	- da privato (intraregionale)	0,00
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	0,00
BA1040	B.2.A.10.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4	- da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	301.400,01
BA1100	B.2.A.11.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00

Delibera 1510/2023 - Allegato 3 - pag. 5 di 9

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
BA1110	B.2.A.11.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4	- da privato	301.400,01
BA1140	B.2.A.12	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilit� intraregionale	0,00
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	0,00
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	0,00
BA1180	B.2.A.12.5	- da privato (intraregionale)	0,00
BA1190	B.2.A.12.6	- da privato (extraregionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	5.693.089,80
BA1210	B.2.A.13.1	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00
BA1220	B.2.A.13.2	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.515.850,00
BA1230	B.2.A.13.3	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica	0,00
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)	1.453.037,77
BA1250	B.2.A.13.5	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1260	B.2.A.13.6	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	724.202,03
BA1270	B.2.A.13.7	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1280	B.2.A.14	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	102.060,00
BA1290	B.2.A.14.1	Contributi ad associazioni di volontariato	100.000,00
BA1300	B.2.A.14.2	Rimborsi per cure all'estero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3	Contributi a societa' 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	2.000,00
BA1340	B.2.A.14.6	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60,00
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	14.115.620,59
BA1360	B.2.A.15.1	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	219.369,00
BA1370	B.2.A.15.2	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	13.896.251,59
BA1390	B.2.A.15.3.A	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	952.684,92
BA1400	B.2.A.15.3.B	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.386.000,00
BA1410	B.2.A.15.3.C	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	411.500,00
BA1420	B.2.A.15.3.D	Indennita' a personale universitario - area sanitaria	10.354.906,43
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	791.160,24
BA1450	B.2.A.15.4	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1470	B.2.A.15.4.B	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	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	14.827.324,34
BA1500	B.2.A.16.1	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	190.359,00
BA1510	B.2.A.16.2	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00
BA1520	B.2.A.16.3	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	26.254,86
BA1530	B.2.A.16.4	Altri servizi sanitari da privato	14.610.710,48
BA1540	B.2.A.16.5	Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	0,00
BA1541	B.2.A.16.6	Costi per servizi sanitari - Mobilita' 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 per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B	Acquisti di servizi non sanitari	51.493.666,14
BA1570	B.2.B.1	Servizi non sanitari	50.961.577,14
BA1580	B.2.B.1.1	Lavanderia	2.113.089,00
BA1590	B.2.B.1.2	Pulizia	5.900.000,00
BA1600	B.2.B.1.3	Mensa	3.750.000,00
BA1601	B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	1.600.000,00
BA1602	B.2.B.1.3.B	Mensa degenti	2.150.000,00
BA1610	B.2.B.1.4	Riscaldamento	0,00
BA1620	B.2.B.1.5	Servizi di assistenza informatica	7.986.911,00
BA1630	B.2.B.1.6	Servizi trasporti (non sanitari)	208.327,71
BA1640	B.2.B.1.7	Smaltimento rifiuti	1.472.714,27

Delibera 1510/2023 - Allegato 3 - pag. 6 di 9

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
BA1650	B.2.B.1.8	Utenze telefoniche	65.600,00
BA1660	B.2.B.1.9	Utenze elettricit�	12.481.883,51
BA1670	B.2.B.1.10	Altre utenze	2.554.545,61
BA1680	B.2.B.1.11	Premi di assicurazione	5.050.000,00
BA1690	B.2.B.1.11.A	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	4.600.000,00
BA1700	B.2.B.1.11.B	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	450.000,00
BA1710	B.2.B.1.12	Altri servizi non sanitari	9.378.506,04
BA1720	B.2.B.1.12.A	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	27.480,00
BA1730	B.2.B.1.12.B	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	111.000,00
BA1740	B.2.B.1.12.C	Altri servizi non sanitari da privato	9.240.026,04
BA1750	B.2.B.2	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	432.089,00
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	25.000,00
BA1780	B.2.B.2.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	394.000,00
BA1790	B.2.B.2.3.A	Consulenze non sanitarie da privato	310.000,00
BA1800	B.2.B.2.3.B	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	84.000,00
BA1810	B.2.B.2.3.C	Indennita' 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	13.089,00
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 Universita'	13.089,00
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)	100.000,00
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	100.000,00
BA1910	B.3	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	14.439.062,87
BA1920	B.3.A	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.999.206,71
BA1930	B.3.B	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	12.285,30
BA1940	B.3.C	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	6.300.000,00
BA1950	B.3.D	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	77.570,86
BA1960	B.3.E	Manutenzione e riparazione agli automezzi	0,00
BA1970	B.3.F	Altre manutenzioni e riparazioni	1.050.000,00
BA1980	B.3.G	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4	Godimento di beni di terzi	5.000.000,00
BA2000	B.4.A	Fitti passivi	0,00
BA2010	B.4.B	Canoni di noleggio	5.000.000,00
BA2020	B.4.B.1	Canoni di noleggio - area sanitaria	4.850.000,00
BA2030	B.4.B.2	Canoni di noleggio - area non sanitaria	150.000,00
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	97.065.636,69
BA2090	B.5	Personale del ruolo sanitario	85.760.266,39
BA2100	B.5.A	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	29.447.879,08
BA2110	B.5.A.1	Costo del personale dirigente medico	27.480.680,73
BA2120	B.5.A.1.1	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	21.385.690,66
BA2130	B.5.A.1.2	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	6.094.990,07
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	1.967.198,35
BA2160	B.5.A.2.1	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.155.724,50
BA2170	B.5.A.2.2	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	811.473,85
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	56.312.387,31
BA2200	B.5.B.1	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	51.852.137,01
BA2210	B.5.B.2	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.460.250,30
BA2220	B.5.B.3	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6	Personale del ruolo professionale	368.748,76
BA2240	B.6.A	Costo del personale dirigente ruolo professionale	322.894,11
BA2250	B.6.A.1	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	322.894,11
BA2260	B.6.A.2	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.3	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B	Costo del personale comparto ruolo professionale	45.854,65

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
BA2290	B.6.B.1	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
BA2300	B.6.B.2	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	45.854,65
BA2310	B.6.B.3	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7	Personale del ruolo tecnico	1.260.225,10
BA2330	B.7.A	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0,00
BA2340	B.7.A.1	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0,00
BA2350	B.7.A.2	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B	Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.260.225,10
BA2380	B.7.B.1	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.162.174,09
BA2390	B.7.B.2	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	98.051,01
BA2400	B.7.B.3	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8	Personale del ruolo amministrativo	9.676.396,44
BA2420	B.8.A	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.222.585,48
BA2430	B.8.A.1	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.054.927,99
BA2440	B.8.A.2	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	167.657,49
BA2450	B.8.A.3	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.453.810,96
BA2470	B.8.B.1	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.139.736,85
BA2480	B.8.B.2	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	314.074,11
BA2490	B.8.B.3	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9	Oneri diversi di gestione	2.005.490,50
BA2510	B.9.A	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	400.000,00
BA2520	B.9.B	Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C	Altri oneri diversi di gestione	1.605.490,50
BA2540	B.9.C.1	Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	790.000,00
BA2550	B.9.C.2	Altri oneri diversi di gestione	765.490,50
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	50.000,00
BA2560		Totale Ammortamenti	5.921.315,65
BA2570	B.10	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	712.131,35
BA2580	B.11	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.209.184,30
BA2590	B.11.A	Ammortamento dei fabbricati	0,00
BA2600	B.11.A.1	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00
BA2610	B.11.A.2	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0,00
BA2620	B.11.B	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.209.184,30
BA2630	B.12	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.12.A	Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.12.B	Svalutazione dei crediti	0,00
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	Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3	Dispositivi medici	0,00
BA2674	B.13.A.4	Prodotti dietetici	0,00
BA2675	B.13.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA2676	B.13.A.6	Prodotti chimici	0,00
BA2677	B.13.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA2678	B.13.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA2680	B.13.B	Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2681	B.13.B.1	Prodotti alimentari	0,00
BA2682	B.13.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00
BA2683	B.13.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4	Supporti informatici e cancelleria	0,00
BA2685	B.13.B.5	Materiale per la manutenzione	0,00
BA2686	B.13.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
BA2690	B.14	Accantonamenti dell'esercizio	6.136.318,21
BA2700	B.14.A	Accantonamenti per rischi	2.500.000,00
BA2710	B.14.A.1	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	300.000,00
BA2720	B.14.A.2	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	200.000,00
BA2730	B.14.A.3	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.14.A.4	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2741	B.14.A.5	Accantonamenti per franchigia assicurativa	2.000.000,00
BA2750	B.14.A.6	Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2751	B.14.A.7	Altri accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2760	B.14.B	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	766.572,69
BA2770	B.14.C	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2771	B.14.C.1	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00
BA2780	B.14.C.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
BA2790	B.14.C.3	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.14.C.4	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.14.C.5	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2811	B.14.C.6	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
BA2820	B.14.D	Altri accantonamenti	2.869.745,52
BA2840	B.14.D.1	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.14.D.2	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	642.398,29
BA2860	B.14.D.3	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	281.957,98
BA2870	B.14.D.4	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	57.317,75
BA2880	B.14.D.5	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	419.733,50
BA2881	B.14.D.6	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
BA2882	B.14.D.7	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
BA2883	B.14.D.8	Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
BA2884	B.14.D.9	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	1.468.338,00
BA2890	B.14.D.10	Altri accantonamenti	0,00
BZ9999	B	Totale costi della produzione (B)	368.931.998,94
CA0010	C.1	Interessi attivi	0,00
CA0020	C.1.A	Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00
CA0030	C.1.B	Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C	Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2	Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A	Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E	Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3	Interessi passivi	95.083,00
CA0120	C.3.A	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
CA0130	C.3.B	Interessi passivi su mutui	0,00
CA0140	C.3.C	Altri interessi passivi	95.083,00
CA0150	C.4	Altri oneri	0,00
CA0160	C.4.A	Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B	Perdite su cambi	0,00
CZ9999	C	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-95.083,00
DA0010	D.1	Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2	Svalutazioni	0,00
DZ9999	D	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	0,00
EA0010	E.1	Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A	Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B	Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	E.1.B.1	Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2	Sopravvenienze attive	0,00
EA0051	E.1.B.2.1	Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0060	E.1.B.2.2	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.3	Sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0080	E.1.B.2.3.A	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0140	E.1.B.2.3.G	Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0150	E.1.B.3	Insussistenze attive	0,00
EA0160	E.1.B.3.1	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2	Insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G	Altre insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0250	E.1.B.4	Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2	Oneri straordinari	0,00
EA0270	E.2.A	Minusvalenze	0,00
EA0280	E.2.B	Altri oneri straordinari	0,00
EA0290	E.2.B.1	Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2	Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
EA0310	E.2.B.3	Sopravvenienze passive	0,00
EA0320	E.2.B.3.1	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
EA0330	E.2.B.3.1.A	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0350	E.2.B.3.2	Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3	Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G	Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0460	E.2.B.4	Insussistenze passive	0,00
EA0461	E.2.B.4.1	Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0470	E.2.B.4.2	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.3	Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G	Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	E.2.B.5	Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	E	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00
XA0000	X	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-68.074.798,24
YA0010	Y.1	IRAP	8.474.938,06
YA0020	Y.1.A	IRAP relativa a personale dipendente	7.270.405,45
YA0030	Y.1.B	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.029.856,27
YA0040	Y.1.C	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	174.676,34
YA0050	Y.1.D	IRAP relativa ad attivita' commerciale	0,00
YA0060	Y.2	IRES	0,00
YA0070	Y.2.A	IRES su attivita' istituzionale	0,00
YA0080	Y.2.B	IRES su attivita' commerciale	0,00
YA0090	Y.3	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Y	Totale imposte e tasse	8.474.938,06
ZZ9999	Z	RISULTATO DI ESERCIZIO	-76.549.736,30

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO

Sommario

Criteri per la formazione del Bilancio Economico Preventivo. Premessa.....	3
Valore della Produzione.....	6
Costi della Produzione	9
Gestione finanziaria e straordinaria	15
Imposte e tasse.....	15

Criteri per la formazione del Bilancio Economico Preventivo. Premessa

Il presente bilancio di previsione è redatto secondo quanto indicato nel decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118 e dai successivi decreti ministeriali di attuazione, nonché secondo le linee guida emesse dalla Regione Lazio per la redazione del bilancio di previsione 2024, prot. u.1401602.04-12-2023.

Il Bilancio di Previsione viene rappresentato secondo lo schema, di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, così come modificato dal decreto interministeriale del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 20.03.2013 (pubblicato sulla G.U. 88 del 15/04/2013)

Per quanto riguarda la previsione per l'anno 2024, questa è stata determinata sulla base dei valori tendenziali dell'esercizio 2023, con eccezioni di volta in volta specificate determinate da valutazioni circa la congruità del dato e tenendo conto della programmazione delle attività per il 2024.

Si precisa che la stima dei valori del Bilancio Preventivo dell'esercizio 2024 si è basata su una ipotesi di continuità delle attività aziendali, sia in termini di valore della produzione, sia in termini di costi.

Si ricorda che a far data dal 1 luglio 2008, data di avvio della Fondazione PTV, è stato effettuato il trasferimento dall'Azienda PTV alla Fondazione PTV di tutti i rapporti giuridici preesistenti, con esclusione di quelli relativi al personale dipendente e convenzionato di cui all'ACN, per i quali tuttavia sussiste l'obbligo di riaddebito alla gestione della Fondazione.

È necessario rappresentare inoltre che il Protocollo d'intesa sottoscritto in data 24.11.2017 e tuttora vigente, prevedeva l'estinzione entro il 31 dicembre 2017 degli enti pre-esistenti, l'Azienda Ospedaliera Universitaria e la Fondazione PTV, previa costituzione della Fondazione PTV di Diritto Pubblico strumentale alla richiesta di qualificazione dell'ente quale IRCCS. La Regione e l'Università nell'art. 25 del citato Protocollo di intesa hanno definito le modalità di subentro della Fondazione PTV di Diritto Pubblico nei rapporti giuridici facenti capo alla AOU e alla Fondazione di Diritto Privato.

Successivamente e a tutt'oggi, non si è provveduto alla profilata costituzione della Fondazione di Diritto Pubblico e alla contestuale estinzione degli enti pre-esistenti che risultano pertanto ancora giuridicamente attivi.

È necessario informare che le due disposizioni normative succitate la prima di fonte regionale - la L.R. 27-2-2020 n. 1 "Misure per lo sviluppo economico, l'attrattività degli investimenti e la semplificazione." e Pubblicata nel B.U. Lazio 27 febbraio 2020, n. 17, supplemento n. 2. Artt. 117 – 122 - e la seconda di fonte statale - il D.L. 162 del 30.12.2019 (c.d. "Mille proroghe") così come integrato/modificato dalla relativa Legge di conversione del 28-2-2020 n. 8 – hanno ricevuto importanti modifiche ed integrazioni e pertanto se ne riporta di seguito il testo aggiornato:

- art. 25 del del D.L. 162 del 30.12.2019 (c.d. "Mille proroghe") così come integrato/modificato dalla relativa Legge di conversione del 28-2-2020 n. 8 è stato modificato dall' [art. 4, comma 8-octies, D.L. 30 dicembre 2021, n. 228](#), convertito, con modificazioni, dalla [L. 25 febbraio 2022, n. 15](#).

"4-novies. In relazione ai rapporti tra le università statali e il Servizio sanitario nazionale, instaurati attraverso la costituzione di aziende ospedaliero-universitarie di cui all'[articolo 2 del decreto legislativo 21 dicembre 1999, n. 517](#), per ciascuno degli anni dal 2020 al 2029 è autorizzato un finanziamento di 8 milioni di euro annui in favore delle università statali, a titolo di concorso alla copertura degli oneri connessi all'uso dei beni destinati alle attività assistenziali di cui all'[articolo 8, comma 4, del citato decreto legislativo n. 517 del 1999](#). L'attribuzione del predetto finanziamento è condizionata alla costituzione dell'azienda ospedaliero-universitaria con legge regionale, emanata successivamente alla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, nonché alla sottoscrizione, entro il 31 maggio 2022, del relativo protocollo

d'intesa di cui all'[articolo 1 del medesimo decreto legislativo n. 517 del 1999](#), comprensivo della regolazione consensuale di eventuali contenziosi pregressi.”

- **Articolo 22** (“disposizioni varie”) della **Legge Regionale 27 febbraio 2020, n. 1** (Misure per lo sviluppo economico, l'attrattività degli investimenti e la semplificazione)

“117. Al fine di ricondurre la Fondazione "Policlinico Tor Vergata" al modello ordinario unico di azienda ospedaliero universitaria ai sensi dell'[articolo 2 del D.Lgs. 517/1999](#) e successive modifiche, assicurare la prosecuzione dei rapporti tra università e Servizio sanitario nazionale e realizzare la completa integrazione tra l'attività di didattica, assistenza e ricerca tra il servizio sanitario regionale e l'Università degli Studi di Roma Tor Vergata è istituita l'Azienda Ospedaliero Universitaria "Policlinico Tor Vergata", con sede in Roma.

118. L'Azienda "Policlinico Tor Vergata", dotata di personalità giuridica pubblica e di autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica, subentra, nel rispetto di quanto previsto al comma 120 e senza soluzione di continuità, in tutti i rapporti attivi e passivi della Fondazione Policlinico Tor Vergata, iscritta al n. 189 registro regionale delle persone giuridiche private, e dell'Azienda autonoma denominata "Policlinico Tor Vergata", costituita con decreto rettorale n. 2297 del 15 ottobre 1998, secondo i tempi previsti dal protocollo d'intesa.

119. Entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge, Regione e Università, sentite le commissioni consiliari competenti in materia di sanità e di bilancio, stipulano, ai sensi del [D.Lgs. 517/1999](#), il nuovo Protocollo d'Intesa e adottano gli atti necessari alla costituzione dell'Azienda Ospedaliero Universitaria "Policlinico Tor Vergata" e alla contestuale estinzione della Fondazione "Policlinico Tor Vergata" e dell'azienda autonoma dell'università "Policlinico Tor Vergata".

120. Regione e Università definiscono, nel Protocollo d'Intesa, l'assetto patrimoniale dell'Azienda Ospedaliero Universitaria "Policlinico Tor Vergata" e le modalità di finanziamento delle attività svolte dalla stessa, nel rispetto degli [articoli 7 e 8 del D.Lgs. 517/1999](#) e successive modifiche, senza oneri ulteriori per il servizio sanitario regionale, tenendo conto delle disposizioni di cui al comma 120-bis e di cui all'[articolo 25, comma 4-novies, del decreto-legge 30 dicembre 2019, n. 162](#) (Disposizioni urgenti in materia di proroga di termini legislativi, di organizzazione delle pubbliche amministrazioni, nonché di innovazione tecnologica) convertito, con modificazioni, dalla [legge 28 febbraio 2020, n. 8](#) e successive modifiche, finalizzate all'estinzione dei rapporti attivi e passivi tra la Fondazione e l'Università superando le disposizioni previgenti, anche statutarie, incompatibili con il richiamato [D.Lgs. 517/1999](#) e operando l'adeguamento delle relative iscrizioni contabili [\[27\]](#).

120-bis. Per il perseguimento delle finalità di cui al comma 117, la Regione concorre alla copertura degli oneri connessi all'uso dei beni destinati alle attività assistenziali di cui all'[articolo 8, comma 4, del D.Lgs. 517/1999](#), attraverso la concessione di un finanziamento in favore dell'Università degli Studi di Roma Tor Vergata, pari a euro 15.000.000,00 per l'esercizio 2021. La concessione del predetto finanziamento è condizionata alla costituzione dell'Azienda ospedaliero-universitaria "Policlinico Tor Vergata", previa sottoscrizione del protocollo d'intesa di cui al comma 119, comprensivo della regolazione consensuale di eventuali contenziosi pregressi e dell'adeguamento delle iscrizioni contabili previsto ai sensi del comma 120. Agli oneri derivanti dall'autorizzazione di spesa di cui al presente comma si provvede mediante l'istituzione nel programma 07 "Ulteriori spese in materia sanitaria" della missione 13 "Tutela della salute", titolo 1 "Spese correnti", della voce di spesa denominata: "Finanziamento in favore dell'Università degli Studi di Roma Tor Vergata per la copertura degli oneri connessi all'uso dei beni destinati alle attività assistenziali di cui all'[articolo 8, comma 4, del D.Lgs. 517/1999](#)", la cui autorizzazione di spesa, pari a euro 15.000.000,00, per l'anno 2021, è derivante dal versamento all'entrata della Regione di pari importo, a valere sulla medesima annualità, all'interno della tipologia 500 "Rimborsi e altre entrate correnti" del titolo 3 "Entrate extratributarie", concernente il recupero da eccedenze di copertura da disavanzi sanitari, in conseguenza dell'adeguamento delle iscrizioni contabili previsto ai sensi del comma 120 [\[28\]](#).

121. All'Azienda istituita si applicano le disposizioni di cui al [decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502](#), come integrate dalle disposizioni della [legge regionale 16 giugno 1994, n. 18](#), in quanto compatibili, e le disposizioni di cui al [D.Lgs. 517/1999](#).

122. Le disposizioni di cui ai commi da 117 a 121 si applicano a decorrere dal 1° aprile 2020. A decorrere dalla medesima data sono abrogati: l'[articolo 42 della legge 28 dicembre 2007, n. 26](#); l'[articolo 6 della legge 22 aprile 2011, n. 6](#) e l'[articolo 1, comma 126, della legge 13 agosto 2011, n. 12](#).

[\(27\)](#) Comma così modificato dall' [art. 28, comma 1, lettera a\), L.R. 11 agosto 2021, n. 14](#), a decorrere dal 13 agosto 2021 (ai sensi di quanto stabilito dall' [art. 115, comma 1](#), della medesima legge).

[\(28\)](#) Comma aggiunto dall' [art. 28, comma 1, lettera b\), L.R. 11 agosto 2021, n. 14](#), a decorrere dal 13 agosto 2021 (ai sensi di quanto stabilito dall' [art. 115, comma 1](#), della medesima legge).

Si informa che In data 31 maggio 2022 è stato sottoscritto il Protocollo di Intesa tra Regione Lazio e Università degli Studi di Roma Tor Vergata.

Alla data di redazione della presente Nota illustrativa non risultano allo stato formali aggiornamenti sulla costituzione della nuova Azienda ospedaliero-universitaria Policlinico Tor Vergata e la ridefinizione dei relativi assetti, anche di profilo patrimoniale, pertanto il documento di previsione è formulato con l'attuale modello istituzionale.

Si specifica inoltre che la presente previsione sarà comunque oggetto di aggiornamento in esito alle sopravvenute determinazioni regionali relativamente, in particolare, a:

- definizione del livello della contribuzione definitiva a carico del Fondo Sanitario Regionale
- ricavi e costi mobilità infra e extra regionale (tra cui il livello di erogazione dei farmaci in regime di file F);
- le risorse destinate al Pay back farmaceutico;
- gli ulteriori oneri e/o proventi non considerati ma oggetto di successive specifiche indicazioni regionali anche in ordine alla ridefinizione degli assetti istituzionali riguardanti la Fondazione PTV;
- implementazione degli obiettivi assegnati alla Direzione Strategica del PTV da parte della Regione Lazio;
- determinazioni da parte della Regione Lazio relativamente al Piano Assunzionale.

Di seguito si riportano le voci di sintesi che concorrono alla definizione del bilancio economico preventivo 2024.

Valore della Produzione

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
AA0010	A.1	Contributi in c/esercizio	42.768.316,16
AA0240	A.2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.400.000,00
AA0270	A.3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00
AA0320	A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	246.898.102,63
AA0750	A.5	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.528.717,08
AA0940	A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.656.540,71
AA0980	A.7	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.550.046,88
AA1050	A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9	Altri ricavi e proventi	950.560,24
AZ9999	A	Totale valore della produzione (A)	300.952.283,70

Con riferimento ai **Contributi in conto esercizio** si è provveduto alla valorizzazione dei relativi sottoconti come indicato nelle linee guida regionali secondo il prospetto di sintesi sotto riportato, che prevede la contabilizzazione della contribuzione prevista dal riparto FSR 2022:

Contributi FSR indistinto

Quota F.S. regionale indistinto	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione PANFLU	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione Ulteriori finanziamenti già ripartiti - Esenzione prestazioni di monitoraggio per pazienti ex Covid	Funzioni Pronto Soccorso	Funzioni Altro (comprehensive COVID - primi 3 mesi 2022)	Quote Premiali	Totale FSR Indistinto CONSUNTIVO 2022	
DGR 447 del 08.08.2022, avente ad oggetto: "Ripartizione del Fondo sanitario regionale indistinto 2022"					DGR G18882 del 28/12/2022		
401010101	401010102	401010102	401010103	401010104	401010101		
13.167.310,73	200.000	62.273	5.051.712	17.823.211	585.880	36.890.386,69	

Contributi FSR vincolato

Progetti di PSN (L.662/96 e L.133/08)	Farmaci innovativi Oncologici e Non	Contributo per i laboratori	Totale FSR Vincolato CONSUNTIVO 2022	
det n. G18944 del 29/12/2022	det n. G18254 del 21/12/2022	det n. G18881 del 28/12/2022		
401010211	401010214	401010216		
1.910.085,29	3.347.554,16	116.282,18	5.373.921,63	

Si è provveduto ad indicare sui sottoconti da 401010201 a 401010215 – *Contributi da Regione per quota F.S. regionale vincolato* la quota di risorse vincolate alla realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale ed alla quota delle ulteriori risorse vincolate iscritti a Consuntivo 2022.

La **Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti** è stata prevista nella misura complessiva pari a € 2.400.000, come indicato nelle linee guida per la redazione al documento previsionale. L'importo è sottostimato rispetto alle effettive necessità di investimento ad oggi non coperte da linee di finanziamento in conto capitale, nella Relazione de Direttore Generale viene dettagliatamente rappresentato il quadro del fabbisogno di investimenti non coperti da finanziamenti.

Con riferimento ai **Ricavi e costi mobilità infra-regionale** si è provveduto alla valorizzazione dei relativi sottoconti sulla base della produzione dell'anno 2023 e stimando un incremento per il 2024 sulla base delle progettualità che saranno avviate nel corso dell'anno.

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
AA0340	A.4.A.1	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	228.192.313,48
AA0350	A.4.A.1.1	Prestazioni di ricovero	102.074.880,00
AA0360	A.4.A.1.2	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	44.000.000,00
AA0361	A.4.A.1.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	3.000.000,00
AA0370	A.4.A.1.4	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.5	Prestazioni di File F	78.186.887,48
AA0390	A.4.A.1.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.8	Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.9	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0421	A.4.A.1.10	Prestazioni di assistenza integrativa - Regione	0,00
AA0422	A.4.A.1.11	Prestazioni assistenza protesica	0,00
AA0423	A.4.A.1.12	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00
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	930.546,00

In particolare il calcolo dei ricavi attualizzati è stato determinato sulla base della valorizzazione dei flussi inviati in regione fino al mese di novembre 2023 per i ricoveri ordinari e i DH mentre al mese di ottobre 2023 per le prestazioni ambulatoriali e sulla valorizzazione prudenziale per il mese di dicembre e per il 13° mese

Oltre alle proiezioni sopra descritte, è previsto un incremento prudenziale:

- del 5% dei ricavi per ricoveri ordinari e DH dovuti, principalmente, all'incremento delle attività chirurgiche (urologiche, cardiologiche, etc.) anche mediante l'utilizzo del robot;
- del 3% delle prestazioni ambulatoriali riconducibili principalmente alla urologia.

Per il File F invece è stato indicato coerentemente con la previsione di costi dell'aggregato gestionale B2 – Beni Farmaceutici ed emoderivati.

Con riferimento ai **Ricavi e costi mobilità extra-regionale** si è provveduto alla valorizzazione dei relativi sottoconti come indicato nelle linee guida regionali secondo il prospetto di sintesi sotto riportato relativo a quanto comunicato per il Bilancio di previsione 2024.

COD CONTO					Anno e Mese : 2019-12	920
						POLICLINICO TOR VERGATA
4	04	01	03	01	Prestazioni di ricovero - Extraregione	5.110.217
4	04	01	03	02	Prestazioni ambulatoriali - Extraregione	1.460.771
4	04	01	03	04	Prestazioni di File F - Extraregione	1.438.233

Con riferimento ai **Ricavi e costi infragruppo regionale** si è provveduto alla valorizzazione del dato di previsione con i valori contabilizzati per l'esercizio 2022 come da indicazioni regionali.

Con riferimento ai **ticket** si è provveduto alla loro valorizzazione sulla base dei dati tendenziali registrati nell'esercizio 2023.

Con riferimento ai **Contributi da Regione extra-fondo** si è provveduto alla valorizzazione dei relativi sottoconti come indicato nelle linee guida regionali indicando il valore iscritto nel Bilancio d'esercizio 2022 con eccezione della contribuzione PNRR e Ucraina.

Con riferimento ai **Ricavi per ulteriore Pay back** si è provveduto alla valorizzazione dei relativi sottoconti come indicato nelle linee guida regionali indicando il valore iscritto nel Bilancio d'esercizio 2022.

Gli **Altri Ricavi e Proventi** sono stati valorizzati sulla base dei dati tendenziali registrati nell'esercizio 2023.

Costi della Produzione

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
BA0010	B.1	Acquisti di beni	139.608.179,06
BA0390	B.2	Acquisti di servizi	98.755.995,96
BA1910	B.3	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	14.439.062,87
BA1990	B.4	Godimento di beni di terzi	5.000.000,00
BA2080		Totale Costo del personale	97.065.636,69
BA2090	B.5	Personale del ruolo sanitario	85.760.266,39
BA2230	B.6	Personale del ruolo professionale	368.748,76
BA2320	B.7	Personale del ruolo tecnico	1.260.225,10
BA2410	B.8	Personale del ruolo amministrativo	9.676.396,44
BA2500	B.9	Oneri diversi di gestione	2.005.490,50
BA2560		Totale Ammortamenti	5.921.315,65
BA2570	B.10	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	712.131,35
BA2580	B.11	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.209.184,30
BA2630	B.12	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2660	B.13	Variazione delle rimanenze	0,00
BA2690	B.14	Accantonamenti dell'esercizio	6.136.318,21
BZ9999	B	Totale costi della produzione (B)	368.931.998,94

Con riferimento all' **Acquisto di prodotti farmaceutici e Beni sanitari** l'aggregato è stato valorizzato sulla base di:

- o incremento presuntivo dei **Prodotti farmaceutici ed emoderivati** con particolare riferimento ai farmaci erogati in regime di File F.
Tale incremento è stato valorizzato in considerazione del trend storico che tiene conto dei farmaci di nuova immissione in commercio, generalmente caratterizzati da un alto costo unitario, e del maggior numero di pazienti arruolati presso i centri specialistici del PTV.
Si rappresenta, inoltre, che per molti farmaci il PTV è individuato direttamente dalla Regione Lazio quale centro prescrittore, di seguito si riporta un quadro sinottico degli oneri previsti per l'esercizio 2024.

Specialistica	Incremento
Car-T	1.500.000,00 €
Uso Comune e Malattie Rare	1.500.000,00 €
Antibiotici e Antivirali	1.500.000,00 €
Oncologici	3.500.000,00 €
Gastroenterologia e Reumatologia	1.000.000,00 €
Dermatologia	1.000.000,00 €
Totale Incremento 2024	10.000.000,00 €
Previsione File F 2024	80.000.000,00 €
Totale previsione Budget 2024	92.000.000,00 €

Con riferimento alla spesa per **beni sanitari** (ad eccezione della spesa per farmaci precedentemente illustrata) e, più in particolare, quella relativa ai dispositivi medici, si rappresenta che la spesa media mensile relativa ai Dispositivi Medici si è attestata intorno ai €3.550.000,00 per cui la previsione è di ultimare l'anno, al 31/12/2023, a circa 42,6 milioni di Euro.

L'aumento verificatosi è frutto di diverse circostanze: aumento dei prezzi delle materie prime, difficoltà di approvvigionamento di diversi dispositivi causato dalla situazione di crisi generata dagli eventi socio-politici, ma soprattutto è da attribuire ad un aumento generale delle attività e, in particolare, all'incremento degli interventi chirurgici volti ad abbattere le liste d'attesa costituite durante la pandemia. Qui di seguito vengono riportate le principali voci che si prevede siano responsabili dell'aumento del budget necessario per il 2024:

- La spesa da porre in relazione con l'attività chirurgica generale "Strumentario Chirurgico" ha mostrato nel 2023 un aumento di circa € 1.200.000 (pari a circa il 40%) rispetto alla spesa registrata nel 2022 per un aumento generalizzato delle procedure chirurgiche e per l'inizio, a partire da Agosto, dell'attività robotica, attività strategica che porterà ad un contestuale aumento dei ricavi. Si prevede che nel corso del 2024 tale attività sia fortemente incrementata con l'allargamento a nuove discipline chirurgiche ed, in particolare, con la previsione di una spiccata crescita della chirurgia robotica urologica. L'incremento ipotizzato per il 2024 ammonta a circa **€ 1.500.000,00**.
- La Chirurgia Urologica ha registrato un apprezzabile incremento da mettere essenzialmente in relazione con un aumento dell'attività di trattamento dell'Incontinenza Urinaria Maschile essendo stato il PTV individuato dalla Regione Lazio quale Centro di Riferimento di III livello per la diagnosi e la cura di tale patologia; in particolare sono stati acquistati n. 5 protesi di Sfintere Uretrale e diverse Sling per il trattamento dell'incontinenza maschile. Questo tipo di trattamenti e in più l'implementazione della Radioterapia Prostatica Stereotassica e di tecniche urologiche innovative fanno prevedere un aumento della spesa in tale campo di circa **€ 500.000,00**;
- Gli interventi di Chirurgia Oculistica, soprattutto gli interventi di cataratta (il numero di questo tipo di interventi è praticamente raddoppiato) ma anche vitrectomia, impianto di dispositivi per il drenaggio dell'umor acqueo, trapianti, sono fortemente aumentati; si stima che nell'anno 2024 ci sarà un ulteriore incremento di circa **€ 200.000,00**;
- L'impegno economico relativo alle "Protesi" è cresciuto di circa € 50.000,00 rispetto al 2022, dato che aveva subito già un incremento del 15% rispetto all'anno precedente. Tale risultato è essenzialmente determinato dall'aumento di impianto di Protesi Ortopediche, Protesi Cardiache e Vascolari. Tale dato sembra destinato ad aumentare ulteriormente nel 2024 poiché:
 - -la UOS Emodinamica ha iniziato a trattare in maniera percutanea le malattie della tricuspide, oltre ad aver manifestato l'intenzione di incrementare le proprie attività;
 - -la UOC Chirurgia Vascolare, che nel 2023 ha incrementato l'impianto di endoprotesi, sia custom-made che "off the shelf";
 - -la UOC Cardiocirurgia che negli ultimi 2 mesi dell'anno ha dato un segnale di ripresa rispetto al numero e alla tipologia di interventi effettuati nel corso del 2023 e si prevede che questo trend sia ulteriormente in crescita nel 2024;
 - I consumi delle Protesi Ortopediche dove l'aumento di spesa è essenzialmente legato all'utilizzo di nuove metodiche di protesica, in particolare Chirurgia Artroscopica, che ha modificato la metodica chirurgica mini invasiva, e anche alla riorganizzazione chirurgo-assistenziale, per introduzione di Personale Chirurgo specializzato in aree ortopediche non precedentemente trattate quali spalla e gomito;

Si ipotizza per tali discipline di Cardiocirurgia, Chirurgia Vascolare e Chirurgia Ortopedica un incremento da considerare di circa **€ 600.000,00**;

- Il conto economico dei Dispositivi Medici Monouso (501010311000), che racchiude una grande varietà di classi, è stato analizzato nel dettaglio, prendendo in considerazione le CND che hanno impattato maggiormente sull'aumento e quindi:
 - C010402020702 SISTEMI PER TROMBECTOMIA E TROMBOASPIRAZIONE PERIFERICA MECCANICA, in cui afferiscono dispositivi medici ad uso della Radiologia e Neuroradiologia Interventistica, registra un aumento del 30% circa rispetto al 2022, dimostrando un forte aumento delle attività dei suddetti centri di costo
 - C0502-INTRODUTTORI VALVOLATI PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO, in cui afferiscono dispositivi medici ad uso di tutte le discipline interventistiche ha registrato un aumento del 45% circa, dando evidenza come già accennato che il numero di procedure delle UU.OO. come la Chirurgia Vascolare, l'Emodinamica e la Radiologia Interventistica sia notevolmente aumentato rispetto al precedente anno. A supporto di quanto appena detto si rappresenta anche un significativo aumento nel consumo di CATETERI GUIDA PER ANGIOGRAFIA PERIFERICA (+20%) e di CATETERI DILATATORI PER PTCA (+30%)
 - T01020204-GUANTI NON CHIRURGICI IN NITRILE + 50%
 - C01020101-CATETERI VENOSI CENTRALI CON ACCESSO PERIFERICO MONOLUME +30%

Per i dispositivi monouso è necessario prevedere un aumento almeno di circa **€ 600.000,00**;

- Sebbene la spesa nel 2023 relativa ai pace-maker (conto economico 501010315000) e defibrillatori (conto economico 501010316000) risulti in linea con i dati del 2022, anno in cui si era registrato una spesa di circa il doppio rispetto al precedente, è doveroso considerare l'intenzione del PTV di ampliare le attività di elettrofisiologia nel 2024, attraverso dispositivi e tecnologie che si presume facciano aumentare la spesa di circa **€ 600.000,00**;
 - L'attività dell'UO di Gastroenterologia ed Endoscopia ha fatto registrare un incremento superiore al 50% da mettere fondamentalmente in relazione con la forte espansione delle procedure CPRE e di tecnologie all'avanguardia nel trattamento delle stenosi dei pazienti trapiantati e per il drenaggio epato-gastrico, l'incremento da considerarsi per il 2024 è di **€ 500.000,00**;
 - Si stima che anche l'attività dei trapianti nel corso del 2024 vada incontro ad una forte espansione con la possibilità che oltre ai trapianti di rene e di fegato si possa iniziare anche con l'attività di trapianto di cuore; per quest'attività va considerato un incremento di consumi all'incirca di **1.000.000,00 di Euro**;
- Per quanto riguarda i Reagenti ed, in generale il materiale da laboratorio, si nota che accanto ad una considerevole flessione della spesa relativa ai Reagenti da porre in relazione con la frenata della pandemia e la drastica diminuzione dei test Covid, si riscontra un sensibile aumento dei consumi in diversi ambiti della diagnostica (è imminente la pubblicazione di procedure aperte per 3 bandi di gara, che sono da riferirsi rispettivamente alla UOC Medicina di Laboratorio, UOSD Medicina Trasfusionale e UOSD Anatomia Patologica ad indirizzo Istopatologico, con una previsione di spesa di circa 2.500.000,00 Euro). Comunque la maggior spesa per tali attività è compensata dalla riduzione delle spesa Covid;
- L'unità di Ortognatodonzia segna un incremento del 21% per quanto concerne le attività a pagamento. Tale incremento è il risultato di un aumento del volume di attività che si prospetta sarà ancora in crescita, in risposta al rallentamento subito durante il periodo Covid;
 - L'incremento del 24% di disinfettanti ad uso umano e antisettici risulta collegato all'aumento delle attività nelle sale operatorie, in particolare l'utilizzo di spazzolini alla clorexidina ed allo iodopovidone

utili per la pulizia delle mani. Si prevede un ulteriore incremento di disinfettanti per insorgenza di focolai infettivi presso il reparto di malattie infettive.

- Al conto 502011604991 (920 - PRESTAZIONI LABORATORIO SERVICE DIAGNOSTICO), sono state associate le spese derivanti dalla procedura di affidamento secondo “prestazioni” (Service Emogas-analisi) ecc; Da ciò ne consegue che tale voce sembrerebbe aver avuto nel corso dell’anno un notevole aumento ma, in realtà, è una modalità nuova di pagamento riservata, appunto, ai “Service” che nel 2022 non era presente;

In considerazione di tutto quanto sopra esposto l’importo presuntivo per fornitura dei DM è di **€ 48.500.000,00**, si precisa inoltre, che tale incremento tiene conto anche del generalizzato aumento del costo dei DM sia per motivazioni socio – politiche che per l’implementazione del nuovo MDR che ha comportato per molte ditte la necessità di procedere ad onerosi processi di rinnovo di certificazione.

Con riferimento alla spesa per beni non sanitari per l’anno 2024 non si prevede un incremento dei costi rispetto all’anno 2023.

La spesa per l’acquisto dei servizi sanitari ricomprende la spesa:

1. per i trasporti sanitari per la quale non si prevede un incremento rispetto ai costi sostenuti nell’anno 2023;
2. la spesa per il servizio di ausiliario che a seguito dell’aggiudicazione del nuovo appalto avvenuta a dicembre 2023 subirà un leggero incremento derivante dall’aumento delle unità di personale coinvolte e ad un’offerta tecnica qualitativamente migliore rispetto a quella del precedente appalto;
3. la spesa del servizio di operatori socio sanitari, che nell’ultimo trimestre dell’anno 2024 subirà una riduzione di un quarto del costo complessivo dell’appalto, a seguito della conclusione del concorso indetto dal PTV e in fase di espletamento volto all’internalizzazione del servizio in questione

La spesa per l’acquisto dei servizi non sanitari è presuntivamente e complessivamente valorizzata in circa 50.000 mil/€. L’incremento presuntivo, è stato elaborato in funzione degli incrementi dovuti alle seguenti voci di spesa più significative:

- **UTENZE ELETTRICITÀ e ALTRE UTENZE**→ l’importo previsto per il 2024 si attese sulla stessa cifra dell’importo finale del 2023, considerate le variazioni anomale del costo dell’energia elettrica e del gas naturale registrati negli ultimi anni (stimato circa **15.000.000€**).
- **MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI E LORO PERTINENZE**→ l’importo previsto per il 2024 si attese sulla stessa cifra dell’importo finale del 2023, considerate le esigenze medie di manutenzione correttiva necessarie al mantenimento in efficienza di edifici che hanno ormai raggiunto i 20 anni di vita (stimato circa **7.000.000€**).

Per quanto riguarda inoltre interventi di manutenzione straordinaria per migliorare i requisiti funzionali del Policlinico diventato DEA di II livello e che assecondino le esigenze dettate da una Sanità sempre più professionale e umanizzata e da attrezzature sanitarie più prestanti, per un totale stimato di circa **6.000.000€**, quali:

- o Manutenzioni straordinarie dei presidi per la rilevazione e lo spegnimento antincendio e degli impianti di climatizzazione;
 - o Realizzazione di una nuova cabina elettrica di trasformazione MT/BT per soddisfare le esigenze di una nuova Centrale di Sterilizzazione;
 - o Miglioramento dei requisiti strutturali dei Reparti di Gastroenterologia, Medicina Nucleare e Trapianti di CSE.
- **MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ALLE ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE**

Relativamente alla previsione per il 2024 del conto **503030101000 “Manutenzione e Riparazione delle attrezzature sanitarie e scientifiche”**, rispetto alla spesa del 2023, nell’ottica del mantenimento efficiente, efficace e sicuro di un parco apparecchiature ancora mediamente piuttosto vetusto (obsolescenza media superiore ai 10 anni) è necessario un incremento dei costi associati a:

- adeguamento prezzi dei contratti, dovuti all’incremento dei costi delle materie prime e ISTAT;
- attivazione di contratti di manutenzione Full Risk per apparecchiature importanti per la corretta e sicura esecuzione delle attività sanitarie del PTV, a titolo esemplificativo:
 - TC Philips PS che uscirà di garanzia e inciderà per 7 mesi;
 - TC GE Evo e Revolution Evo (N.3 totali) che dopo fine contratto di noleggio (maggio/giugno 2024) saranno riscattate e per le quali dovremmo stipulare un contratto di manutenzione);
 - PET-TC GE PNRR (la prima installata) che uscirà di garanzia a maggio 2024;
 - Secondo Angiografo PNRR Philips DEA che inciderà per 11 mesi;
 - Terzo Angiografo PNRR Philips Radiologia Interventistica che inciderà per 9 mesi;
 - Sistema Mosaiq Elekta e Vision Tema Sinergie di Radioterapia finanziati POR FESR nel 2021, in scadenza di garanzia;
 - porte automatiche dei bunker di Radioterapia;
 - contratto specifico sui quadri PTV di alimentazione elettrica delle grandi macchine;
 - irradiatore SIMT (attivato in corso di 2023 e che inciderà per 12 mesi sul 2024);
 - gas-massa Agilent che, dopo scadenza garanzia, inciderà per 8 mesi sul 2024;
 - contratto Else Solution per sistema monitoraggio rifiuti radioattivi;
 - maceratrici in noleggio, con quota manutentiva per tutti i 12 mesi;
- servizio di manutenzione di apparecchiature elettromedicali di medio-bassa tecnologia ad oggi ancora nel periodo di garanzia con il Fornitore iniziale ed in scadenza nel 2024, che potranno essere gestite nell’ambito del contratto di Global Service valido fino al 2025 con l’RTI HC-Philips-GE (aggiudicatario di procedura di gara regionale);
- gestione più agevole ed efficace dei materiali non ricompresi nel contratto di Global Service suddetto;
- ulteriori manutenzioni straordinarie che saranno necessarie sulle apparecchiature di medio-bassa tecnologia, proprio alla luce della vetustà degli strumenti stessi.
- Tenuto conto di quanto rappresentato, il **valore previsionale per il 2024 è 6.300.000,00 euro.**

Per quanto riguarda le acquisizioni di tecnologia a maggiore impatto economico coinvolgenti anche materiale di consumo, l’intenzione è quella di porre in essere dei nuovi noleggi di durata triennale o quinquennale, manutenzione full risk inclusa (conto CANONI DI NOLEGGIO - AREA SANITARIA 504020101000).

Ci si riferisce per il 2024, a titolo esemplificativo ma non esaustivo a:

- Aggiornamento neuronavigatore (eseguito nel 2023, ma che inciderà integralmente per il 2024);
- Archi a C;
- Colonna Endoscopica;
- Colonna Laparoscopica;
- Laser a CO2 (eseguito nel 2023, ma che inciderà integralmente per il 2024);
- Laser Dermatologia (eseguito nel 2023, ma che inciderà integralmente per il 2024);
- Microscopio chirurgico (eseguito nel 2023, ma che inciderà integralmente per il 2024);
- Sistema CEC comprensivo di CDI;
- Sistema di cariotipizzazione;
- Sistema di gestione del drenaggio del Liquor;

- Sistema tromboelastografia;
- Sistema per chirurgia robotica (eseguito nel 2023, ma che inciderà per 8 mesi per il 2024);
- Sistemi per urologia diagnostica e chirurgica;
- Microscopio a scansione elettronica per l'Anatomia Patologica;
- Sistemi per ipotermia;
- Sistemi di sequenziamento per la Genetica Medica;
- Maceratrici;
- Frazionatore, dosatore e iniettore per radiofarmaco (per seconda PET).

Relativamente ai noleggi si prevede un incremento rispetto al 2023 tale per cui, tenendo conto anche delle autorizzazioni AREAS già attive per il 2024, **l'importo previsionale complessivo per il 2024 risulta pari a di circa 4.850.000 euro IVA inclusa.**

Con riferimento ai costi per l'assistenza informatica, si prevede una spesa complessiva di 8 milioni di euro,, di seguito si elencano i nuovi servizi che saranno implementati nel corso dell'esercizio:

- Gara Service Stampanti
- Dedalus – Servizio Ponte
- Nuova Gara Ris/Pacs
- Sicurezza Informatica
- Engineering – Servizio Ponte
- Sviluppi software in house – Area Sanitaria
- Ampliamento SAC1

La previsione relativa al **costo del personale dipendente** tiene conto dei seguenti fattori:

- consolidamento delle acquisizioni effettuate nel corso dell'anno 2023;
- attuazione della programmazione della Rete Ospedaliera 2024 -2026.

Nella relazione del Direttore Generale al Bilancio di Previsione 2024 viene dettagliato in modo più particolareggiato il complessivo argomento del personale a cui si rimanda.

Sono stati valorizzati gli **accantonamenti per i rinnovi contrattuali** come da indicazioni regionali secondo il prospetto di sintesi di seguito riportato predisposto dalla regione medesima riferito al PTV:

		Totale da accantonare ANNO 2024					
Cod Az	Descrizione Azienda	DIRIGENZA MEDICA - BA2860	DIRIGENZA NON MEDICA - BA2870	COMPARTO - BA2880	CONVENZION ATO MMG - BA2840	CONVENZION ATO SUMAI - BA2850	TOTALE
		A	B	C	D	E	F=A+B+C+D+E
920	POLICLINICO_TOR_VERGATA	281.957,98	57.317,75	419.733,50	-	642.398,29	1.401.407,52

Si è provveduto a valorizzare la previsione **dell'accantonamento relativo all'incentivo di cui alle funzioni tecniche previste dall'art. 113** del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii. per € 1.468.338.

La previsione relativa agli ammortamenti e alla loro sterilizzazione è stata effettuata sulla base delle risultanze del registro cespiti

Non è stata prevista nessuna svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti.

Non sono state previste Variazione delle Rimanenze, come indicato nelle linee guida regionali alla predisposizione del bilancio di previsione 2024.

Gestione finanziaria e straordinaria

Sono stati altresì stimati ulteriori interessi passivi sulla base di quanto registrato nel 2023.

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
CA0010	C.1	Interessi attivi	0,00
CA0050	C.2	Altri proventi	0,00
CA0110	C.3	Interessi passivi	95.083,00
CA0150	C.4	Altri oneri	0,00
CZ9999	C	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-95.083,00

Non sono stati previsti proventi e oneri straordinari per l'esercizio 2024. La voce non è stata valorizzata per le caratteristiche tipiche delle poste contenute come indicato nelle linee guida regionali alla predisposizione del bilancio di previsione 2024.

Imposte e tasse

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
YA0010	Y.1	IRAP	8.474.938,06
YA0060	Y.2	IRES	0,00
YA0090	Y.3	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Y	Totale imposte e tasse	8.474.938,06

La voce Y.1 è determinata in base alle aliquote ed alla normativa vigente.

Delibera 1510/2023 - Allegato 5 - pag. 1 di 6

1) DATI IDENTIFICATIVI										5 B) FABBISOGNO FINANZIARIO PER (importi in €)		
Soggetto proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento ¹	Categoria	Obiettivo intervento	Descrizione intervento	Fabbisogno finanziario complessivo (importo in €) ²	Atto di riferimento (DCA, DGR, Delibera aziendale, etc...)	2024	2024 di cui Contributi c/esercizio	2025
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2	A05-30	Messa a norma ospedali per acuti	Adeguamento antisismico delle strutture delle Torri 6 e 8 di degenza, la Torre 9 direzionale, la Piastra Servizi ai sensi del DPCM 21/3/2003 e s.m.l.	9.931.588,19 €	Adeguamento antisismico delle strutture delle Torri 6, 8, 9 e Piastra Servizi ai sensi del D.P.C.M. 21/03/2003 e succ. mm.ii			€ 5.343.702,90
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	4	A05-30	Messa a norma ospedali per acuti	Manutenzione Straordinaria di opere ed impianti: Adeguamento impianti di climatizzazione delle aree ambulatoriali della Piastra nei settori B, C, D	795.000,00 €	Adeguamento comfort ambientale degli ambienti dedicati alle attività sanitarie ed interventi di efficientamento energetico -DGR 358 DEL 28.06.2016			€ 795.000,00
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	13	A05-30	Adeguamento e messa a norma Presidio Ospedaliero	Manutenzione straordinaria di opere edili ed impianti	859.986,07 €	DGR 344 DEL 20.06.2017 - (Pubblicata sul B.U.R. N. 53 DEL 04/07/2017)			€ 859.986,07
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	13	A05-30	Adeguamento e messa a norma Presidio Ospedaliero	Manutenzione straordinaria di opere edili ed impianti	1.027.228,00 €	DGR 669 DEL / /2018 - (Pubblicata sul B.U.R. N. DEL / /2018)			€ 956.285,38
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	13	A05-30	Progetto di sviluppo e potenziamento delle reti - Completamento dell'ospedale ai sensi del DCA U00064/2018	Realizzazione del terzo livello dell'edificio denominato Torre 8	5.996.265,00 €	DCA 64/2018 Piano Decennale in Materia di Edilizia Sanitaria ex Art. 20, Legge 11 Marzo 1988, N. 67 - Investimenti in Edilizia Sanitaria,	1.998.755,00 €		€ 1.998.755,00
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(5) (10) (11)	A05-30	Riordino rete ospedaliera ai sensi del DCA U00412/2014	Completamento allestimento arredi norma antincendio	284.088,07 €	Attivazione studi medici a supporto dell'attività clinica svolta nel complesso PTV ai sensi DCA U00412/2014			€ 284.088,07
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10) (11)	A05-30	DCA U00241 del 15.06.2016 Riorganizzazione della rete ospedaliera a salvaguardia degli obiettivi strategici di rientro dai disavanzi sanitari della Regione Lazio.	Adeguamento civile ed impiantistico delle sale parto, della Nursery e della T.J.N. e completamento dell'allestimento	2.750.000,00 €	DGR n. 471 del 04.08.2016 per la realizzazione del Reparto di Ostetricia e del Reparto di Neonatologia (Unità perinatale di I livello) ai sensi del DCA U00241 del 15.06.2016	€ 2.750.000,00		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10)	A05-30	Interventi di Manutenzione Straordinaria	Manutenzione straordinaria del sistema di continuità elettrica a servizio del PTV con sostituzione degli UPS a fine vita e estensione della continuità ad aree critiche	268.000,00 €	Interventi di manutenzione straordinaria per elementi a fine vita	€ 268.000,00	€ 268.000,00	€ 268.000,00
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10)	A05-30	Interventi di Manutenzione Straordinaria	Manutenzione straordinaria degli elevatori a servizio del PTV con sostituzione di componenti a fine vita e adeguamento della sicurezza	170.000,00 €	Interventi di manutenzione straordinaria per elementi a fine vita	€ 170.000,00	€ 170.000,00	€ 372.000,00
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10)	A05-30	Riorganizzazione di aree ambulatoriali in linea con i Piani Strategici Regionali	Nuova realizzazione di una area ambulatoriale con annessi ambulatori chirurgici collocata nel settore I, secondo piano quadrante 1 dell'edificio Piastra	2.750.000,00 €	Riorganizzazione di aree ambulatoriali in linea con i Piani Strategici Regionali			
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10)	A05-30	Riorganizzazione di aree ambulatoriali in linea con i Piani Strategici Regionali	Realizzazione di un laboratorio Galenico	700.000,00 €	In attesa di Finanziamento	€ 400.000,00	€ 400.000,00	€ 300.000,00
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10)	A05-30	Riorganizzazione di aree ambulatoriali in linea con i Piani Strategici Regionali	Ristrutturazione Sale Settorie per realizzazione di livello di sicurezza BSL3	623.115,50 €	In attesa di Finanziamento	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 523.115,50
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(1) (10) (11)	A05-30	Riorganizzazione di unità di degenza in linea con i Piani Strategici Regionali	Realizzazione di un reparto di degenza di 40 p.l. T8	4.624.229,58 €	Riorganizzazione di unità di degenza in linea con i Piani Strategici Regionali			
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(1) (10) (11)	A05-30	Realizzazione di un Ospedale di Comunità e di una Centrale Operativa Territoriale	Realizzazione ed allestimento di 40 p.l. per un Ospedale di Comunità e dei locali di supporto per un CDT	5.435.628,22 €	Fabbisogno PNRR	€ 2.174.251,29	€ 2.174.251,29	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(5) (10) (11)	A05-30	Riordino rete ospedaliera ai sensi del DCA U00412/2014	Realizzazione di un reparto di Day Hospital per n. 18 p.l. (T8 P8)	2.978.786,77 €	Attivazione di N. 18 p.l. D.H. per adeguamento DCA U00412/2014	€ 3.001.842,56		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(1) (10) (11)	A05-30	Completamento offerta ospedaliera ai sensi del Protocollo d'Intesa Regione/Università di Roma Tor Vergata	Realizzazione di un piano di degenza per n. 40 posti letto per (T8 P9) potenziamento degli HUB di Cardiologia, Cardiocirurgia e Neuroscienze	5.308.838,34 €	Completamento offerta ospedaliera ai sensi del Protocollo d'Intesa Regione/Università di Roma Tor Vergata			
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(5) (10)	A05-30	Riordino rete ospedaliera ai sensi del DCA U00412/2014	Adeguamento Cardiologia e Cardiocirurgia alle funzioni di hub	1.520.655,74 €	Riordino rete ospedaliera ai sensi del DCA U00412/2014		€ 1.855.209,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(5) (9)	A05-30	Riordino rete ospedaliera ai sensi del DCA U00412/2014	Adeguamento e completamento del sistema di alimentazione di energia elettrica di emergenza tramite g.e. e del sistema di alimentazione idrica tramite l'attivazione della seconda vasca di accumulo - potabile ed antincendio - a servizio dei piani.	210.000,00 €	Attuazione norme CEI 64-8 e CEI 64-8/710V2	€ 210.000,00	€ 210.000,00	€ 500.000,00
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	5	A05-30	Riorganizzazione attività sanitaria in linea con i Piani Strategici Regionali	Completamento ed adeguamento definitivo dell'area sanificazione presidi ed attrezzature	319.319,31 €	Riorganizzazione attività sanitaria in linea con i Piani Strategici Regionali			
POLICLINICO TOR VERGATA							Revisione progressiva dell'impianto antincendio esistente, comprendente la sostituzione delle centrali di gestione dell'illuminazione di emergenza, dei rivelatori antincendio	300.000,00 €		€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2	A05-30	Adeguamento e messa a norma Presidio Ospedaliero	Revisione progressiva dell'impianto antincendio esistente, comprendente maniglioni antipanco con altrettanti adeguati alla nuova normativa CE	376.109,15 €	Messa a norma ai sensi del D.M.I. 3 novembre 2004			
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	1	A05-30	Completamento offerta ospedaliera ai sensi del Protocollo d'Intesa Regione/Università di Roma Tor Vergata	Completamento delle sistemazioni esterne dell'intero complesso ospedaliero	2.048.298,73 €	Completamento offerta ospedaliera ai sensi del Protocollo d'Intesa Regione/Università di Roma Tor Vergata			
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	1	A05-30	Completamento offerta ospedaliera ai sensi del Protocollo d'Intesa Regione/Università di Roma Tor Vergata	Realizzazione delle sale esposizione Morgue per una razionalizzazione e messa in sicurezza dei percorsi esterni	1.465.066,95 €	Completamento offerta ospedaliera ai sensi del Protocollo d'Intesa Regione/Università di Roma Tor Vergata		€ 250.000,00	

Delibera 1510/2023 - Allegato 5 - pag. 2 di 6

1) DATI IDENTIFICATIVI										5 B) FABBISOGNO FINANZIARIO PER (Importi in €)		
Soggetto proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento ¹	Categoria	Obiettivo intervento	Descrizione intervento	Fabbisogno finanziario complessivo (importo in €) ²	Atto di riferimento (DCA, DGR, Delibera aziendale, etc...)	2024	2025	2026
											2024 di cui Contributi c/esercizio	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2,4,5	A05-30	Completamento offerta ospedaliera ai sensi del Protocollo d'Intesa Regione/Università di Roma Tor Vergata	LAVORI PER LA RISTRUTTURAZIONE DI 3 SALE OPERATORIE DEDICATE ALL'EMERGENZA COVID-19	2.600.000,00 €	Donazione ENEL Sole			2.600.000,00
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	13	A05-30	Completamento offerta ospedaliera ai sensi del Protocollo d'Intesa Regione/Università di Roma Tor Vergata	Acquisizione degli arredi e delle forniture sanitarie necessarie per l'ammodernamento tecnologico e l'implementazione delle attività dei reparti e dei servizi del Policlinico Tor Vergata	2.361.176,00 €	DGR 861 del 19.12.2017 - DCA 314/2016 Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L.67/88 III Fase - Importo finanziamento € 2.361.176,00	€ 195.200,00		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(5)-(10)-(11)	A05-30	Implementazione nuova OBI	DGR 723/2021 Ampliamento delle aree di emergenza e accettazione del PTV; Realizzazione di un reparto di Osservazione Breve intensiva a servizio del DEA	3.799.393,52 €	DGR 723/2021 Ampliamento delle aree di emergenza e accettazione del PTV	€ 2.279.636,11		1.519.757,41
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	9	A05-30	Ammodernamento infrastruttura informatica	Intervento di ammodernamento della struttura informatica per adeguamento tecnologico, realizzazione di una soluzione innovativa a supporto della gestione integrata del singolo letto di degenza, sistema di chiamata infermiere.	400.000,00 €	Investimenti in conto capitale non coperti da finanziamento		€ 400.000,00	€ 400.000,00
POLICLINICO TOR VERGATA						Ammodernamento arredi sanitari e non	L'obiettivo è sostituire gli arredi ad elevata obsolescenza.	300.000,00 €	Investimenti in conto capitale non coperti da finanziamento		€ 300.000,00	€ 300.000,00
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30	Ammodernamento parco tecnologico	L'obiettivo è sostituire le apparecchiature ad elevata obsolescenza ed a alto indice di priorità e sostituzione.	2.600.000,00 €	Investimenti in conto capitale non coperti da finanziamento	€ 2.600.000,00	€ 2.600.000,00	€ 2.000.000,00
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30	Acquisizione N.2 Mammografi Digitali	Programma di ammodernamento tecnologico con sostituzione dei sistemi più obsoleti e non più prestazionali (installazione secondo mammografo).	443.374,92 €	DGR 911/2020, DDG 791/2023	€ 443.374,92		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30	Acquisizione N.2 Tomografi a Risonanza Magnetica 1.5 T	Programma di ammodernamento tecnologico con sostituzione dei sistemi più obsoleti e non più prestazionali.	1.828.000,00 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022, programmata installazione nel 2024	€ 1.828.000,00		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30	Acquisizione N.1 Gamma Camera - CT	Programma di ammodernamento tecnologico con sostituzione dei sistemi più obsoleti e non più prestazionali.	793.000,00 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022, programmata installazione nel 2024	€ 793.000,00		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30	Acquisizione N.2 PET-TC con tecnologia digitale	Programma di ammodernamento tecnologico con sostituzione dei sistemi più obsoleti e non più prestazionali (seconda PET/TC acquisita da finire di attivare nel 2024).	2.657.900,00 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022, programmata installazione nel 2024	€ 2.657.900,00		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2-10	A05-30	Acquisizione N.1 PET-RM	Implementazione di una sezione innovativa della tecnologia ibrida PET-RM per incrementare ulteriormente la qualità dell'offerta sanitaria al paziente-cittadino.	6.700.000,00 €	In attesa di risposta alla richiesta di Finanziamento	€ 6.700.000,00		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2-10	A05-30	Ristrutturazione ed ammodernamento N.12 Sale Operatorie	Ristrutturazione edile, impiantistica e tecnologica di 12 sale operatorie.	28.000.000,00 €	In fase di richiesta di Finanziamento	-		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2-10	A05-30	Attivazione di un centro di Trapianti di Cuore e gestione del paziente con scompenso cardiaco grave	Ristrutturazione edile, impiantistica e implementazione tecnologica propedeutica all'attivazione di un centro di Trapianti di Cuore e gestione del paziente con scompenso cardiaco grave	27.000.000,00 €	In fase di richiesta di Finanziamento			
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30	Acquisizione N.2 Mammografi con Tomosintesi	Programma di ammodernamento tecnologico con sostituzione dei sistemi più obsoleti e non più prestazionali.	549.000,00 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022, programmata installazione nel 2024	€ 549.000,00		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30	Acquisizione N.1 Angiografo Vascolari biplanare	Programma di ammodernamento tecnologico con sostituzione dei sistemi più obsoleti e non più prestazionali.	1.178.637,00 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022. Installazione in fase di ultimazione con conseguente attivazione nel gennaio 2024.	€ 1.178.637,00		
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30	Acquisizione N. 2 Tavoli Telecomandati	Programma di ammodernamento tecnologico con sostituzione dei sistemi più obsoleti e non più prestazionali.	738.000,00 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022.	€ 738.000,00		
POLICLINICO TOR VERGATA						Implementazione di un nuovo modello organizzativo: Centrali Operative Territoriali (COT)	Implementazione di un nuovo modello organizzativo: Centrali Operative Territoriali (COT)	173.075,00 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022.			173.075,00 €
POLICLINICO TOR VERGATA						Casa come primo luogo di cura: Centrali operative territoriali-Interconnessione aziendale (COT Interconnessione)	Casa come primo luogo di cura: Centrali operative territoriali-Interconnessione aziendale (COT Interconnessione)	52.415,21 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022.			52.415,21 €
POLICLINICO TOR VERGATA						Casa come primo luogo di cura: Centrali operative territoriali-Devices (COT Device)	Casa come primo luogo di cura: Centrali operative territoriali-Devices (COT Device)	71.328,19 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022.			71.328,19 €
POLICLINICO TOR VERGATA						Verso un nuovo ospedale sicuro e sostenibile (Antisismica PNC)	Verso un nuovo ospedale sicuro e sostenibile (Antisismica PNC)	10.476.994,00 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022.			10.476.994,00 €
POLICLINICO TOR VERGATA						Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero (Digitalizzazione)	Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero (Digitalizzazione)	3.457.454,25 €	Finanziato in ambito PNRR, DGR 581/2022.			3.457.454,25 €
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA			Nuova Centrale di Sterilizzazione	Lavori di realizzazione nuova cabina elettrica (MT/BT) e Gruppo Elettrogeno a supporto della nuova centrale di sterilizzazione	700.000,00 €			700.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA			Installazione grandi apparecchiature	Lavori propedeutici finalizzati all'installazione di grandi apparecchiature acquistate con fondi PNRR	300.000,00 €			300.000,00	

Delibera 1510/2023 - Allegato 5 - pag. 3 di 6

1) DATI IDENTIFICATIVI										5 B) FABBISOGNO FINANZIARIO PER (importi in €)		
Soggetto proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento ¹	Categoria	Obiettivo intervento	Descrizione intervento	Fabbisogno finanziario complessivo (importo in €) ²	Atto di riferimento (DCA, DGR, Delibera aziendale, etc...)	2024	2024	2025
											di cui Contributi c/esercizio	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA			Ristrutturazione Medicina Nucleare	Lavori propedeutici finalizzati all'installazione di grandi apparecchiature acquistate con fondi PNRR (PET TC e ottimizzazione locali ancillari Medicina Nucleare)	2.000.000,00 €		€ 1.500.000,00	900.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA			Manutenzione straordinaria PTV - Impermeabilizzazione	Lavori di impermeabilizzazione chiostrine e relativi interventi edilizi	250.000,00 €			250.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA			Manutenzione straordinaria linee fan coil ammalorate	Lavori di sostituzione linee fan coil Settori I - A	200.000,00 €			0,00	200.000,00 €
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA			SIMT - Officina del sangue	Lavori di manutenzione straordinaria del Reparto Trasfusionale	350.000,00 €			350.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA			Nuovo Lavaggio endoscopio	Lavori di manutenzione straordinaria per realizzazione lavaggio endoscopico ed adeguamento Reparto di Gastroenterologia	250.000,00 €			250.000,00	
TOTALE								150.971.951,71 €				

Nota 1

Tipologia di intervento:

- 1 - Nuova Costruzione
- 2 - Ristrutturazione
- 3 - Restauro
- 4 - Manutenzione
- 5 - Completamento
- 6 - Acquisto di immobilizzazioni
- 7 - Acquisto di terreni
- 8 - Acquisto di fabbricati
- 9 - Acquisto di impianti e macchinari
- 10 - Acquisto di attrezzature sanitarie
- 11 - Acquisto di mobili e arredi
- 12 - Acquisto di automezzi e altri
- 13 - Altro (specificare)

Nota 2

Il fabbisogno finanziario complessivo indicato nella sezione 3) deve essere dettagliato per tipologia di finanziamento e per anno, rispettivamente nelle sezioni 5 A) e 5 B). Si raccomanda la coerenza tra tali sezioni

Nota 3

Costi di gestione a conclusione dei lavori: la proiezione aziendale dei costi comprende tutte le voci di spesa ad esclusione degli ammortamenti, oneri finanziari e spese generali.

Nota 4

di cui al D.Lgs. 118/2011 in merito ai cespiti finanziati con contributi in c/esercizio, nel computo della voce non bisogna considerare gli ammortamenti.

Delibera 1510/2023 - Allegato 5 - pag. 4 di 6

1 ANNO							6) PROCEDURE E PREVISIONE TERMINI DI ATTUAZIONE E ATTIVAZIONE (indicare gg/mm/aaaa previsti)					7) ALTRE INFORMAZIONI		
Soggetto proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento ¹	Categoria	Residui anni successivi	Approvazione progetto	Indizione gara d'appalto	Inizio lavori	Fine lavori	Collaudo	Data ultimazione lavori prevista	Costi di gestione a conclusione dei lavori ³	Costi di esercizio a conclusione dei lavori ⁴
						2026								
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2	A05-30		PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 213.748,11	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	4	A05-30		PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 50.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	13	A05-30		PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 74.585,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	13	A05-30		PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 75.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	13	A05-30	1.998.755,00 €	SF		n.d.	n.d.	n.d.		€ 90.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(5) (10) (11)	A05-30		PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 42.613,21	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10) (11)	A05-30			apr-23	n.d.	dic-23	n.d.		€ 212.943,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10)	A05-30		SF		n.d.	n.d.	n.d.		€ 26.800,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10)	A05-30		SF		n.d.	n.d.	n.d.		€ 17.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10)	A05-30	€ 2.750.000,00	SF		n.d.	n.d.	n.d.		€ 0,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10)	A05-30		SF		n.d.	n.d.	n.d.		€ 132.112,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(2) (10)	A05-30		PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 132.112,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(1) (10) (11)	A05-30	€ 4.656.661,60	PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 132.112,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(1) (10) (11)	A05-30	€ 1.087.125,64	PE		n.d.	nd.	n.d.		€ 80.462,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(5) (10) (11)	A05-30		PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 75.562,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(1) (10) (11)	A05-30	€ 5.308.838,34	PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 153.623,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(5) (10)	A05-30		PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 64.932,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(5) (9)	A05-30	€ 1.106.042,35	PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 22.120,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	5	A05-30	€ 319.319,31	PD		n.d.	n.d.	n.d.		€ 23.920,00	
POLICLINICO TOR VERGATA									n.d.	n.d.	n.d.			
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2	A05-30		PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 14.702,47	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	1	A05-30	€ 2.048.298,73	PE		n.d.	n.d.	n.d.		€ 41.189,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	1	A05-30		PD		n.d.	n.d.	n.d.		€ 22.310,00	

Delibera 1510/2023 - Allegato 5 - pag. 5 di 6

1 ANNO							6) PROCEDURE E PREVISIONE TERMINI DI ATTUAZIONE E ATTIVAZIONE (indicare gg/mm/aaaa previsti)					7) ALTRE INFORMAZIONI			
Soggetto proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento ¹	Categoria	2026	Residui anni successivi	Approvazione progetto	Indizione gara d'appalto	Inizio lavori	Fine lavori	Collaudo	Data ultimazione lavori prevista	Costi di gestione a conclusione dei lavori ³	Costi di esercizio a conclusione dei lavori ⁴
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2,4,5	A05-30					30/06/2023	n.d.			€ 182.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	13	A05-30					gen-20	dic-24			€ 19.520,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	(5)-(10)-(11)	A05-30			n.d.	n.d	n.d.	n.d.	n.d.		€ 227.963,61	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	9	A05-30	€ 400.000,00		n.d.	gen-24	n.d.	dic-24	n.d.		€ 40.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA						€ 300.000,00			gen-24	n.d.	dic-24	n.d.		€ 30.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30	€ 2.000.000,00			gen-24			dic-24		€ 260.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30				giu-23	mar-24	giu-24	giu-24	giu-24	€ 66.506,24	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30					gen-24		dic-24		€ 274.200,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30					set-24		dic-24		€ 118.950,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30					set-23	dic-23	gen-24		€ 398.685,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2-10	A05-30										
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2-10	A05-30										
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	2-10	A05-30										
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30					ott-24	dic-24	dic-24		€ 54.900,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30					ago-23	dic-23	gen-24		€ 117.863,70	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA	10	A05-30					ott-24	dic-24	dic-24		€ 73.800,00	
POLICLINICO TOR VERGATA										gen-23	dic-23			€ 25.961,25	
POLICLINICO TOR VERGATA										giu-23	giu-24			€ 7.862,28	
POLICLINICO TOR VERGATA										gen-23	dic-23			€ 10.699,23	
POLICLINICO TOR VERGATA										giu-23	dic-25			€ 1.571.549,10	
POLICLINICO TOR VERGATA										mar-23	dic-24			€ 345.745,43	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA							giu-23	dic-23			€ 0,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA							giu-23	dic-23			€ 0,00	

Delibera 1510/2023 - Allegato 5 - pag. 6 di 6

L'ANNO							6) PROCEDURE E PREVISIONE TERMINI DI ATTUAZIONE E ATTIVAZIONE (indicare gg/mm/aaaa previsti)						7) ALTRE INFORMAZIONI		
Soggetto proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento ¹	Categoria	2026	Residui anni successivi	Approvazione progetto	Indizione gara d'appalto	Inizio lavori	Fine lavori	Collaudo	Data ultimazione lavori prevista	Costi di gestione a conclusione dei lavori ³	Costi di esercizio a conclusione dei lavori ⁴
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA							giu-23	dic-23			€ 0,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA							giu-23	dic-23			€ 0,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA							giu-23	dic-23			€ 30.000,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA							giu-23	dic-23			€ 0,00	
POLICLINICO TOR VERGATA	ROMA	ROMA	ROMA							giu-23	dic-23			€ 0,00	
TOTALE															

Nota 1

Tipologia di intervento:

1 - Nuova Costruzione

2 - Ristrutturazione

3 - Restauro

4 - Manutenzione

5 - Completamento

6 - Acquisto di immobilizzazioni

7 - Acquisto di terreni

8 - Acquisto di fabbricati

9 - Acquisto di impianti e macchinari

10 - Acquisto di attrezzature sanitarie

11 - Acquisto di mobili e arredi

12 - Acquisto di automobili e altri

13 - Altro (specificare)

Nota 2

Il fabbisogno finanziario complessivo indicato nella sezione 3) deve essere dettagliato per tipologia di finanziamento e per anno, rispettivamente

Nota 3

Costi di gestione a conclusione dei lavori: la proiezione aziendale dei costi comprende tutte le voci di spesa ad esclusione degli ammortamenti

Nota 4

di cui al D.Lgs. 118/2011 in merito ai cespiti finanziati con contributi in c/esercizio, nel computo della voce non bisogna considerare gli ammortamenti

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE- BILANCIO DI PREVISIONE 2024

Sommario

Premessa	3
Quadro generale e prospettive di sviluppo	6
Personale	8
Spesa Farmaceutica	13
Politiche di acquisto dei beni e servizi	27
Gestione del Rischio e del contenzioso da <i>malpractice</i>	32
Piano degli investimenti	34

Premessa

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 del Decreto Legislativo n. 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico gestionale con riferimento al Bilancio Economico Preventivo relativo all'esercizio 2021 della Fondazione PTV.

È necessario rappresentare che il Protocollo d'intesa, sottoscritto in data 24.11.2017 e tuttora vigente, prevedeva l'estinzione entro il 31 dicembre 2017 degli enti pre-esistenti, l'Azienda Ospedaliera Universitaria e la Fondazione PTV, previa costituzione della Fondazione PTV di Diritto Pubblico strumentale alla richiesta di qualificazione dell'ente quale IRCCS. La Regione e l'Università nell'art. 25 del citato Protocollo di intesa hanno definito le modalità di subentro della Fondazione PTV di Diritto Pubblico nei rapporti giuridici facenti capo alla AOU e alla Fondazione di Diritto Privato.

Successivamente e a tutt'oggi, non si è provveduto alla profilata costituzione della Fondazione di Diritto Pubblico e alla contestuale estinzione degli enti pre-esistenti che risultano pertanto ancora giuridicamente attivi.

È necessario informare che le due disposizioni normative succitate la prima di fonte regionale - la L.R. 27-2-2020 n. 1 "Misure per lo sviluppo economico, l'attrattività degli investimenti e la semplificazione." e Pubblicata nel B.U. Lazio 27 febbraio 2020, n. 17, supplemento n. 2. Artt. 117 – 122 - e la seconda di fonte statale - il D.L. 162 del 30.12.2019 (c.d. "Mille proroghe") così come integrato/modificato dalla relativa Legge di conversione del 28-2-2020 n. 8 – hanno ricevuto importanti modifiche ed integrazioni e pertanto se ne riporta di seguito il testo aggiornato:

- **art. 25 del del D.L. 162 del 30.12.2019 (c.d. "Mille proroghe") così come integrato/modificato dalla relativa Legge di conversione del 28-2-2020 n. 8 è stato modificato dall' [art. 4, comma 8-octies, D.L. 30 dicembre 2021, n. 228](#), convertito, con modificazioni, dalla [L. 25 febbraio 2022, n. 15](#).**

"4-novies. In relazione ai rapporti tra le università statali e il Servizio sanitario nazionale, instaurati attraverso la costituzione di aziende ospedaliero-universitarie di cui all'[articolo 2 del decreto legislativo 21 dicembre 1999, n. 517](#), per ciascuno degli anni dal 2020 al 2029 è autorizzato un finanziamento di 8 milioni di euro annui in favore delle università statali, a titolo di concorso alla copertura degli oneri connessi all'uso dei beni destinati alle attività assistenziali di cui all'[articolo 8, comma 4, del citato decreto legislativo n. 517 del 1999](#). L'attribuzione del predetto finanziamento è condizionata alla costituzione dell'azienda ospedaliero-universitaria con legge regionale, emanata successivamente alla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, nonché alla sottoscrizione, entro il 31 maggio 2022, del relativo protocollo d'intesa di cui all'[articolo 1 del medesimo decreto legislativo n. 517 del 1999](#), comprensivo della regolazione consensuale di eventuali contenziosi pregressi."

- **Articolo 22 ("disposizioni varie") della Legge Regionale 27 febbraio 2020, n. 1 (Misure per lo sviluppo economico, l'attrattività degli investimenti e la semplificazione)**

"117. Al fine di ricondurre la Fondazione "Policlinico Tor Vergata" al modello ordinario unico di azienda ospedaliero universitaria ai sensi dell'articolo [2 del D.Lgs. 517/1999](#) e successive modifiche, assicurare la prosecuzione dei rapporti tra università e Servizio sanitario nazionale e realizzare la completa integrazione tra l'attività di didattica, assistenza e ricerca tra il servizio sanitario regionale e l'Università degli Studi di Roma Tor Vergata è istituita l'Azienda Ospedaliero Universitaria "Policlinico Tor Vergata", con sede in Roma.

118. L'Azienda "Policlinico Tor Vergata", dotata di personalità giuridica pubblica e di autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica, subentra, nel rispetto di quanto previsto al

comma 120 e senza soluzione di continuità, in tutti i rapporti attivi e passivi della Fondazione Policlinico Tor Vergata, iscritta al n. 189 registro regionale delle persone giuridiche private, e dell'Azienda autonoma denominata "Policlinico Tor Vergata", costituita con decreto rettorale n. 2297 del 15 ottobre 1998, secondo i tempi previsti dal protocollo d'intesa.

119. Entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge, Regione e Università, sentite le commissioni consiliari competenti in materia di sanità e di bilancio, stipulano, ai sensi del [D.Lgs. 517/1999](#), il nuovo Protocollo d'Intesa e adottano gli atti necessari alla costituzione dell'Azienda Ospedaliero Universitaria "Policlinico Tor Vergata" e alla contestuale estinzione della Fondazione "Policlinico Tor Vergata" e dell'azienda autonoma dell'università "Policlinico Tor Vergata".

120. Regione e Università definiscono, nel Protocollo d'Intesa, l'assetto patrimoniale dell'Azienda Ospedaliero Universitaria "Policlinico Tor Vergata" e le modalità di finanziamento delle attività svolte dalla stessa, nel rispetto degli articoli [7](#) e [8](#) del [D.Lgs. 517/1999](#) e successive modifiche, senza oneri ulteriori per il servizio sanitario regionale, tenendo conto delle disposizioni di cui al comma 120-bis e di cui all'[articolo 25, comma 4-novies, del decreto-legge 30 dicembre 2019, n. 162](#) (Disposizioni urgenti in materia di proroga di termini legislativi, di organizzazione delle pubbliche amministrazioni, nonché di innovazione tecnologica) convertito, con modificazioni, dalla [legge 28 febbraio 2020, n. 8](#) e successive modifiche, finalizzate all'estinzione dei rapporti attivi e passivi tra la Fondazione e l'Università superando le disposizioni previgenti, anche statutarie, incompatibili con il richiamato [D.Lgs. 517/1999](#) e operando l'adeguamento delle relative iscrizioni contabili [\(27\)](#).

120-bis. Per il perseguimento delle finalità di cui al comma 117, la Regione concorre alla copertura degli oneri connessi all'uso dei beni destinati alle attività assistenziali di cui all'[articolo 8, comma 4, del D.Lgs. 517/1999](#), attraverso la concessione di un finanziamento in favore dell'Università degli Studi di Roma Tor Vergata, pari a euro 15.000.000,00 per l'esercizio 2021. La concessione del predetto finanziamento è condizionata alla costituzione dell'Azienda ospedaliero-universitaria "Policlinico Tor Vergata", previa sottoscrizione del protocollo d'intesa di cui al comma 119, comprensivo della regolazione consensuale di eventuali contenziosi pregressi e dell'adeguamento delle iscrizioni contabili previsto ai sensi del comma 120. Agli oneri derivanti dall'autorizzazione di spesa di cui al presente comma si provvede mediante l'istituzione nel programma 07 "Ulteriori spese in materia sanitaria" della missione 13 "Tutela della salute", titolo 1 "Spese correnti", della voce di spesa denominata: "Finanziamento in favore dell'Università degli Studi di Roma Tor Vergata per la copertura degli oneri connessi all'uso dei beni destinati alle attività assistenziali di cui all'[articolo 8, comma 4, del D.Lgs. 517/1999](#)", la cui autorizzazione di spesa, pari a euro 15.000.000,00, per l'anno 2021, è derivante dal versamento all'entrata della Regione di pari importo, a valere sulla medesima annualità, all'interno della tipologia 500 "Rimborsi e altre entrate correnti" del titolo 3 "Entrate extratributarie", concernente il recupero da eccedenze di copertura da disavanzi sanitari, in conseguenza dell'adeguamento delle iscrizioni contabili previsto ai sensi del comma 120 [\(28\)](#).

121. All'Azienda istituita si applicano le disposizioni di cui al [decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502](#), come integrate dalle disposizioni della [legge regionale 16 giugno 1994, n. 18](#), in quanto compatibili, e le disposizioni di cui al [D.Lgs. 517/1999](#).

122. Le disposizioni di cui ai commi da 117 a 121 si applicano a decorrere dal 1° aprile 2020. A decorrere dalla medesima data sono abrogati: l'[articolo 42 della legge 28 dicembre 2007, n. 26](#); l'[articolo 6 della legge 22 aprile 2011, n. 6](#) e l'[articolo 1, comma 126, della legge 13 agosto 2011, n. 12](#).

(27) Comma così modificato dall' [art. 28, comma 1, lettera a\), L.R. 11 agosto 2021, n. 14](#), a decorrere dal 13 agosto 2021 (ai sensi di quanto stabilito dall' [art. 115, comma 1, della medesima legge](#)).

(28) Comma aggiunto dall' [art. 28, comma 1, lettera b\), L.R. 11 agosto 2021, n. 14](#), a decorrere dal 13 agosto 2021 (ai sensi di quanto stabilito dall' [art. 115, comma 1, della medesima legge](#)).

Si informa che In data 31 maggio 2022 è stato sottoscritto il Protocollo di Intesa tra Regione Lazio e Università degli Studi di Roma Tor Vergata.

Alla data di redazione della presente Relazione non risultano allo stato formali aggiornamenti sulla costituzione della nuova Azienda ospedaliero-universitaria Policlinico Tor Vergata e la ridefinizione dei relativi assetti, anche di profilo patrimoniale, pertanto il documento di previsione è formulato con l'attuale modello istituzionale.

Quadro generale e prospettive di sviluppo

È rilevante rappresentare in premessa ai singoli paragrafi della presente relazione che nel corso del 2023 il PTV, nell'auspicio di riuscire a superare definitivamente l'emergenza pandemica che ha contraddistinto gli ultimi esercizi, ha programmato una serie di misure organizzative finalizzate ad migliorare la *performance* economico-gestionale e, conseguentemente, il relativo risultato economico, mediante l'incremento delle prestazioni sanitarie erogate attraverso un importante piano assunzionale e di investimenti in attrezzature e in interventi edilizi la cui vetustà è stata più volte rappresentata.

La presente previsione è stata redatta secondo i documenti di programmazione regionale che interessano il PTV per l'esercizio 2024 che ha riconosciuto al PTV 605 posti letto ordinari e 66 day hospital, e ulteriori documenti di programmazione tra cui quello relativo alla riorganizzazione della rete cardiologica.

Si rappresenta inoltre che nel corso del 2024 – 2025 si realizzerà un adeguamento strutturale del DEA, con ampliamento degli attuali spazi e separazione del percorso del paziente infetto; verrà inoltre spostata la sala rossa nell'attuale Terapia intensiva DEA, mentre la Terapia intensiva DEA verrà collocata al I piano: dotazione personale anestesista ed infermieristico adeguato alle necessità di un DEA di II livello.

Di rilievo inoltre:

- Incremento della Urologia a 21 posti letto ordinari ed implementazione della chirurgia urologica mininvasiva robotica (1 UOSD con relativa dotazione di personale e apparecchiature)
- Progetto Trapianto di cuore
- UOSD chirurgia plastica e ricostruttiva e UOS maxillofacciale con 9 posti letto ordinari
- Apertura di n. 40 posti letto di Medicina generale per un totale di n. 100 posti letto
- Apertura di n. 20 posti letto ordinari di Geriatria
- Incremento di posti letto di UTN da 8 a n. 12
- Incremento dei posti letto di Pneumologia da 20 a 28 con apertura di n. 8 posti letto di terapia subintensiva respiratoria
- Attivazione di 5 posti letto di Epatologia e Nutrizione clinica
- Incremento dei posti letto di Oncologia da 10 a 12
- Incremento dei posti letto di Oculistica a n. 4
- Incremento dell'Ortopedia e Traumatologia fino a n. 34 posti letto ordinari
- Attivazione di n. 6 posti letto ordinari di Neuropsichiatria infantile
- Attivazione di n. 20 posti letto di Riabilitazione
- Attivazione di n. 20 posti letto di Lungodegenza

Si realizzerà inoltre lo spostamento dell'attività di preospedalizzazione in uno dei moduli ambulatoriali ad oggi utilizzati dalle Medicine e il piano di degenza verrà utilizzato in parte per l'area dell'emergenza ed in parte per la chirurgia robotica urologica.

Di seguito si riporta un prospetto di sintesi che rappresenta, per aggregato gestionale, il bilancio di previsione 2024 redatto secondo i vincoli indicati dagli uffici regionali competenti.

CE NEW	CONTO ECONOMICO €	Previsione 2024	
A1	Contributi F.S.R.		42.264.308
A2	Saldo Mobilità		235.288.669
A3	Entrate Proprie		12.980.523
A4	Saldo Intramoenia		451.363
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	2.400.000
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati		-
A	Totale Ricavi Netti		288.584.863
B1	Personale		107.916.043
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati		92.000.000
B3	Altri Beni E Servizi		137.216.713
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati		371.269
B5	Accantonamenti		6.136.318
B6	Variazione Rimanenze		-
B	Totale Costi Interni		343.640.343
C1	Medicina Di Base		-
C2	Farmaceutica Convenzionata		-
C3	Prestazioni Da Privato		12.524.235
C	Totale Costi Esterni		12.524.235
D	Totale Costi Operativi (B+C)		356.164.578
E	Margine Operativo (A-D)	-	67.579.715
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie		-
F2	Saldo Gestione Finanziaria		95.083
F3	Oneri Fiscali		8.874.938
F4	Saldo Gestione Straordinaria		
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie		8.970.021
G	Risultato Economico (E-F)	-	76.549.736

Personale

Nella determinazione dell'aggregato gestionale relativo al Personale si è tenuto conto, così come da indicazioni della Regione Lazio, del costo storico sostenuto nel corso dell'esercizio 2023, del trascinarsi delle assunzioni effettuate nel corso del 2023 e delle autorizzazioni all'assunzione ricevute nel corso del 2023 non perfezionate.

Ad ogni buon fine per avere un quadro compiuto del complessivo fabbisogno di personale, sulla base del quale sono state anche definiti i valori della produzione attesa, di seguito viene riportato il piano assunzionale per l'esercizio 2024.

ASSUNZIONI 2024

La pianificazione del fabbisogno di risorse umane, quale strumento di programmazione pluriennale, deve *conciliare le finalità istituzionali dell'Azienda con il rispetto della sostenibilità economica delle scelte organizzative adottate, nonché dei vincoli posti dalla legge in materia di assunzioni*, ispirandosi ai principi di efficienza, economicità, trasparenza ed imparzialità, indispensabili per una corretta pianificazione delle politiche del personale e di reclutamento di nuove risorse.

In funzione evolutiva, valutate le attività assistenziali che devono essere consolidate e implementate nell'ottica di una politica di sviluppo del PTV nelle varie UU.OO., tenendo conto del personale presente e operativo distinto secondo le varie tipologie contrattuali, per il 2024 assumono particolare rilevanza i seguenti progetti:

ANNO 2024

In relazione alla Programmazione della Rete Ospedaliera 2024 – 2026, è previsto per il PTV un incremento di posti letto totali pari a n° 671, di cui 605 ordinari e 66 di Day Hospital, di seguito descritti nel dettaglio e l'attivazione del DEA di II livello, a partire dal 1 gennaio 2024.

Si realizzerà tra il 2024 e il 2025 un adeguamento strutturale del DEA, con ampliamento degli attuali spazi e separazione del percorso del paziente infetto; verrà inoltre spostata la sala rossa nell'attuale Terapia intensiva DEA, mentre la Terapia intensiva DEA verrà collocata al I piano: dotazione personale anestesista ed infermieristico adeguato alle necessità di un DEA di II livello

- Incremento della Urologia a 21 posti letto ordinari ed implementazione della chirurgia urologica mininvasiva robotica (1 UOSD con relativa dotazione di personale e apparecchiature)
- Progetto Trapianto di cuore
- UOSD chirurgia plastica e ricostruttiva e UOS maxillofaciale con 9 posti letto ordinari
- Apertura di n. 40 posti letto di Medicina generale per un totale di n. 100 posti letto
- Apertura di n. 20 posti letto ordinari di Geriatria
- Incremento di posti letto di UTN da 8 a n. 12
- Incremento dei posti letto di Pneumologia da 20 a 28 con apertura di n. 8 posti letto di terapia subintensiva respiratoria
- Attivazione di 5 posti letto di Epatologia e Nutrizione clinica
- Incremento dei posti letto di Oncologia da 10 a 12
- Incremento dei posti letto di Oculistica a n. 4
- Incremento dell'Ortopedia e Traumatologia fino a n. 34 posti letto ordinari
- Attivazione di n. 6 posti letto ordinari di Neuropsichiatria infantile
- Attivazione di n. 20 posti letto di Riabilitazione
- Attivazione di n. 20 posti letto di Lungodegenza

Si realizzerà inoltre lo spostamento dell'attività di preospedalizzazione in uno dei moduli ambulatoriali ad oggi utilizzati dalle Medicine e il piano di degenza verrà utilizzato in parte per l'area dell'emergenza ed in parte per la chirurgia robotica urologica.

Al fine di dare attuazione ai suddetti progetti per l'anno 2024 si intende agire come segue:

PROGRAMMAZIONE ASSUNZIONI DEL PERSONALE ANNO 2024

PERSONALE DELLA DIRIGENZA

- 14 anestesisti per attivazione n. 15 sale operatorie, radiologia interventistica, sedazione, TIPO, Terapia subintensiva e Terapia antalgica
- n. 7 anestesisti, 2 dei quali in sostituzione di due unità dimissionarie per Terapia intensiva DEA, guardia per DEA II livello, Accertamento morte cerebrale
- n. 4 cardioanestesisti per Terapia intensiva cardiocirurgica, sala cardiocirurgica e Hub
- n. 10 cardioanestesisti per Trapianto di cuore
- acquisizione di Dirigenti Medici in Urologia, necessari per lo sviluppo dell'attività ambulatoriale e per l'implementazione della chirurgia urologica mininvasiva robotica;
- acquisizione di Dirigenti Medici specialisti in Geriatria, nel corso dell'anno 2023, per il potenziamento dell'unità operativa dedicata con 20 p.l., come da Det. Reg. n. G07512 del 8 giugno 2021- Adozione del Documento Tecnico recante la "Programmazione della rete ospedaliera 2021-2023 in conformità agli standard previsti nel D.M. 70/2015";
- acquisizione di Dirigenti Medici – disciplina di Medicina Interna (n. 6 nel 2022 e n. 6 nel 2023) per l'attivazione ex novo di n. 40 p.l., ex DCA 8/2011 e s.m.i. in ordine ai requisiti minimi di assistenza ospedaliera;
- acquisizione di Dirigenti Medici di Cardiologia perché nella rete ospedaliera il PTV è stato individuato quale HUB per l'aritmologia

PERSONALE DEL COMPARTO

1) AREA delle PROFESSIONI INFERMIERISTICHE

Per l'anno 2024 sono previste diverse attivazioni e rimodulazioni delle attività, anche a seguito dell'attivazione del DEA di secondo livello, che richiedono il fabbisogno complessivo di **infermieri e OSS** di seguito dettagliato:

- Attivazione della COT, come da piano regionale: **n. 5 infermieri**;
- Attivazione di un modulo di degenza, di 22 posti letto, per rispondere al meglio sia alle attività di pronto soccorso che a quelle della chirurgia specialistica e robotica: **n. 12 infermieri e n. 2 OSS**;
- Potenziamento della radiologia di pronto soccorso e della rete Ictus: **n. 6 infermieri**;
- Trasformazione di 12 posti letto da ordinari ad alta intensità di cura (sub intensiva), dedicati rispettivamente alle necessità della neurochirurgia/neurologia e della pneumologia: **n. 12 infermieri**;
- Attivazione 3 sale operatorie ordinarie H12, di cui una in H24, anche per il potenziamento delle attività dedicate alla rete dell'emergenza: **n. 18 infermieri**;
- Attivazione del centro trapianto cuore (riconfigurazione dell'attuale cardiocirurgia, attivazione di 6 p.l. di terapia sub intensiva cardiocirurgica, 2 postazioni ECMO, reperibilità notturna e festiva): **n. 32 infermieri e n. 4 OSS**;
- Incremento 4 posti letto di UTN per ampliamento capienza reti tempo dipendenti: **n. 12 infermieri**.

Per l'anno 2024 è inoltre prevista la definizione della già programmata acquisizione (2023) di n. 3 unità di tecnico della Riabilitazione Psichiatrica, finalizzato all'adeguamento dell'organico afferente all'SPDC (dotazione minima: 4 unità).

SI RIEPILOGANO A SEGUIRE LE UNITA' DA ACQUISIRE NEL CORSO DELL'ANNO 2024:

Profilo	Causale	unità
---------	---------	-------

INFERMIERI	Attivazione della COT	5
INFERMIERI	Attivazione modulo di degenza 22 posti letto/PS e Chirurgia Robotica	12
INFERMIERI	Potenziamento radiologia di PS e rete Ictus	6
INFERMIERI	Trasformazione 12 p.l. ad alta intensità di cura/Neurochirurgia/Neurologia/Pneumologia	12
INFERMIERI	Potenziamento Area Emergenza - 3 sale operatorie ordinarie H12 (una H24)	18
INFERMIERI	Attivazione del Centro Trapianto Cuore	32
INFERMIERI	Incremento 4 posti letto di UTN	12
OSS	Attivazione modulo di degenza 22 posti letto/PS e Chirurgia Robotica	2
OSS	Attivazione del Centro Trapianto Cuore	4
TERP	Adeguamento organico SPDC	3

2) AREA delle PROFESSIONI TECNICO SANITARIE

▪ **Professione TSRM:**

Il fabbisogno minimo necessario per la copertura di tutti i servizi di diagnostica strumentale, comprese le attività assistenziali di pertinenza della U.O.C. Medicina Nucleare, è pari quindi a n. 65 unità di TRM, con previsione di ulteriori 2 unità in funzione del previsto incremento di attività, stimabile nella misura del 20 %

Il numero attuale di personale tecnico radiologia in pianta organica 57 risulta minima per la copertura di tutti i servizi, **n. 3 unità** necessarie per le esigenze della U.O.C. Medicina Nucleare da acquisire, nell'immediato, sguarnita di personale tecnico dedicato all'atto della cessazione del rapporto con la Ditta Alliance e con l'istallazione della nuova PET, ulteriori **5 tsrm** per raddoppiare la turnistica in camera operatoria, al pronto soccorso ed in angiografia

Va fatto presente che attualmente 18 tecnici usufruiscono della leg. 104 e 12 hanno limitazioni accertate dalla medicina del lavoro.

Il fabbisogno teorico dell'Area della Diagnostica per Immagini ai sensi delle linee guida regionali con contestuale necessità di acquisire nel corso dell'anno 2023/2024 anche con il passaggio a DEA 2 liv. , è di almeno ulteriori 5 unità + 3 per medicina nucleare

▪ **Professione Tecnico di Neurofisiopatologia:**

La pianta organica attuale consta di unità di personale insufficiente, per la copertura del servizio ambulatoriale, delle attività di camera operatoria, della terapia intensiva e di tutta l'area di emergenza-urgenza. Tale fabbisogno dovrebbe essere incrementato da **2 unità** per la copertura delle attività previste in un DEA di secondo Livello.

▪ **Professione Tecnico Perfusionista:**

La pianta organica attuale consta di **5 unità dopo fine rapporto di una unità il 15 novembre 2023**, e 6 dovrebbero essere adibite alla copertura dei servizi H. 24 a supporto di Terapia Intensiva Cardiochirurgica e Sala Operatoria Cardiochirurgica. Il fabbisogno effettivo necessario per la copertura di questa attività oltre ad un eventuale apertura di un reparto trapianto cardiologico è invece pari ad almeno **n. 8 unità**, attesa l'esigenza di far fronte a chiamate in emergenza e di garantire l'efficienza operativa dei servizi in caso di godimento del periodo di ferie.

▪ **Professione TSLB:**

Le strutture complesse afferenti al Dipartimento di Medicina di Laboratorio: U.O.C Biochimica ed emergenza, UOSD Microbiologia, Virologia Molecolare, U.O.C Oncoematologia, le 2 USOD Anatomia Patologia, con annessa la gestione della sala di medicina legale, U.O.C Genetica e U.O.S.D. SIMT con relativa officina e centro di riferimento della rete oltre l'apertura del nuovo laboratorio di manipolazione cellulare presentano una pianta organica di **85 tslb di cui 7 a C.D.** Il numero di prestazioni rese complessivamente dall'Area tecnico laboratoristica sono aumentate dal 2022, periodo pre-Covid, di oltre il 30%. Nonostante le numerose criticità, correlate alle attivazioni di nuove linee analitiche, compreso l'HUB Trasfusionale, mediante la riorganizzazione degli spazi e l'adozione di nuove tecnologie stanno permettendo la gestione dell'aumento delle prestazioni mediante iso-risorse. In via generale si fa presente che nell'attuale situazione **19** dipendenti godono, nell'ambito della complessiva dotazione organica, di benefici legati alla **L.n. 104/92** mentre **n. 5 unità**, con ridotte capacità lavorative, sono adibite alle ordinarie attività con le limitazioni imposte e **2** con funzioni amministrative

Le unità attualmente in organico risultano insufficienti al fabbisogno teorico dell'Area della Medicina di Laboratorio ai sensi delle linee guida e necessitano di **almeno 3 unità per raddoppiare il turno di guardia con l'attivazione di un DEA di secondo livello e per la dotazione al laboratorio di manipolazione cellulare.**

A questi numeri siamo in attesa della riorganizzazione della rete dei SIMT che potrebbe richiedere ulteriori risorse attualmente non quantificabili.

3) ADEGUAMENTO ORGANICO RUOLI AMMINISTRATIVO/PROFESSIONALE/TECNICO**▪ 1 unità di COLLABORATORE TECNICO – Ingegnere Gestionale/U.O.S.D. OPERATIONS MANAGEMENT**

la U.O.S.D. Operations Management è incaricata della gestione delle seguenti aree di attività:

- Gestione organizzativa di ciascuna fase del percorso chirurgico, dalla lista d'attesa alla pre-ospedalizzazione, all'assegnazione, analisi e validazione delle sedute operatorie, al ricovero, all'intervento, incluse le sottofasi intraoperatorie, con interfaccia diretta con le 18 UU.OO. che afferiscono ai blocchi operatori per l'organizzazione ordinaria e la gestione quotidiana di imprevisti; coordinamento della Cabina di Regia del Percorso Chirurgico; monitoraggio delle performance chirurgiche, progettazione e realizzazione operativa di interventi di efficientamento;
- Monitoraggio e coordinamento interventi di miglioramento per indicatori P.Re.Val.E. e per obiettivi aziendali e regionali assegnati alla Direzione Strategica ed alle UU.OO. Chirurgiche;
- Referente per le liste d'attesa chirurgiche presso la Regione Lazio per conto del PTV;
- Responsabilità del procedimento per il nuovo appalto del servizio di Sterilizzazione con realizzazione edilizia ed impiantistica della nuova centrale interna al PTV.

Nel 2024, a quelle sopra elencate, si aggiungeranno le seguenti attività:

- A seguito delle indicazioni della Regione Lazio relative alle liste d'attesa e della Direzione Aziendale, ampliamento del sistema di gestione e tracciamento degli interventi, già adottato presso i blocchi operatori, ai servizi di emodinamica e radiologia interventistica, con coinvolgimento di tutte le UU.OO. e dei servizi infermieristici ed anestesiológicos competenti; successivo ampliamento a tutti i servizi che erogano prestazioni ricomprese nell'elenco indicato dalla Regione Lazio per il flusso informativo sulle liste d'attesa
- gestione informatizzata dei materiali utilizzati in sala operatoria;
- strutturazione e gestione di un sistema rendicontazione informatizzata di ciascuna prestazione erogata dai 48 centri (ambulatori / degenze / terapie intensive / anatomia patologica / altro) che utilizzano materiale sterilizzabile, al fine del controllo del nuovo appalto e della corresponsione dei relativi pagamenti all'appaltatore.

Le attività sopra descritte sono tutte gestite in prima persona dal responsabile della UOSD con il supporto di un unico coadiutore amministrativo (liv. Bs); alla UOSD afferisce anche un medico radiologo, che tuttavia è assegnato integralmente ed esclusivamente al supporto alla Direzione Generale sui PDTA.

Conseguentemente, al fine di garantire il rispetto delle tempistiche necessarie e la gestione delle attività incrementalì previste, si richiede l'urgente integrazione del personale della UOSD mediante assunzione di un collaboratore tecnico - ingegnere gestionale.

▪ 1 unità di COLLABORATORE TECNICO – Ingegnere Biomedico/ SERVIZIO INGEGNERIA MEDICA

La complessità della gestione delle Tecnologie Elettromedicali utilizzate all'interno del PTV è sempre maggiore, sia dal punto di vista dell'implementazione delle nuove installazioni che del governo manutentivo.

Si evidenzia in merito che con il PNRR sono state finanziate e assegnate al PTV 28 apparecchiature di cui la metà Grandi Apparecchiature, le cui installazioni prevedono anche delle attività di implementazione dei locali di installazione, eseguite in parte nel 2023, ma che proseguiranno per tutto il 2024 (risonanze magnetiche, mammografi, telecomandati, Gamma Camera). Nel biennio 2023-2024 sono state installate presso il PTV più Grandi Apparecchiature dei 20 anni precedenti. Sempre in ambito PNRR sarà necessario seguire l'implementazione tecnologica della COT e dell'OdC, anche dal punto di vista elettromedicale.

Per il Giubileo altresì, è stato assegnato più di 1 mln di euro per apparecchiature elettromedicali per un nuovo reparto di Medicina d'Urgenza da implementare per il 2025. Ciò vuol dire progettare i capitolati tecnici, seguire la UOC Acquisizione delle procedure di gara, nonché governare installazioni e collaudi. Il parco apparecchiature del PTV conta oramai più di 10.000 inventari/apparecchiature, la cui manutenzione deve essere opportunamente gestita per mezzo delle attività eseguite dal Global Service e da numerose Case Produttrici; tali attività necessitano di un controllo puntuale per garantire un utilizzo sicuro delle attrezzature. Anche per far ciò sull'intero parco è necessario un rinforzo tecnico ingegneristico molto specializzato.

In senso trasversale, sia per la gestione delle numerosissime rendicontazioni richieste nell'ambito dei finanziamenti (PNRR, Giubileo ed altro), nonché per la gestione "ordinaria" di alcune tipologie di apparecchiature è necessario aggiornare continuamente dati tecnici e contabili su diverse piattaforme informatizzate quali Regis, NSIS, STRIMS, etc.

con richieste temporali di aggiornamento nettamente più pressanti rispetto al recente passato e vincolanti per l'erogazione dei finanziamenti, nonché per evitare sanzioni amministrative e tecniche da parte degli organi di vigilanza. Per far ciò è **necessaria una risorsa di Collaboratore Ingegnere aggiuntiva**, senza la quale non sarà possibile garantire lo svolgimento nei tempi di quanto indicato da Regione/Ministero/Comunità Europea.

4) PROCEDURE DI STABILIZZAZIONE

Entro il mese di aprile 2024 è, infine, prevista la **conclusione dei percorsi di stabilizzazione**, da effettuarsi previa predisposizione entro gennaio 2024 di apposito *piano di stabilizzazione riportante l'effettivo fabbisogno*, rilevato in applicazione della metodologia di analisi proposta da AGENAS nonché nel rispetto dei vincoli e dei limiti delle risorse economiche finanziarie disponibili e di quelle utilizzabili per il 2024, in ottemperanza alle indicazioni regionali di cui alla nota della Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria/Area Risorse Umane prot. n. U1491436 del 22/12/2023 (atti prot. n. 27592 del 22/12/2023), di autorizzazione alla proroga fino al 30 giugno 2024 dei contratti a termine in scadenza al 31 dicembre 2023, al fine di garantire la prosecuzione dei servizi proprio nelle more delle stabilizzazioni.

Indicativamente la platea in possesso dei requisiti di stabilizzazione al 31/12/2023 è la seguente:

AREA	RUOLO	PROFILO	unità	proc. già avviate
SSN	SANITARIO	DIRIGENTE MEDICO varie discipline	35	10
		DIRIGENTE SANITARIO	5	4
		APSF/R. Sanitario/INFERMIERE	47	
		APSF/R. Sanitario/TSLB	7	
	AMMINISTRATIVO	DIRIGENTE AMMINISTRATIVO	1	1
	TECNICO	ASSISTENTE TECNICO	2	
			97	15

Collaborazioni coordinate e continuative

Allo stato della redazione della presente, non risultano norme/proposte di norme che consentano la proroga dei contratti di collaborazione coordinata e continuativa e di lavoro autonomo in scadenza al 31/12/2023 attivati e prorogati nel corso del 2023 per far fronte all'emergenza epidemiologica da COVID-19. E' stato comunque previsto nel BEP 2024 prudenzialmente un importo pari a € 228.000,00 sul presupposto di una eventuale norma speciale che consenta di mantenere in essere detti contratti e delle reali esigenze di garantire i servizi assistenziali essenziali anche nei percorsi COVID-19.

Spesa Farmaceutica

Il monitoraggio della spesa farmaceutica effettuato al termine del mese di Novembre ha confermato come questa voce sia costantemente in crescita; si ipotizza che al termine dell'anno la spesa totale farmaci si attesterà intorno ad € 82.000.000,00 nonostante sia stato effettuato un controllo stringente sull'appropriatezza prescrittiva ed, in generale, siano stati messi in campo tutti gli accorgimenti necessari per contenerla.

Si calcola che degli 82.000.000,00 milioni di euro all'incirca l'80% sia spesa riconducibile al FILE F.

Le motivazioni della continua crescita della spesa farmaceutica sono essenzialmente da ricondurre all'incremento delle attività ospedaliere, si è registrato un aumento dell'attività ambulatoriale (circa + 18.5%), dell'attività in regime di Day Hospital (circa + 30,0%) e dell'attività chirurgica e poi la continua introduzione di nuovi farmaci sempre più specifici, innovativi e di alto valore clinico ma anche estremamente alto spendenti.

Qui di seguito si riporta la composizione completa della spesa farmaceutica del PTV alla rilevazione effettuata il 30/11/2023.

CO_COD	CO_DESC	Ordinato originale GEN-NOV	
		2022	2023
501010101	MEDICINALI - CON AIC	64.460.663,80 €	72.401.316,43 €
501010102	MEDICINALI ED EMODERIVATI IN DPC - CON AIC		
501010103	RADIOFARMACI - CON AIC	124.050,96 €	
501010104	STUPEFACENTI - CON AIC	170.747,42 €	245.506,45 €
501010105	SOLUZIONI FISILOGICHE - CON AIC	250.210,76 €	202.689,48 €
501010106	OSSIGENO - CON AIC	392.905,95 €	330.500,59 €
501010107	ALTRI GAS MEDICALI - CON AIC	6.053,45 €	14.200,73 €
501010108	ALIMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE - CON AIC	69.629,14 €	64.823,44 €
501010109	ANTISETTICI - CON AIC	9.741,41 €	19.663,06 €
501010110	ALTRI EMODERIVATI - CON AIC	54.658,59 €	343.702,17 €
501010111	IMMUNOGLOBULINE - CON AIC	2.133.928,66 €	2.569.294,96 €
501010112	MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA CON AIC	748.103,05 €	785.814,91 €
501010113	MEDICINALI ESTERI - SENZA AIC	122.639,60 €	153.031,93 €
501010114	ALTRI MEDICINALI - SENZA AIC		
501010115	RADIOFARMACI - SENZA AIC	4.854,30 €	
501010116	STUPEFACENTI - SENZA AIC		
501010117	SOLUZIONE FISILOGICHE - SENZA AIC	847,88 €	841,28 €
501010118	ALTRI GAS MEDICALI - SENZA AIC	39.854,62 €	45.190,39 €
501010119	AZOTO LIQUIDO - SENZA AIC		
501010120	PRODOTTI GALENICI - SENZA AIC	1.314,53 €	638,01 €
TOTALE		69.090.204,10 €	€ 77.177.213,83

Come precedentemente comunicato circa l'80% della spesa è riconducibile a farmaci che rientrano nel FILE F e questa spesa è da attribuire essenzialmente a 10 Unità Operative che vengono qui di seguito indicate, tutte individuate come Centri di riferimento regionale/Centri riconosciuti dalla Regione Lazio per l'erogazione di suddetti farmaci fortemente impattanti sul budget.

- UOSD Patologie Linfoproliferative FILE F
- UOSD Dermatologia FILE F
- UOSD Oncologia FILE F
- UOC Reumatologia FILE F
- UOC Servizio di malattie infettive FILE F
- UOSD Sclerosi Multipla FILE F
- UOC Gastroenterologia FILE F
- UOSD Patologie Mieloproliferative FILE F
- UNIT Patologie Croniche Degenerative Oftalmiche FILE F
- UOC Neurologia FILE F

Possiamo ora ad analizzare nello specifico le principali voci che hanno determinato la spesa farmaceutica e che si prevede siano in espansione anche nel 2024: Farmaci Antineoplastici, Farmaci Biologici, Farmaci Antiinfettivi (Antibiotici ed Antivirali), Farmaci ad Uso Comune e per le Malattie Rare.

Farmaci Oncologici

I Farmaci Antineoplastici rappresentano sicuramente la prima categoria terapeutica in termini di spesa farmaceutica complessiva.

Per l'anno 2024 la previsione di incremento relativamente a questa classe di farmaci è di 3.500.000 € alla quale aggiungere € 1.500.000 per l'eventuale autorizzazione da parte della Regione Lazio di n. 5 Terapie CAR-T.

CONSUMATO Farmaci Oncologici	2022	FINO 30 NOV 2023	PREV FINE 2023	PREV 2024
TOTALE	24.565.420,88 €	25.058.771,56 €	27.564.648,716 €	31.699.346,02 €
FILE F	23.473.025,06 €	24.179.904,22 €	26.597.894,642€	30.587.578,84 €
SPESA INTERNA	1.092.395,82 €	878.867,35 €	966.754,085 €	1.111.767,71 €

L' incremento della spesa per i farmaci Oncologici è per la maggior parte attribuibile a quelli ricompresi nel File F, farmaci per i quali viene effettuato da parte della UOC Farmacia Clinica del PTV un continuo e puntuale controllo sull'appropriatezza prescrittiva e sulla spesa.

Dettagliando per ATC le classi per le quali è stato riscontrato un maggior incremento della spesa confrontando il 2023 vs 2022 risultano essere le seguenti:

ATC	Descrizione ATC	TOTALE 11/2023	TOTALE 11/2022	Δ 2023/2022
L01EL01	IBRUTINIB	3.004.648,41 €	394.937,78 €	2.609.710,63 €
L01FC01	DARATUMUMAB	3.667.628,07 €	2.543.984,83 €	1.123.643,25 €
L01XX52	VENETOCLAX	1.043.661,02 €	545.492,35 €	498.168,67 €
L01EB04	OSIMERTINIB	864.127,94 €	396.756,56 €	467.371,39 €
L01XC11	IPILIMUMAB	510.963,57 €	84.131,19 €	426.832,39 €
L01XC17	NIVOLUMAB	1.242.672,12 €	823.191,21 €	419.480,92 €
L01XC18	PEMBROLIZUMAB	2.037.291,90 €	1.630.671,59 €	406.620,31 €

L'incremento della spesa risulta spiegabile con le seguenti motivazioni:

1. L'aumento del numero dei pazienti, come nel caso di alcuni medicinali: **Jakavi** per il quale si è passati da 34 pazienti del 2022 ai 47 del 2023, **Inlyta** per il quale si è passati dai 2 pazienti del 2022 ai 10 del 2023;
2. L'estensione del numero di indicazioni approvate per uno stesso farmaco come nel caso di **Cyramza** (Carcinoma gastrico, Carcinoma del colon-retto, Carcinoma del Polmone Non a Piccole Cellule, Carcinoma epatocellulare,) e di **Keytruda** (Melanoma, Carcinomi non del colon-retto, Carcinoma a cellule renali, Carcinoma uroteliale, Carcinoma a cellule squamose della testa e del collo, Carcinoma polmonare non a piccole cellule, Linfoma di Hodgkin classico, Carcinoma dell'esofago, Carcinoma mammario triplo negativo, Carcinoma dell'endometrio, Carcinoma della cervice, Adenocarcinoma dello stomaco o della giunzione gastroesofagea);
3. Gestione della Classe CNN: Diverse specialità medicinali, prima della negoziazione del prezzo e della classe di rimborsabilità da parte di AIFA, vengono posti nella Classe CNN (Fascia C Non Negoziata). Per alcuni di questi farmaci ,ad alto impatto clinico, la Regione Lazio consente l'acquisto al prezzo simbolico di 1€ per confezione fino alla definizione del prezzo e della rimborsabilità. Tale modalità consente un rapido accesso al farmaco iniziando a trattare a costo simbolico un elevato numero di pazienti che poi al momento della definizione del prezzo rimborsato graveranno sul bilancio della struttura sanitaria.

Si citano a titolo di esempio alcuni farmaci posti in CNN con termine nel 2023:

- **Enfortumab vedotin**, specialità medicinale **Padcev**, indicato per il trattamento di pazienti adulti con cancro uroteliale localmente avanzato o metastatico che hanno precedentemente ricevuto una chemioterapia contenente platino e un inibitore del recettore di morte programmata 1 o un inibitore del ligando di morte programmata. Con Nota Regione Lazio n.1139442 del 15/11/22 la Fondazione PTV è stata individuata quale centro prescrittore per tale farmaco e autorizzata ad erogarlo al costo di € 1.
 - **Abemaciclib**, specialità medicinale **Verzenios**, indicato per il trattamento adiuvante di pazienti adulti con fattore di crescita epidermico umano positivo al recettore ormonale (HR) e negativo al recettore 2 (HER2) con linfonodi positivi ad alto rischio di recidiva. Con Nota Regione Lazio n.0500686 del 20/05/22 la Fondazione PTV è stata individuata quale centro prescrittore per tale farmaco e autorizzata ad erogarlo al costo di € 1.
 - **Trastuzumab Deruxtecan**, specialità medicinale **Enhertu**, indicato per il trattamento in monoterapia di pazienti adulti con cancro della mammella HER2- positivo non resecabile o metastatico, che hanno ricevuto uno o più precedenti regimi a base di anti- HER2. Nota Regione Lazio n.1093753 del 03/11/22 la Fondazione PTV è stata individuata quale centro prescrittore per tale farmaco e autorizzata ad erogarlo al costo di € 1.
 - **Atezolizumab** specialità medicinale **Tecentriq**, indicato per il trattamento per il trattamento di prima linea di pazienti adulti (non precedentemente trattati con immunoterapia) con carcinoma polmonare non a piccole cellule (Non-Small Cell Lung Cancer NSCLC) metastatico, i cui tumori presentano un'espressione di PD-L1 > 50% sulle cellule tumorali (TC) o > 10% sulle cellule immunitarie infiltranti il tumore (IC) e sono negativi per mutazioni di EGFR o riarrangiamenti di ALK. Con Nota Regione Lazio n.0249468 del 11/03/22 la Fondazione PTV è stata individuata quale centro prescrittore per tale farmaco e autorizzata ad erogarlo al costo di € 1.
 - **Tucatinib** specialità medicinale **Tukysa**, indicato per il trattamento in associazione a trastuzumab e capecitabina dei pazienti adulti affetti da cancro della mammella localmente avanzato o metastatico HER2+ che abbiano ricevuto almeno due precedenti trattamenti anti-HER2+. Con Nota Regione Lazio n.0478315 del 16/05/22 la Fondazione PTV è stata individuata quale centro prescrittore per tale farmaco e autorizzata ad erogarlo al costo di € 1
 - **Osimertinib** specialità medicinale **Tagrisso** indicazione Carcinoma Polmonare non a piccole cellule. Con Nota Regione Lazio n.0249445 del 11/03/22 la Fondazione PTV è stata individuata quale centro prescrittore per tale farmaco e autorizzata ad erogarlo al costo di € 1
4. Con la legge 11 dicembre 2016, n. 232 sono stati istituiti i Fondi per i Farmaci Innovativi Oncologici e Non Oncologici. I farmaci inseriti all'interno di tali elenchi sono di particolare rilevanza clinica poiché rappresentano delle nuove opportunità terapeutiche per i pazienti. L'accesso ai rispettivi Fondi però prevede un iniziale aggravio economico da parte dei centri utilizzatori ed un successivo rimborso nell'anno seguente. Alcuni farmaci che hanno ricevuto recentemente l'innovatività da parte di AIFA sono:

- **Trastuzumab Deruxtecan**, specialità medicinale **Enhertu** indicato per il trattamento in monoterapia di pazienti adulti con cancro della mammella HER2- positivo non resecabile o metastatico, che hanno ricevuto uno o più precedenti regimi a base di anti- HER2.
- **Pembrolizumab**, specialità medicinale **Keytruda** in associazione a chemioterapia con o senza bevacizumab, è indicato nel trattamento del carcinoma della cervice persistente, ricorrente o metastatico negli adulti il cui tumore esprime PD-L1 con un CPS maggiore o uguale a 1
- **Venetoclax** specialità medicinale **Venclyxto** in combinazione con azacitidina per il trattamento di pazienti adulti con leucemia mieloide acuta di nuova diagnosi non idonei alla chemioterapia intensiva

5. Durante l’anno 2023, inoltre, hanno terminato il periodo di innovatività i seguenti farmaci:

- **pembrolizumab**, specialità medicinale **Keytruda**, in associazione a carboplatino e paclitaxel o nab-paclitaxel, è indicato nel trattamento di prima linea del NSCLC metastatico squamoso nei pazienti adulti con livello di espressione di PD-L1<50% Dal 1 Gennaio 2023 ad oggi la spesa per l’acquisto di Keytruda per l’indicazione innovativa è stata di **€ 121.5079,32 IVA Inclusa**.
- **Olaparib**, specialità medicinale **Lynparza**, è indicato, in monoterapia, per il trattamento di mantenimento di pazienti adulte con cancro dell’ovaio epiteliale di alto grado avanzato (stadio III e IV secondo FIGO) BRCA1/2-mutato (mutazione nella linea germinale e/o mutazione somatica), cancro della tuba di Falloppio o cancro peritoneale primitivo, che sono in risposta (completa o parziale) dopo il completamento della chemioterapia di prima linea a base di platino Dal 1 Gennaio 2023 ad oggi la spesa per l’acquisto di Lynparza per l’indicazione innovativa è stata di **€ 53.187,90 IVA Inclusa**.
- **Ribociclib**, specialità medicinale **Kisqali**, in associazione a un inibitore dell’aromatasi o a fulvestrant, è indicato nelle donne con carcinoma mammario in stadio localmente avanzato o metastatico positivo per il recettore ormonale (HR) e negativo per il recettore 2 per il fattore di crescita epidermico umano (HER2), come terapia iniziale a base endocrina o in donne che hanno in precedenza ricevuto una terapia endocrina. In donne in pre- o perimenopausa, la terapia endocrina deve essere associata ad un agonista dell’ormone di rilascio dell’ormone luteinizzante (LHRH). Dal 1 Gennaio 2023 ad oggi la spesa per l’acquisto di Vyxeos per l’indicazione innovativa è stata di **€ 100.029,09 IVA Inclusa**.

6. IL sempre crescente numero di nuovi farmaci oncologici che arrivano ogni anno sul mercato. Attualmente sono in valutazione presso l’EMA (Agenzia Europea per i Medicinali) 25 nuovi farmaci che potrebbero ottenere l’approvazione entro fine anno.

Qui di seguito si riportano i nuovi farmaci Oncologici introdotti nel 2023 che hanno determinato il maggior impatto di spesa :

ATC	Nuovi Farmaci 2023	TOTALE A 11/2023
L01XX67	TAGRAXOFUSP	103345,48
L01EA03	NILOTINIB	74341,15023

ATC	Nuovi Farmaci 2023	TOTALE A 11/2023
L01FX12	TAFASITAMAB	37263,57831
L01EX22	SELPERCATINIB	9678,198023
L01EH03	TUCATINIB	9505,21572
L01EL03	ZANUBRUTINIB	7202,530008
L01XE15	VEMURAFENIB	7078,284024
L01XC05	GEMTUZUMAB OZOGAMICINA	6077,5
L01AD01	CARMUSTINA	3861
L01XE13	AFATINIB	1843,996
L01EG02	EVEROLIMUS	289,8
L01FD04	TRASTUZUMAB DERUXTECAN	171,6
L01F	ANTICORPI MONOCLONALI E CONIUGATI ANTICORPO-FARMACO	12,1
TOTALE COMPLESSIVO		260.670,43 €

7. Il continuo aumento di Farmaci oncologici per i quali la Regione Lazio continua ad individuare il Policlinico Tor Vergata tra i centri prescrittori, con il conseguente obbligo di renderli disponibili ai pazienti. Basti pensare che nel solo mese di novembre il Policlinico Tor Vergata è diventato centro prescrittore di cinque nuovi farmaci che andranno ad incidere sulla spesa farmaceutica 2023.

ATC	NUOVI FARMACI 2023	INDICAZIONE
L01EF03	ABEMACICLIB	Carcinoma mammario
L01CX01	TRABECTIDINA	Sarcoma Tessuti molli
L01XK02	NIRPARIB	Carcinoma ovarico

8. Medicinali contenenti nuove sostanze attive non orfane in valutazione presso EMA

Dei 61 medicinali contenenti nuove sostanze attive in valutazione e con parere EMA atteso nel 2023 (Figura 2.4), 33 sono medicinali non orfani (54,1%), mentre 28 sono medicinali orfani (45,9%). Il maggior numero dei medicinali non orfani appartiene alle aree terapeutiche degli “immunosoppressori” (18,2%; n=6) e dei “medicinali antineoplastici” (15,2%; n=5).

Tabella 2.1 Elenco dei medicinali contenenti nuove sostanze attive **non orfane** in valutazione e con parere dell’EMA atteso nel 2023, divisi per area terapeutica.

PRINCIPIO ATTIVO	MALATTIA/CONDIZIONE CLINICA
Medicinali anttineoplastici	
Adagrasib	Carcinoma polmonare non a piccole cellule
Aumolertinib	Carcinoma polmonare non a piccole cellule
Tislelizumab	Carcinoma polmonare non a piccole cellule
Toripalimab	Carcinoma nasofaringeo
Trastuzumab duocarmazina	Carcinoma mammario

9. Medicinali orfani in valutazione presso EMA

ei medicinali orfani in valutazione e con parere dell’EMA atteso nel 2023, divisi per area terapeutica. Il maggior numero dei medicinali orfani appartiene all’area terapeutica dei medicinali antineoplastici, che rappresenta la metà del totale dei medicinali orfani in valutazione (n=14). **Tabella 2.2** Elenco dei medicinali contenenti nuove sostanze attive **orfane** in valutazione e con parere dell’EMA atteso nel 2023, divisi per area terapeutica.

PRINCIPIO ATTIVO	MALATTIA/CONDIZIONE CLINICA
Cedazuridina/decitabina	Leucemia mieloide acuta
Ivosidenib	Leucemia mieloide acuta
Quizartinib	Leucemia mieloide acuta
Epcoritamab	Linfoma diffuso a grandi cellule B
Glofitamab	Linfoma diffuso a grandi cellule B
Futibatinib	Colangiocarcinoma
Ivosidenib	Colangiocarcinoma
Pirtobrutinib	Linfoma mantellare
Rozanolixizumab	Miastenia grave
Tislelizumab	Carcinoma esofageo

Ancora il Policlinico Tor Vergata è stato individuato da parte della Regione Lazio tra i centri che saranno autorizzati alla erogazione, dopo aver ottenuto le necessarie certificazioni, delle nuove terapie oncologiche denominate CAR-T. (Previsione Regione Lazio n. 5 trattamenti pari a 1.500.000 euro).

Farmaci Biologici

Anche i **Farmaci Biologici Immunosoppressori** hanno subito un sensibile aumento di consumi a partire dall' anno 2021 e per tutto il 2022 ed il 2023, conseguenza di una ripresa delle attività ambulatoriali a pieno regime nelle tre aree terapeutiche di Dermatologia, Gastroenterologia e Reumatologia.

I primari delle rispettive aree terapeutiche hanno segnalato per l'anno 2023 una maggiore affluenza di pazienti ambulatoriali sia perché provenienti da altri centri non più in grado di garantire tale tipologia di prestazioni sia per l'effetto attrattivo esercitato dal Policlinico Tor Vergata.

Ancora la lievitazione della spesa in tale ambito è da attribuire al fatto che diversi pazienti, già in cura presso i nostri centri da anni, non essendo più responsivi ai farmaci biologici biosimilari, sono stati indirizzati a nuovi trattamenti con farmaci più costosi.

Dunque la commercializzazione di nuovi farmaci biologici immunosoppressori ed il riconoscimento di nuove indicazioni per farmaci già in commercio, hanno portato all'arruolamento di nuovi pazienti ed hanno determinato un impatto economico importante nel corso dell'anno.

Si è passati da un consumato totale calcolato per tutti e tre i reparti che utilizzano farmaci biologici, da gennaio-dicembre 2022 di **20.283.901,06 €** ad un consumato calcolato da gennaio-novembre 2023 di **21.020.641,67 €**, senza tener conto quindi del mese di dicembre ancora in corso.

L'incremento registrato per questi tre reparti, però, come evidenziato, è quasi per il 100% rendicontato nel **FILE F**.

Di seguito la spesa inserita ad oggi in file F dal 2021 fino a fine ottobre 2023, con ipotetica proiezione per il file F 2024.

DESCRIZIONE	Anno 2021	TOTALE 2022	PARZIALE 2023	PROIEZIONE FINE 2023	PROIEZIONE 2024
UOSD DERMATOLOGIA FILE F	10.246.352,14 €	11.247.631,08 €	€ 10.663.454,06	€ 12.796.144,87	€ 13.796.144,87
UOC GASTROENTEROLOGIA FILE F	2.932.034,06 €	3.463.899,59 €	€ 3.361.348,17	€ 4.033.617,80	€ 5.033.617,80
UOC SERVIZIO DI REUMATOLOGIA FILE F	4.702.703,52 €	4.774.322,99 €	€ 4.228.158,18	€ 5.073.789,82	€ 6.073.789,82

Durante il corso dell'anno si è registrato per la sola unità di Dermatologia un incremento > del 20% degli arruolamenti come sottolineato anche dai flussi assistenziali, che segnalano un incremento delle numerosità dei pazienti anche per la UOC Gastroenterologia e Reumatologia.

Centri di costo - PAZIENTI 2023 (GEN-NOV)	TOT	Centri di costo - PAZIENTI 2022 (GEN-NOV)	TOT
UOSD DERMATOLOGIA FILE F	14019	UOSD DERMATOLOGIA FILE F	12393
UOC GASTROENTEROLOGIA FILE F	4031	UOC GASTROENTEROLOGIA FILE F	3633
UOC SERVIZIO DI REUMATOLOGIA FILE F	8717	UOC SERVIZIO DI REUMATOLOGIA FILE F	8003

Qui di seguito si riportano gli incrementi registrati per i tre reparti con indicazione del Delta di scostamento rispetto al 2022.

UOC	CONSUMATO 2022	CONSUMATO 2023 (fino al 07/12)	DELTA DAL 2022-2023
UOC DERMATOLOGIA	11.273.774,21 €	11.953.009,11 €	+679.234,91 €
UOC GASTROENTEROLOGIA	4.131.605,12 €	4.340.345,53 €	+ 208.740,42 €
UOC REUMATOLOGIA	4.878.521,73 €	4.727.287,02 €	- 151.234,71 €
TOT	20.283.901,06 €	21.020.641,67 €	+ 736.740,61 €

Analizzando nel dettaglio i farmaci che hanno avuto il maggior impatto sul Budget 2023 abbiamo:

- Il medicinale **Bimzelx®** (bimekizumab), che da agosto di quest’anno il cui titolare dell’AIC è UCB PHARMA S.A., che ha ottenuto con **GU n. 268 del 16 novembre 2022** la rimborsabilità per la seguente indicazione: *trattamento di pazienti con psoriasi a placche di grado da moderato a severo (definita come: Psoriasis Area Severity Index-PASI >10 o Body Surface Area-BSA >10% oppure BSA <10% o PASI <10 associato a lesioni al viso o palmari/plantari, ungueali o genitali) in caso di mancata risposta o intolleranza (fallimento terapeutico) ad un DMARD sintetico convenzionale.* La classificazione ai fini della fornitura del medicinale «Bimzelx» (bimekizumab) è la seguente: medicinale soggetto a prescrizione medica limitativa, vendibile al pubblico su prescrizione di centri ospedalieri o di specialisti - dermatologo (RRL). Il costo per la terapia di un paziente con BIMZELX tenendo conto dell’induzione e del mantenimento è di 11.696 euro per il primo anno.
- Il medicinale **Stelara 90mg® (Ustekinumab)** è indicato per il trattamento di pazienti adulti affetti da: *malattia di Crohn attiva di grado da moderato a grave che hanno avuto una risposta inadeguata, hanno perso la risposta o sono risultati intolleranti alla terapia convenzionale o ad un antagonista del TNFα o che hanno controindicazioni mediche per tali terapie.* *Colite ulcerosa per il trattamento di pazienti adulti con colite ulcerosa attiva di grado da moderato a grave che hanno avuto una risposta inadeguata, hanno perso la risposta o sono risultati intolleranti alla terapia convenzionale o ad una terapia biologica oppure che presentano controindicazioni mediche a tali terapie* Di fondamentale importanza è l’utilizzo di questo farmaco in regime Off-Label per tempo di somministrazione (invece che ogni 8settimane si somministra ogni 4 settimane), una pratica ormai consolidata da tempo dalla UOC di Gastroenterologia che ad oggi ha 27 pazienti in cura per un totale di spesa interna per tutto l’anno 2023 di 473.090,31€.

Molti principi attivi, hanno invece ottenuto diverse nuove indicazioni:

Jyseleca® (Filgotinib) ha ottenuto la rimborsabilità per la nuova indicazione

- trattamento della **Colite ulcerosa** in fase attiva da moderata a severa in pazienti adulti che hanno manifestato una risposta inadeguata, hanno avuto una perdita di risposta o sono risultati intolleranti alla terapia convenzionale o a un medicinale biologico” con Determina n. 105/2023 pubblicata in GU n.58 del 09/03/. Inoltre ha ottenuto la rimborsabilità la confezione da 30 cpr 100 mg (AIC 049054012) per le medesime indicazioni.

Rinvoq® (Upatacitinib) ha ottenuto rimborsabilità per:

- **Colite Ulcerosa grave** (Mayo globale >10 o criteri Truelove-Witts) dopo il fallimento di una terapia steroidea per via endovenosa entro 72 ore.
- **Colite Ulcerosa di grado moderato** (Mayo globale compreso fra 6 e 10), in aggiunta o meno alla terapia convenzionale (aminosalicilati e/o steroidi e/o immunosoppressori), associata ad **almeno 1 fra i seguenti criteri:**
dipendenza da un trattamento con steroide per via sistemica + resistenza o intolleranza o un bilancio beneficio/rischio negativo per immunosoppressori quali ad esempio azatioprina;
resistenza o intolleranza/controindicazioni alla terapia steroidea orale.

Ad oggi queste nuove indicazioni non sono entrate in gara regionale e quindi il consumo di tali farmaci ancora non si è implementato ma si prevede che, dai primi mesi del prossimo anno, dall’inserimento nella gara regionale, verranno sicuramente richiesti dai reparti che hanno già previsto un fabbisogno per pazienti candidabili a tali terapie.

Pertanto in base a quanto descritto, le previsioni per l’anno 2024 ammontano in totale per le tre aree terapeutiche a circa € 2.000.000,00.

Previsione incremento anno 2024	
UOC DERMATOLOGIA	1.000.000,00 €
UOC GASTROENTEROLOGIA	500.000,00 €
UOC REUMATOLOGIA	500.000,00 €

Farmaci Antibiotici - Antivirali

Per quanto riguarda la previsione di spesa relativa agli **Antibiotici** è stata effettuata attraverso un’attenta valutazione dei consumi, che ha evidenziato anche per quest’anno un *trend* in aumento sicuramente influenzato dalla presenza del virus SARS-CoV-2 ancora circolante, che nonostante per la maggior parte determini sintomi lievi o moderati, in una considerevole fetta della popolazione, rappresentata dalle categorie più deboli, necessita spesso di ricovero con infezioni secondarie SARS-CoV-2 dipendenti e nosocomiali.

Bisogna poi considerare la complessità della nostra struttura e la tipologia dei ricoveri, il PTV, infatti, ospita reparti quali oncematologia, trapianto di CSE, trapianto di organo solido, reparto di malattie infettive ordinario, subintensivo e Covid e le terapie intensive, reparti ad alta complessità di cura che richiedono spesso il ricorso agli antibiotici più alto spendenti.

Qui di seguito si riassumono i consumi del 2023 paragonati a quelli del 2022 e la previsione per l’anno 2024 che si prevede sia all’incirca del 10%.

Consumi	Antibiotici
Consumato 2022	2.175.159,04 €
Previsione consumo 2023	2.392.674,94 €
Consumo effettivo 2023	2.459.208,74 €
Previsione consumo 2024	2.705.129,61 €
Incremento percentuale	10%

Ai fini di una più completa ed esaustiva programmazione di spesa per l’anno 2024 è opportuno tenere conto di tutti quei farmaci da poco immessi in commercio e già presenti nelle gare regionali quali:

1. **Tenkasi**, Oritavancina 400 mg ev fl, farmaci 2022_5 tranche € 386,73667 iva esclusa
2. **Recarbrio**, imipenem/cilastatina/relebactam, 500MG/500MG/250MG ev fl, farmaci 2022_5 tranche, €89,724
3. **Quofenix**, delafloxacina, determina AIFA 556/2023-pubblicata in G.U N. 191 del 17/08/2023, prezzo di gara non ancora disponibile

Occorre precisare che per questi farmaci, soltanto una piccola parte della spesa totale, visto il regime di somministrazione, verrà inserita nel **File F**.

Ci si aspetta dunque una spesa pari a € **2.705.129,61** con un *trend* positivo di 10 punti percentuali.

Gli **Antivirali** utilizzati normalmente per la cura del virus dell'immunodeficienza umana (HIV), rappresentano una voce di spesa rilevante.

Nella previsione di spesa del 2024 sono stati considerati, insieme ai clinici del reparto di malattie infettive, i seguenti punti:

1. Presa in carico di nuovi pazienti, stimati in base ai pazienti trattati nel 2023 di circa 35 nel 2024
2. Switch da regimi al momento più costosi a parità di efficacia terapeutica Tivicay+Descovy a regimi meno costosi con un risparmio di circa il 50%.
3. Laddove possibile semplificazione da triplice terapia a *dual therapy* in compresse o *long acting*.
4. Trattamento di 15 pazienti adulti HDV positivi

Altresì nella previsione di spesa del 2024 sono stati considerati, insieme ai clinici del reparto di Epatologia il trattamento di ulteriori 5 pazienti HDV positivi.

Consumi	Antivirali
Consumato 2022	4.775.159,04 €
Previsione consumo 2023	5.142.674,94 €
Consumo effettivo 2023	Circa 6.400.000,00 €
Previsione consumo 2024	8.000.000,00 €
Incremento percentuale	25%

Tale aumento è giustificato da tre principali fattori

1. Farmaci innovativi ad alto costo come: **Hepcludex** (bulivirtide), Rec. GF 2023 - 2 TRANCHE - Lotto 8, € 4169,01 e **Livtency** (maribavir), cpr €7.500,00,
2. Termine dell'acquisto con procedura centralizzati dei farmaci per il trattamento dell'HCV e conseguente acquisto in autonomia
3. Presa in carico di un numero considerevole di pazienti per la profilassi pre-esposizione del virus HIV

A fronte di questo si propone, per la U.O.C di Malattie infettive un incremento di almeno € 1.500.000 sul Budget 2024.

Farmaci di Uso Comune e per le Malattie rare.

L'utilizzo in modo massivo ed improvviso di alcuni farmaci di uso comune e diverse difficoltà produttive legate a problematiche socio-politiche ha comportato una carenza sistematica di diversi farmaci. L'indisponibilità sul mercato di un farmaco può essere determinata da diversi fattori, tra i quali, per esempio, l'irreperibilità del principio attivo, problematiche legate alla produzione, provvedimenti di carattere regolatorio, imprevisto incremento delle richieste di un determinato medicinale, come accaduto quest'anno per la ripresa a pieno regime delle attività ospedaliere, o emergenze sanitarie che determinano la necessità di rifornimenti anche dal mercato estero, per quantitativi che potessero coprire periodi e fabbisogni non facilmente determinabili.

Il Calcolo Tendenziale dei suddetti Farmaci ha un trend di crescita lineare del 17,02% analizzando i consumi dal 2020 al 2023 e quindi anche per il 2024 si può ipotizzare un trend in crescita.

Si ricorda, infine, che tramite il BUR Lazio n. 20 del 8 marzo 2018 vengono riconosciuti nel Policlinico Tor Vergata ben 47 centri di riferimento per malattie rare. In tali centri vengono trattate 97 patologie rare, comportando la presa in carico di un ampio numero di pazienti, nei seguenti ambiti

Allergologia ed Immunologia Pediatrica - Codice 12092011

Dislipidemie Rare - Codice 12092008

Fibrosi Polmonare e Malattie dell'Apparato Respiratorio Rare - Codice 12092005

Malattie del Metabolismo - Codice 12092001

Malattie del Sangue e Tessuti Ematopoietici - Codice 12092007

Malattie Epatologiche - Codice 12092009

Malattie Neurologiche, Neuromuscolari e Distrofie Miotoniche Rare - Codice 12092004

Malattie Rare Altre Sindromi e Malformazioni Congenite Complesse - Codice 12092003

Malattie Rare Gastroenterologiche - Codice 12092010

Malattie Reumatologiche - Codice 12092002

Ortopedia Pediatrica - Codice 12092006

Ai fini di una più completa ed esaustiva programmazione di spesa per l'anno 2024 è opportuno tenere conto di tutti quei farmaci, da poco immessi in commercio, che in virtù dell'elevato numero di Centri Specialistici per cui è stato individuato il Policlinico Tor Vergata e delle nuove opportunità terapeutiche, potrebbero offrire notevoli miglioramenti rispetto alle terapie attualmente utilizzate e relativamente alla innovazione tecnologica prevista dal Piano Nazionale di Resistenza e Resilienza. A fronte di questo si propone, un incremento di almeno € 1.500.000 sul Budget 2024.

In riferimento alla spesa farmaceutica interna, per l'anno 2024 proseguiranno le attività, già precedentemente avviate, finalizzate al contenimento della spesa:

Monitoraggio mensile dei consumi farmaceutici delle prime discipline più impattanti sulla Spesa Complessiva;

Monitoraggio dell'Appropriatezza Prescrittiva dei Farmaci rendicontabili nel Flusso File F. Per questi farmaci, la Farmacia affianca e sostiene i clinici nella migliore scelta terapeutica alla luce delle prove relative alle evidenze registrate, assicurando che la scelta terapeutica ricada sull'opzione maggiormente costo-efficace ed innovativa;

Utilizzo dei farmaci Biosimilari. La Farmacia effettua un monitoraggio sul rapporto di utilizzo farmaco *biosimilare* e farmaco *originator*, assicurandosi che per i pazienti *naïve* venga prescritto il farmaco *biosimilare* economicamente più vantaggioso. Per la prescrizione di farmaci *originator* viene richiesta una relazione motivata e personalizzata sulla non sostituibilità del farmaco per continuità terapeutica o per varie ragioni cliniche giustificate da valide motivazioni;

Richieste personalizzate, con apposita Relazione Clinica motivata, per farmaci ad alto costo;

Verifica dell'appropriatezza prescrittiva mediante il progetto «*andamento utilizzo antimicotici*»;

Verifica dell'appropriatezza prescrittiva degli *emoderivati* (albumina umana ed antitrombina III) mediante l'utilizzo di apposita modulistica e collegamento informatico con il Dipartimento di medicina di laboratorio per il controllo dei valori indicati. L'alto consumo di emoderivati è dovuto principalmente all'elevato numero di trapianti di fegato e rene ed alla importante attività di terapia intensiva cardiocirurgica, per la quale il PTV è centro regionale di riferimento;

Attivazione di un nuovo progetto per l'uso appropriato degli antibiotici per la lotta alle antibiotico-resistenze.

A fini riepilogativi si inserisce una tabella riportante le principali voci d'incremento budget richieste:

Tabella Riassuntiva

Specialistica	Incremento
Car-T	1.500.000,00 €
Uso Comune e Malattie Rare	1.500.000,00 €
Antibiotici e Antivirali	1.500.000,00 €
Oncologici	3.500.000,00 €
Gastroenterologia e Reumatologia	1.000.000,00 €
Dermatologia	1.000.000,00 €
Totale Incremento 2024	10.000.000,00 €
Previsione File F 2024	80.000.000,00 €
Totale previsione Budget 2024	<u>92.000.000,00 €</u>

Si fa presente che dell'incremento stimato di circa € 10.000.000,00 all'incirca il 90% è da attribuirsi a farmaci da rendicontare nel FILE F.

Politiche di acquisto dei beni e servizi

Con riferimento alla spesa per beni sanitari (ad eccezione della spesa per farmaci precedentemente illustrata) e, più in particolare, quella relativa ai dispositivi medici, si rappresenta che la spesa media mensile relativa ai Dispositivi Medici si è attestata intorno ai €3.550.000,00 per cui la previsione è di ultimare l'anno, al 31/12/2023, a circa 42,6 milioni di Euro.

L'aumento verificatosi è frutto di diverse circostanze: aumento dei prezzi delle materie prime, difficoltà di approvvigionamento di diversi dispositivi causato dalla situazione di crisi generata dagli eventi socio-politici, ma soprattutto è da attribuire ad un aumento generale delle attività e, in particolare, all'incremento degli interventi chirurgici volti ad abbattere le liste d'attesa costituite durante la pandemia. Qui di seguito vengono riportate le principali voci che si prevede siano responsabili dell'aumento del budget necessario per il 2024:

- La spesa da porre in relazione con l'attività chirurgica generale "Strumentario Chirurgico" ha mostrato nel 2023 un aumento di circa € 1.200.000 (pari a circa il 40%) rispetto alla spesa registrata nel 2022 per un aumento generalizzato delle procedure chirurgiche e per l'inizio, a partire da Agosto, dell'attività robotica, attività strategica che porterà ad un contestuale aumento dei ricavi. Si prevede che nel corso del 2024 tale attività sia fortemente incrementata con l'allargamento a nuove discipline chirurgiche ed, in particolare, con la previsione di una spiccata crescita della chirurgia robotica urologica. L'incremento ipotizzato per il 2024 ammonta a circa **€ 1.500.000,00**.

- La Chirurgia Urologica ha registrato un apprezzabile incremento da mettere essenzialmente in relazione con un aumento dell'attività di trattamento dell'Incontinenza Urinaria Maschile essendo stato il PTV individuato dalla Regione Lazio quale Centro di Riferimento di III livello per la diagnosi e la cura di tale patologia; in particolare sono stati acquistate n. 5 protesi di Sfintere Uretrale e diverse Sling per il trattamento dell'incontinenza maschile. Questo tipo di trattamenti e in più l'implementazione della Radioterapia Prostatica Stereotassica e di tecniche urologiche innovative fanno prevedere un aumento della spesa in tale campo di circa **€ 500.000,00**;
- Gli interventi di Chirurgia Oculistica, soprattutto gli interventi di cataratta (il numero di questo tipo di interventi è praticamente raddoppiato) ma anche vitrectomia, impianto di dispositivi per il drenaggio dell'umor acqueo, trapianti, sono fortemente aumentati; si stima che nell'anno 2024 ci sarà un ulteriore incremento di circa **€ 200.000,00**;
- L'impegno economico relativo alle "Protesi" è cresciuto di circa € 50.000,00 rispetto al 2022, dato che aveva subito già un incremento del 15% rispetto all'anno precedente. Tale risultato è essenzialmente determinato dall'aumento di impianto di Protesi Ortopediche, Protesi Cardiache e Vascolari. Tale dato sembra destinato ad aumentare ulteriormente nel 2024 poiché:
 - -la UOS Emodinamica ha iniziato a trattare in maniera percutanea le malattie della tricuspide, oltre ad aver manifestato l'intenzione di incrementare le proprie attività;
 - -la UOC Chirurgia Vascolare, che nel 2023 ha incrementato l'impianto di endoprotesi, sia custom-made che "off the shelf";
 - -la UOC Cardiocirurgia che negli ultimi 2 mesi dell'anno ha dato un segnale di ripresa rispetto al numero e alla tipologia di interventi effettuati nel corso del 2023 e si prevede che questo trend sia ulteriormente in crescita nel 2024;
 - I consumi delle Protesi Ortopediche dove l'aumento di spesa è essenzialmente legato all'utilizzo di nuove metodiche di protesica, in particolare Chirurgia Artroscopica, che ha modificato la metodica chirurgica mini invasiva, e anche alla riorganizzazione chirurgo-assistenziale, per introduzione di Personale Chirurgo specializzato in aree ortopediche non precedentemente trattate quali spalla e gomito;

Si ipotizza per tali discipline di Cardiocirurgia, Chirurgia Vascolare e Chirurgia Ortopedica un incremento da considerare di circa **€ 600.000,00**;

- Il conto economico dei Dispositivi Medici Monouso (501010311000), che racchiude una grande varietà di classi, è stato analizzato nel dettaglio, prendendo in considerazione le CND che hanno impattato maggiormente sull'aumento e quindi:
 - C010402020702 SISTEMI PER TROMBECTOMIA E TROMBOASPIRAZIONE PERIFERICA MECCANICA, in cui afferiscono dispositivi medici ad uso della Radiologia e Neuroradiologia Interventistica, registra un aumento del 30% circa rispetto al 2022, dimostrando un forte aumento delle attività dei suddetti centri di costo
 - C0502-INTRODUTTORI VALVOLATI PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO, in cui afferiscono dispositivi medici ad uso di tutte le discipline interventistiche ha registrato un aumento del 45% circa, dando evidenza come già accennato che il numero di procedure delle UU.OO. come la Chirurgia Vascolare, l'Emodinamica e la Radiologia Interventistica sia notevolmente aumentato rispetto al precedente anno. A supporto di quanto appena detto si rappresenta anche un significativo aumento nel consumo

di CATETERI GUIDA PER ANGIOGRAFIA PERIFERICA (+20%) e di CATETERI DILATATORI PER PTCA (+30%)

- T01020204-GUANTI NON CHIRURGICI IN NITRILE + 50%
- C01020101-CATETERI VENOSI CENTRALI CON ACCESSO PERIFERICO MONOLUME +30%

Per i dispositivi monouso è necessario prevedere un aumento almeno di circa **€ 600.000,00**;

- Sebbene la spesa nel 2023 relativa ai pace-maker (conto economico 501010315000) e defibrillatori (conto economico 501010316000) risulti in linea con i dati del 2022, anno in cui si era registrato una spesa di circa il doppio rispetto al precedente, è doveroso considerare l'intenzione del PTV di ampliare le attività di elettrofisiologia nel 2024, attraverso dispositivi e tecnologie che si presume facciano aumentare la spesa di circa **€ 600.000,00**;
- L'attività dell'UO di Gastroenterologia ed Endoscopia ha fatto registrare un incremento superiore al 50% da mettere fondamentalmente in relazione con la forte espansione delle procedure CPRE e di tecnologie all'avanguardia nel trattamento delle stenosi dei pazienti trapiantati e per il drenaggio epato-gastrico, l'incremento da considerarsi per il 2024 è di **€ 500.000,00**;
- Si stima che anche l'attività dei trapianti nel corso del 2024 vada incontro ad una forte espansione con la possibilità che oltre ai trapianti di rene e di fegato si possa iniziare anche con l'attività di trapianto di cuore; per quest'attività va considerato un incremento di consumi all'incirca di **1.000.000,00 di Euro**;

Per quanto riguarda i Reagenti ed, in generale il materiale da laboratorio, si nota che accanto ad una considerevole flessione della spesa relativa ai Reagenti da porre in relazione con la frenata della pandemia e la drastica diminuzione dei test Covid, si riscontra un sensibile aumento dei consumi in diversi ambiti della diagnostica (è imminente la pubblicazione di procedure aperte per 3 bandi di gara, che sono da riferirsi rispettivamente alla UOC Medicina di Laboratorio, UOSD Medicina Trasfusionale e UOSD Anatomia Patologica ad indirizzo Istopatologico, con una previsione di spesa di circa 2.500.000,00 Euro). Comunque la maggior spesa per tali attività è compensata dalla riduzione delle spesa Covid;

- L'unità di Ortognatodonzia segna un incremento del 21% per quanto concerne le attività a pagamento. Tale incremento è il risultato di un aumento del volume di attività che si prospetta sarà ancora in crescita, in risposta al rallentamento subito durante il periodo Covid;
- L'incremento del 24% di disinfettanti ad uso umano e antisettici risulta collegato all'aumento delle attività nelle sale operatorie, in particolare l'utilizzo di spazzolini alla clorexidina ed allo iodopovidone utili per la pulizia delle mani. Si prevede un ulteriore incremento di disinfettanti per insorgenza di focolai infettivi presso il reparto di malattie infettive.
- Al conto 502011604991 (920 - PRESTAZIONI LABORATORIO SERVICE DIAGNOSTICO), sono state associate le spese derivanti dalla procedura di affidamento secondo "prestazioni" (Service Emogas-analisi) ecc; Da ciò ne consegue che tale voce sembrerebbe aver avuto nel corso dell'anno un notevole aumento ma, in realtà, è una modalità nuova di pagamento riservata, appunto, ai "Service" che nel 2022 non era presente;

In considerazione di tutto quanto sopra esposto l'importo presuntivo per fornitura dei DM è di **€ 48.500.000,00**, si precisa inoltre, che tale incremento tiene conto anche del generalizzato aumento del costo

dei DM sia per motivazioni socio – politiche che per l'implementazione del nuovo MDR che ha comportato per molte ditte la necessità di procedere ad onerosi processi di rinnovo di certificazione.

Con riferimento alla spesa per beni non sanitari per l'anno 2024 non si prevede un incremento dei costi rispetto all'anno 2023.

La spesa per l'acquisto dei servizi sanitari ricomprende la spesa:

1. per i trasporti sanitari per la quale non si prevede un incremento rispetto ai costi sostenuti nell'anno 2023;
la spesa per il servizio di ausiliario che a seguito dell'aggiudicazione del nuovo appalto avvenuta a dicembre 2023 subirà un leggero incremento derivante dall'aumento delle unità di personale coinvolte e ad un'offerta tecnica qualitativamente migliore rispetto a quella del precedente appalto;
2. la spesa del servizio di operatori socio sanitari, che nell'ultimo trimestre dell'anno 2024 subirà una riduzione di un quarto del costo complessivo dell'appalto, a seguito della conclusione del concorso indetto dal PTV e in fase di espletamento volto all'internalizzazione del servizio in questione

La spesa per l'acquisto dei servizi non sanitari è presuntivamente e complessivamente valorizzata in circa 47.000 mil/€. L'incremento presuntivo, pari al 7 % rispetto al 2023, è stato elaborato in funzione degli incrementi dovuti alle seguenti voci di spesa più significative:

- **UTENZE ELETTRICITÀ e ALTRE UTENZE**→ l'importo previsto per il 2024 si attese sulla stessa cifra dell'importo finale del 2023, considerate le variazioni anomale del costo dell'energia elettrica e del gas naturale registrati negli ultimi anni (stimato circa **15.000.000€**).
- **MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI E LORO PERTINENZE**→ l'importo previsto per il 2024 si attese sulla stessa cifra dell'importo finale del 2023, considerate le esigenze medie di manutenzione correttiva necessarie al mantenimento in efficienza di edifici che hanno ormai raggiunto i 20 anni di vita (stimato circa **7.000.000€**).

Per quanto riguarda inoltre interventi di manutenzione straordinaria per migliorare i requisiti funzionali del Policlinico diventato DEA di II livello e che assecondino le esigenze dettate da una Sanità sempre più professionale e umanizzata e da attrezzature sanitarie più prestanti, per un totale stimato di circa **6.000.000€**, quali:

- o Manutenzioni straordinarie dei presidi per la rilevazione e lo spegnimento antincendio e degli impianti di climatizzazione;
 - o Realizzazione di una nuova cabina elettrica di trasformazione MT/BT per soddisfare le esigenze di una nuova Centrale di Sterilizzazione;
 - o Miglioramento dei requisiti strutturali dei Reparti di Gastroenterologia, Medicina Nucleare e Trapianti di CSE.
- **MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ALLE ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE**
Relativamente alla previsione per il 2024 del conto **503030101000 "Manutenzione e Riparazione delle attrezzature sanitarie e scientifiche"**, rispetto alla spesa del 2023, nell'ottica del mantenimento efficiente, efficace e sicuro di un parco apparecchiature ancora mediamente piuttosto vetusto (obsolescenza media superiore ai 10 anni) è necessario un incremento dei costi associati a:
- o adeguamento prezzi dei contratti, dovuti all'incremento dei costi delle materie prime e ISTAT;

- attivazione di contratti di manutenzione Full Risk per apparecchiature importanti per la corretta e sicura esecuzione delle attività sanitarie del PTV, a titolo esemplificativo:
 - TC Philips PS che uscirà di garanzia e inciderà per 7 mesi;
 - TC GE Evo e Revolution Evo (N.3 totali) che dopo fine contratto di noleggio (maggio/giugno 2024) saranno riscattate e per le quali dovremmo stipulare un contratto di manutenzione);
 - PET-TC GE PNRR (la prima installata) che uscirà di garanzia a maggio 2024;
 - Secondo Angiografo PNRR Philips DEA che inciderà per 11 mesi;
 - Terzo Angiografo PNRR Philips Radiologia Interventistica che inciderà per 9 mesi;
 - Sistema Mosaiq Elekta e Vision Tema Sinergie di Radioterapia finanziati POR FESR nel 2021, in scadenza di garanzia;
 - porte automatiche dei bunker di Radioterapia;
 - contratto specifico sui quadri PTV di alimentazione elettrica delle grandi macchine;
 - irradiatore SIMT (attivato in corso di 2023 e che inciderà per 12 mesi sul 2024);
 - gas-massa Agilent che, dopo scadenza garanzia, inciderà per 8 mesi sul 2024;
 - contratto Else Solution per sistema monitoraggio rifiuti radioattivi;
 - maceratrici in noleggio, con quota manutentiva per tutti i 12 mesi;
- servizio di manutenzione di apparecchiature elettromedicali di medio-bassa tecnologia ad oggi ancora nel periodo di garanzia con il Fornitore iniziale ed in scadenza nel 2024, che potranno essere gestite nell'ambito del contratto di Global Service valido fino al 2025 con l'RTI HC-Philips-GE (aggiudicatario di procedura di gara regionale);
- gestione più agevole ed efficace dei materiali non ricompresi nel contratto di Global Service suddetto;
- ulteriori manutenzioni straordinarie che saranno necessarie sulle apparecchiature di medio-bassa tecnologia, proprio alla luce della vetustà degli strumenti stessi.
- Tenuto conto di quanto rappresentato, il **valore previsionale per il 2024 è 6.300.000,00 euro.**

Per quanto riguarda le acquisizioni di tecnologia a maggiore impatto economico coinvolgenti anche materiale di consumo, l'intenzione è quella di porre in essere dei nuovi noleggi di durata triennale o quinquennale, manutenzione full risk inclusa (conto CANONI DI NOLEGGIO - AREA SANITARIA 504020101000).

Ci si riferisce per il 2024, a titolo esemplificativo ma non esaustivo a:

- Aggiornamento neuronavigatore (eseguito nel 2023, ma che inciderà integralmente per il 2024);
- Archi a C;
- Colonna Endoscopica;
- Colonna Laparoscopica;
- Laser a CO2 (eseguito nel 2023, ma che inciderà integralmente per il 2024);
- Laser Dermatologia (eseguito nel 2023, ma che inciderà integralmente per il 2024);
- Microscopio chirurgico (eseguito nel 2023, ma che inciderà integralmente per il 2024);
- Sistema CEC comprensivo di CDI;
- Sistema di cariotipizzazione;
- Sistema di gestione del drenaggio del Liquor;
- Sistema tromboelastografia;

- Sistema per chirurgia robotica (eseguito nel 2023, ma che inciderà per 8 mesi per il 2024);
- Sistemi per urologia diagnostica e chirurgica;
- Microscopio a scansione elettronica per l'Anatomia Patologica;
- Sistemi per ipotermia;
- Sistemi di sequenziamento per la Genetica Medica;
- Maceratrici;
- Frazionatore, dosatore e iniettore per radiofarmaco (per seconda PET).

Relativamente ai noleggi si prevede un incremento rispetto al 2023 tale per cui, tenendo conto anche delle autorizzazioni AREAS già attive per il 2024, **l'importo previsionale complessivo per il 2024 risulta pari a di circa 4.850.000 euro IVA inclusa.**

Con riferimento ai costi per l'assistenza informatica, si prevede una spesa complessiva di 8 milioni di euro,, di seguito si elencano i nuovi servizi che saranno implementati nel corso dell'esercizio:

- Gara Service Stampanti
- Dedalus – Servizio Ponte
- Nuova Gara Ris/Pacs
- Sicurezza Informatica
- Engineering – Servizio Ponte
- Sviluppo software in house – Area Sanitaria
- Ampliamento SAC1

Gestione del Rischio e del contenzioso da *malpractice*

Per l'anno 2024 relativamente alla spesa per i premi assicurativi per la copertura dei rischi si precisa quanto segue:

1. riguardo al premio annuo di polizza R.C. PROFESSIONALE, si ritiene di prevedere, a fronte di una SIR prevista in polizza pari ad € 160.000,00, una spesa complessiva per la copertura della polizza assicurativa RCT pari ad € 4.600.000,00 ridotta rispetto a quella oggetto di bilancio di previsione 2023 (€ 5.050.000,00) della maggiorazione del premio calcolata presuntivamente in accordo con la Compagnia Assicurativa in circa € 500.000,00, stante la non avvenuta attivazione della sala parto. L'attuale polizza assicurativa RCT è in essere sino al 30/04/2024. In sede di nuova gara si ritiene di confermare l'attuale premio assicurativo pari a circa € 4.500.000,00;
2. riguardo alla spesa "per altri premi assicurativi" si ritiene di prevedere una spesa complessiva pari ad € 450.000,00 maggiore rispetto a quella oggetto di bilancio consuntivo 2023 nonché di previsione 2023 (€ 38.257,75), in considerazione della volontà della Fondazione PTV di indire quanto prima una gara per la garanzia assicurativa sanitaria in favore dei dipendenti del PTV (Fondazione e Azienda), sino ad oggi non prevista.

Per l'anno 2024 si prevede di mantenere costante l'accantonamento per franchigia assicurativa ad un valore, complessivamente, pari ad € 2.000.000,00, in considerazione della conclusione del bilancio consuntivo 2023 con un importo corrispondente a quello previsto nel bilancio di previsione 2023 pari a € 2.000.000,00.

Per l'anno 2024, si prevede infine di ridurre la spesa complessiva che grava sul conto "ONERI DIVERSI DA DECRETI INGIUNTIVI, LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI" relativa agli incarichi ai Legali del Libero Foro per il patrocinio legale del PTV nei giudizi civili amministrativi ecc - ad un valore pari ad € 450.000,00 in considerazione della favorevole conclusione del bilancio consuntivo 2023 con un importo inferiore rispetto a quello previsto nel bilancio di previsione 2023 pari ad € 500.000,00.

Da ultimo, si evidenzia che sono stati confermati in sede di aggiudicazione della copertura del rischio assicurativo per responsabilità civile professionale, alcuni servizi migliorativi da parte della Compagnia Assicurativa aggiudicataria finalizzati:

- al miglioramento del sistema gestione sinistri in SIR mediante la messa a disposizione di un software/piattaforma informatica per la gestione dei sinistri rientranti nella SIR, che consenta al PTV di effettuare in piena autonomia un'analisi della propria sinistrosità nonché l'elaborazione di reportistiche/statistiche dei sinistri in SIR sulla base delle necessità individuate di volta in volta dallo stesso PTV; mediante la partecipazione alle sedute del CVS di un Medico Legale della Compagnia Assicurativa con cadenza mensile, ovvero mediante elaborazione di una procedura migliorativa per la gestione congiunta dei sinistri con particolare riferimento alla procedura di definizione bonaria degli stessi con importi di valore prossimi alla SIR;
- al miglioramento del sistema di gestione del Rischio Clinico mediante la messa a disposizione di uno strumento di individuazione, analisi, valutazione e gestione dei processi (mappatura dei rischi) al fine di migliorare e/o diminuire tutti i fattori di rischio stesso nonché di ridurre la sinistrosità, la produzione di informazioni tecniche dei rischi e delle problematiche ad essi correlati nell'ambito delle varie UU.OO/ Servizi, la messa a disposizione di una piattaforma informatizzata per la gestione dell' Incident Reporting con archiviazione dei dati che permetta un'analisi statistica finalizzata agli adempimenti delle linee guida Regionali e Nazionali, nonché mediante l'ausilio e supporto nella quantificazione ed alimentazione del Fondo Rischi (per quanto di competenza del Risk Management) di cui all'Art. 10 c.6 del L 24 del 2017, al fine di una corretta e congrua determinazione dello stesso, da stimarsi e valutarci secondo il procedimento previsto dai principi contabili e dal codice civile.

Piano degli investimenti

Per l'esercizio 2024 il PTV conferma l'obiettivo generale di perseguire da una parte il completamento della struttura ospedaliera e dall'altra procedere con un continuo processo di ammodernamento ed adeguamento strutturale e tecnologico.

Dal punto di vista strutturale, edile ed impiantistico, si conferma la volontà di portare a termine il progetto originario del Policlinico, con il completamento della Torre 8. Tale obiettivo è stato ribadito nella programmazione triennale richiesta dalla Regione Lazio nell'ambito della Pianificazione dei Fabbisogni Triennali, finanziamenti ART. 20 L 67/88 III FASE e confermata, in ultimo, nel censimento dei fabbisogni relativi al potenziamento della rete ospedaliera in seguito all'emergenza COVID-19.

Per quanto riguarda la copertura dei costi relativi al completamento della Torre 8, questi, allo stato, sono coperti per il solo terzo piano, così come disposto dal DCA U00469/2018 per € 5.996.265,00. Gli ulteriori costi necessari per il completamento dei restanti 6 piani sono in attesa di finanziamento.

Nel contempo è stato inserito tra gli interventi previsti in conto capitale non coperti da finanziamento quello relativo all'attivazione di un montacarichi esterno di cantiere per il completamento della Torre 8 senza generare interferenze con l'attività sanitaria.

Nell'ambito delle attività di potenziamento della rete sanitaria regionale previste all'interno del PNRR, si è ricevuto un finanziamento dedicato per la realizzazione di un Ospedale di Comunità e di una Centrale Operativa Territoriale, nonché per potenziare l'interconnessione informatica.

E' stato formalizzato altresì sempre in ambito PNRR, il finanziamento per il miglioramento sismico delle strutture delle Torri 6 e 8 e Piastra Servizi ai sensi del D.P.C.M. 21/03/2003 e succ. mm.ii, intervento da eseguire nel biennio 2024-2026.

Si sta concludendo l'intervento specifico di ristrutturazione di 3 sale operatorie da dedicare a pazienti COVID-19 la cui realizzazione è stata oggetto di un finanziamento da parte della società ENEL SOLE.

Il potenziamento dell'intero sistema infrastrutturale informatico per il necessario rinnovamento tecnologico e per supportare tutte le iniziative di teleconsulto e telemedicina è stato finanziato ancora in ambito PNRR, con esecuzione e completamento nel biennio 2024-2025.

Infine, per quanto riguarda la manutenzione straordinaria sugli edifici e gli impianti sono previsti interventi finalizzati alla sostituzione di elementi giunti a fine vita ovvero all'adeguamento degli stessi a modifiche normative intercorse. Nello specifico sono previsti interventi di revisione e sostituzione dei dispositivi di prevenzione incendi, quali le centrali di rilevazione ed alcuni impianti di spegnimento automatico nei locali considerati più critici, interventi per il miglioramento dei requisiti strutturali di alcuni reparti quali Gastroenterologia, Medicina Nucleare e Trapianti di Cellule Staminali per adeguare gli stessi alla normativa vigente e la realizzazione di una nuova cabina di trasformazione MT/BT per le esigenze elettriche della nuova Centrale di sterilizzazione. Questi interventi sono previsti come interventi in conto capitale non coperti da finanziamento.

Il PTV ha operativi decine di ambulatori multidisciplinari e numerosi moduli di degenza; inoltre è attivo un laboratorio analisi con diverse sezioni specifiche, una Radiologia altamente specializzata, nonché 15 sale operatorie. Il PTV eroga annualmente migliaia di prestazioni ambulatoriali, chirurgiche, diagnostiche ed ospita altrettanti pazienti nei reparti di degenza presenti ed attivi.

Tutti i locali ad uso medico citati sono popolati anche di apparecchiature di medio- bassa tecnologia. Queste tecnologie, seppur di complessità non elevata sono alla base delle attività cliniche ordinarie e quotidiane delle UU.OO., tenendo presente altresì i disservizi che si generano in mancanza di esse, ad esempio per guasto. L'età media risulta di oltre 10anni, con una significativa probabilità di guasto per usura dei materiali, nonostante le manutenzioni svolte nel a regola d'arte. Molto spesso tra l'altro, data l'obsolescenza dei sistemi, non è neanche possibile procedere ad una manutenzione risolutiva, obbligando così al "fuori-uso" dell'apparecchiatura che diviene non più disponibile.

Il PTV ha come obiettivo il continuo rinnovamento delle grandi macchine (oggetto di richiesta nel contesto del PNRR), ma intende altresì rinnovare anche la strumentazione di medio-bassa tecnologia cruciale per le attività ordinarie di base nei reparti che consentono una gestione del paziente sempre sicura, efficiente ed efficace. Si proseguirà nel 2024 il percorso intrapreso nel 2022 e 2023, con acquisizioni in conto capitale non coperti da finanziamento e noleggi specifici per le tecnologie di media tecnologia.

Un focus particolare merita in genere la tecnologia presente ed utilizzata in tutto il Comparto Chirurgico: nel 2023 si è attivata una procedura che si sta concludendo proprio a fine 2023 per l'acquisizione in noleggio di n.4 colonne laparoscopiche, si sono aggiornati alcuni elettrobisturi ed alcuni tavoli operatori, ma in generale sarà necessario uno svecchiamento integrale di tutte le attrezzature e dell'infrastruttura (di 12 sale) coinvolte che dovrà necessariamente essere non solo programmato, ma eseguito nel vicino prossimo futuro, se possibile mediante un finanziamento regionale ad hoc, la cui richiesta sta per essere trasmessa agli organi regionali.

Per i sistemi ad alta tecnologia invece, si concretizzeranno nel corso del 2024 ulteriori installazioni di grandi macchine finanziate con il PNRR, più avanti riportati, oltre a quelle già effettuate nel 2022 e 2023, in linea con il cronoprogramma regionale e ministeriale.

La tabella relativa al "Piano di Investimento del PTV", allegata al Bilancio quale sua parte integrante, è pertanto stata redatta tenendo conto di queste esigenze di completamento, ammodernamento e rinnovamento ed ha tenuto necessariamente conto indicativamente, della disponibilità economica oggettivamente disponibile messa a disposizione dalla Regione Lazio.

Di seguito si rappresentano i principali interventi pianificati:

La tabella relativa al "Piano di Investimento del PTV", allegata al Bilancio quale sua parte integrante, è pertanto stata redatta tenendo conto di queste esigenze di completamento, ammodernamento e rinnovamento ed ha tenuto necessariamente conto indicativamente, della disponibilità economica oggettivamente disponibile messa a disposizione dalla Regione Lazio.

Di seguito si rappresentano i principali interventi pianificati:

- Completamento della Torre 8 secondo un progetto di realizzazione del PTV aggiornato in relazione alle attività previste nell'ambito del PNRR;
- Realizzazione di un Ospedale di Comunità e di una Centrale Operativa Territoriale presso il 7 piano della Torre 8 nell'ambito delle attività del PNRR;
- Realizzazione di un reparto di Osservazione Breve Intensiva a servizio del DEA;
- Ristrutturazione di 3 sale operatorie da dedicare a pazienti COVID-19 positivi;
- Lavori di adeguamento dei Reparti di Gastroenterologia, di Medicina Nucleare e dei Trapianti di CSE;
- Sostituzione di una gamma-camera della Medicina Nucleare, non più utilizzabile per obsolescenza tecnologia e mancanza di copertura manutentiva;
- Fine attivazione ad inizio 2024 del secondo sistema TC/PET della Medicina Nucleare per efficientare il processo assistenziale (finanziamento PNRR);

- Installazione di N.2 RM innovative con una ridotta quantità di Elio (finanziamento PNRR);
- Installazione N.2 Telecomandati Radiologici (finanziamento PNRR);
- Installazione mammografi digitali (finanziamenti PNRR e Regionali);
- Intervento di ammodernamento della struttura informatica per adeguamento tecnologico, realizzazione di soluzioni innovative a supporto della telemedicina e per assicurare le condizioni di sicurezza informatica (potenziamento Wi-Fi, Thin Client per processo di virtualizzazione, Potenziamento sistema NAC, Monitor con sistemi multimediali integrati per processo di tele-visita);
- Sostituzione di apparecchiature di medio-bassa tecnologia per le attività ambulatoriali ed i moduli di degenza (investimenti in conto capitale non coperto da finanziamento): infatti, nonostante quanto fatto, vi sono classi di apparecchiature per cui è ancora necessario programmare un rinnovamento già dal 2024, come a titolo esemplificativo e non esaustivo le seguenti:
 - Strumentazione Gastroenterologia
 - Apparecchio per monitoraggio neurofisiopatologico intraoperatorio;
 - Autorefrattometro, Tonometria a soffio e Biometro per oculistica;
 - Centrifughe di Laboratorio;
 - Frigoriferi, Congelatori -20°C e -80°C principalmente della Medicina di Laboratorio;
 - Contropulsatori cardiocirurgici e seconda CEC;
 - Alcuni dei Defibrillatori;
 - Alcuni degli ECG;
 - Pensili Chirurgici e Anestesia;
 - Elettrobisturi a radiofrequenze dedicato per NCH;
 - Microtomi dell'Anatomia Patologica;
 - Sistema Linfonodo Sentinella;
 - Stampanti per biocassette;
 - Ventilatori polmonari;
 - Monitoraggio TIPO;
 - Letti elettrificati per Degenza e Terapia Intensiva.

L'importo che si stima necessario per i suddetti acquisti e per i lavori non coperti da finanziamento è di circa 8.922.029 euro.