

DECRETO DEL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO SALUTE

Oggetto: **D. Lgs. n. 118/2011, art. 25 – Adozione del Bilancio preventivo economico annuale 2022 della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA).**

VISTO il documento istruttorio e ritenuto, per le motivazioni nello stesso indicate, di adottare il presente decreto;

VISTO l'art. 15 della L.R. n. 18 del 30/07/2021 "Disposizioni di organizzazione e di ordinamento del personale della Giunta regionale"

DECRETA

1. Di adottare, ai sensi dell'art. 25 del D.Lgs. 118/2011, il Bilancio preventivo economico annuale 2022 della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) che include ed è corredato dai seguenti allegati che ne formano parte integrante e sostanziale:
 - Conto economico preventivo Gestione Sanitaria Accentrata – Anno 2022 e Piano dei flussi di cassa prospettici - Allegato "A";
 - Conto economico dettagliato secondo lo schema CE di cui al DM 24.05.2019 – Allegato "A1";
 - Nota illustrativa – Allegato "B";
 - Piano degli investimenti – Allegato "C";
 - Relazione del responsabile della gestione sanitaria accentrata – Allegato "D";
2. di disporre la pubblicazione del presente atto sul Bollettino Ufficiale della Regione Marche, ai sensi della L.R. 17/2003 e nel sito www.norme.marche ai sensi D.G.R. n. 573/2016.

Si attesta che dal presente decreto non deriva un impegno di spesa a carico della Regione.

Si attesta l'avvenuta verifica della inesistenza di situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della Legge 241/1990 e s.m.i.

Il Direttore
(Antonio Draisci)
Documento informatico firmato digitalmente



DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Normativa e atti di riferimento

- D.Lgs. n. 502 del 30/12/1992 - Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art.1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421;
- L.R. n. 47 del 19/11/1996 - Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo delle Aziende Sanitarie;
- D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011 - 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, ed in particolare il Titolo II - "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario";
- DGR n. 1751 del 22/12/2011 – D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 artt. 19 e 22 – Autorizzazione alla Gestione Sanitaria Accentrata e conferimento dell'incarico di responsabile;
- Decreto del Ministro della salute di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze 17/09/2012 – Certificabilità dei bilanci degli Enti del SSR;
- Proposta d'Intesa n. 3906/CSR del 06/09/2013 sullo schema di decreto del Ministero della Salute, di concerto con il Ministro dell'economia e finanze, concernente l'adozione dei documenti afferenti la casistica applicativa di quanto previsto dal Titolo II del Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- Decreto del dirigente della P.F. Controllo Strategico n. 2/CGS del 11/12/2013 di modifica, tra l'altro, in attuazione dell'art. 27 del D.Lgs. 118/2011, del Piano dei Conti Unico Integrato adottato con i sopraccitati atti regionali;
- Decreto del dirigente della P.F. Controllo Strategico n. 3/CGS del 23/12/2013, tra l'altro, di integrazione del Piano dei Conti Unico Integrato di cui all'allegato "A" del sopraddetto decreto n.2/CGS/2013;
- D.G.R. n. 454 del 14/04/2014 - Modifica alla D.G.R. n. 1751 del 22/12/2011 - Conferimento dell'incarico di Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata;
- Decreto del dirigente del Servizio Sanità n. 59 del 28/12/2017 - Integrazione del Piano dei Conti Unico Integrato del SSR;
- Decreto del Ministero della Salute 24/05/2019 (GU n. 147 del 25.6.2019, Suppl. Ordinario n. 23) di "Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale;
- Decreto del dirigente del Servizio Sanità n. 41 del 26/11/2019 - Piano dei Conti Unico Integrato del SSR-Integrazione;
- D.G.R. n. 1628 del 13/12/2021 – L.R. n. 13 del 20/06/2003 – Autorizzazione agli Enti del SSR ed al DIRMT alla gestione provvisoria dei rispettivi bilanci economici preventivi per l'anno 2022;



- Legge regionale n. 38 del 31/12/2021 – Disposizioni per la formazione del bilancio 2022-2024 della Regione Marche (Legge di stabilità 2022);
- Legge regionale n. 39 del 31/12/2021 - Bilancio di previsione 2022-2024;
- Legge regionale n. 20 del 04/10/2022 – Assestamento del bilancio 2022-2024 e modifiche normative;
- Legge regionale n. 19 del 08/08/2022 concernente l'organizzazione del servizio sanitario regionale;
- Intesa Governo- Regioni Rep. n. 278/CSR del 21/12/2022 - Intesa ai sensi dell'art.115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio sanitario nazionale per l'anno 2022;
- Intesa Governo- Regioni Rep. n. 279/CSR del 21/12/2022- Intesa sullo schema di Decreto del Ministro della Salute, di concerto con il ministro dell'Economia e delle Finanze, in attuazione dell'articolo 42, comma 14ter, del Decreto Legge 12 settembre 2014, n. 133 convertito, con modificazioni, con legge 11 novembre 2014, n. 164, di ripartizione delle forme premiali per l'anno 2022;
- Intesa Governo- Regioni Rep. n. 280/CSR del 21/12/2022 – Intesa, ai sensi dell'articolo 1, comma 34bis, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE relativa all'assegnazione alle Regioni delle risorse vincolate, ai sensi dell'articolo 1, comma 34, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, per la realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale per l'anno 2022;
- Intesa Governo- Regioni Rep. n. 282/CSR del 21/12/2022 Intesa ai sensi dell'articolo 5, comma 4, del decreto-legge del 23 settembre 2022 n. 144, convertito, con modificazioni, dalla legge del 17 novembre 2022 n. 175, sullo schema di decreto del Ministro della salute, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze recante la ripartizione di contributo, a valere sulle disponibilità del FSN 2022, per i maggiori costi legati all'aumento dei prezzi delle fonti energetiche e agli effetti della pandemia;
- D.G.R. n. 1850 del 30/12/2022 – L.R. n. 19 del 08/08/2022 - Disposizioni agli Enti del SSR per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2022 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2022-2024;
- Codice Civile e Principi Contabili Nazionali (OIC).

Motivazione

Il D.Lgs. 118/2011 all'art.19 del titolo II, titolato "*Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario*", chiarisce che le disposizioni contenute in detto titolo costituiscono principi fondamentali del coordinamento della finanza pubblica, ex art. 117 c.3 della Costituzione, e sono finalizzate alla tutela dell'unità economica della Repubblica italiana, ex art. 120 c. 2 della Costituzione.



Dette disposizioni sono dirette a disciplinare le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci da parte degli enti coinvolti nella gestione della spesa sanitaria, finanziata con le risorse destinate al Servizio sanitario nazionale, nonché a dettare i principi contabili cui devono attenersi gli stessi per l'attuazione delle disposizioni ivi contenute e per concorrere al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica sulla base di principi di armonizzazione dei sistemi contabili.

Il D.Lgs. 118/2011 all'art. 22, prevede la possibilità di gestire direttamente presso le regioni una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario, individuando uno specifico centro di responsabilità denominato "Gestione Sanitaria Accentrata" (GSA) deputato *"all'implementazione ed alla tenuta di una contabilità di tipo economico-patrimoniale atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la singola regione e lo Stato, le altre regioni, le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici ed i terzi vari, inerenti le operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali"*.

La Giunta regionale con la deliberazione n. 1751 del 22/12/2011 ha autorizzato la Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione Marche e con la successiva deliberazione n. 454 del 14/04/2014 ha nominato il Dirigente del Servizio Sanità "Responsabile" di detta gestione.

Il D.Lgs. 118/2011 all'art. 25 prevede e precisa, tra l'altro, che le regioni che ricorrono alla GSA predispongano un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione e precisa che il bilancio preventivo economico annuale include ed è corredato da:

- un conto economico preventivo con allegato il conto economico dettagliato secondo lo schema del modello CE del DM 24/05/2019 e un piano dei flussi di cassa prospettici;
- una nota illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale;
- il piano degli investimenti che definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento;
- una relazione redatta dal "Responsabile" della "Gestione Sanitaria Accentrata" che evidenzia i collegamenti con gli altri atti di programmazione regionali.

Il Ministero della Salute, con decreto del 24/05/2019, ha adottato i nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP) degli enti del Servizio sanitario nazionale, con decorrenza dall'01/01/2019.

Il dirigente del Servizio Sanità, con decreto n. 41 del 26/11/2019 ed in applicazione di quanto previsto dall'art. 27 del D.Lgs n. 118/2011, ha quindi aggiornato il Piano dei Conti Unico Integrato.

Successivamente all'assegnazione del Fondo Sanitario Nazionale Indistinto 2022, avvenuta a seguito delle intese di riparto intercorse nel mese di dicembre 2022, la Giunta regionale, con deliberazione n. 1850 del 30/12/2022, ha definito le risorse da destinare agli Enti del SSR e al DIRMT.



Dal documento istruttorio della suddetta deliberazione si rilevano, in particolare dalla “Tabella 2” seguente, le quote del Fondo Sanitario Regionale Indistinto non trasferite agli enti del SSR di cui alle voci a1, b1, c1, “FSR GSA ai sensi dell’art. 29 del D.Lgvo 118/2011” ed assegnate alla GSA:

TABELLA 2 - PROGRAMMAZIONE REGIONALE		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
a	Totale FSR indistinto	3.019.820.845	3.056.874.455	3.107.316.416
b	FSR finalizzato Covid-19	901.268	0	0
c	FSR vincolato (comprensivo dei fondi farmaci innovativi oncologici e non e 1,6 mld ex DL 50/22 e 144/22)	112.221.959	72.390.162	77.270.288
a1	FSR indistinto gestito dalla GSA di cui:	81.762.892	133.398.367	146.638.708
a1.1	a soggetti diversi dagli Enti del SSR per spesa corrente	45.690.999	43.864.990	42.655.331
a1.2	destinato all'emergenza COVID-19			
a1.3	FSR indistinto accantonato per rinnovi contrattuali	34.242.855	85.479.339	99.479.339
a1.4	destinato ad investimenti	1.829.038	4.054.038	4.504.038
b1	FSR finalizzato Covid-19 gestito dalla GSA	0	0	0
c1	FSR vincolato gestito dalla GSA	881.235	0	0
FSR GSA ai sensi dell'art. 29 del D.Lgvo 118/2011		6.885.578	41.413.115	12.687.760
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	2.935.934.180	2.886.355.114	2.952.282.089
a2.1	da destinare alla spesa corrente	2.885.271.465	2.848.252.102	2.915.329.076
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale	21.262.715	10.578.013	7.878.013
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	29.400.000	27.525.000	29.075.000
d	Mobilità attiva extraregionale	102.508.396	105.022.184	109.112.883
b2	FSR finalizzato Covid-19 destinato agli Enti del SSR	607.841	0	0
c2	FSR vincolato agli Enti del SSR di cui:	106.872.346	68.098.021	72.978.147
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	23.237.308	23.237.308	23.237.308
c2.2	Farmaci innovativi	29.250.420	30.000.000	31.000.000
c2.3	Medicina Penitenziaria	2.658.006	2.658.006	2.658.006
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG, ... comprensivo DL 50/22 e 144/22)	51.726.612	12.202.707	16.082.833
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	66.448.146	14.100.000	14.100.000
e1	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	31.206.690		
e2	Ulteriore Pay Back	12.000.000	8.000.000	8.000.000
e3	Risorse regionali aggiuntive	23.241.456	6.100.000	6.100.000
f=	(a2+d+b2+ TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR c2+e)	3.212.370.909	3.073.575.320	3.148.473.119

Il conto economico preventivo, come può rilevarsi dall'allegata “Nota Illustrativa”, tiene conto anche degli stanziamenti definitivi dei capitoli di spesa finanziati con risorse regionali risultanti dal Bilancio di previsione 2022-2024.

Nell'ambito delle disposizioni per la redazione del bilancio d'esercizio 2022 degli Enti del SSR, la quota accantonata, eventualmente non assegnata agli stessi Enti, sarà attribuita definitivamente alla Gestione Sanitaria Accentrata, ai sensi dell'art. 29, c.1-lett. i), del D. Lgs. n. 118/2011.



Il bilancio preventivo economico 2022 della GSA è redatto in conformità alle disposizioni sopra citate e secondo quanto indicato nei seguenti allegati che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto:

1. Conto economico preventivo e un Piano dei flussi di cassa prospettici - allegato "A"
2. Conto economico dettagliato secondo lo schema CE di cui al DM 24.05.2019 – allegato "A1"
3. Nota illustrativa – allegato "B"
4. Piano degli investimenti – allegato "C"
5. Relazione del responsabile della gestione sanitaria accentrata – allegato "D".

In ordine alla ritardata adozione del presente atto, rispetto alla tempistica di cui al D.Lgs. 118/2011, si rappresenta che è stata conseguente a:

- all'attesa della assegnazione a fine 2022 della quota definitiva del Fondo Sanitario Nazionale Indistinto 2022 derivante dalle intese di riparto intercorse durante il medesimo anno 2022;
- dagli imprevisti ed imprevedibili adempimenti connessi alla riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale, di cui alla L.R. n. 19 del 08/08/2022.

Con nota Direttore del Dipartimento Salute ID 31730671 del 27/12/2023 è stata assegnata al Dott. Alessandro Mengoni, la responsabilità del procedimento per quanto in oggetto.

Esito dell'istruttoria

Facendo riferimento a tutto quanto sopra esposto e rappresentato, si propone l'adozione del presente atto di approvazione del Bilancio preventivo economico annuale 2022 della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) che include ed è corredato dai seguenti allegati che ne formano parte integrante e sostanziale:

1. Conto economico preventivo Gestione Sanitaria Accentrata – Anno 2022 e Piano dei flussi di cassa prospettici - Allegato "A";
2. Conto economico dettagliato secondo lo schema CE di cui al DM 24.05.2019 – Allegato "A1";
3. Nota illustrativa – Allegato "B";
4. Piano degli investimenti – Allegato "C";
5. Relazione del responsabile della gestione sanitaria accentrata – Allegato "D".

Si dispone altresì la pubblicazione del presente atto sul Bollettino Ufficiale della Regione Marche, ai sensi della L.R. 17/2003 e nel sito www.norme.marche ai sensi D.G.R. n. 573/2016.

Il sottoscritto, in relazione al presente provvedimento, dichiara, ai sensi dell'art. 47 del DPR 445/2000, di non trovarsi in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L.241/1990 e degli artt.6 e 7 del DPR 62/2013 e della DGR 64/2014.



Il responsabile del procedimento
(Alessandro Mengoni)
Documento informatico firmato digitalmente

ALLEGATI

1. Conto economico preventivo Gestione Sanitaria Accentrata – Anno 2022 e Piano dei flussi di cassa prospettici - Allegato “A”;
2. Conto economico dettagliato secondo lo schema CE di cui al DM 24.05.2019 – Allegato “A1”;
3. Nota illustrativa – Allegato “B”;
4. Piano degli investimenti – Allegato “C”;
5. Relazione del responsabile della gestione sanitaria accentrata – Allegato “D”.



ALLEGATO A - Conto economico preventivo Gestione Sanitaria Accentrata - ANNO 2022

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo GSA 2022	Bilancio d'esercizio GSA 2021	VARIAZIONE 2022-2021	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	91.439.205	68.331.236	23.107.969	34%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	89.529.705	63.499.598	26.030.107	41%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.909.500	4.705.841	- 2.796.341	-59%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	11.664	- 11.664	-100%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	100.000	89.860	10.140	11%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.809.500	4.604.317	- 2.794.817	-61%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	125.796	- 125.796	-100%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	125.796	- 125.796	-100%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	
4) da privati	-	-	-	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 2.252.825	- 529.038	- 1.723.787	326%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	741.083	- 741.083	-100%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-	-	-	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	-	12.694.736	- 12.694.736	-100%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.031.334	3.031.334	-	0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	
9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	
Totale A)	92.217.714	84.269.351	7.948.363	9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	142.222	1.707.086	- 1.564.865	-92%
a) Acquisti di beni sanitari	15.000	1.579.865	- 1.564.865	-99%
b) Acquisti di beni non sanitari	127.222	127.222	-	0%
2) Acquisti di servizi sanitari	33.605.160	44.261.694	- 10.656.534	-24%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	4.607.283	- 4.607.283	-100%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	13.041.742	12.256.921	784.821	6%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	20.204.130	20.496.786	- 292.656	-1%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	-	-	
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	359.287	253.000	106.287	42%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	6.647.704	- 6.647.704	-100%
3) Acquisti di servizi non sanitari	11.051.307	7.961.256	3.090.051	39%
a) Servizi non sanitari	8.205.307	5.469.734	2.735.573	50%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	-	-	
c) Formazione	2.846.000	2.491.521	354.479	14%
4) Manutenzione e riparazione	2.962.196	2.648.931	313.265	12%
5) Godimento di beni di terzi	210.000	175.547	34.453	20%
6) Costi del personale	-	-	-	
a) Personale dirigente medico	-	-	-	
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	-	-	
c) Personale comparto ruolo sanitario	-	-	-	
d) Personale dirigente altri ruoli	-	-	-	
e) Personale comparto altri ruoli	-	-	-	
7) Oneri diversi di gestione	51.690	12.755	38.935	305%
8) Ammortamenti	3.031.334	3.031.334	-	0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.988.004	2.988.004	-	
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	43.330	43.330	-	
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	
11) Accantonamenti	41.162.606	26.848.928	14.313.678	53%
a) Accantonamenti per rischi	-	12.157.921	- 12.157.921	-100%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.919.751	14.498.355	- 7.578.604	-52%
d) Altri accantonamenti	34.242.855	192.653	34.050.202	17674%
Totale B)	92.216.514	86.647.531	5.568.984	6%

ALLEGATO A - Conto economico preventivo Gestione Sanitaria Accentrata - ANNO 2022

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo GSA 2022	Bilancio d'esercizio GSA 2021	VARIAZIONE 2022-2021	
			Importo	%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.200	- 2.378.180	2.379.380	-115%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-		-	-100%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	1.664		
Totale C)	-	- 1.664	1.664	-100%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-		-	
2) Svalutazioni	-		-	
Totale D)	-		-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	-	2.659.714	- 3.647.541	-100%
a) Plusvalenze	-	-	-	
b) Altri proventi straordinari	-	2.659.714	- 3.647.541	-100%
2) Oneri straordinari	-	16.404	- 2.959.988	-100%
a) Minusvalenze	-	-	-	
b) Altri oneri straordinari	-	16.404	- 2.959.988	-100%
Totale E)	-	2.643.310	-2.643.310	-100%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.200	263.466	-262.266	-115%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	1.200	492	708	144%
a) IRAP relativa a personale dipendente	-	-	-	
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.200	492	708	144%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	
2) IRES	-	-	-	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	
Totale Y)	1.200	492	708	144%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	262.974	-262.974	-100%

Allegato A - Piano dei flussi di cassa prospettici

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		PREVENTIVO GSA 2022	BILANCIO D'ESERCIZIO GSA 2021
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	262.974
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati		0
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	43.330	43.330
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.988.004	2.988.004
	Ammortamenti	3.031.334	3.031.334
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-3.031.334	-3.031.334
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		0
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-3.031.334	-3.031.334
(+)	accantonamenti SUMAI		0
(-)	pagamenti SUMAI		0
(+)	accantonamenti TFR		0
(-)	pagamenti TFR		0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	- Fondi svalutazione di attività	0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	41.128.433	223.905.031
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri		-212.123.570
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	41.128.433	11.781.461
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	41.128.433	12.044.435
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		-4.570
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		-12.638
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-70.000.000	74.638.137
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		-1.637.708
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-20.000.000	79.657.807
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari		9.448
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		0
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti		81.478
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-90.000.000	152.731.953
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	20.000.000	-18.917.334
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	25.000.000	-44.823.246
(+)/(-)	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		4.512.565
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		5.614.243
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		-2.541
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		-15.285.001
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	45.000.000	-68.901.314
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		0
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0	
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-3.871.567	95.875.075

Allegato A - Piano dei flussi di cassa prospettici

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		PREVENTIVO GSA 2022	BILANCIO D'ESERCIZIO GSA 2021
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-2.252.825	-3.674.806
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-2.252.825	-3.674.806
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni		0
(-)	Acquisto fabbricati		0
(-)	Acquisto impianti e macchinari		0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		0
(-)	Acquisto mobili e arredi		0
(-)	Acquisto automezzi		0
(-)	Acquisto altri beni materiali		-25.212
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	0	-25.212
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari		0
(-)	Acquisto titoli		0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	- 20.000.000	-106.083.141
B - Totale attività di investimento		-22.252.825	-109.783.160
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	15.000.000	45.775.336
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		0
(+)	aumento fondo di dotazione	15.000.000	45.775.336
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	2.252.825	1.689.509
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	2.252.825	1.689.509
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	
(+)	assunzione nuovi mutui*		0
(-)	mutui quota capitale rimborsata		0
C - Totale attività di finanziamento		17.252.825	47.464.845
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-8.871.567	33.556.760

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
		A) Valore della produzione		
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	91.439.205	68.331.236
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	89.529.705	63.499.598
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	84.180.092	55.775.296
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto		
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	84.180.092	55.775.296
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	-
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso		
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro		
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.349.613	7.724.302
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.909.500	4.705.841
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	100.000	101.524
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		11.664
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	100.000	89.860
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.809.500	4.604.317
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)		1.130.800
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.809.500	2.007.710
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	1.465.808
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.		
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	125.796
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		125.796
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 2.252.825	- 529.038
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 2.252.825	- 529.038
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	-	741.083
	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		741.083
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		-
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-	-
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero		
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale		
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero		
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F		
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali		
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa		
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica		
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera		
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali		
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)		
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero		
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F		
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione		
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)		
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)		
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale		
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.		
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	-
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	-	12.694.736
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi		
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA		
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-	-
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-	12.694.736
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	12.694.736
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		12.116.310
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		578.426
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici		
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati		
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA - PAC		
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
	AA0980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	3.031.334	3.031.334
	AA0990	<i>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</i>	1.424.882	1.424.882
	AA1000	<i>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</i>	1.451.860	1.451.860
	AA1010	<i>A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</i>		
	AA1020	<i>A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</i>	154.592	154.592
	AA1030	<i>A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</i>		
	AA1040	<i>A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</i>		
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	-	-
	AA1070	<i>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</i>		
	AA1080	<i>A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</i>		
	AA1090	<i>A.9.C) Altri proventi diversi</i>		
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	92.217.714	84.269.351
		B) Costi della produzione		
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	142.222	1.707.086
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	15.000	1.579.865
	BA0030	<i>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	-	-
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali		
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC		
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali		
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale		
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti		
	BA0070	<i>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</i>	-	-
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		
	BA0210	<i>B.1.A.3) Dispositivi medici</i>	-	1.480.500
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici		
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi		
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		1.480.500
	BA0250	<i>B.1.A.4) Prodotti dietetici</i>		
	BA0260	<i>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>		
	BA0270	<i>B.1.A.6) Prodotti chimici</i>		
	BA0280	<i>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	15.000	15.000
	BA0290	<i>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	-	84.365
R	BA0300	<i>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
R	BA0301	<i>B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>		
R	BA0303	<i>B.1.A.9.3) Dispositivi medici</i>		
R	BA0304	<i>B.1.A.9.4) Prodotti dietetici</i>		
R	BA0305	<i>B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>		
R	BA0306	<i>B.1.A.9.6) Prodotti chimici</i>		
R	BA0307	<i>B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>		
R	BA0308	<i>B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	127.222	127.222
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari		
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria		
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione		
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	127.222	127.222
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	44.656.467	52.222.949
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	33.605.160	44.261.694
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)		
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)		
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI		
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-	-
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati		
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati		
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private		
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati		
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	4.607.283
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		3.020.717
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)		1.586.566
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)		
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)		
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-	-
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	13.041.742	12.256.921
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)		
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	13.041.742	12.256.921
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)		
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)		
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-	-
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica		
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)		
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	20.204.130	20.496.786
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	17.338.978	16.949.915
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	2.865.152	3.546.871
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA		
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	-
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici		
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato		
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria		
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	359.287	253.000
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	280.000	253.000
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	79.287	
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL		
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)		
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale		6.647.704
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	11.051.307	7.961.256
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.205.307	5.469.734
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia		
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia		
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-	-
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti		
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti		
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento		
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.486.486	854.211
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)		
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti		
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.074.790	1.109.883
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità		
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze		
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-	-
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale		
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5.644.031	3.505.640
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	4.234.031	2.929.085
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.410.000	576.555
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	-
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-	-
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191		
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2.846.000	2.491.521
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.846.000	2.491.521
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato		
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.962.196	2.648.931
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi		
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.962.196	2.648.931
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	210.000	175.547
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi		
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	210.000	175.547
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	210.000	175.547
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria		
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing		
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA2080	Totale Costo del personale	-	-
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-	-
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	-
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	-
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato		
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato		
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-	-
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato		
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-	-
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato		
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato		
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato		
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
	BA 2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
	BA 2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-	-
	BA 2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
	BA 2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-	-
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato		
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato		
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
	BA 2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	-
	BA 2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	-
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato		
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
	BA 2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-	-
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato		
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
	BA 2500	B.9) Oneri diversi di gestione	51.690	12.755
	BA 2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)		
	BA 2520	B.9.B) Perdite su crediti		
	BA 2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	51.690	12.755
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale		
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	51.690	12.755
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione		
	BA 2560	Totale Ammortamenti	3.031.334	3.031.334
	BA 2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.988.004	2.988.004
	BA 2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	43.330	43.330
	BA 2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	-	-
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)		
	BA 2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	43.330	43.330
	BA 2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
	BA 2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
	BA 2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti		
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici		
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici		
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici		
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari		
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria		
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione		
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari		
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	41.162.606	26.848.928
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-	12.157.921
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa		
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi		12.157.921
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora		
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	6.919.751	14.498.355
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	2.417.200	539.722
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	4.502.551	9.870.373
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		4.088.260
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		-
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca		
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	34.242.855	192.653
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	8.533.984	
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	953.711	
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	14.173.257	
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	2.153.336	
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	8.428.567	
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti		
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili		
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione		
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016		
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti		192.653
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	92.216.514	86.647.531

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
		C) Proventi e oneri finanziari		
	CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-
	CA0020	<i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>		-
	CA0030	<i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>		
	CA0040	<i>C.1.C) Altri interessi attivi</i>		
	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
	CA0060	<i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i>		
	CA0070	<i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>		
	CA0080	<i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>		
	CA0090	<i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>		
	CA0100	<i>C.2.E) Utili su cambi</i>		
	CA0110	C.3) Interessi passivi	-	1.664
	CA0120	<i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>		
	CA0130	<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>		
	CA0140	<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>		1.664
	CA0150	C.4) Altri oneri	-	-
	CA0160	<i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i>		
	CA0170	<i>C.4.B) Perdite su cambi</i>		
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	- 1.664
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
	DA0010	D.1) Rivalutazioni		
	DA0020	D.2) Svalutazioni		
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
		E) Proventi e oneri straordinari		
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	-	2.659.714
	EA0020	<i>E.1.A) Plusvalenze</i>		
	EA0030	<i>E.1.B) Altri proventi straordinari</i>	-	2.659.714
	EA0040	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>		-
	EA0050	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	-	2.659.714
	EA0051	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato</i>		2.146.071
R	EA0060	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
	EA0070	<i>E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi</i>	-	513.643
S	EA0080	<i>E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>		
	EA0090	<i>E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>		
	EA0100	<i>E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>		
	EA0110	<i>E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>		
	EA0120	<i>E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>		
	EA0130	<i>E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>		
	EA0140	<i>E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>		513.643
	EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	-	-
R	EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
	EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	-	-
S	EA0180	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>		
	EA0190	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>		
	EA0200	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>		
	EA0210	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>		
	EA0220	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>		
	EA0230	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>		
	EA0240	<i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>		-
	EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>		

ALLEGATO A1 - MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	16.404
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze		
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	16.404
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	16.404
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	16.404
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi		16.404
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato		
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi		
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	2.643.310
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	1.200	263.466
		Y) Imposte e tasse		
	YA0010	Y.1) IRAP	1.200	492
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente		
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.200	492
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
	YA0060	Y.2) IRES	-	-
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	1.200	492
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	262.974

ALLEGATO B

Nota illustrativa al bilancio preventivo economico della GSA Anno 2022

1. Criteri generali di predisposizione del bilancio preventivo economico

Il bilancio preventivo economico è stato redatto secondo le disposizioni di cui agli art. 25 e 26 del D.Lgs. n. 118/2011.

La presente Nota illustrativa intende esplicitare i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico, ovvero le modalità con cui sono state effettuate le previsioni delle principali categorie di risorse finanziarie e costi del Conto economico.

Conto economico

Il Conto economico preventivo corredato del "Piano dei flussi di cassa prospettici" (Allegato A) è stato predisposto in conformità al nuovo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D. Lgs. n. 118/2011.

Al Conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato (Allegato A1), predisposto secondo il Decreto del Ministero della Salute del 24/05/2019.

Con DGR n. 1751 del 28/12/2011 la Giunta ha autorizzato l'istituzione, a partire dal 01/01/2012, presso la Regione del centro di responsabilità denominato Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) ai sensi dell'art. 22 del D. Lgs. n. 118/2011, destinandole la parte del fondo sanitario indistinto per il finanziamento dell'ARPAM, dell'ARS e dei soggetti diversi dagli Enti del SSR. Con successiva deliberazione n. 454 del 14/04/2014 la Giunta ha conferito l'incarico di Responsabile della GSA al Dirigente del Servizio Sanità.

Nel corso del 2021, con L.R. n. 18 del 30/07/2021, è stato definito il nuovo assetto della Giunta Regionale prevedendo l'istituzione di Dipartimenti, Direzioni e Settori, la cui operatività è entrata in vigore a partire dal 01/01/2022. Con successiva DGR n. 1204 del 11/10/2021 è stato istituito il Dipartimento Salute e con DGR n. 1523 del 06/12/2021 sono state istituite le Direzioni ed i Settori afferenti ai Dipartimenti della Giunta regionale. La DGR n. 1523/2021 ha previsto in capo al Settore "Spesa Sanitaria e sociosanitaria" il monitoraggio della spesa sanitaria e appropriatezza delle prestazioni sanitarie sia nell'ambito del controllo di gestione e sia nell'applicazione del D. lgs 118/2011 art. 22 (GSA), entrambe in collaborazione con il relativo settore di competenza del Dipartimento Programmazione Integrata, UE e Risorse Finanziarie, Umane e Strumentali.

Il conto economico preventivo tiene conto degli stanziamenti definitivi dei capitoli di spesa risultanti dalla Legge di Assestamento del Bilancio di previsione 2022-2024, approvata con legge regionale n. 20 del 04/10/2022.

Oltre a ciò, il conto economico tiene conto anche della DGR n. 1850 del 30/12/2022 "*L.R. n. 19 del 08/08/2022 - Disposizioni agli Enti del SSR per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2022 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2022-2024 degli Enti del SSR*", con la quale sono state definite le risorse del Fondo sanitario Indistinto e vincolato 2022 da assegnare agli Enti del SSR e quelle da assegnare alla GSA per spese correnti e d'investimento.

Con gli atti sopra riportati le risorse complessivamente assegnate alla GSA risultano pari a Euro 91.439.205, di cui:

- Euro 45.690.999 relativi al Fondo sanitario indistinto per spesa corrente;

- Euro 1.829.038 relativi al Fondo sanitario indistinto da destinare agli investimenti;
- Euro 34.242.855 relativi al Fondo sanitario indistinto finalizzato al finanziamento degli accantonamenti degli Enti del SSR per i rinnovi contrattuali relativi all'annualità 2022 del triennio 2019-2021 (per il personale dirigente e convenzionato) e del triennio 2022-2024 (per il personale dipendente e convenzionato);
- Euro 881.235 relativi al Fondo sanitario vincolato;
- Euro 6.885.578 relativi al Fondo sanitario indistinto e vincolato accantonato ai sensi dell'art. 29 del D.Lgvo 118/2011;
- Euro 100.000 relative a risorse regionali aggiuntive per il finanziamento di attività extra lea (protesi tricologiche);
- Euro 1.159.500 relativi a risorse statali per il finanziamento della CUR NUE 112 ai sensi dell'art. 1, commi 982, 983, 984 della L. 184/2018;
- Euro 650.000 relativi a trasferimenti dalla Regione Umbria quale finanziamento della quota parte del CUR NUE 112.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione pari a Euro 92.217.714 è composto come di seguito descritto.

A.1) Contributi in c/esercizio

A.1.a) Contributi in c/esercizio – da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale

La voce, pari a Euro 89.529.705 comprende: (i) la quota del Fondo sanitario indistinto direttamente gestito dalla Regione pari a Euro 47.520.037, (ii) la quota del Fondo sanitario indistinto trattenuta dalla GSA per gli accantonamenti 2022 dei rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato del triennio 2019-2021 (per il personale dipendente della dirigenza) e del triennio 2022-2024 pari a Euro 34.242.855, (iii) la quota del Fondo sanitario indistinto e vincolato trattenuta dalla GSA ai sensi dell'art. 29 del D.Lgvo 118/2011 pari a Euro 6.885.578 e (iv) la quota del Fondo sanitario vincolato gestito direttamente dalla Regione pari a Euro 881.235.

A.1.b) Contributi in c/esercizio – extra fondo

La voce comprende Euro 100.000 per contributi extra LEA derivanti da leggi regionali (protesi tricologiche) ed Euro 1.809.500 per la copertura degli oneri di funzionamento della CUR - NUE 112 di cui all'art. 1 commi 982-983-984 della L. 145/2018, comprensivi della quota di Euro 650.000 per la Regione Umbria.

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

La voce, pari a Euro 2.252.825 comprende la quota del Fondo sanitario indistinto, per Euro 1.829.038, e vincolato, per Euro 423.787, direttamente gestite dalla GSA destinate al finanziamento di investimenti.

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

La voce, pari a Euro 3.031.334, corrisponde alla sterilizzazione degli ammortamenti imputati a conto economico relativi i) al Fascicolo sanitario elettronico (FSE), finanziato dall'art. 20 della L. 67/88 e dal relativo cofinanziamento regionale (Euro 2.876.742) e ii) ad altri investimenti realizzati con risorse del FSR corrente (Euro 154.592).

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione, pari a Euro 92.216.514 sono composti come di seguito descritto.

B.1) Acquisti di beni

B.1.a) Acquisti beni sanitari

La voce comprende la previsione di spese per Euro 15.000 per acquisto, con risorse del fondo sanitario, di materiale sanitario per la profilassi veterinaria. L'importo corrisponde ai seguenti stanziamenti del bilancio regionale:

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamento 2022
2130110682	SPESE PER L'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DI RISANAMENTO E PROFILASSI VETERINARIA L.23/12/1978 N. 833 - ART. 17 - L. 22/12/1984 N. 887 - ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI - ANNO 2022	15.000

B.1.b) Acquisti beni non sanitari

La voce comprende la previsione di spese per Euro 127.222 per i ricettari medici. Corrisponde al seguente stanziamento del bilancio regionale:

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamento 2022
2130110664	SPESE PER I RICETTARI MEDICI - ANNO 2022	127.222

B.2.A) Acquisti di servizi sanitari

B.2.A.12) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

La voce comprende la previsione di spese per Euro 13.041.742 relative a trasferimenti a enti pubblici per la copertura della quota sanitaria nell'ambito di progetti di integrazione socio sanitaria (disabilità e dipendenze). L'importo corrisponde ai seguenti stanziamenti del bilancio regionale:

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamento 2022
2130110723	TRASFERIMENTI AD AZIENDE PUBBLICHE PER PROGETTI DI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - DISABILITA' - QUOTA SANITA' - ANNO 2022	904.573
2130110725	TRASFERIMENTI A UNIONI DI COMUNI PER PROGETTI INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA - DISABILITA' - QUOTA SANITA' - ANNO 2022	2.879.341
2130110726	TRASFERIMENTI A COMUNI PER PROGETTI DI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA- DISABILITA' - QUOTA SANITA' - ANNO 2022	9.047.029
2130110955	ASSEGNAZIONE AGLI ENTI DEL SSR PER INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - DIPENDENZE - ANNO 2022 - COMUNI/ATS	180.393
2130110956	ASSEGNAZIONE AGLI ENTI DEL SSR PER INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - DIPENDENZE - ANNO 2022 - UNIONI MONTANE	30.406

B.2.A.14) Rimborsi assegni e contributi sanitari

La voce comprende la previsione di contributi ad altre amministrazioni o soggetti privati per Euro 20.204.130. Nell'ambito dei contributi ad altre amministrazioni rientrano, tra l'altro, il finanziamento all'ARPAM, all'Agenzia sanitaria regionale (ARS), all'IZP delle Umbria e delle Marche. L'importo corrisponde ai seguenti stanziamenti del bilancio regionale:

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento 2022
2130110663	CONTRIBUTO ALL'ARPAM NELLE SPESE DI GESTIONE - ART.21 LETT. A L.R.60/1997 - ANNO 2022	13.725.000
2130110665	CONTRIBUTO ALL'AGENZIA SANITARIA REGIONALE NELLE SPESE DI GESTIONE - ANNO 2022	3.613.978
2130110666	SPESE PER L'ASSEGNAZIONE ALL'ARAN DEL CONTRIBUTO PER L'ANNO 2022	60.531
2130110667	SPESE PER IL FINANZIAMENTO DELL'ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELL'UMBRIA E DELLE MARCHE - ANNO 2022	465.000
2130110669	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEL CENTRO OPERATIVO REGIONALE MESOTELIOMI DELLA REGIONE MARCHE - ANNO 2022	30.000
2130110670	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELL'OSSERVATORIO SULLA LEGISLAZIONE E SULLA GIURISPRUDENZA IN MATERIA DI SICUREZZA SUL LAVORO "OLYMPUS" - ANNO 2022	20.000
2130110681	SPESE PER L'INDENNITA' DI ABBATTIMENTO E LE ATTIVITA' DI PROFILASSI VETERINARIA-TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRI SOGGETTI - ANNO 2022	29.241
2130110685	TRASFERIMENTI ALL'UNIVERSITA' DI CAMERINO PER ATTO DI INTESA FINALIZZATO AL SERVIZIO DI PRONTO SOCCORSO ANIMALI INCIDENTATI AI SENSI DELL'ART. 189 DEL CODICE DELLA STRADA - ANNO 2022	125.000
2130110724	TRASFERIMENTI AD ALTRE IMPRESE PER PROGETTI INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA - DISABILITA' - QUOTA SANITA' - ANNO 2022	123.030
2130110833	TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALE PRIVATE PER PROGETTI DI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - DIPENDENZE - QUOTA SANITA' - ANNO 2022	10.000
2130110920	TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALE PRIVATE PER PROGETTI DI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - DISABILITA' - QUOTA SANITA' - ANNO 2022	50.470
2130110921	EMERGENZA SANITARIA FOCOLAIO "BRUCELLA CANIS" - ANNO 2022	150.000
2130110957	ASSEGNAZIONE AGLI ENTI DEL SSR PER INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - DIPENDENZE - ANNO 2022 - COOPERATIVE SOCIALI	1.415.958
2130110958	ASSEGNAZIONE AGLI ENTI DEL SSR PER INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - DIPENDENZE - ANNO 2022 - ASSOCIAZIONI	285.923
2130710071	contributi per rimborso acquisto protesi tricologiche	100.000

B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

La voce comprende la previsione di spese per Euro 359.287 relative all'attività di individuazione di soggetti idonei a trapianto e per il servizio di cura e custodia dei cani positivi alla "brucella canis". L'importo corrisponde ai seguenti stanziamenti del bilancio regionale:

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento 2022
2130110671	Spese per le attività di individuazione soggetti idonei a trapianto e esecuzione relative prestazioni e servizi (ARTICOLO 11 LEGGE 91/99) - ANNO 2022	280.000
2130110903	EMERGENZA SANITARIA FOCOLAIO "BRUCELLA CANIS" -SERVIZIO DI RICOVERO, CUSTODIA, MANTENIMENTO E CURA CANI POSITIVI ALLA BRUCELLA CANIS - ANNO 2022	79.287

B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari

B.2.B.1) Servizi non sanitari

La voce comprende la previsione di spese per Euro 8.205.307. Gli interventi principali si riferiscono al finanziamento i) della gestione dei servizi della CUR_NUE 112 per Euro 4.088.780, ii) dei progetti di fattibilità dei nuovi ospedali di Macerata e San Benedetto per Euro 1.400.000 e iii) della riorganizzazione della rete dei laboratori per il finanziamento per Euro 423.275.

L'importo corrisponde ai seguenti stanziamenti del bilancio regionale:

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento 2022
2130110688	SPESE PER SERVIZI DI ASSISTENZA UTENTI E FORMAZIONE ICT SANITA'- ANNO 2022	472.100
2130110691	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI ICT SANITA' - ANNO 2020	591.111
2130110690	SPESE PER CONNETTIVITA' ICT SANITA'- ANNO 2022	1.074.790
2130110683	SPESE PER L'ATTIVITA' DI VERIFICA E REVISIONE DELLA QUALITA' DEL SETTORE DEI LABORATORI ANALISI - ANNO 2022	145.251
2130110765	Spese la gestione dei servizi della CUR _ NUE 112 - anno 2022	2.279.280
2130210181	Spese per la copertura degli oneri di funzionamento della CUR - NUE 112 quota di cui all'art. 1 commi 982-983-984 della L. 145/2018.	1.159.500
2130210180	Spese per la copertura degli oneri di funzionamento della CUR _NUE 112 relative alla quota parte della Regione Umbria	650.000
2130110887	SPESE PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI PER CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE - ANNO 2022	10.000
2130110910	SPESE PER IL PROGETTO DI FATTIBILITA' DELL'OSPEDALE DI SAN BENEDETTO - CNI/22	400.000
2130110943	SPESE PER LA PROGETTAZIONE DEL NUOVO OSPEDALE DI MACERATA	1.000.000
2130110923-24-25-26	Processo di riorganizzazione della rete dei laboratori del SSR, art. 29, comma 2, del D.L. n. 73/2021, convertito con modificazioni dalla L. n. 106/2021 - Potenziamento del Sistema Informativo Laboratorio Analisi Regione Marche (SILARM)	423.275

B.2.B.3) Formazione

La voce comprende la previsione di spese per Euro 2.846.000 e riguarda il finanziamento di corsi di studio universitari professionali e di specializzazione. L'importo corrisponde al seguente stanziamento del bilancio regionale:

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento 2022
2130110668	SPESE PER IL FINANZIAMENTO DEI CORSI PROFESSIONALI UNIVERSITARI, DEI CORSI DI SPECIALIZZAZIONE E ALTRI CONTRIBUTI - ANNO 2022	2.846.000

B.3) Manutenzione e riparazione

La voce comprende la previsione di spese per Euro 2.962.196 e corrisponde ai seguenti stanziamenti del bilancio regionale:

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento 2022
2130110686	SPESE PER SERVIZI DI MANUTENZIONE SISTEMISTICA ICT SANITA'- ANNO 2022	1.407.253
2130110687	SPESE PER ASSISTENZA E MANUTENZIONE APPLICATIVA ICT SANITA'- ANNO 2022	1.554.943

B.4) Godimento di beni terzi

La voce comprende la previsione di spese per Euro 210.000 e corrisponde al seguente stanziamento del bilancio regionale:

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento 2022
2130110689	ACQUISIZIONE LICENZE D'USO ICT SANITA'- ANNO 2022	210.000

B.9) Oneri di gestione

La voce comprende la previsione di spesa per Euro 51.690 e corrisponde ai seguenti stanziamenti del bilancio regionale:

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento 2022
2130110883	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE - ANNO 2022	25.000
2130110931	SPESE CONNESSE ALL'ORGANIZZAZIONE DEI CORSI DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE - COMPENSI GRUPPI DI COORDINAMENTO POLI FORMATIVI EX DGR 1242/2006 E SMI - CNI 2022	20.000
2130110932	SPESE CONNESSE ALL'ORGANIZZAZIONE DEI CORSI DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE ; RIMBORSO REGIONE CAPOFILA PER STAMPA E DISTRIBUZIONE QUIZ CONCORSI - CNI 2022	3.199
2130110952	SPESE PER RIMBORSI DI SOMME INDEBITAMENTE VERSATE PER CONTRIBUTO VOLONTARIO ISCRIZIONE SSN	3.491

B.10) Ammortamenti

La voce comprende ammortamenti pari a Euro 3.031.334 (tutti sterilizzati) relativi ad investimenti realizzati.

B.14) Accantonamenti

B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati

La voce, pari a Euro 6.919.751, è relativa alla quota accantonata alla GSA ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 118/2011.

B.14.D) Altri accantonamenti

La voce pari a Euro 34.242.855 è relativa agli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato per l'annualità 2022 dei trienni 2019-2021 (per il solo personale della dirigenza) e 2022-2024. In sede di redazione del bilancio di esercizio tali importi verranno contabilizzati, ciascuno per quanto di competenza, dagli Enti del SSR.

Y) Imposte sul reddito dell'esercizio

La voce comprende l'IRAP versata per le commissioni dei corsi di medicina generale.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Il risultato di esercizio è pari a zero.

ALLEGATO C

Piano degli Investimenti

Finanziamenti ex art 20 Legge 67/1988

Il Piano degli investimenti triennale ai sensi dell'art. 25 del D.lgs. 118/2011 definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento. Il D.lgs. 118/2011 non prevede uno schema obbligatorio.

Gli investimenti gestiti direttamente dalla Regione per conto degli Enti del SSR sono stati approvati nell'ambito dell'Accordo di programma integrativo del 14/05/2010 (cosiddetto Il stralcio) ex art. 20 della Legge n. 67/1988 e riguardano:

1) NUOVA STRUTTURA OSPEDALIERA DI FERMO

	Risorse Statali €	Risorse Regionali €	Totale €
Art. 20 L.67/1988 – Accordo di programma del 14/05/2010	39.056.763,83	30.943.236,17	70.000.000,00
Legge Regionale 41/2019	-	30.000.000,00	30.000.000,00
O.C.D.P.C. 675/2020	1.758.000,00	-	1.758.000,00
O.C.D.P.C. 780/2021	7.786.855,75	-	7.786.855,75
TOTALE	48.601.619,58	60.943.236,17	109.544.855,75

L'importo totale dell'investimento è pari a Euro 109.544.855,75.

Il progetto si riferisce alla costruzione di un ospedale con 372 posti letto (di cui 10 di terapia intensiva Covid-19).

La conclusione dei lavori è prevista per la fine del 2024.

2) NUOVA STRUTTURA OSPEDALIERA MATERNO INFANTILE "G. SALESII" - ANCONA

	Risorse Statali €	Risorse Regionali €	Totale €
Art.20 L.67/88 – Accordo di programma 14/05/2010	22.318.150,76	17.681.849,24	40.000.000,00
Art.71 L.448/1998	11.798.897,08	5.056.670,19	16.855.567,27
legge regionale n. 39/2021	-	10.000.000,00	10.000.000,00
TOTALE	34.117.047,84	32.738.519,43	66.855.567,27

L'importo complessivo dell'investimento è pari a Euro 66.85.567,27 (di cui Stato Euro 34.117.047,84 e Regione Euro 32.738.519,43).

La consistenza delle opere è:

- Nuovo ospedale pediatrico circa 22.000 mq
- Nuova Morgue circa 1.500 mq
- Nuova Isola Ecologica circa 260 mq.

La conclusione dei lavori è prevista nel 2024.

3) NUOVO INRCA E OSPEDALE DI RETE ZONA SUD ANCONA

	Risorse Statali €	Risorse Regionali €	Totale €
Art. 20 L.67/1988 – Accordo di programma del 14/05/2010	39.056.763,84	40.443.236,16	79.500.000,00
Legge Regionale 53/2020	-	7.000.000,00	7.000.000,00
Legge Regionale 38/2021	-	20.450.000,00	20.450.000,00
O.C.D.P.C. 780/2021	2.172.500,00	-	2.172.500,00
TOTALE	41.229.263,84	67.893.236,16	109.122.500,00

L'importo totale dell'investimento è pari a Euro 109.122.500,00 (di cui Stato Euro 41.229.263,84, Regione Euro 67.893.236,16).

Consistenza delle opere nuovo ospedale circa 61.000 mq (con una dotazione di 316 posti letto).

La conclusione dei lavori è prevista nel 2024.

Ulteriori finanziamenti statali e FSR

1) SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE

La costituzione di un sistema informativo sanitario regionale per la realizzazione del Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE) è stata inizialmente finanziata, per Euro 16.825.443, dall'art. 20 Legge 67/1988. Il progetto si è concluso nel 2018.

Sono previsti interventi di manutenzione, consolidamento ed evoluzione del Fascicolo Sanitario Elettronico che saranno realizzati con finanziamenti a valere sul Fondo Sanitario Regionale per Euro 3.187.114,00 e con finanziamenti a valere su risorse statali (capitolo 1402010210) per Euro 6.214.918,33 (comprensivo si Euro 1.356.969,70 già accertato nel biennio 2020-2021).

ALLEGATO D

Relazione del responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata

1. La programmazione sanitaria regionale

Con DGR 1628 del 13/12/2021 gli Enti del SSR sono stati autorizzati alla gestione provvisoria dei rispettivi Bilanci Preventivi Economici 2022 per lo svolgimento delle sole attività istituzionali nei limiti dei costi gestionali individuati con la stessa delibera.

Le Intese n. 278/CSR e n. 279/CSR del 21/12/2022 hanno previsto, per la Regione Marche, le risorse del Fondo Sanitario Indistinto pari a Euro 3.004.072.785 (ante mobilità e al netto delle entrate proprie) e quelle per la quota premiale pari a Euro 15.748.060, per un importo complessivo, comprensivo delle quote finalizzate Covid-19, pari a Euro 3.019.820.845.

Con riferimento ai finanziamenti finalizzati all'emergenza Covid-19, sono comprese nel finanziamento indistinto le risorse individuate dal DL n. 34/2020 e dalla L n. 234/2021 ovvero le risorse per: (i) l'implementazione del PanFlu (art. 1, c. 261), (ii) il potenziamento dell'assistenza territoriale (art. 1, c. 274), (iii) l'aggiornamento dei LEA (art. 1, c. 288), (iv) il recupero delle liste d'attesa (art. 1, c. 278), (v) il fondo incentivi personale del Pronto Soccorso/118 (art. 1, c. 293), (vi) la proroga delle USCA (art. 1, c. 296), (vii) il rifinanziamento 2022 del potenziamento servizi di neuropsichiatria infantile e del reclutamento straordinario di psicologi (art. 33 DL 73/2022).

Sono stati invece oggetto di separati riparti gli importi relativi:

- programma nazionale di monitoraggio per pazienti ex COVID (art. 27 del DL 73/2021);
- integrazione (art. 1 quater del D.L. n. 228/2021) al finanziamento per potenziamento servizi di neuropsichiatria infantile e dell'adolescenza e per il reclutamento di psicologi;
- accesso ai servizi psicologici delle fasce più deboli della popolazione (art. 33 comma 6 bis del DL 73/2021 e s.m.e i.).

Il Fondo sanitario finalizzato all'emergenza Covid-19 e ripartito separatamente per la Regione Marche ammonta ad Euro 901.268.

Le quote vincolate del Fondo Sanitario 2022, complessivamente spettanti alla Regione Marche, sono quantificate pari a Euro 112.221.959.

L'importo comprende le risorse di cui all'art. 40, c. 1, del DL n. 50/2022 ed all'art. 5, c.3 del DL n. 144/2022 per i maggiori costi legati all'aumento dei prezzi delle fonti energetiche e agli effetti della pandemia pari a Euro 40.914.582.

La Giunta regionale, con propria Deliberazione n. 1850 del 30/12/2022, nell'ambito delle disposizioni agli Enti del SSR per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2022, ha assegnato le risorse del Fondo sanitario Indistinto per l'anno 2022 nelle modalità e nei termini definiti nelle Tabelle 2 e 3 della citata deliberazione. La Tabella 2 della Delibera individua inoltre le risorse finanziate dal Fondo sanitario indistinto e vincolato assegnate alla GSA per un importo complessivo di Euro 89.529.705.

L'importo comprende gli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato stimati per l'anno 2022 che in sede di redazione dei bilanci di esercizio verranno assegnati direttamente agli Enti del SSR.

In aggiunta alle risorse del Fondo sanitario indistinto, sono assegnate alla GSA risorse regionali aggiuntive per il finanziamento di attività extra lea (protesi tricologiche e rimborsi ad assistiti) per euro 100.000 e risorse

aggiuntive vincolate al finanziamento della CUR NUE 112 da altri soggetti pubblici per euro 1.809.500 (di cui euro 1.159.500 dallo Stato ed euro 650.000 dalla Regione Umbria).

2. La quota del Fondo sanitario indistinto direttamente gestita dalla Gestione sanitaria accentrata (GSA)

La quota del Fondo sanitario indistinto assegnata alla GSA, pari a Euro 89.529.705, corrisponde agli stanziamenti dei capitoli di spesa del Fondo sanitario Indistinto 2022 (missione 13 programma 01) del Bilancio di previsione 2022-2024, annualità 2022, come dettagliati nella Nota illustrativa. L'importo comprende l'accantonamento per rinnovi contrattuale del personale dipendente e convenzionato di Euro 34.242.855.

I costi direttamente sostenuti dalla GSA sono in linea con quelli degli anni precedenti, e riguardano principalmente:

- Contributi al funzionamento che si prevede di erogare all'Agenzia per la protezione ambientale (ARPAM) e all'Agenzia sanitaria regionale (ARS), oltre ad ulteriori contributi a vari enti per specifiche attività (ad. es. Osservatori regionali, quota di partecipazione IZS Umbria e Marche);
- Contributo per il finanziamento della gestione dei servizi della CUR NUE 112;
- Spese relative a corsi di studio universitari professionalizzanti e di specializzazione;
- Acquisto di prestazioni socio-sanitarie da parte di Enti pubblici (Comuni, Provincie, ...) e Enti privati (strutture residenziali e semi-residenziali autorizzate/accreditate) per l'assistenza ai malati HIV, in continuità dei servizi svolti dai Dipartimenti di dipendenza patologica dell'ASUR o rivolta a disabili gravi / anziani;
- Acquisto ricettari medici;
- Manutenzione del sistema informativo sanitario unico regionale (SIA) degli Enti del SSR.