

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 0001024 del 30/12/2025

Direzione Generale: Via Casal Bernocchi, 73 - 00125 Roma
C.F. e P.I. 04733491007

STRUTTURA PROPONENTE: UOC RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE
OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2026 L'estensore: Anna Paola Cirri Sepe Quarta Il Responsabile del Procedimento: Anna Paola Cirri Sepe Quarta
Parere del Direttore Amministrativo: <i>Dott. Angelo Scozzafava</i> Parere DA: Favorevole
Parere del Direttore Sanitario: <i>Dr. Antonio Bray</i> Parere DS: Favorevole
Il presente provvedimento non necessita di rilevazioni contabili (autorizzazioni di costi/accertamenti di ricavi) da annotare nel bilancio di esercizio aziendale. Il Dirigente Responsabile della Struttura Proponente Davide Buoncristiani
Il Dirigente e/o il Responsabile del Procedimento con la sottoscrizione della proposta di delibera di pari oggetto num. Provv. 0002388 Hash (SHA256): bfd054b8e5a1b3703ea3db12b0195f6322c330bd026a9f4a33d3c69711bd5ddb Firme digitali apposte sulla proposta: Anna Paola Cirri Sepe Quarta, Davide Buoncristiani Il Responsabile del Procedimento: Anna Paola Cirri Sepe Quarta Il Dirigente: Davide Buoncristiani Il Direttore del Dipartimento: Giovanni Farinella

Il Direttore Generale (*)

Dott.ssa Laura Figorilli

Deliberazione

IL DIRETTORE GENERALE

- VISTO** il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992 n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTA** la Legge Regionale 16 giugno 1994 n. 18 avente ad oggetto: “Disposizioni per il riordino del servizio sanitario regionale ai sensi del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modificazioni e integrazioni. Istituzione delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere”;
- VISTO** l’Atto Aziendale adottato con deliberazione n. 432 del 21.03.2025, approvato dalla Regione Lazio con Deliberazione n. 189 del 3.04.2025 e pubblicato sul BURL n. 28 dell’8.04.2025;
- VISTA** la deliberazione n. 44 del 22.04.2025 avente ad oggetto: “Recepimento della Delibera n° 189 del 03/04/2025 della Regione Lazio di approvazione del nuovo Atto Aziendale dell’Azienda Sanitaria Locale Roma 3”;
- VISTO** il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00040 del 31.03.2025 avente ad oggetto: “Nomina del Direttore Generale dell’Azienda Sanitaria Locale Roma 3 (Art. 8, comma 7 bis, della legge regionale 16 giugno 1994, n. 18 e s.m.i.)”;
- VISTA** la Deliberazione n. 1 del 01.04.2025 avente ad oggetto: “Insediamento della Dr.ssa Laura Figorilli in qualità di Direttore Generale dell’Azienda Sanitaria Locale Roma 3”;
- VISTE** le Determinazioni n. 2 dell’11.03.2024 e n. 6 del 6.05.2024 con le quali sono stati nominati rispettivamente il Dr. Angelo Scozzafava quale Direttore Amministrativo e il Dr. Antonio Bray quale Direttore Sanitario;
- VISTA** la L.R. n.45 del 31.10.1996 che reca norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere;
- PREMESSO** che l’art. 2 della Legge Regionale 45/1996 stabilisce che il bilancio di previsione annuale è elaborato sulla base delle previsioni dei ricavi derivanti dall’attività d’esercizio e dei costi dei fattori produttivi necessari per erogare l’assistenza sanitaria;
- che lo stesso articolo stabilisce che il bilancio di previsione rappresenta la linea guida della gestione economica dell’Azienda, che deve tendere al pareggio d’esercizio;
- VISTO** l’art. 25 del D. Lgs. 118/2011;

Deliberazione

CONSIDERATO	che la “documentazione standard” che costituisce il bilancio economico di previsione redatto secondo gli schemi di cui all’art. 25 del D. Lgs. 118/2011 deve essere formata da: - Conto economico preventivo; - Piano dei flussi di cassa prospettici; - Nota illustrativa; - Piano degli investimenti; - Relazione redatta dal Direttore Generale; - Relazione del Collegio sindacale;
PRESO ATTO	che con nota interna prot. 75893 del 23.10.2025 è stata avviata la fase di costruzione del bilancio di previsione 2026, richiedendo ai centri ordinatori di dettagliare per linea di attività i costi presunti dell’anno 2026; che con la suddetta nota è stato richiesto alle strutture assegnatarie di finanziamenti di elaborare il piano degli investimenti triennale;
PRESO ATTO	che la Regione Lazio, con nota prot. n. 1033284 del 20.10.2025, ha trasmesso le linee guida per la redazione del Bilancio Economico di previsione 2026, che prevedevano il caricamento su SIGES della proposta aziendale di Bilancio di Previsione 2026 entro il 10/11/2025 e sul sistema documentale ALFRESCO del piano degli investimenti 2026-2028; che la suddetta nota prevedeva la predisposizione di una relazione illustrativa a supporto del Bilancio Preventivo 2026, relazione inviata il 24/11/2025 con prot. 84364, che forma parte integrante e sostanziale della presente Delibera, dove venivano motivati gli importi richiesti come di seguito specificati;

Deliberazione

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3
A1	Contributi F.S.R.	-1.054.153.308,55	-1.009.490.961,60	-1.054.153.308,59	-1.156.710.879,57
A2	Saldo Mobilità	309.646.126,10	273.988.195,59	316.264.477,26	320.937.288,78
A3	Entrate Proprie	-49.283.589,11	-45.577.532,16	-25.368.627,97	-29.733.431,42
A4	Saldo Intramoenia	-330.770,42	-521.207,74	-510.653,05	-292.371,91
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	3.717.850,56	3.437.127,81	995.948,81	4.536.800,00
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	11.306.518,96	-16.398.731,82	-16.398.731,83	-21.976.916,50
B1	Personale	125.127.232,14	138.433.128,36	134.921.781,31	164.535.813,35
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	38.394.984,69	38.955.012,40	37.099.736,85	41.639.181,00
B3	Altri Beni E Servizi	99.668.656,59	101.418.391,30	97.871.201,57	123.438.184,53
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	244.346,94	680.422,24	244.346,94	244.346,94
B5	Accantonamenti	52.886.338,77	18.291.358,85	30.444.839,37	30.216.067,68
B6	Variazione Rimanenze	-991.425,15	0,00	0,00	0,00
C1	Medicina Di Base	59.981.881,18	61.454.930,52	57.160.628,76	60.867.170,52
C2	Farmaceutica Convenzionata	83.325.306,90	80.232.347,49	82.552.215,07	90.264.234,00
C3	Prestazioni Da Privato	309.972.466,24	341.744.065,41	331.635.658,82	357.792.312,66
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	4.732.239,14	0,00	0,00	0,00
F2	Saldo Gestione Finanziaria	-332.706,46	1.600.000,00	97.335,31	1.000.000,00
F3	Oneri Fiscali	10.804.533,57	11.753.453,35	10.874.467,76	13.242.199,94
F4	Saldo Gestione Straordinaria	-4.716.682,09	0,00	9.253.652,32	0,00
Totale complessivo		0,00	-0,01	12.984.968,70	0,00

PRESO ATTO di quanto esposto il 15/12/2025 nella riunione convocata dalla Regione Lazio con nota 1221887 dell'11/12/2025, indetta per presentare i criteri adottati per la definizione del Budget 2026;

PRESO ATTO degli importi riconosciuti a questa Azienda per il Bilancio Preventivo 2026, comunicati con mail di Risfinsanità del 17/12/2025 e successivamente modificati con mail del 21/12/2025;

PRESO ATTO della proposta di Delibera di Giunta Regionale del 22/12/2025 n. 52438 che conferma gli importi comunicati con mail regionale del 21/12/2025;

ATTESTATO che le riduzioni effettuate da Regione sugli aggregati B1- Personale, B2 – Prodotti farmaceutici ed emoderivati, B3 - Altri Beni e Servizi non consentiranno all'Azienda di garantire tutte le attività programmate, a meno di adottare deliberazioni in scostamento dal Bilancio di Previsione;

RITENUTO di dover dettagliare per singoli sottoconti le riduzioni effettuate come specificato nell'allegato denominato B1_B2_B3_BEP_2026 ALLINEAMENTO_REGIONE che forma parte integrante e sostanziale della presente Delibera;

Deliberazione

CIO' PREMESSO si riporta di seguito il prospetto economico della proposta di bilancio di previsione 2026 in linea con le indicazioni regionali:

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A1	Contributi F.S.R.	-1.054.153.308,55	-1.009.490.961,60	-1.054.153.308,59	-1.156.710.879,57	-1.073.594.565,83
A2	Saldo Mobilità	309.646.126,10	273.988.195,59	316.264.477,26	320.937.288,78	317.118.966,59
A3	Entrate Proprie	-49.283.589,11	-45.577.532,16	-25.368.627,97	-29.733.431,42	-39.505.634,82
A4	Saldo Intramoenia	-330.770,42	-521.207,74	-510.653,05	-292.371,91	-292.371,91
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	3.717.850,56	3.437.127,81	995.948,81	4.536.800,00	3.008.991,00
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	11.306.518,96	-16.398.731,82	-16.398.731,83	-21.976.916,50	-27.964.859,81
B1	Personale	125.127.232,14	138.433.128,36	134.921.781,31	164.535.813,35	151.455.298,80
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	38.394.984,69	38.955.012,40	37.099.736,85	41.639.181,00	38.533.153,82
B3	Altri Beni E Servizi	99.668.656,59	101.418.391,30	97.871.201,57	123.438.184,53	103.860.973,49
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	244.346,94	680.422,24	244.346,94	244.346,94	244.346,94
B5	Accantonamenti	52.886.338,77	18.291.358,85	30.444.839,37	30.216.067,68	24.988.907,16
B6	Variazione Rimanenze	-991.425,15	0,00	0,00	0,00	0,00
C1	Medicina Di Base	59.981.881,18	61.454.930,52	57.160.628,76	60.867.170,52	62.625.889,74
C2	Farmaceutica Convenzionata	83.325.306,90	80.232.347,49	82.552.215,07	90.264.234,00	76.155.139,27
C3	Prestazioni Da Privato	309.972.466,24	341.744.065,41	331.635.658,82	357.792.312,66	350.389.543,60
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	4.732.239,14	0,00	0,00	0,00	0,00
F2	Saldo Gestione Finanziaria	-332.706,46	1.600.000,00	97.335,31	1.000.000,00	97.335,31
F3	Oneri Fiscali	10.804.533,57	11.753.453,35	10.874.467,76	13.242.199,94	12.878.886,67
F4	Saldo Gestione Straordinaria	-4.716.682,09	0,00	9.253.652,32	0,00	0,00
Totale complessivo		0,00	-0,01	12.984.968,70	0,00	0,02

ATTESTATO che il presente provvedimento, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi dell'art. 1 della legge 20/1994 e successive modifiche, nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1, primo comma, L.241/90, come modificata dalla legge 15/2005;

ATTESTATO che il presente provvedimento è sottoposto al parere di concordanza regionale ai sensi dell'art. 21 della L.R. 45/96;

VISTO il parere del Direttore Amministrativo Aziendale e del Direttore Sanitario Aziendale riportati in frontespizio;

Deliberazione

DELIBERA

- di approvare la proposta di Deliberazione con oggetto “Adozione Bilancio di previsione 2026”, composta da 6 pagine e 7 allegati;
- di trasmettere il presente atto al Controllo di gestione ai fini dell’assegnazione dei budget ai centri ordinatori;
- di trasmettere il predetto documento al Collegio Sindacale, per l’espressione del parere di competenza, nonché alla Regione Lazio cui spetta l’approvazione finale del Bilancio ai sensi della L.R. 45/96.

Il presente atto sarà pubblicato all’Albo on line dell’Azienda per giorni 15 consecutivi, ai sensi della L. R. 31/10/1996 n.45.

II DIRETTORE GENERALE

(Dr.ssa Laura Figorilli)

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120203

Data Competenza: 01-01-2026

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
AA0010	A.1	Contributi in c/esercizio	1.079.247.802,65
AA0020	A.1.A	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.073.594.565,83
AA0030	A.1.A.1	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.053.997.836,60
AA0031	A.1.A.1.1	Finanziamento indistinto	1.028.571.264,10
AA0032	A.1.A.1.2	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	11.630.835,72
AA0033	A.1.A.1.3	Funzioni	13.795.736,78
AA0034	A.1.A.1.3.A	Funzioni - Pronto Soccorso	6.575.959,83
AA0035	A.1.A.1.3.B	Funzioni - Altro	7.219.776,95
AA0036	A.1.A.1.4	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
AA0040	A.1.A.2	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	19.596.729,23
AA0050	A.1.B	Contributi c/esercizio (extra fondo)	5.605.244,10
AA0060	A.1.B.1	da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	146.811,62
AA0070	A.1.B.1.1	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	21.319,63
AA0080	A.1.B.1.2	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00
AA0090	A.1.B.1.3	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
AA0100	A.1.B.1.4	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	125.491,99
AA0110	A.1.B.2	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	28.040,00
AA0120	A.1.B.2.1	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	28.040,00
AA0130	A.1.B.2.2	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	5.430.392,48
AA0141	A.1.B.3.1	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	556.733,82
AA0150	A.1.B.3.2	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.073.658,66
AA0160	A.1.B.3.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	1.800.000,00
AA0170	A.1.B.3.4	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00
AA0171	A.1.B.3.5	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge	0,00
AA0180	A.1.C	Contributi c/esercizio per ricerca	47.992,72
AA0190	A.1.C.1	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	47.992,72
AA0220	A.1.C.4	Contributi da privati per ricerca	0,00
AA0230	A.1.D	Contributi c/esercizio da privati	0,00
AA0240	A.2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.008.991,00
AA0250	A.2.A	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-3.008.991,00
AA0260	A.2.B	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	39.633.625,42
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	7.658.343,49
AA0280	A.3.B	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.058.992,23
AA0290	A.3.C	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	27.550.384,31
AA0300	A.3.D	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.E	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	1.365.905,39
AA0320	A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	141.736.872,69
AA0330	A.4.A	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	127.240.236,20
AA0340	A.4.A.1	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	120.986.445,66
AA0350	A.4.A.1.1	Prestazioni di ricovero	91.832.468,29
AA0360	A.4.A.1.2	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.536.249,58
AA0361	A.4.A.1.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	471.206,01
AA0370	A.4.A.1.4	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.432.711,23
AA0380	A.4.A.1.5	Prestazioni di File F	1.392.591,80
AA0390	A.4.A.1.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.8	Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.9	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0421	A.4.A.1.10	Prestazioni di assistenza integrativa - Regione	0,00
AA0422	A.4.A.1.11	Prestazioni assistenza protesica	0,00
AA0423	A.4.A.1.12	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00
AA0424	A.4.A.1.13	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

AA0425	A.4.A.1.14	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
AA0430	A.4.A.1.15	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	18.321.218,75
AA0440	A.4.A.2	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00
AA0450	A.4.A.3	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	6.253.790,54
AA0460	A.4.A.3.1	Prestazioni di ricovero	1.157.339,62
AA0470	A.4.A.3.2	Prestazioni ambulatoriali	720.536,43
AA0471	A.4.A.3.3	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00
AA0480	A.4.A.3.4	Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.5	Prestazioni di File F	1.838.047,61
AA0500	A.4.A.3.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	821.793,32
AA0510	A.4.A.3.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	1.716.073,56
AA0520	A.4.A.3.8	Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.9	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0541	A.4.A.3.10	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00
AA0542	A.4.A.3.11	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00
AA0550	A.4.A.3.12	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.13	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
AA0561	A.4.A.3.14	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
AA0570	A.4.A.3.15	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0580	A.4.A.3.15.A	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0600	A.4.A.3.16	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0,00
AA0601	A.4.A.3.17	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00
AA0602	A.4.A.3.18	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00
AA0610	A.4.B	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	10.398.747,86
AA0620	A.4.B.1	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	9.855.591,74
AA0630	A.4.B.2	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	538.581,70
AA0631	A.4.B.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.4	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	4.574,42
AA0650	A.4.B.5	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0660	A.4.C	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.800.301,59
AA0670	A.4.D	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.297.587,04
AA0680	A.4.D.1	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
AA0690	A.4.D.2	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.169.267,60
AA0700	A.4.D.3	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	56.092,11
AA0710	A.4.D.4	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0,00
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)	39.954,00
AA0730	A.4.D.6	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	32.273,33
AA0740	A.4.D.7	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5	Concorsi, recuperi e rimborsi	45.359.967,94
AA0760	A.5.A	Rimborsi assicurativi	135.523,45
AA0770	A.5.B	Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	48.915,82
AA0780	A.5.B.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	48.915,82
AA0790	A.5.B.2	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C	Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.705.534,71
AA0810	A.5.C.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0820	A.5.C.2	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.761.193,29
AA0830	A.5.C.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	944.341,42
AA0831	A.5.C.4	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00
AA0840	A.5.D	Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	686.954,73
AA0850	A.5.D.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	563.639,57
AA0860	A.5.D.2	Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	123.315,16
AA0880	A.5.E	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	27.783.039,23
AA0890	A.5.E.1	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	27.350.999,82
AA0900	A.5.E.1.1	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

AA0910	A.5.E.1.2	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	24.776.000,35
AA0920	A.5.E.1.3	Ulteriore Pay-back	2.574.999,47
AA0921	A.5.E.2	Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00
AA0930	A.5.E.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	432.039,41
AA0940	A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.091.481,88
AA0950	A.6.A	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.091.481,88
AA0960	A.6.B	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0,00
AA0970	A.6.C	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00
AA0980	A.7	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.871.851,66
AA0990	A.7.A	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	105.728,73
AA1000	A.7.B	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	5.646.800,88
AA1010	A.7.C	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
AA1020	A.7.D	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.028.733,52
AA1030	A.7.E	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	90.588,53
AA1040	A.7.F	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00
AA1050	A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9	Altri ricavi e proventi	334.221,28
AA1070	A.9.A	Ricavi per prestazioni non sanitarie	0,00
AA1080	A.9.B	Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	334.221,28
AA1090	A.9.C	Altri proventi diversi	0,00
AZ9999	A	Totale valore della produzione (A)	1.313.266.832,52
BA0010	B.1	Acquisti di beni	130.213.945,61
BA0020	B.1.A	Acquisti di beni sanitari	129.304.880,69
BA0030	B.1.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	38.533.153,82
BA0040	B.1.A.1.1	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	35.506.045,82
BA0050	B.1.A.1.2	Medicinali senza AIC	146.497,00
BA0051	B.1.A.1.3	Ossigeno e altri gas medicali	2.880.611,00
BA0060	B.1.A.1.4	Emoderivati di produzione regionale	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00
BA0070	B.1.A.2	Sangue ed emocomponenti	135.615,57
BA0080	B.1.A.2.1	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	114.615,57
BA0090	B.1.A.2.2	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3	da altri soggetti	21.000,00
BA0210	B.1.A.3	Dispositivi medici	41.205.243,27
BA0220	B.1.A.3.1	Dispositivi medici	21.916.275,23
BA0230	B.1.A.3.2	Dispositivi medici impiantabili attivi	1.380.376,10
BA0240	B.1.A.3.3	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	17.908.591,94
BA0250	B.1.A.4	Prodotti dietetici	0,00
BA0260	B.1.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	6.600.000,00
BA0270	B.1.A.6	Prodotti chimici	0,00
BA0280	B.1.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	168.837,92
BA0290	B.1.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	188.638,43
BA0300	B.1.A.9	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.473.391,68
BA0301	B.1.A.9.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	35.667.644,61
BA0303	B.1.A.9.3	Dispositivi medici	0,00
BA0304	B.1.A.9.4	Prodotti dietetici	0,00
BA0305	B.1.A.9.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA0306	B.1.A.9.6	Prodotti chimici	0,00
BA0307	B.1.A.9.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0308	B.1.A.9.8	Altri beni e prodotti sanitari	6.805.747,07
BA0310	B.1.B	Acquisti di beni non sanitari	909.064,92
BA0320	B.1.B.1	Prodotti alimentari	0,00
BA0330	B.1.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0,00
BA0340	B.1.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	80.000,00
BA0350	B.1.B.4	Supporti informatici e cancelleria	548.500,00
BA0360	B.1.B.5	Materiale per la manutenzione	0,00
BA0370	B.1.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	280.564,92
BA0380	B.1.B.7	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2	Acquisti di servizi	962.171.074,88
BA0400	B.2.A	Acquisti servizi sanitari	929.616.543,99
BA0410	B.2.A.1	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	63.289.236,93
BA0420	B.2.A.1.1	- da convenzione	62.625.889,74
BA0430	B.2.A.1.1.A	Costi per assistenza MMG	47.012.409,40
BA0440	B.2.A.1.1.B	Costi per assistenza PLS	12.213.480,34
BA0450	B.2.A.1.1.C	Costi per assistenza Continuita' assistenziale	2.300.000,00

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

BA0460	B.2.A.1.1.D	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.100.000,00
BA0470	B.2.A.1.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	663.347,19
BA0490	B.2.A.2	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	77.187.267,46
BA0500	B.2.A.2.1	- da convenzione	76.155.139,27
BA0510	B.2.A.2.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3	- da pubblico (Extraregione)	1.032.128,19
BA0530	B.2.A.3	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	133.655.952,47
BA0540	B.2.A.3.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	49.141.670,53
BA0541	B.2.A.3.2	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.037.538,26
BA0550	B.2.A.3.3	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0551	B.2.A.3.4	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.5	- da pubblico (Extraregione)	23.529.458,88
BA0561	B.2.A.3.6	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.7	- da privato - Medici SUMAI	10.826.931,75
BA0580	B.2.A.3.8	- da privato	41.120.353,05
BA0590	B.2.A.3.8.A	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	2.543.577,73
BA0591	B.2.A.3.8.B	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.8.C	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	8.060.394,48
BA0601	B.2.A.3.8.D	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.8.E	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	16.512.726,33
BA0611	B.2.A.3.8.F	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00
BA0620	B.2.A.3.8.G	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	14.003.654,51
BA0621	B.2.A.3.8.H	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00
BA0630	B.2.A.3.9	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0631	B.2.A.3.10	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	50.411.951,35
BA0650	B.2.A.4.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	11.235.473,75
BA0660	B.2.A.4.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4	- da privato (intraregionale)	38.808.255,42
BA0690	B.2.A.4.5	- da privato (extraregionale)	368.222,18
BA0700	B.2.A.5	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	695.000,01
BA0710	B.2.A.5.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4	- da privato	695.000,01
BA0750	B.2.A.6	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	14.699.995,86
BA0760	B.2.A.6.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4	- da privato	14.699.995,86
BA0800	B.2.A.7	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	381.642.870,05
BA0810	B.2.A.7.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	172.126.514,77
BA0820	B.2.A.7.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3	- da pubblico (Extraregione)	46.214.178,21
BA0840	B.2.A.7.4	- da privato	163.302.177,07
BA0850	B.2.A.7.4.A	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	29.526.999,21
BA0860	B.2.A.7.4.B	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	24.752.875,12
BA0870	B.2.A.7.4.C	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	109.022.302,74
BA0880	B.2.A.7.4.D	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.209.470,89
BA0910	B.2.A.8.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.142.226,77
BA0920	B.2.A.8.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4	- da privato (intraregionale)	11.067.244,12
BA0950	B.2.A.8.5	- da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	98.073.627,79
BA0970	B.2.A.9.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	85.471.226,50
BA0980	B.2.A.9.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3	- da pubblico (Extraregione)	6.604.901,29
BA1000	B.2.A.9.4	- da privato (intraregionale)	5.997.500,00
BA1010	B.2.A.9.5	- da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

BA1030	B.2.A.10	Acquisto prestazioni termali in convenzione	299.623,33
BA1040	B.2.A.10.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	8.388,90
BA1050	B.2.A.10.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3	- da pubblico (Extraregione)	291.234,43
BA1070	B.2.A.10.4	- da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.188.944,67
BA1100	B.2.A.11.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	72.000,00
BA1120	B.2.A.11.3	- da pubblico (Extraregione)	409.528,28
BA1130	B.2.A.11.4	- da privato	3.707.416,39
BA1140	B.2.A.12	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	72.093.929,59
BA1150	B.2.A.12.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	12.209.481,82
BA1151	B.2.A.12.1.A	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	12.209.481,82
BA1160	B.2.A.12.2	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1161	B.2.A.12.3	- da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
BA1170	B.2.A.12.4	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	160.000,00
BA1180	B.2.A.12.5	- da privato (intraregionale)	59.218.648,30
BA1190	B.2.A.12.6	- da privato (extraregionale)	505.799,47
BA1200	B.2.A.13	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.984.036,93
BA1210	B.2.A.13.1	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00
BA1220	B.2.A.13.2	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0,00
BA1230	B.2.A.13.3	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	6.000,00
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)	18.775,80
BA1260	B.2.A.13.6	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.959.261,13
BA1270	B.2.A.13.7	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1280	B.2.A.14	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	4.718.651,37
BA1290	B.2.A.14.1	Contributi ad associazioni di volontariato	0,00
BA1300	B.2.A.14.2	Rimborsi per cure all'estero	256.000,00
BA1310	B.2.A.14.3	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4	Contributo Legge 210/92	1.800.000,00
BA1330	B.2.A.14.5	Altri rimborsi, assegni e contributi	2.463.194,52
BA1340	B.2.A.14.6	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	199.456,85
BA1341	B.2.A.14.7	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00
BA1350	B.2.A.15	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.722.521,98
BA1360	B.2.A.15.1	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.710.624,79
BA1370	B.2.A.15.2	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	25.000,00
BA1380	B.2.A.15.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	5.078.856,77
BA1390	B.2.A.15.3.A	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	414.276,73
BA1400	B.2.A.15.3.B	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.565.709,16
BA1410	B.2.A.15.3.C	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00
BA1430	B.2.A.15.3.E	Lavoro interinale - area sanitaria	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3.098.870,88
BA1450	B.2.A.15.4	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	908.040,42
BA1460	B.2.A.15.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	613.175,00
BA1470	B.2.A.15.4.B	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	294.865,42
BA1490	B.2.A.16	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	743.463,31
BA1500	B.2.A.16.1	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	634.105,39
BA1510	B.2.A.16.2	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00
BA1520	B.2.A.16.3	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1530	B.2.A.16.4	Altri servizi sanitari da privato	109.357,92
BA1540	B.2.A.16.5	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1541	B.2.A.16.6	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00
BA1542	B.2.A.16.7	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00
BA1550	B.2.A.17	Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B	Acquisti di servizi non sanitari	32.554.530,89
BA1570	B.2.B.1	Servizi non sanitari	31.322.951,07

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

BA1580	B.2.B.1.1	Lavanderia	1.384.381,25
BA1590	B.2.B.1.2	Pulizia	3.000.000,00
BA1600	B.2.B.1.3	Mensa	2.005.000,00
BA1601	B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	640.000,00
BA1602	B.2.B.1.3.B	Mensa degenti	1.365.000,00
BA1610	B.2.B.1.4	Riscaldamento	6.000.000,00
BA1620	B.2.B.1.5	Servizi di assistenza informatica	3.838.723,11
BA1630	B.2.B.1.6	Servizi trasporti (non sanitari)	0,00
BA1640	B.2.B.1.7	Smaltimento rifiuti	645.506,50
BA1650	B.2.B.1.8	Utenze telefoniche	1.211.086,97
BA1660	B.2.B.1.9	Utenze elettricità	10.000,00
BA1670	B.2.B.1.10	Altre utenze	12.000,00
BA1680	B.2.B.1.11	Premi di assicurazione	378.000,00
BA1690	B.2.B.1.11.A	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
BA1700	B.2.B.1.11.B	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	378.000,00
BA1710	B.2.B.1.12	Altri servizi non sanitari	12.838.253,24
BA1720	B.2.B.1.12.A	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	90.000,00
BA1740	B.2.B.1.12.C	Altri servizi non sanitari da privato	12.748.253,24
BA1750	B.2.B.2	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.077.688,22
BA1760	B.2.B.2.1	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	59.335,85
BA1770	B.2.B.2.2	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	882.517,13
BA1790	B.2.B.2.3.A	Consulenze non sanitarie da privato	575.864,00
BA1800	B.2.B.2.3.B	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00
BA1810	B.2.B.2.3.C	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D	Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	306.653,13
BA1831	B.2.B.2.3.F	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00
BA1840	B.2.B.2.4	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	135.835,24
BA1850	B.2.B.2.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	77.329,24
BA1860	B.2.B.2.4.B	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	58.506,00
BA1880	B.2.B.3	Formazione (esternalizzata e non)	153.891,60
BA1890	B.2.B.3.1	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	50.000,00
BA1900	B.2.B.3.2	Formazione (esternalizzata e non) da privato	103.891,60
BA1910	B.3	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.151.000,00
BA1920	B.3.A	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.536.000,00
BA1930	B.3.B	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00
BA1940	B.3.C	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.450.000,00
BA1950	B.3.D	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E	Manutenzione e riparazione agli automezzi	15.000,00
BA1970	B.3.F	Altre manutenzioni e riparazioni	150.000,00
BA1980	B.3.G	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4	Godimento di beni di terzi	8.477.598,45
BA2000	B.4.A	Fitti passivi	1.400.000,00
BA2010	B.4.B	Canoni di noleggio	7.077.598,45
BA2020	B.4.B.1	Canoni di noleggio - area sanitaria	6.798.427,82
BA2030	B.4.B.2	Canoni di noleggio - area non sanitaria	279.170,63
BA2040	B.4.C	Canoni di leasing	0,00
BA2050	B.4.C.1	Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
BA2060	B.4.C.2	Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
BA2061	B.4.D	Canoni di project financing	0,00
BA2070	B.4.E	Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080		Totale Costo del personale	151.455.298,74
BA2090	B.5	Personale del ruolo sanitario	126.832.479,27
BA2100	B.5.A	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	70.364.448,22
BA2110	B.5.A.1	Costo del personale dirigente medico	57.107.102,34
BA2120	B.5.A.1.1	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	54.227.701,14
BA2130	B.5.A.1.2	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.879.401,20
BA2140	B.5.A.1.3	Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2	Costo del personale dirigente non medico	13.257.345,88
BA2160	B.5.A.2.1	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	13.116.541,65
BA2170	B.5.A.2.2	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	140.804,23
BA2180	B.5.A.2.3	Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B	Costo del personale comparto ruolo sanitario	56.468.031,05

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

BA2200	B.5.B.1	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	53.983.250,51
BA2210	B.5.B.2	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.484.780,54
BA2220	B.5.B.3	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6	Personale del ruolo professionale	492.738,01
BA2240	B.6.A	Costo del personale dirigente ruolo professionale	492.738,01
BA2250	B.6.A.1	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	492.738,01
BA2260	B.6.A.2	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.3	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B	Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00
BA2290	B.6.B.1	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
BA2300	B.6.B.2	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7	Personale del ruolo tecnico	10.837.638,43
BA2330	B.7.A	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	458.233,23
BA2340	B.7.A.1	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	458.233,23
BA2350	B.7.A.2	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B	Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.379.405,20
BA2380	B.7.B.1	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	9.725.901,90
BA2390	B.7.B.2	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	653.503,30
BA2400	B.7.B.3	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8	Personale del ruolo amministrativo	13.292.443,03
BA2420	B.8.A	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.130.791,91
BA2430	B.8.A.1	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.710.773,29
BA2440	B.8.A.2	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	420.018,62
BA2450	B.8.A.3	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.161.651,12
BA2470	B.8.B.1	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.133.975,47
BA2480	B.8.B.2	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	27.675,65
BA2490	B.8.B.3	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9	Oneri diversi di gestione	2.116.821,48
BA2510	B.9.A	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.069.000,00
BA2520	B.9.B	Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C	Altri oneri diversi di gestione	1.047.821,48
BA2540	B.9.C.1	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	675.321,48
BA2550	B.9.C.2	Altri oneri diversi di gestione	372.500,00
BA2551	B.9.C.3	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2552	B.9.C.4	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
BA2560		Totale Ammortamenti	7.116.198,60
BA2570	B.10	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	258.968,63
BA2580	B.11	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.857.229,97
BA2590	B.11.A	Ammortamento dei fabbricati	2.876.886,15
BA2600	B.11.A.1	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00
BA2610	B.11.A.2	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.876.886,15
BA2620	B.11.B	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.980.343,82
BA2630	B.12	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.12.A	Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.12.B	Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.13	Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.13.A	Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2671	B.13.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA2672	B.13.A.2	Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3	Dispositivi medici	0,00
BA2674	B.13.A.4	Prodotti dietetici	0,00
BA2675	B.13.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA2676	B.13.A.6	Prodotti chimici	0,00
BA2677	B.13.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA2678	B.13.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA2680	B.13.B	Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2681	B.13.B.1	Prodotti alimentari	0,00
BA2682	B.13.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00
BA2683	B.13.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4	Supporti informatici e cancelleria	0,00
BA2685	B.13.B.5	Materiale per la manutenzione	0,00
BA2686	B.13.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
BA2690	B.14	Accantonamenti dell'esercizio	36.657.672,79
BA2700	B.14.A	Accantonamenti per rischi	11.269.971,55
BA2710	B.14.A.1	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.397.866,29
BA2720	B.14.A.2	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	239.786,63
BA2730	B.14.A.3	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	5.994.665,71

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

BA2740	B.14.A.4	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.738.453,06
BA2741	B.14.A.5	Accantonamenti per franchigia assicurativa	899.199,86
BA2750	B.14.A.6	Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2751	B.14.A.7	Altri accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2760	B.14.B	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	715.439,52
BA2770	B.14.C	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.668.765,61
BA2771	B.14.C.1	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	7.658.343,49
BA2780	B.14.C.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	4.010.422,12
BA2790	B.14.C.3	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.14.C.4	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.14.C.5	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2811	B.14.C.6	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
BA2820	B.14.D	Altri accantonamenti	13.003.496,11
BA2840	B.14.D.1	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	5.455.965,87
BA2850	B.14.D.2	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	946.507,58
BA2860	B.14.D.3	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.148.725,99
BA2870	B.14.D.4	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	544.154,67
BA2880	B.14.D.5	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.450.299,11
BA2881	B.14.D.6	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
BA2882	B.14.D.7	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
BA2883	B.14.D.8	Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
BA2884	B.14.D.9	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	335.000,00
BA2890	B.14.D.10	Altri accantonamenti	2.122.842,89
BZ9999	B	Totale costi della produzione (B)	1.301.359.610,55
CA0010	C.1	Interessi attivi	0,00
CA0020	C.1.A	Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00
CA0030	C.1.B	Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C	Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2	Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A	Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E	Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3	Interessi passivi	97.335,31
CA0120	C.3.A	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
CA0130	C.3.B	Interessi passivi su mutui	0,00
CA0140	C.3.C	Altri interessi passivi	97.335,31
CA0150	C.4	Altri oneri	0,00
CA0160	C.4.A	Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B	Perdite su cambi	0,00
CZ9999	C	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-97.335,31
DA0010	D.1	Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2	Svalutazioni	0,00
DZ9999	D	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	0,00
EA0010	E.1	Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A	Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B	Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	E.1.B.1	Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2	Sopravvenienze attive	0,00
EA0051	E.1.B.2.1	Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0060	E.1.B.2.2	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.3	Sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0080	E.1.B.2.3.A	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0140	E.1.B.2.3.G	Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0150	E.1.B.3	Insussistenze attive	0,00
EA0160	E.1.B.3.1	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2	Insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

EA0240	E.1.B.3.2.G	Altre insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0250	E.1.B.4	Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2	Oneri straordinari	0,00
EA0270	E.2.A	Minusvalenze	0,00
EA0280	E.2.B	Altri oneri straordinari	0,00
EA0290	E.2.B.1	Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2	Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
EA0310	E.2.B.3	Sopravvenienze passive	0,00
EA0320	E.2.B.3.1	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0350	E.2.B.3.2	Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3	Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G	Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0460	E.2.B.4	Insussistenze passive	0,00
EA0461	E.2.B.4.1	Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0470	E.2.B.4.2	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.3	Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G	Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	E.2.B.5	Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	E	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00
XA0000	X	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	11.809.886,66
YA0010	Y.1	IRAP	11.787.886,67
YA0020	Y.1.A	IRAP relativa a personale dipendente	10.514.373,15
YA0030	Y.1.B	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.106.866,32
YA0040	Y.1.C	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	166.647,20
YA0050	Y.1.D	IRAP relativa ad attivita' commerciale	0,00
YA0060	Y.2	IRES	22.000,00
YA0070	Y.2.A	IRES su attivita' istituzionale	22.000,00
YA0080	Y.2.B	IRES su attivita' commerciale	0,00
YA0090	Y.3	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Y	Totale imposte e tasse	11.809.886,67
ZZ9999	Z	RISULTATO DI ESERCIZIO	-0,01

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

Schema Conto Economico 118 - PREVENTIVO - Azienda: 120203

Data Competenza: 01-01-2026

CODICE MIN	VOCE	2026	2025	2026-2025	Diff(%)
A)	Valore della produzione				
A.1)	Contributi in c/esercizio	1.079.247.802,65	1.032.638.381,39	46.609.421,26	5%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.073.594.565,83	1.009.490.961,60	64.103.604,23	6%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	5.605.244,10	23.119.188,78	-17.513.944,68	-76%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	21.319,63	11.281,17	10.038,46	89%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00	
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0,00	0,00	0,00	
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	125.491,99	0,00	125.491,99	
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	28.040,00	4.100,68	23.939,32	584%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	5.430.392,48	23.103.806,93	-17.673.414,45	-76%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	47.992,72	28.231,01	19.761,71	70%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00	
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00	
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	47.992,72	28.231,01	19.761,71	70%
A.1.c.4)	da privati	0,00	0,00	0,00	
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	0,00	0,00	0,00	
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.008.991,00	-3.437.127,82	428.136,82	-12%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	39.633.625,42	19.401.996,01	20.231.629,41	104%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	141.736.872,69	141.910.358,96	-173.486,27	-0%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	127.240.236,20	129.496.958,06	-2.256.721,86	-2%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.297.587,04	2.498.624,14	-201.037,10	-8%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	12.199.049,45	9.914.776,76	2.284.272,69	23%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	45.359.967,94	35.503.943,89	9.856.024,05	28%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.091.481,88	3.132.345,40	-40.863,52	-1%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.871.851,66	5.834.235,82	1.037.615,84	18%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	
A.9)	Altri ricavi e proventi	334.221,28	232.692,80	101.528,48	44%
	TOTALE A)	1.313.266.832,52	1.235.216.826,45	78.050.006,07	6%
B)	Costi della produzione				
B.1)	Acquisti di beni	130.213.945,61	124.569.367,96	5.644.577,65	5%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	129.304.880,69	123.908.592,65	5.396.288,04	4%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	909.064,92	660.775,31	248.289,61	38%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	929.616.543,99	887.956.944,08	41.659.599,91	5%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	63.289.236,93	61.727.012,36	1.562.224,57	3%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	77.187.267,46	81.219.844,38	-4.032.576,92	-5%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	133.655.952,47	118.274.851,53	15.381.100,94	13%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	50.411.951,35	47.737.269,23	2.674.682,12	6%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	695.000,01	3.074.817,05	-2.379.817,04	-77%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	14.699.995,86	16.033.371,66	-1.333.375,80	-8%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	381.642.870,05	371.640.734,78	10.002.135,27	3%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.209.470,89	17.633.179,15	576.291,74	3%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	98.073.627,79	87.777.290,92	10.296.336,87	12%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	299.623,33	312.210,52	-12.587,19	-4%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.188.944,67	4.426.147,82	-237.203,15	-5%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	72.093.929,59	64.686.867,25	7.407.062,34	11%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.984.036,93	1.951.729,80	32.307,13	2%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.718.651,37	4.528.121,02	190.530,35	4%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.722.521,98	6.420.215,19	1.302.306,79	20%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	743.463,31	513.281,42	230.181,89	45%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0,00	0,00	0,00	
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	32.554.530,89	30.864.894,66	1.689.636,23	5%
B.3.a)	Servizi non sanitari	31.322.951,07	29.895.116,41	1.427.834,66	5%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.077.688,22	712.726,40	364.961,82	51%
B.3.c)	Formazione	153.891,60	257.051,85	-103.160,25	-40%
B.4)	Manutenzione e riparazione	3.151.000,00	2.826.757,00	324.243,00	11%
B.5)	Godimento di beni di terzi	8.477.598,45	8.291.560,69	186.037,76	2%
B.6)	Costi del personale	151.455.298,74	138.433.128,36	13.022.170,38	9%
B.6.a)	Personale dirigente medico	57.107.102,34	44.860.574,20	12.246.528,14	27%

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	13.257.345,88	10.737.501,83	2.519.844,05	23%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	56.468.031,05	57.144.418,46	-676.387,41	-1%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	3.081.763,15	2.540.760,95	541.002,20	21%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	21.541.056,32	23.149.872,92	-1.608.816,60	-7%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.116.821,48	2.121.439,24	-4.617,76	-0%
B.8)	Ammortamenti	7.116.198,60	6.514.658,06	601.540,54	9%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	258.968,63	404.309,40	-145.340,77	-36%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	2.876.886,15	2.914.838,48	-37.952,33	-1%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.980.343,82	3.195.510,18	784.833,64	25%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00	0,00	
B.10)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00	
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	0,00	0,00	0,00	
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	0,00	0,00	0,00	
B.11)	Accantonamenti	36.657.672,79	21.294.623,04	15.363.049,75	72%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	11.269.971,55	12.727.593,88	-1.457.622,33	-11%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	715.439,52	715.439,52	0,00	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.668.765,61	3.003.264,19	8.665.501,42	289%
B.11.d)	Altri accantonamenti	13.003.496,11	4.848.325,45	8.155.170,66	168%
	TOTALE B)	1.301.359.610,55	1.222.873.373,09	78.486.237,46	6%
	Differenza tra valore e costi della produzione	11.907.221,97	12.343.453,36	-436.231,39	-4%
C)	Proventi e oneri finanziari				
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	97.335,31	1.600.000,00	-1.502.664,69	-94%
	TOTALE C)	-97.335,31	-1.600.000,00	1.502.664,69	-94%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D.1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	
D.2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE D)	0,00	0,00	0,00	
E)	Proventi e oneri straordinari				
E.1)	Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
E.1.a)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	
E.1.b)	Altri proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
E.2)	Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
E.2.a)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00	
E.2.b)	Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE E)	0,00	0,00	0,00	
	Risultato prima delle imposte	11.809.886,66	10.743.453,36	1.066.433,30	10%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio				
Y.1)	IRAP	11.787.886,67	10.721.453,35	1.066.433,32	10%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	10.514.373,15	9.460.142,34	1.054.230,81	11%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.106.866,32	1.096.955,00	9.911,32	1%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	166.647,20	164.356,01	2.291,19	1%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	0,00	0,00	0,00	
Y.2)	IRES	22.000,00	22.000,00	0,00	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	
	Totale Y)	11.809.886,67	10.743.453,35	1.066.433,32	10%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-0,01	0,01	-0,02	-200%

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120203

Data Competenza: 01-01-2026

CODICE MIN	CODICE	VOCE	2026	2025
AA0010	A.1	Contributi in c/esercizio	1.079.247.802,65	1.032.638.381,39
AA0020	A.1.A	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.073.594.565,83	1.009.490.961,60
AA0030	A.1.A.1	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.053.997.836,60	991.154.411,04
AA0031	A.1.A.1.1	Finanziamento indistinto	1.028.571.264,10	991.154.411,04
AA0032	A.1.A.1.2	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	11.630.835,72	0,00
AA0033	A.1.A.1.3	Funzioni	13.795.736,78	0,00
AA0034	A.1.A.1.3.A	Funzioni - Pronto Soccorso	6.575.959,83	0,00
AA0035	A.1.A.1.3.B	Funzioni - Altro	7.219.776,95	0,00
AA0036	A.1.A.1.4	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00
AA0040	A.1.A.2	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	19.596.729,23	18.336.550,56
AA0050	A.1.B	Contributi c/esercizio (extra fondo)	5.605.244,10	23.119.188,78
AA0060	A.1.B.1	da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	146.811,62	11.281,17
AA0070	A.1.B.1.1	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	21.319,63	11.281,17
AA0080	A.1.B.1.2	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00
AA0090	A.1.B.1.3	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00	0,00
AA0100	A.1.B.1.4	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	125.491,99	0,00
AA0110	A.1.B.2	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	28.040,00	4.100,68
AA0120	A.1.B.2.1	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	28.040,00	0,00
AA0130	A.1.B.2.2	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	4.100,68
AA0140	A.1.B.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	5.430.392,48	23.103.806,93
AA0141	A.1.B.3.1	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	556.733,82	20.093.411,70
AA0150	A.1.B.3.2	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.073.658,66	1.417.817,59
AA0160	A.1.B.3.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	1.800.000,00	1.592.577,64
AA0170	A.1.B.3.4	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00	0,00
AA0171	A.1.B.3.5	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge	0,00	0,00
AA0180	A.1.C	Contributi c/esercizio per ricerca	47.992,72	28.231,01
AA0190	A.1.C.1	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00
AA0200	A.1.C.2	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00
AA0210	A.1.C.3	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	47.992,72	28.231,01
AA0220	A.1.C.4	Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00
AA0230	A.1.D	Contributi c/esercizio da privati	0,00	0,00
AA0240	A.2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.008.991,00	-3.437.127,82
AA0250	A.2.A	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-3.008.991,00	-3.437.127,82
AA0260	A.2.B	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00
AA0270	A.3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	39.633.625,42	19.401.996,01
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	7.658.343,49	7.712.507,12
AA0280	A.3.B	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.058.992,23	3.219.797,77
AA0290	A.3.C	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	27.550.384,31	8.035.100,56
AA0300	A.3.D	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00
AA0310	A.3.E	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	1.365.905,39	434.590,56
AA0320	A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	141.736.872,69	141.910.358,96
AA0330	A.4.A	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	127.240.236,20	129.497.099,93
AA0340	A.4.A.1	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	120.986.445,66	122.738.951,35
AA0350	A.4.A.1.1	Prestazioni di ricovero	91.832.468,29	87.002.056,42
AA0360	A.4.A.1.2	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.536.249,58	8.484.802,11
AA0361	A.4.A.1.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	471.206,01	410.487,94
AA0370	A.4.A.1.4	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.432.711,23	6.720.487,87
AA0380	A.4.A.1.5	Prestazioni di File F	1.392.591,80	1.306.950,30
AA0390	A.4.A.1.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00
AA0400	A.4.A.1.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00
AA0410	A.4.A.1.8	Prestazioni termali	0,00	0,00
AA0420	A.4.A.1.9	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00
AA0421	A.4.A.1.10	Prestazioni di assistenza integrativa - Regione	0,00	0,00
AA0422	A.4.A.1.11	Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00
AA0423	A.4.A.1.12	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00
AA0424	A.4.A.1.13	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00	0,00
AA0425	A.4.A.1.14	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00
AA0430	A.4.A.1.15	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	18.321.218,75	18.814.166,71
AA0440	A.4.A.2	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00	141,87
AA0450	A.4.A.3	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	6.253.790,54	6.758.006,71
AA0460	A.4.A.3.1	Prestazioni di ricovero	1.157.339,62	1.687.284,14
AA0470	A.4.A.3.2	Prestazioni ambulatoriali	720.536,43	748.213,50

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

AA0471	A.4.A.3.3	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00
AA0480	A.4.A.3.4	Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00
AA0490	A.4.A.3.5	Prestazioni di File F	1.838.047,61	1.968.552,87
AA0500	A.4.A.3.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	821.793,32	756.867,94
AA0510	A.4.A.3.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	1.716.073,56	1.597.088,26
AA0520	A.4.A.3.8	Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00
AA0530	A.4.A.3.9	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00	0,00
AA0541	A.4.A.3.10	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00
AA0542	A.4.A.3.11	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00
AA0550	A.4.A.3.12	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00
AA0560	A.4.A.3.13	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00
AA0561	A.4.A.3.14	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00
AA0570	A.4.A.3.15	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00
AA0580	A.4.A.3.15.A	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00
AA0600	A.4.A.3.16	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0,00	0,00
AA0601	A.4.A.3.17	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00	0,00
AA0602	A.4.A.3.18	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00	0,00
AA0610	A.4.B	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	10.398.747,86	8.061.023,26
AA0620	A.4.B.1	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	9.855.591,74	7.253.174,29
AA0630	A.4.B.2	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	538.581,70	803.656,96
AA0631	A.4.B.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00	0,00
AA0640	A.4.B.4	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	4.574,42	4.192,01
AA0650	A.4.B.5	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00	0,00
AA0660	A.4.C	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.800.301,59	1.853.611,63
AA0670	A.4.D	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.297.587,04	2.498.624,14
AA0680	A.4.D.1	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00
AA0690	A.4.D.2	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.169.267,60	2.368.190,20
AA0700	A.4.D.3	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	56.092,11	62.318,21
AA0710	A.4.D.4	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0,00	0,00
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)	39.954,00	44.462,40
AA0730	A.4.D.6	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	32.273,33	23.653,33
AA0740	A.4.D.7	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
AA0750	A.5	Concorsi, recuperi e rimborsi	45.359.967,94	35.503.943,89
AA0760	A.5.A	Rimborsi assicurativi	135.523,45	79.972,77
AA0770	A.5.B	Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	48.915,82	0,00
AA0780	A.5.B.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	48.915,82	0,00
AA0790	A.5.B.2	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00
AA0800	A.5.C	Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.705.534,71	18.288.522,54
AA0810	A.5.C.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
AA0820	A.5.C.2	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.761.193,29	18.000.000,00
AA0830	A.5.C.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	944.341,42	288.522,54
AA0831	A.5.C.4	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00
AA0840	A.5.D	Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	686.954,73	1.919.919,81
AA0850	A.5.D.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	563.639,57	500.000,00
AA0860	A.5.D.2	Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00
AA0870	A.5.D.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	123.315,16	1.419.919,81
AA0880	A.5.E	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	27.783.039,23	15.215.528,77
AA0890	A.5.E.1	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	27.350.999,82	14.971.065,41
AA0900	A.5.E.1.1	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00
AA0910	A.5.E.1.2	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	24.776.000,35	12.447.024,04
AA0920	A.5.E.1.3	Ulteriore Pay-back	2.574.999,47	2.524.041,37
AA0921	A.5.E.2	Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00
AA0930	A.5.E.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	432.039,41	244.463,36
AA0940	A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.091.481,88	3.132.345,40
AA0950	A.6.A	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.091.481,88	3.132.345,40
AA0960	A.6.B	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0,00	0,00
AA0970	A.6.C	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00
AA0980	A.7	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.871.851,66	5.834.235,82
AA0990	A.7.A	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	105.728,73	62.703,21
AA1000	A.7.B	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	5.646.800,88	4.813.616,95
AA1010	A.7.C	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	0,00
AA1020	A.7.D	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.028.733,52	837.405,78

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

AA1030	A.7.E	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	90.588,53	120.509,88
AA1040	A.7.F	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00	0,00
AA1050	A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
AA1060	A.9	Altri ricavi e proventi	334.221,28	232.692,80
AA1070	A.9.A	Ricavi per prestazioni non sanitarie	0,00	0,00
AA1080	A.9.B	Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	334.221,28	232.692,80
AA1090	A.9.C	Altri proventi diversi	0,00	0,00
AZ9999	A	Totale valore della produzione (A)	1.313.266.832,52	1.235.216.826,45
BA0010	B.1	Acquisti di beni	130.213.945,61	124.569.367,96
BA0020	B.1.A	Acquisti di beni sanitari	129.304.880,69	123.908.592,65
BA0030	B.1.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	38.533.153,82	38.955.012,41
BA0040	B.1.A.1.1	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	35.506.045,82	35.958.154,99
BA0050	B.1.A.1.2	Medicinali senza AIC	146.497,00	25.896,09
BA0051	B.1.A.1.3	Ossigeno e altri gas medicali	2.880.611,00	2.970.961,33
BA0060	B.1.A.1.4	Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00	0,00
BA0070	B.1.A.2	Sangue ed emocomponenti	135.615,57	98.838,45
BA0080	B.1.A.2.1	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	114.615,57	87.638,88
BA0090	B.1.A.2.2	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00
BA0100	B.1.A.2.3	da altri soggetti	21.000,00	11.199,57
BA0210	B.1.A.3	Dispositivi medici	41.205.243,27	41.888.943,92
BA0220	B.1.A.3.1	Dispositivi medici	21.916.275,23	22.832.076,91
BA0230	B.1.A.3.2	Dispositivi medici impiantabili attivi	1.380.376,10	1.074.425,12
BA0240	B.1.A.3.3	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	17.908.591,94	17.982.441,89
BA0250	B.1.A.4	Prodotti dietetici	0,00	0,00
BA0260	B.1.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	6.600.000,00	5.570.116,19
BA0270	B.1.A.6	Prodotti chimici	0,00	0,00
BA0280	B.1.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	168.837,92	164.269,92
BA0290	B.1.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	188.638,43	135.959,97
BA0300	B.1.A.9	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.473.391,68	37.095.451,79
BA0301	B.1.A.9.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	35.667.644,61	33.895.451,79
BA0303	B.1.A.9.3	Dispositivi medici	0,00	0,00
BA0304	B.1.A.9.4	Prodotti dietetici	0,00	0,00
BA0305	B.1.A.9.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
BA0306	B.1.A.9.6	Prodotti chimici	0,00	0,00
BA0307	B.1.A.9.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00
BA0308	B.1.A.9.8	Altri beni e prodotti sanitari	6.805.747,07	3.200.000,00
BA0310	B.1.B	Acquisti di beni non sanitari	909.064,92	660.775,31
BA0320	B.1.B.1	Prodotti alimentari	0,00	0,00
BA0330	B.1.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0,00	0,00
BA0340	B.1.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	80.000,00	106.204,67
BA0350	B.1.B.4	Supporti informatici e cancelleria	548.500,00	361.058,64
BA0360	B.1.B.5	Materiale per la manutenzione	0,00	0,00
BA0370	B.1.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	280.564,92	193.512,00
BA0380	B.1.B.7	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA0390	B.2	Acquisti di servizi	962.171.074,88	918.821.838,74
BA0400	B.2.A	Acquisti servizi sanitari	929.616.543,99	887.956.944,08
BA0410	B.2.A.1	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	63.289.236,93	61.727.012,36
BA0420	B.2.A.1.1	- da convenzione	62.625.889,74	61.454.930,52
BA0430	B.2.A.1.1.A	Costi per assistenza MMG	47.012.409,40	45.253.690,18
BA0440	B.2.A.1.1.B	Costi per assistenza PLS	12.213.480,34	12.213.480,34
BA0450	B.2.A.1.1.C	Costi per assistenza Continuita' assistenziale	2.300.000,00	2.497.076,00
BA0460	B.2.A.1.1.D	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.100.000,00	1.490.684,00
BA0470	B.2.A.1.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
BA0480	B.2.A.1.3	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	663.347,19	272.081,84
BA0490	B.2.A.2	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	77.187.267,46	81.219.844,38
BA0500	B.2.A.2.1	- da convenzione	76.155.139,27	80.232.347,49
BA0510	B.2.A.2.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
BA0520	B.2.A.2.3	- da pubblico (Extraregione)	1.032.128,19	987.496,89
BA0530	B.2.A.3	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	133.655.952,47	118.274.851,53
BA0540	B.2.A.3.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	49.141.670,53	45.186.064,37
BA0541	B.2.A.3.2	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.037.538,26	7.584.495,55
BA0550	B.2.A.3.3	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0551	B.2.A.3.4	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0560	B.2.A.3.5	- da pubblico (Extraregione)	23.529.458,88	16.994.075,34
BA0561	B.2.A.3.6	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
BA0570	B.2.A.3.7	- da privato - Medici SUMAI	10.826.931,75	10.630.706,67
BA0580	B.2.A.3.8	- da privato	41.120.353,05	37.879.509,60
BA0590	B.2.A.3.8.A	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	2.543.577,73	911.794,87
BA0591	B.2.A.3.8.B	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

BA0600	B.2.A.3.8.C	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	8.060.394,48	8.564.299,41
BA0601	B.2.A.3.8.D	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
BA0610	B.2.A.3.8.E	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	16.512.726,33	14.139.742,54
BA0611	B.2.A.3.8.F	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00	0,00
BA0620	B.2.A.3.8.G	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	14.003.654,51	14.263.672,78
BA0621	B.2.A.3.8.H	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00	0,00
BA0630	B.2.A.3.9	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
BA0631	B.2.A.3.10	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
BA0640	B.2.A.4	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	50.411.951,35	47.737.269,23
BA0650	B.2.A.4.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	11.235.473,75	9.321.160,85
BA0660	B.2.A.4.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0670	B.2.A.4.3	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00
BA0680	B.2.A.4.4	- da privato (intraregionale)	38.808.255,42	38.144.527,00
BA0690	B.2.A.4.5	- da privato (extraregionale)	368.222,18	271.581,38
BA0700	B.2.A.5	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	695.000,01	3.074.817,05
BA0710	B.2.A.5.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA0720	B.2.A.5.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0730	B.2.A.5.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
BA0740	B.2.A.5.4	- da privato	695.000,01	3.074.817,05
BA0750	B.2.A.6	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	14.699.995,86	16.033.371,66
BA0760	B.2.A.6.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA0770	B.2.A.6.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0780	B.2.A.6.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
BA0790	B.2.A.6.4	- da privato	14.699.995,86	16.033.371,66
BA0800	B.2.A.7	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	381.642.870,05	371.640.734,78
BA0810	B.2.A.7.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	172.126.514,77	180.995.169,35
BA0820	B.2.A.7.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0830	B.2.A.7.3	- da pubblico (Extraregione)	46.214.178,21	30.794.287,60
BA0840	B.2.A.7.4	- da privato	163.302.177,07	159.851.277,83
BA0850	B.2.A.7.4.A	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	29.526.999,21	29.526.999,21
BA0860	B.2.A.7.4.B	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	24.752.875,12	24.752.875,12
BA0870	B.2.A.7.4.C	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	109.022.302,74	105.571.403,50
BA0880	B.2.A.7.4.D	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00
BA0890	B.2.A.7.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
BA0900	B.2.A.8	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.209.470,89	17.633.179,15
BA0910	B.2.A.8.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.142.226,77	7.360.475,51
BA0920	B.2.A.8.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0930	B.2.A.8.3	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00
BA0940	B.2.A.8.4	- da privato (intraregionale)	11.067.244,12	10.272.703,64
BA0950	B.2.A.8.5	- da privato (extraregionale)	0,00	0,00
BA0960	B.2.A.9	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	98.073.627,79	87.777.290,92
BA0970	B.2.A.9.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	85.471.226,50	75.646.869,12
BA0980	B.2.A.9.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0990	B.2.A.9.3	- da pubblico (Extraregione)	6.604.901,29	3.703.484,03
BA1000	B.2.A.9.4	- da privato (intraregionale)	5.997.500,00	8.426.937,77
BA1010	B.2.A.9.5	- da privato (extraregionale)	0,00	0,00
BA1020	B.2.A.9.6	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
BA1030	B.2.A.10	Acquisto prestazioni termali in convenzione	299.623,33	312.210,52
BA1040	B.2.A.10.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	8.388,90	0,00
BA1050	B.2.A.10.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA1060	B.2.A.10.3	- da pubblico (Extraregione)	291.234,43	312.210,52
BA1070	B.2.A.10.4	- da privato	0,00	0,00
BA1080	B.2.A.10.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
BA1090	B.2.A.11	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.188.944,67	4.426.147,82
BA1100	B.2.A.11.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
BA1110	B.2.A.11.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	72.000,00	54.448,15
BA1120	B.2.A.11.3	- da pubblico (Extraregione)	409.528,28	575.983,73
BA1130	B.2.A.11.4	- da privato	3.707.416,39	3.795.715,94
BA1140	B.2.A.12	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	72.093.929,59	64.686.867,25
BA1150	B.2.A.12.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	12.209.481,82	11.170.398,54
BA1151	B.2.A.12.1.A	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	12.209.481,82	11.170.398,54
BA1160	B.2.A.12.2	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00
BA1161	B.2.A.12.3	- da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00
BA1170	B.2.A.12.4	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	160.000,00	208.000,00
BA1180	B.2.A.12.5	- da privato (intraregionale)	59.218.648,30	52.819.942,42
BA1190	B.2.A.12.6	- da privato (extraregionale)	505.799,47	488.526,29
BA1200	B.2.A.13	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.984.036,93	1.951.729,80
BA1210	B.2.A.13.1	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00
BA1220	B.2.A.13.2	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	0,00	0,00
BA1230	B.2.A.13.3	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00
BA1240	B.2.A.13.4	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	6.000,00	6.000,00

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

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)	18.775,80	18.775,80
BA1260	B.2.A.13.6	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.959.261,13	1.926.954,00
BA1270	B.2.A.13.7	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1280	B.2.A.14	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	4.718.651,37	4.528.121,02
BA1290	B.2.A.14.1	Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00
BA1300	B.2.A.14.2	Rimborsi per cure all'estero	256.000,00	246.000,00
BA1310	B.2.A.14.3	Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00
BA1320	B.2.A.14.4	Contributo Legge 210/92	1.800.000,00	1.592.577,64
BA1330	B.2.A.14.5	Altri rimborsi, assegni e contributi	2.463.194,52	2.586.790,00
BA1340	B.2.A.14.6	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	199.456,85	102.753,38
BA1341	B.2.A.14.7	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00
BA1350	B.2.A.15	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.722.521,98	6.420.215,19
BA1360	B.2.A.15.1	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.710.624,79	603.941,84
BA1370	B.2.A.15.2	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	25.000,00	6.313,96
BA1380	B.2.A.15.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	5.078.856,77	5.429.959,39
BA1390	B.2.A.15.3.A	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	414.276,73	1.258.934,67
BA1400	B.2.A.15.3.B	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.565.709,16	2.029.583,07
BA1410	B.2.A.15.3.C	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0,00	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D	Indennita' a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00
BA1430	B.2.A.15.3.E	Lavoro interinale - area sanitaria	0,00	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3.098.870,88	2.141.441,65
BA1450	B.2.A.15.4	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	908.040,42	380.000,00
BA1460	B.2.A.15.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	613.175,00	350.000,00
BA1470	B.2.A.15.4.B	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	0,00	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	294.865,42	30.000,00
BA1490	B.2.A.16	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	743.463,31	513.281,42
BA1500	B.2.A.16.1	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	634.105,39	416.700,00
BA1510	B.2.A.16.2	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00
BA1520	B.2.A.16.3	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
BA1530	B.2.A.16.4	Altri servizi sanitari da privato	109.357,92	96.581,42
BA1540	B.2.A.16.5	Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	0,00	0,00
BA1541	B.2.A.16.6	Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00
BA1542	B.2.A.16.7	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00
BA1550	B.2.A.17	Costi per differenziale tariffe TUC	0,00	0,00
BA1560	B.2.B	Acquisti di servizi non sanitari	32.554.530,89	30.864.894,66
BA1570	B.2.B.1	Servizi non sanitari	31.322.951,07	29.895.116,41
BA1580	B.2.B.1.1	Lavanderia	1.384.381,25	1.134.991,01
BA1590	B.2.B.1.2	Pulizia	3.000.000,00	2.745.657,96
BA1600	B.2.B.1.3	Mensa	2.005.000,00	1.786.244,14
BA1601	B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	640.000,00	472.315,85
BA1602	B.2.B.1.3.B	Mensa degenti	1.365.000,00	1.313.928,29
BA1610	B.2.B.1.4	Riscaldamento	6.000.000,00	6.711.365,98
BA1620	B.2.B.1.5	Servizi di assistenza informatica	3.838.723,11	4.000.000,00
BA1630	B.2.B.1.6	Servizi trasporti (non sanitari)	0,00	0,00
BA1640	B.2.B.1.7	Smaltimento rifiuti	645.506,50	577.922,08
BA1650	B.2.B.1.8	Utenze telefoniche	1.211.086,97	1.856.299,90
BA1660	B.2.B.1.9	Utenze elettricit�	10.000,00	10.000,00
BA1670	B.2.B.1.10	Altre utenze	12.000,00	12.000,00
BA1680	B.2.B.1.11	Premi di assicurazione	378.000,00	298.250,00
BA1690	B.2.B.1.11.A	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00	0,00
BA1700	B.2.B.1.11.B	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	378.000,00	298.250,00
BA1710	B.2.B.1.12	Altri servizi non sanitari	12.838.253,24	10.762.385,34
BA1720	B.2.B.1.12.A	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	90.000,00	0,00
BA1740	B.2.B.1.12.C	Altri servizi non sanitari da privato	12.748.253,24	10.762.385,34
BA1750	B.2.B.2	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.077.688,22	712.726,40
BA1760	B.2.B.2.1	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	59.335,85	15.747,60
BA1770	B.2.B.2.2	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00
BA1780	B.2.B.2.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	882.517,13	646.978,80
BA1790	B.2.B.2.3.A	Consulenze non sanitarie da privato	575.864,00	446.292,80
BA1800	B.2.B.2.3.B	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00	0,00
BA1810	B.2.B.2.3.C	Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D	Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	306.653,13	200.686,00
BA1831	B.2.B.2.3.F	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00	0,00
BA1840	B.2.B.2.4	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	135.835,24	50.000,00
BA1850	B.2.B.2.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	77.329,24	50.000,00

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

BA1860	B.2.B.2.4.B	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	58.506,00	0,00
BA1880	B.2.B.3	Formazione (esternalizzata e non)	153.891,60	257.051,85
BA1890	B.2.B.3.1	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	50.000,00	52.000,00
BA1900	B.2.B.3.2	Formazione (esternalizzata e non) da privato	103.891,60	205.051,85
BA1910	B.3	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.151.000,00	2.826.757,00
BA1920	B.3.A	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.536.000,00	1.230.598,36
BA1930	B.3.B	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00	0,00
BA1940	B.3.C	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.450.000,00	1.270.358,64
BA1950	B.3.D	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00
BA1960	B.3.E	Manutenzione e riparazione agli automezzi	15.000,00	15.000,00
BA1970	B.3.F	Altre manutenzioni e riparazioni	150.000,00	310.800,00
BA1980	B.3.G	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA1990	B.4	Godimento di beni di terzi	8.477.598,45	8.291.560,69
BA2000	B.4.A	Fitti passivi	1.400.000,00	1.300.000,00
BA2010	B.4.B	Canoni di noleggio	7.077.598,45	6.991.560,69
BA2020	B.4.B.1	Canoni di noleggio - area sanitaria	6.798.427,82	6.675.055,45
BA2030	B.4.B.2	Canoni di noleggio - area non sanitaria	279.170,63	316.505,24
BA2040	B.4.C	Canoni di leasing	0,00	0,00
BA2050	B.4.C.1	Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00
BA2060	B.4.C.2	Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00
BA2061	B.4.D	Canoni di project financing	0,00	0,00
BA2070	B.4.E	Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA2080		Totale Costo del personale	151.455.298,74	138.433.128,36
BA2090	B.5	Personale del ruolo sanitario	126.832.479,27	112.742.494,49
BA2100	B.5.A	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	70.364.448,22	55.598.076,03
BA2110	B.5.A.1	Costo del personale dirigente medico	57.107.102,34	44.860.574,20
BA2120	B.5.A.1.1	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	54.227.701,14	42.313.439,48
BA2130	B.5.A.1.2	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.879.401,20	2.547.134,72
BA2140	B.5.A.1.3	Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00
BA2150	B.5.A.2	Costo del personale dirigente non medico	13.257.345,88	10.737.501,83
BA2160	B.5.A.2.1	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	13.116.541,65	9.210.396,21
BA2170	B.5.A.2.2	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	140.804,23	1.527.105,62
BA2180	B.5.A.2.3	Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00
BA2190	B.5.B	Costo del personale comparto ruolo sanitario	56.468.031,05	57.144.418,46
BA2200	B.5.B.1	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	53.983.250,51	56.470.310,46
BA2210	B.5.B.2	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.484.780,54	674.108,00
BA2220	B.5.B.3	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00
BA2230	B.6	Personale del ruolo professionale	492.738,01	544.764,92
BA2240	B.6.A	Costo del personale dirigente ruolo professionale	492.738,01	544.764,92
BA2250	B.6.A.1	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	492.738,01	544.764,92
BA2260	B.6.A.2	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00
BA2270	B.6.A.3	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00
BA2280	B.6.B	Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00
BA2290	B.6.B.1	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00
BA2300	B.6.B.2	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00
BA2310	B.6.B.3	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00
BA2320	B.7	Personale del ruolo tecnico	10.837.638,43	12.617.383,08
BA2330	B.7.A	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	458.233,23	542.954,22
BA2340	B.7.A.1	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	458.233,23	542.954,22
BA2350	B.7.A.2	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00
BA2360	B.7.A.3	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00
BA2370	B.7.B	Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.379.405,20	12.074.428,86
BA2380	B.7.B.1	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	9.725.901,90	10.005.007,23
BA2390	B.7.B.2	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	653.503,30	2.069.421,63
BA2400	B.7.B.3	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00
BA2410	B.8	Personale del ruolo amministrativo	13.292.443,03	12.528.485,87
BA2420	B.8.A	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.130.791,91	1.453.041,81
BA2430	B.8.A.1	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.710.773,29	1.280.493,68
BA2440	B.8.A.2	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	420.018,62	172.548,13
BA2450	B.8.A.3	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00
BA2460	B.8.B	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.161.651,12	11.075.444,06
BA2470	B.8.B.1	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.133.975,47	10.946.215,89
BA2480	B.8.B.2	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	27.675,65	129.228,17
BA2490	B.8.B.3	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00
BA2500	B.9	Oneri diversi di gestione	2.116.821,48	2.121.439,24
BA2510	B.9.A	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.069.000,00	1.010.000,00
BA2520	B.9.B	Perdite su crediti	0,00	0,00
BA2530	B.9.C	Altri oneri diversi di gestione	1.047.821,48	1.111.439,24
BA2540	B.9.C.1	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	675.321,48	573.787,61
BA2550	B.9.C.2	Altri oneri diversi di gestione	372.500,00	537.651,63
BA2551	B.9.C.3	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA2552	B.9.C.4	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	0,00
BA2560		Totale Ammortamenti	7.116.198,60	6.514.658,06
BA2570	B.10	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	258.968,63	404.309,40

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

BA2580	B.11	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.857.229,97	6.110.348,66
BA2590	B.11.A	Ammortamento dei fabbricati	2.876.886,15	2.914.838,48
BA2600	B.11.A.1	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00
BA2610	B.11.A.2	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.876.886,15	2.914.838,48
BA2620	B.11.B	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.980.343,82	3.195.510,18
BA2630	B.12	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00
BA2640	B.12.A	Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00
BA2650	B.12.B	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00
BA2660	B.13	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00
BA2670	B.13.A	Variazione rimanenze sanitarie	0,00	0,00
BA2671	B.13.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	0,00
BA2672	B.13.A.2	Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00
BA2673	B.13.A.3	Dispositivi medici	0,00	0,00
BA2674	B.13.A.4	Prodotti dietetici	0,00	0,00
BA2675	B.13.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
BA2676	B.13.A.6	Prodotti chimici	0,00	0,00
BA2677	B.13.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00
BA2678	B.13.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00
BA2680	B.13.B	Variazione rimanenze non sanitarie	0,00	0,00
BA2681	B.13.B.1	Prodotti alimentari	0,00	0,00
BA2682	B.13.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00	0,00
BA2683	B.13.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00
BA2684	B.13.B.4	Supporti informatici e cancelleria	0,00	0,00
BA2685	B.13.B.5	Materiale per la manutenzione	0,00	0,00
BA2686	B.13.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00
BA2690	B.14	Accantonamenti dell'esercizio	36.657.672,79	21.294.623,04
BA2700	B.14.A	Accantonamenti per rischi	11.269.971,55	12.727.593,88
BA2710	B.14.A.1	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.397.866,29	3.183.940,39
BA2720	B.14.A.2	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	239.786,63	174.807,13
BA2730	B.14.A.3	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	5.994.665,71	6.761.328,93
BA2740	B.14.A.4	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.738.453,06	643.217,40
BA2741	B.14.A.5	Accantonamenti per franchigia assicurativa	899.199,86	1.964.300,03
BA2750	B.14.A.6	Altri accantonamenti per rischi	0,00	0,00
BA2751	B.14.A.7	Altri accantonamenti per interessi di mora	0,00	0,00
BA2760	B.14.B	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	715.439,52	715.439,52
BA2770	B.14.C	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.668.765,61	3.003.264,19
BA2771	B.14.C.1	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	7.658.343,49	0,00
BA2780	B.14.C.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	4.010.422,12	2.158.351,94
BA2790	B.14.C.3	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	844.912,25
BA2800	B.14.C.4	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00
BA2810	B.14.C.5	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00
BA2811	B.14.C.6	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00
BA2820	B.14.D	Altri accantonamenti	13.003.496,11	4.848.325,45
BA2840	B.14.D.1	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	5.455.965,87	3.007.407,58
BA2850	B.14.D.2	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	946.507,58	938.936,32
BA2860	B.14.D.3	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.148.725,99	182.406,93
BA2870	B.14.D.4	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	544.154,67	39.644,69
BA2880	B.14.D.5	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.450.299,11	495.334,57
BA2881	B.14.D.6	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00
BA2882	B.14.D.7	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
BA2883	B.14.D.8	Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00
BA2884	B.14.D.9	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	335.000,00	184.595,36
BA2890	B.14.D.10	Altri accantonamenti	2.122.842,89	0,00
BZ9999	B	Totale costi della produzione (B)	1.301.359.610,55	1.222.873.373,09
CA0010	C.1	Interessi attivi	0,00	0,00
CA0020	C.1.A	Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00
CA0030	C.1.B	Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	0,00
CA0040	C.1.C	Altri interessi attivi	0,00	0,00
CA0050	C.2	Altri proventi	0,00	0,00
CA0060	C.2.A	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
CA0070	C.2.B	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
CA0080	C.2.C	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
CA0090	C.2.D	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00
CA0100	C.2.E	Utili su cambi	0,00	0,00
CA0110	C.3	Interessi passivi	97.335,31	1.600.000,00
CA0120	C.3.A	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00
CA0130	C.3.B	Interessi passivi su mutui	0,00	0,00
CA0140	C.3.C	Altri interessi passivi	97.335,31	1.600.000,00
CA0150	C.4	Altri oneri	0,00	0,00
CA0160	C.4.A	Altri oneri finanziari	0,00	0,00
CA0170	C.4.B	Perdite su cambi	0,00	0,00
CZ9999	C	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-97.335,31	-1.600.000,00
DA0010	D.1	Rivalutazioni	0,00	0,00
DA0020	D.2	Svalutazioni	0,00	0,00
DZ9999	D	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	0,00	0,00
EA0010	E.1	Proventi straordinari	0,00	0,00

BIL 120203 20260101 Modelli ministeriali(2).xls

EA0020	E.1.A	Plusvalenze	0,00	0,00
EA0030	E.1.B	Altri proventi straordinari	0,00	0,00
EA0040	E.1.B.1	Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0,00	0,00
EA0050	E.1.B.2	Sopravvenienze attive	0,00	0,00
EA0051	E.1.B.2.1	Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00
EA0060	E.1.B.2.2	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0070	E.1.B.2.3	Sopravvenienze attive v/terzi	0,00	0,00
EA0080	E.1.B.2.3.A	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0140	E.1.B.2.3.G	Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00	0,00
EA0150	E.1.B.3	Insussistenze attive	0,00	0,00
EA0160	E.1.B.3.1	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0170	E.1.B.3.2	Insussistenze attive v/terzi	0,00	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G	Altre insussistenze attive v/terzi	0,00	0,00
EA0250	E.1.B.4	Altri proventi straordinari	0,00	0,00
EA0260	E.2	Oneri straordinari	0,00	0,00
EA0270	E.2.A	Minusvalenze	0,00	0,00
EA0280	E.2.B	Altri oneri straordinari	0,00	0,00
EA0290	E.2.B.1	Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	0,00
EA0300	E.2.B.2	Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00
EA0310	E.2.B.3	Sopravvenienze passive	0,00	0,00
EA0320	E.2.B.3.1	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0,00	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0350	E.2.B.3.2	Sopravvenienze passive v/terzi	0,00	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3	Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G	Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00	0,00
EA0460	E.2.B.4	Insussistenze passive	0,00	0,00
EA0461	E.2.B.4.1	Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00
EA0470	E.2.B.4.2	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0480	E.2.B.4.3	Insussistenze passive v/terzi	0,00	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G	Altre insussistenze passive v/terzi	0,00	0,00
EA0560	E.2.B.5	Altri oneri straordinari	0,00	0,00
EZ9999	E	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00	0,00
XA0000	X	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	11.809.886,66	10.743.453,36
YA0010	Y.1	IRAP	11.787.886,67	10.721.453,35
YA0020	Y.1.A	IRAP relativa a personale dipendente	10.514.373,15	9.460.142,34
YA0030	Y.1.B	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.106.866,32	1.096.955,00
YA0040	Y.1.C	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	166.647,20	164.356,01
YA0050	Y.1.D	IRAP relativa ad attivita' commerciale	0,00	0,00
YA0060	Y.2	IRES	22.000,00	22.000,00
YA0070	Y.2.A	IRES su attivita' istituzionale	22.000,00	22.000,00
YA0080	Y.2.B	IRES su attivita' commerciale	0,00	0,00
YA0090	Y.3	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00
YZ9999	Y	Totale imposte e tasse	11.809.886,67	10.743.453,35
ZZ9999	Z	RISULTATO DI ESERCIZIO	-0,01	0,01

Rendiconto finanziario BEP 2026.xlsx

BILANCIO DI PREVISIONE 2026	
AZIENDA SANITARIA	ASL ROMA 3
DATA COMPILAZIONE	23/12/2025
PERIODO	PREVISIONE 2026
	COMPILATORE
COGNOME E NOME	DR.SSA ANNA PAOLA CIRRI SEPE QUARTA
UFFICIO DI APPARTENENZA	UOC RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE
TELEFONO	0656487457
FAX	
E-MAIL	annapaola.cirri@aslroma3.it
	FUNZIONARIO REFERENTE
COGNOME E NOME	DR. DAVIDE BUONCRISTIANI
UFFICIO DI APPARTENENZA	UOC RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE
TELEFONO	0656487444
FAX	
E-MAIL	davide.buoncrisiani@aslroma3.it

RENDICONTO FINANZIARIO EX. ART. 26 D.LGS 118/2011			
PREVISIONE 2026			
valori in unità di €			
		01/01/2025	01/01/2026
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.914.838,48	2.876.886,15
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.195.510	3.980.344
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	404.309	258.969
	Ammortamenti	6.514.658	7.116.199
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-20.862.675	-19.237.256
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-200.000	-200.000
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-21.062.675	-19.437.256
(+)	accantonamenti SUMAI	850.000	715.440
(-)	pagamenti SUMAI	-2.000.000	-1.500.000
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-1.150.000	-784.560
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	28.500.000	11.269.972
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-12.000.000	-9.000.000
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	16.500.000	2.269.972
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	801.983	-10.835.646
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-1.800.000	-1.000.000
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-25.000.000	-23.000.000
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-26.800.000	-24.000.000
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-4.000.000	-4.000.000
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	-4.000.000	-4.000.000
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze		
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-30.800.000	-28.000.000
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		

RENDICONTO FINANZIARIO EX. ART. 26 D.LGS 118/2011			
PREVISIONE 2026			
valori in unità di €			
		01/01/2025	01/01/2026
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-14.635.913	
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-1.875.720	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.135.442	4.234.583
(-)	Acquisto mobili e arredi	-215.600	-300.000
(-)	Acquisto automezzi		-1.186.800
(-)	Acquisto altri beni materiali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-20.862.675	2.747.783
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		-20.862.675	2.747.783
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-5.000.000	-5.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	10.000.000	10.000.000
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	10.000.000	10.000.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		10.000.000	10.000.000
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)			
		-41.662.675	-15.252.217
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-41.662.675	-15.252.217
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo			



NOTA ILLUSTRATIVA

BILANCIO DI PREVISIONE 2026

SISTEMA SANITARIO REGIONALE



REGIONE
LAZIO

NOTA ILLUSTRATIVA

BILANCIO DI PREVISIONE 2026

PREMESSA GENERALE

Il Bilancio Preventivo Economico annuale per l'anno 2026 è stato elaborato in conformità alle vigenti disposizioni legislative di cui alla Legge Regione Lazio n. 45/1996 ed in conformità alle disposizioni contenute nel Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e s.m.i.

Il Bilancio preventivo è stato redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Sanità di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze del 20/03/2013.

L'art. 25 del Decreto Legislativo 118/2011 sancisce che il Bilancio di previsione è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Direttore Generale.

La presente nota illustrativa esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale.

LA COSTRUZIONE DELLA PROPOSTA

Regione Lazio, con nota prot. n. 1033284 del 20.10.2025 ha trasmesso le linee guida per la redazione del Bilancio Economico di previsione 2026.

Le linee guida prevedevano il caricamento su SIGES della proposta aziendale di Bilancio di Previsione 2026 entro il 10/11/2025 e sul sistema documentale ALFRESCO del piano degli investimenti 2026-2028.

Con nota interna prot. 75893 del 23.10.2025 è stata avviata la fase di costruzione del bilancio di previsione 2026; in tale nota è stato richiesto ai centri ordinatori di dettagliare per linea di attività i costi presunti dell'anno 2026. I centri ordinatori della spesa individuati sono i seguenti:

- Dipartimento dei Servizi
- Distretto Comune di Fiumicino
- Distretto Municipio Roma X
- Distretto Municipio Roma XI
- Distretto Municipio Roma XII
- UOC Amministrativa Cure primarie
- UOC Cure Primarie
- UOC Medicina Legale

- UOSD Riabilitazione territoriale e Assistenza Protesica e
- Dipartimento Salute Mentale
- Dipartimento di Prevenzione
- Direzione Sanitaria di Presidio Ospedaliero Unico
- UOC AVCSS
- UOC Approvvigionamenti
- UOC Risorse Economico Finanziarie
- UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio
- UOC Risorse Umane
- UOC Qualità Sicurezza e Gestione del Rischio
- UOC Sistemi ICT
- UOSD Affari Generali
- UOS Formazione
- Ufficio Legale

L'elaborazione del bilancio di previsione 2026 sulla base delle linee guida regionali è stata caricata sul sistema di gestione documentale ALFRESCO in data 10/11/2025 ed è rappresentata nel seguente prospetto:

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3
A1	Contributi F.S.R.	-1.054.153.308,55	-1.009.490.961,60	-1.054.153.308,59	-1.156.710.879,57
A2	Saldo Mobilità	309.646.126,10	273.988.195,59	316.264.477,26	320.937.288,78
A3	Entrate Proprie	-49.283.589,11	-45.577.532,16	-25.368.627,97	-29.733.431,42
A4	Saldo Intramoenia	-330.770,42	-521.207,74	-510.653,05	-292.371,91
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	3.717.850,56	3.437.127,81	995.948,81	4.536.800,00
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	11.306.518,96	-16.398.731,82	-16.398.731,83	-21.976.916,50
B1	Personale	125.127.232,14	138.433.128,36	134.921.781,31	164.535.813,35
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	38.394.984,69	38.955.012,40	37.099.736,85	41.639.181,00
B3	Altri Beni E Servizi	99.668.656,59	101.418.391,30	97.871.201,57	123.438.184,53
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	244.346,94	680.422,24	244.346,94	244.346,94
B5	Accantonamenti	52.886.338,77	18.291.358,85	30.444.839,37	30.216.067,68
B6	Variazione Rimanenze	-991.425,15	0,00	0,00	0,00
C1	Medicina Di Base	59.981.881,18	61.454.930,52	57.160.628,76	60.867.170,52
C2	Farmaceutica Convenzionata	83.325.306,90	80.232.347,49	82.552.215,07	90.264.234,00
C3	Prestazioni Da Privato	309.972.466,24	341.744.065,41	331.635.658,82	357.792.312,66
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	4.732.239,14	0,00	0,00	0,00
F2	Saldo Gestione Finanziaria	-332.706,46	1.600.000,00	97.335,31	1.000.000,00
F3	Oneri Fiscali	10.804.533,57	11.753.453,35	10.874.467,76	13.242.199,94
F4	Saldo Gestione Straordinaria	-4.716.682,09	0,00	9.253.652,32	0,00
Totale complessivo		0,00	-0,01	12.984.968,70	0,00

Come richiesto dalle linee guida regionali, a corredo degli importi caricati, è stata predisposta una relazione illustrativa a supporto del Bilancio Preventivo 2026, relazione inviata il 24/11/2025 con prot.

84364, dove venivano motivati gli importi richiesti che presentavano variazioni rilevanti rispetto al CE III trimestre rapportato ad anno.

Di seguito si riporta il dettaglio delle voci, così come dettagliate nella relazione:

A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti
-----------	--

Relativamente a tale voce, di seguito si dettagliano gli investimenti per cui è stato previsto il ricorso alle rettifiche contributi in conto esercizio:

Soggetto proponente	Presidio/ Struttura	Obiettivo intervento	Descrizione intervento	2026	2026 di cui Contributi c/esercizio
ASL ROMA 3 - UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio	P.O.U. G.B.Grassi e Presidi Territoriali	Adeguamento e riqualificazione edile	Interventi di manutenzione per la riqualificazione dei Reparti del P.O.U. G.B.Grassi e dei Presidi Territoriali	€ 700.000,00	€ 700.000,00
ASL ROMA 3 - UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio	P.O.U. G.B.Grassi e Presidi Territoriali	Adeguamento e riqualificazione impiantistica	Interventi di manutenzione per adeguamento e riqualificazione impiantistica del POU G.B.Grassi e dei Presidi Territoriali	€ 700.000,00	€ 700.000,00
ASL ROMA 3 - UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio	P.O. Centro Paraplegici Gennaro di Rosa - Viale Vega,3 Ostia Roma	Realizzazione Edificio per la Farmacia Territoriale presso il CPO Gennaro di Rosa	Realizzazione di un Edificio per la Farmacia Territoriale presso il CPO Gennaro di Rosa	€ 600.000,00	€ 600.000,00
ASL ROMA 3 - UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio	P.O.U. G.B.Grassi e Presidi Territoriali	Acquisizione attrezzature	Altre attrezzature per presidi ospedalieri e territoriali a seguito di richieste urgenti da acquistare al di fuori dell'ambito delle DGR regionali	€ 250.000,00	€ 250.000,00
ASL ROMA 3 - UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio	P.O.U. G.B.Grassi	Lavori impiantistici e strutturali per la predisposizione dello Spogliatoio Automatizzato	Predisposizione Spogliatoio Automatizzato	€ 150.000,00	€ 150.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - RISORSE TECNOLOGICHE E PATRIMONIO	Presidi Ospedalieri e Territoriali	Emergenza Sicurezza Lavoro	Interventi urgenti per Piano di Miglioramento SPP, finalizzati alla sicurezza sul lavoro	€ 350.000,00	€ 350.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - APPROVVIGIONAMENTI	Presidi Ospedalieri e Territoriali	ammortamento arredi all'interno dei presidi aziendali e allestimento per attivazione nuovi servizi	Acquisto arredi sanitari e mobili d'ufficio	€ 300.000,00	€ 300.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Potenziamento e rinnovo per osolescenza infrastruttura informatica aziendale	Rinnovo sistemi marcatempo e sistema di gestione accessi aziendale e sistema identità tramite badge	€ 70.000,00	€ 70.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Potenziamento e rinnovo per osolescenza infrastruttura informatica aziendale	Potenziamentoinfrastruttura rete e postazioni di lavoro informatiche sedi periferiche	€ 366.800,00	€ 366.800,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		ammodernamento e allestimento aule per formazione	Potenziamento piattaforme multimediali nelle aule di formazioni	€ 150.000,00	€ 150.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Adeguamento e riqualificazione tecnologica	Seconda tranche per la realizzazione dell'infrastruttura network nelle sedi territoriali non implementata nel 2024-2025	€ 600.000,00	€ 600.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Nuovi sistemi informatici aziendali	Progetto Cartella Clinica Veterinaria	€ 60.000,00	€ 60.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Nuovi sistemi informatici aziendali	Progetto Data management aziendale (flussi e reportistica)	€ 140.000,00	€ 140.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Integrazione Sistemi sanitari aziendali	Integrazioni Cartella Clinica Regionale	€ 100.000,00	€ 100.000,00
TOTALE				€ 4.536.800,00	€ 4.536.800,00

B1	Personale
-----------	-----------

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B1	Personale	125.127.232,14	140.509.703,04	138.433.128,36	134.921.781,31	164.535.813,35

La previsione 2026 per il costo del personale di cui all'aggregato B1 parte dai valori registrati al III Trimestre 2025.

Il valore registrato è stato proiettato sull'anno considerando l'effettivo peso delle teste entrate e uscite nel corso dell'esercizio. Si è inoltre proceduto ad incrementare tale costo del rinnovo contrattuale per il comparto (+6,8%).

Con riferimento alle previsioni assunzionali per l'anno 2026, si è fatto riferimento al piano del fabbisogno presentato in Regione in data 2 luglio u.s. che risulta attualmente in fase di approvazione. Come già rappresentato in tale sede, il fabbisogno riportato è necessario a garantire l'attivazione della nuova rete ospedaliera, nonché all'apertura delle strutture territoriali finanziate dal PNRR (case di comunità e ospedale di comunità). Sono state effettuate delle previsioni su base mensile degli ingressi messi a fabbisogno (allegato 1), valorizzate al costo medio del profilo di riferimento. Tale costo è stato aggiunto al valore sopra determinato

Si è infine considerato la sostituzione al 100% del personale cessante.

B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati
-----------	--------------------------------------

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	38.394.984,69	46.380.014,00	38.955.012,40	37.099.736,85	41.639.181,00

In relazione a tale aggregato la previsione formulata dall'Azienda evidenzia un incremento di circa 2,7 milioni di euro rispetto al concordamento 2025 e di circa 4,5 milioni di euro rispetto al CE del terzo trimestre 2025 rapportato ad anno. Le motivazioni dell'incremento sono determinate:

sottoconto 501010101 - Medicinali - con AIC, dall'incremento farmaci innovativi/pazienti afferenti e antisettici registrati (circa 3,4 milioni di euro rispetto al CE terzo trimestre 2025 rapportato ad anno);

sottoconto 501010104 - Stupefacenti - con AIC, incremento derivante dallo switch Levometadone/metadone (circa 260.000 euro rispetto al CE terzo trimestre 2025 rapportato ad anno);

sottoconto 501010111 - Immunoglobuline - con AIC, per Incremento profilassi virus respiratorio sinciziale (circa 830.000 euro rispetto al CE terzo trimestre 2025 rapportato ad anno);

sottoconto 501010119 - Azoto liquido - senza AIC, per produzione di aria medica da miscelatore (circa 100.000 euro rispetto al CE terzo trimestre 2025 rapportato ad anno).

B3	Altri Beni E Servizi
----	----------------------

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	SECONDO LIVELLO	DESCRIZIONE SECONDO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 5 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B3	Altri Beni E Servizi	B3.1	Altri Beni Sanitari	45.039.984,09	57.473.134,90	47.770.489,59	42.744.192,96	51.583.719,62
		B3.2	Beni Non Sanitari	562.349,64	923.419,00	660.775,31	750.434,36	1.232.064,92
		B3.3	Servizi	54.066.322,86	62.559.992,49	52.987.126,41	54.376.574,25	70.622.399,99
	Altri Beni E Servizi Totale			99.668.656,59	120956546,4	101.418.391,30	97.871.201,57	123.438.184,53

SECONDO LIVELLO	DESCRIZIONE SECONDO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 5 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B3.1	Altri Beni Sanitari	45.039.984,09	57.473.134,90	47.770.489,59	42.744.192,96	51.583.719,62

La proposta 2026 elaborata per l'aggregato B3.1 – Altri Beni Sanitari, presenta un incremento rispetto al Concordamento 2025 di circa 3,8 milioni di euro e un incremento rispetto al CE del terzo trimestre rapportato ad anno di circa 8,8 milioni.

La tabella seguente evidenzia i maggiori incrementi rispetto al CE terzo trimestre rapportato ad anno con le relative motivazioni.

CODICE	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E AZIENDE OSPEDALIERE	BEP_2026	CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	INCREMENTO BEP 2026 VS CE TERZO TRIMESTRE RAPPORTATO AD ANNO	MOTIVAZIONE INCREMENTO
501010308	Strumentario chirurgico non costituito da immobilizzazioni	8.454.822,66	7.686.202,42	768.620,24	PREVISTO INCREMENTO ATTIVITA' PER IL 2026
501010309	Protesi	1.900.000,00	1.681.736,43	218.263,57	PREVISTO INCREMENTO ATTIVITA' PER IL 2026
501010311	Dispositivi medici monouso	7.074.673,36	6.004.085,89	1.070.587,48	PREVISTO INCREMENTO ATTIVITA' PER IL 2026
501010314	Materiale sanitario non sterile	3.127.874,45	191.946,51	2.935.927,94	AUMENTO PER IMPUTAZIONE DI MATERIALE PER STOMIE PRIMA RICOMPRESO NELLA ASSISTENZA PROTESICA
501010321	Altro materiale per indagini cliniche di laboratorio	380.000,00	225.948,86	154.051,14	PREVISTO INCREMENTO ATTIVITA' PER IL 2026
501010396	DPC REAGENTI PER DIABETICI (317)	13.862.408,84	12.126.618,22	1.735.790,62	IMPORTO PER DPC DIABETICI ASL ROMA 3 CAPOFILA, COERENTE CON L'ANDAMENTO 2024 E CONCORDAMENTO 2025. LA PARTE RELATIVA ALLE ALTRE ASL VERRA' FATTURATA.
501010397	DPC DISPOSITIVI MEDICI PER DIABETICI (311)	3.457.583,79	3.031.654,56	425.929,23	IMPORTO PER DPC DIABETICI ASL ROMA 3 CAPOFILA, COERENTE CON L'ANDAMENTO 2024 E CONCORDAMENTO 2025. LA PARTE RELATIVA ALLE ALTRE ASL VERRA' FATTURATA.
501010503	Altri vaccini	6.800.000,00	5.837.508,91	962.491,09	L'IMPORTO E' COERENTE CON IL BILANCIO D'ESERCIZIO 2024 E IL CONCORDAMENTO 2025 ED E' LEGATO ALLA PERCENTUALE DI ADESIONE DELLE CAMPAGNE VACCINALI
501010804	Altri beni e prodotti sanitari	288.638,43	107.505,07	181.133,36	PREVISTO INCREMENTO ATTIVITA' PER IL 2026
				8.452.794,67	

SECONDO LIVELLO	DESCRIZIONE SECONDO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B3.2	Beni Non Sanitari	562.349,64	923.419,00	660.775,31	750.434,36	1.232.064,92

L'aggregato B3.2 – Beni Non Sanitari presenta un incremento rispetto al CE del terzo trimestre 2025 rapportato ad anno di circa 480.000 euro, derivante per la maggior parte da incremento consumo toner e incremento per prossima gara stampati. La tabella seguente evidenzia che tale aggregato risultava sottostimato anche rispetto al Concordamento 2025.

CODICE	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E AZIENDE OSPEDALIERE	BEP 2025	BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	BEP_2026	CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO
501020103	Combustibili, carburanti e lubrificanti	81.000,00	106.204,67	80.000,00	106.204,67
501020104	Supporti informatici	233.407,00	143.711,81	491.000,00	145.561,09
501020105	Cancelleria e stampati	353.000,00	217.346,83	380.500,00	313.499,29
501020106	Materiale per la manutenzione	-	-	-	0,00
501020107	Altri beni e prodotti non sanitari	256.012,00	193.512,00	280.564,92	185.169,31
		923.419,00	660.775,31	1.232.064,92	750.434,36

SECONDO LIVELLO	DESCRIZIONE SECONDO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B3.3	Servizi	54.066.322,86	62.559.992,49	52.987.126,41	54.376.574,25	70.622.399,99

La previsione 2026 formulata dall'Azienda per l'aggregato B3.3 comporta un incremento rispetto al concordamento di circa 17,5 milioni di euro e un incremento rispetto al CE del terzo trimestre 2025 rapportato ad anno di circa 16,2 milioni di euro.

La tabella seguente esplicita la motivazione degli incrementi più rilevanti.

CODICE	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E AZIENDE OSPEDALIERE	BEP_2026	CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	DIFFERENZA BEP 2026 VS CE III TRIM RAPPORTATO A PERIODO	MOTIVAZIONE INCREMENTI
502011405	Contributo Legge 210/92	1.800.000,00	1.578.936,99	221.063,01	AUMENTO PER INDENNIZZI DANNO DA VACCINO
502011502	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	25.000,00	0,00	25.000,00	INDAGINI ISTITUTO ZOOPROFILATTICO
502011510	Collaborazioni relative all'utilizzo di commissioni	36.500,00	5.784,59	30.715,41	PREVENZIONE
502011511	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2.951.370,88	1.625.969,60	1.325.401,28	COMMISSIONI DI CONCORSO
502011604	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da privato	2.109.357,92	506.120,93	1.603.236,99	2.913.503,12 CORSI MMG FINANZIATI.
502020102	Pulizia	3.400.000,00	2.492.433,95	907.566,05	CONTABILIZZATO PURE QUOTE INUTILIZZATE
502020104	Mensa - Dipendenti	1.738.292,00	506.720,05	1.231.571,95	GARA PER AUSILIARATO
502020105	Riscaldamento	7.300.000,00	6.900.000,00	400.000,00	IMPORTO GARA TRASMESSO A REGIONE
502020106	Servizi di assistenza informatica	6.818.723,11	2.787.057,43	4.031.665,68	Valore 2025 + incremento rapportato incr.FTE
502020109	Smaltimento rifiuti sanitari speciali	645.506,50	536.626,67	108.879,84	Incremento 3 nuove sedi (Via Lupatelli, Via Livabella, Via Morelli)
502020116	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	90.000,00	0,00	90.000,00	La proposta 2026 risulta maggiorata in virtù del subentro del costo della piattaforma cloud PSN come costi aziendali e l'adozione della piattaforma di conservazione sostitutiva a norma a livello aziendale e nuovi sistemi gestionali richiesti .IMPORTO DI 1.198.998,32 PSN FINANZIATO CONTABILIZZATO ANCHE QUOTE INUTILIZZATE
502020117	Servizio di vigilanza e sicurezza	4.267.000,00	2.870.265,61	1.396.734,39	quinto d'obbligo per 2026
502020119	Altri servizi non sanitari da privato	9.680.698,36	7.966.349,04	1.714.349,32	Costo NOIPA
502020203	Consulenze non sanitarie da privato	225.864,00	72.597,67	153.266,33	Incremento ore vigilanza armata e guardiana come da fabbisogno comunicato a Regione Lazio per la gara centralizzata
503030101	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.850.000,00	1.161.571,48	688.428,52	GARA FRONT OFFICE -INCREMENTO DIPARTIMENTO PREVENZIONE SU POSTALIZZAZIONE, CARCASSE E SOCCORSO CANI E GATTI
503060101	Altre manutenzioni e riparazioni	150.000,00	0,00	150.000,00	affidamento servizi di ingegneria non finanziati con DGR APPROVVIGIONAMENTI
504010101	Fitti passivi - area sanitaria	1.500.000,00	1.231.386,48	268.613,52	programmazione nuova gara (anno 2026)
504020101	Canoni di noleggio - area sanitaria	3.721.891,74	3.145.749,24	576.142,50	Appalto manutenzione alberi alto fusto + Appalto trattamento cocciniglia
504020201	Canoni di noleggio - area non sanitaria	529.170,63	251.459,17	277.711,46	Modifica contratto colautti e acquisizione nuovi locali Via Ramazzini n 15, 3° piano - aggiornamenti istat
				15.200.346,25	Attivazione sistema optune su 2 pazienti oncologici+VAC
					Aumento del parco macchine Multifunzioni per aumento sedi e ottimizzazione risorse stampa. - proroga noleggio auto + 5 nuove autovetture

B5	Accantonamenti
-----------	----------------

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_202 5 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B5	Accantonamenti	52.886.338,77	33.352.980,86	18.291.358,85	30.444.839,37	30.216.067,68

L'importo previsto per gli accantonamenti è in linea con il BEP 2025 presentato dall'Azienda e con il CE del terzo trimestre rapportato ad anno. Si rappresenta che tale voce risente, per la parte relativa agli accantonamenti derivanti da contenzioso giudiziale e stragiudiziale, dell'andamento delle cause in corso e delle richieste di risarcimento danni valutate dal Comitato Valutazione Sinistri.

C2	Farmaceutica Convenzionata
-----------	----------------------------

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
C2	Farmaceutica Convenzionata	83.325.306,90	86.538.733,02	80.232.347,49	82.552.215,07	90.264.234,00

La previsione dell'incremento per tale voce è determinata per il passaggio da settembre 2025 di glifozine/antidiabetici orali (spesa media mensile 690.000 €) transitati (norma nazionale) in convenzionata.

C3	Prestazioni Da Privato
-----------	------------------------

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
C3	Prestazioni Da Privato	309.972.466,24	339.260.683,89	341.744.065,41	331.635.658,82	357.792.312,66

In relazione a tale aggregato, la proposta aziendale per il 2026 si incrementa rispetto al CE del terzo trimestre 2025 rapportato ad anno per circa 26,1 milioni di euro, di cui circa 21,6 milioni relativi a Strutture Accreditate soggette a budget (evidenziate in grigio). In sede di previsione è stato inserito per la specialistica il valore del budget al lordo del ticket, Per la Struttura Villa Maraini è stato inserito il valore risultante dall'incremento delle tariffe (da € 5,28 a € 30,00). Per la restante parte di circa 4,5 milioni euro la tabella seguente motiva i maggiori scostamenti.

CODICE	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E AZIENDE OSPEDALIERE	BEP_2026	CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	INCREMENTI BEP 2026 VS CE III TRIMESTRE RAPPORTATO AD ANN	MOTIVAZIONE INCREMENTI
502010304	Servizi sanitari per assistenza specialistica da	10.900.000,00	10.826.931,75	73.068,25	
502010305	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati	2.849.989,64	966.466,07	1.883.523,58	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010307	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	9.031.389,32	8.299.915,11	731.474,21	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010308	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	18.501.930,71	17.134.908,78	1.367.021,93	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010309	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	15.690.603,74	15.030.075,50	660.528,25	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010405	Servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privato	368.222,18	377.477,60	- 9.255,42	
502010406	Riabilitazione territoriale residenziale e semiresidenziale (ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92)	17.493.919,03	17.084.357,33	409.561,70	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010407	Riabilitazione territoriale ambulatoriale e domiciliare (ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92)	20.814.154,85	19.725.214,67	1.088.940,18	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010504	Servizi sanitari per assistenza integrativa da privato	3.500.410,06	2.805.410,05	695.000,00	INCLUDE PREVISIONE SPESA FARMACEUTICA ALFRESCO
502010604	Servizi sanitari per assistenza protesica da privato	14.391.149,88	17.789.714,48	- 3.398.564,60	
502010699	SERVIZI SANIT. ASS. PROTESICA DA PRIVATO SERVIZIO	308.845,98	308.762,07	83,91	
502010704	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati	29.526.999,21	27.192.089,21	2.334.910,01	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010706	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	24.752.875,12	21.229.635,89	3.523.239,24	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010707	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	105.571.403,34	102.243.348,86	3.328.054,48	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010804	Servizi sanitari per assistenza psichiatrica da privato - ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92	11.067.244,12	10.770.009,83	297.234,30	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010904	Servizi di distribuzione farmaci File F da privato (intraregionale)	497.500,00	491.742,44	5.757,56	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010905	Servizi di distribuzione farmaci File F da privato	5.500.000,00	5.784.529,87	- 284.529,87	
502011102	Servizi di trasporto sanitario da pubblico (altri)	72.000,00	24.827,20	47.172,80	
502011104	Servizi di trasporto sanitario da privato	4.434.563,93	2.943.645,20	1.490.918,73	Importo di indizione di gara per servizio trasporto anno 2026 delibera 714/2025
502011210	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato	32.931,00	81.906,67	- 48.975,67	
502011221	Assistenza Domiciliare Integrata da privato (intraregionale) - ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92	15.337.321,16	12.108.706,67	3.228.614,49	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE - ASSISTENZA DOMICILIARE
502011226	Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intraregionale)	3.156.728,47	1.695.950,16	1.460.778,31	INCREMENTO COSTO PRESTAZIONI ENTI EROGANZI PROGETTO PILOTA E INSERIMENTO NUOVI UTENTI
502011227	Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza	472.868,47	358.893,33	113.975,14	
502011231	Assistenza intensiva, estensiva e di mantenimento a persone non autosufficienti da privato (ex art. 8)	16.050.084,85	13.869.984,59	2.180.100,26	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502011234	Altra assistenza a persone in stato di dipendenza o addiction da privato	6.496.696,85	3.113.287,83	3.383.409,02	INCREMENTI DERIVATI DA PROGETTI FINANZIATI
502011235	Assistenza residenziale per cure palliative da privato (ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92)	5.071.143,76	4.770.880,32	300.263,44	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502011236	Assistenza domiciliare per cure palliative da privato (ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92)	6.369.749,24	6.050.500,98	319.248,26	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502011239	Soggiorni estivi da privato per programmi socio	2.500.000,00	2.209.559,61	290.440,39	
502011241	Altra assistenza a persone affette da HIV da privato	178.866,30	117.180,00	61.686,30	
502011296	INSERIMENTI DISPOSTI DA GIUDICE O DA ALTRI ENTI	1.392.847,35	1.266.224,87	126.622,49	
502011297	ASS. PSICHIATRICA (DSM) FINANZIAT (RICL. (226) POI	1.425.359,80	1.295.781,64	129.578,16	
502011298	ASS. PSICHIATRICA (SOGG. EST. - C. DIUR-VARIE) (226)	4.034.514,31	3.667.740,28	366.774,03	
		357.792.312,66	331.635.658,82	26.156.653,85	

A seguito delle attività su descritte, Regione Lazio con nota 1221887 del 11/12/2025 convocava le Aziende del SSR per presentare i criteri adottati per la definizione del Bilancio Economico di Previsione 2026. In data 17/12/2025 e con successiva modifica del 21/12/2025 venivano trasmessi i valori assegnati da Regione Lazio per il 2026 che mostrano una riduzione di circa il 7,5% rispetto a quanto richiesto sugli aggregati B e C.

A fronte degli importi assegnati, l'Azienda ha rimodulato il proprio Bilancio di Previsione riportandolo nel perimetro indicato da Regione.

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A1	Contributi F.S.R.	- 1.054.153.308,55	- 1.009.490.961,60	- 1.054.153.308,59	- 1.156.710.879,57	- 1.073.594.565,83
A2	Saldo Mobilità	309.646.126,10	273.988.195,59	316.264.477,26	320.937.288,78	317.118.966,59
A3	Entrate Proprie	- 49.283.589,11	- 45.577.532,16	- 25.368.627,97	- 29.733.431,42	- 39.505.634,82
A4	Saldo Intramoenia	- 330.770,42	- 521.207,74	- 510.653,05	- 292.371,91	- 292.371,91
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	3.717.850,56	3.437.127,81	995.948,81	4.536.800,00	3.008.991,00
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	11.306.518,96	- 16.398.731,82	- 16.398.731,83	- 21.976.916,50	- 27.964.859,81
B1	Personale	125.127.232,14	138.433.128,36	134.921.781,31	164.535.813,35	151.455.298,80
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	38.394.984,69	38.955.012,40	37.099.736,85	41.639.181,00	38.533.153,82
B3	Altri Beni E Servizi	99.668.656,59	101.418.391,30	97.871.201,57	123.438.184,53	103.860.973,49
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	244.346,94	680.422,24	244.346,94	244.346,94	244.346,94
B5	Accantonamenti	52.886.338,77	18.291.358,85	30.444.839,37	30.216.067,68	24.988.907,16
B6	Variazione Rimanenze	- 991.425,15	-	-	-	-
C1	Medicina Di Base	59.981.881,18	61.454.930,52	57.160.628,76	60.867.170,52	62.625.889,74
C2	Farmaceutica Convenzionata	83.325.306,90	80.232.347,49	82.552.215,07	90.264.234,00	76.155.139,27
C3	Prestazioni Da Privato	309.972.466,24	341.744.065,41	331.635.658,82	357.792.312,66	350.389.543,60
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	4.732.239,14	-	-	-	-
F2	Saldo Gestione Finanziaria	- 332.706,46	1.600.000,00	97.335,31	1.000.000,00	97.335,31
F3	Oneri Fiscali	10.804.533,57	11.753.453,35	10.874.467,76	13.242.199,94	12.878.886,67
F4	Saldo Gestione Straordinaria	- 4.716.682,09	-	9.253.652,32	-	-
	Totale complessivo	-	-	12.984.968,70	-	-

Tale rimodulazione, tenuto conto di quanto già indicato nella nota 84364 del 24/11/2025, potrà comportare al fine di garantire tutte le attività programmate, la necessità di adottare deliberazioni in scostamento dal Bilancio di previsione.

Le tabelle seguenti evidenziano l'adeguamento della proposta aziendale con l'importo assegnato da Regione Lazio.

VALORE DELLA PRODUZIONE

A1 CONTRIBUTI F.S.R.

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	- 1.034.556.579,32	- 991.154.411,04	- 1.034.556.579,32	- 1.137.114.150,34	- 1.053.997.836,60
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	- 19.596.729,23	- 18.336.550,56	- 19.596.729,27	- 19.596.729,23	- 19.596.729,23
A1	Contributi F.S.R.	- 1.054.153.308,55	- 1.009.490.961,60	- 1.054.153.308,59	- 1.156.710.879,57	- 1.073.594.565,83

La quota indistinta assegnata rimane significativamente al di sotto dell'indice di spesa pro capite per l'erogazione dell'assistenza sanitaria riferita alla popolazione residente.

La tabella seguente mostra il dettaglio del riparto anno 2024 (DGR 295 del 08/05/2025) in cui è evidente il taglio apportato sulla quota assegnata alla ASL Roma 3 (-€ 122.188.803,89)

Allegato A - RIPARTO Fondo Sanitario Regionale 2024											
	X	J=A+F+I	K	L=K+J	AG=da L a AF	AH	AI=AH+AG	L/X	AG/X	AI/X	(AG-AI)/AG
AZIENDE	POPOLAZIONE ASSOLUTA	98,5% sulla base del criterio dei costi standard	1,5% sulla base del criterio della popolazione residente pesata normalizzata	QUOTA CAPITARIA	RIPARTIZIONE FSR INDISTINTO 2024 + quote premiali 2024	Allineamento quota capitaria	RIPARTIZIONE FSR INDISTINTO 2024	QUOTA CAPITARIA SU POPOLAZIONE ASSOLUTA	RIPARTIZIONE FSR INDISTINTO 2024 + quote premiali 2024 SU POPOLAZIONE ASSOLUTA	RIPARTIZIONE FSR INDISTINTO 2024 SU POPOLAZIONE ASSOLUTA	DECURTAZIONE PERCENTUALE QUOTA CAPITARIA PER ALLINEAMENTO
RM 3	591.379	1.104.624.709,55	16.652.454,18	1.121.277.163,73	1.156.745.383,21	-122.188.803,89	1.034.556.579,32	1.896,04	1.956,01	1.749,40	-10,56%

A2 SALDO MOBILITA'

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	220.552.823,28	212.208.301,62	220.552.823,26	220.552.823,28	220.552.823,28
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	4.780.757,75	2.734.080,32	4.780.757,75	5.467.357,75	5.467.357,75
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	62.092.238,07	38.820.589,98	62.092.238,08	62.092.238,07	62.092.238,07
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	14.751,32	238.000,00	-	513.371,42	513.371,42
A2.5	Saldo infragruppo regionale	22.205.555,68	19.987.223,67	28.838.658,17	32.311.498,26	28.493.176,07
A2.6	Saldo mobilità internazionale	-	-	-	-	-
A2	Saldo Mobilità	309.646.126,10	273.988.195,59	316.264.477,26	320.937.288,78	317.118.966,59

Il valore della mobilità infra-regionale ed extra-regionale è quello indicato negli allegati delle linee guida regionali. Relativamente al saldo infragruppo sono stati valorizzati 15,7 mln di euro, relativi alla linea di attività aziendale finalizzata all'acquisto dei Dispositivi medici per pazienti diabetici con la Distribuzione per conto (DPC). Nell'aggregato B3 viene valorizzato il costo previsto comprendente la quota della ASL Roma 3 (17,3 mln euro).

A3 ENTRATE PROPRIE

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	- 25.613.113,60	- 23.143.319,11	- 19.519.989,40	- 5.625.196,82	- 5.625.196,82
A3.2	Ticket	- 3.233.976,91	- 3.132.345,40	- 3.091.481,89	- 3.091.481,89	- 3.091.481,89
A3.3	Altre Entrate Proprie	- 20.436.498,60	- 19.301.867,65	- 2.757.156,68	- 21.016.752,72	- 30.788.956,12
A3	Entrate Proprie	- 49.283.589,11	- 45.577.532,16	- 25.368.627,97	- 29.733.431,42	- 39.505.634,82

Le entrate proprie sono in linea con il 2024. Come da linee guida regionali per il 2026 non sono stati inseriti i contributi Ucraina e i contributi PNRR.

A4 SALDO INTRAMOENIA

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A4.1	Ricavi Intramoenia	- 2.475.606,36	- 2.454.161,74	- 2.257.633,04	- 2.257.633,04	- 2.257.633,04
A4.2	Costi Intramoenia	2.144.835,94	1.932.954,00	1.746.979,99	1.965.261,13	1.965.261,13
A4	Saldo Intramoenia	- 330.770,42	- 521.207,74	- 510.653,05	- 292.371,91	- 292.371,91

A5 RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	3.717.850,56	3.437.127,81	995.948,81	4.536.800,00	3.008.991,00
A5.2	Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti	-	-	-	-	-
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	3.717.850,56	3.437.127,81	995.948,81	4.536.800,00	3.008.991,00

L'importo rettificato, che tiene già conto della riduzione rispetto alla proposta aziendale, è meglio leggibile nell'allegato Piano Investimenti di cui di seguito si riporta specifica tabella relativa agli acquisti finanziati con rettifica dei contributi in conto esercizio.

Presidio/ Struttura	Obiettivo intervento	Descrizione intervento	Note	2026	2026 di cui Contributi c/esercizio
P.O.U. G.B.Grassi e Presidi Territoriali	Adeguamento e riqualificazione edile	Interventi di manutenzione per la riqualificazione dei Reparti del P.O.U. G.B.Grassi e dei Presidi Territoriali. Si tratta di Lavori di manutenzione straordinari edili necessari alla messa a norma e riqualificazione degli immobili aziendali.	Interventi non inseriti nel piano degli investimenti 2025, ma programmati con risorse in c/esercizio, che si prevede di concludere nel corso dell'esercizio 2026;	450.000,00	450.000,00
P.O.U. G.B.Grassi e Presidi Territoriali	Adeguamento e riqualificazione impiantistica	Interventi di manutenzione per adeguamento e riqualificazione impiantistica del POU G.B.Grassi e dei Presidi Territoriali. Si tratta di Lavori di manutenzione straordinari impiantistica necessari alla messa a norma e riqualificazione degli immobili aziendali.	Interventi non inseriti nel piano degli investimenti 2025, ma programmati con risorse in c/esercizio, che si prevede di concludere nel corso dell'esercizio 2026;	450.000,00	450.000,00
P.O. Centro Paraplegici Gennaro di Rosa - Viale Vega,3 Ostia Roma	Realizzazione Edificio per la Farmacia Territoriale presso il CPO Gennaro di Rosa	Realizzazione di un Edificio per la Farmacia Territoriale presso il CPO Gennaro di Rosa	Interventi di nuova programmazione che si intende avviare e concludere nell'esercizio 2026.	600.000,00	600.000,00
P.O.U. G.B.Grassi e Presidi Territoriali	Acquisizione attrezzature	Altre attrezzature per presidi ospedalieri e territoriali a seguito di richieste urgenti da acquistare al di fuori dell'ambito delle DGR regionali. Acquisto di attrezzature elettromedicali relative a richieste urgenti.	Interventi di nuova programmazione che si intende avviare e concludere nell'esercizio 2026.	100.000,00	100.000,00
Presidi Ospedalieri e Territoriali	Emergenza Sicurezza Lavoro	Interventi urgenti per Piano di Miglioramento SPP, finalizzati alla sicurezza sul lavoro	Interventi di nuova programmazione che si intende avviare e concludere nell'esercizio 2026.	211.835,00	211.835,00
Presidi Ospedalieri e Territoriali	ammordenamento arredi all'interno dei presidi aziendali e allestimento per attivazione nuovi servizi	Acquisto arredi sanitari e mobili d'ufficio	Interventi di nuova programmazione che si intende avviare e concludere nell'esercizio 2026.	211.049,53	211.049,53
	Potenziamento e rinnovo per obsolescenza infrastruttura informatica aziendale	Rinnovo sistemi marcatempo e sistema di gestione accessi aziendale e sistema identità tramite badge	Nuova programmazione: Aggiornamento Tecnologico dei sistemi di accesso aziendale. interventi di nuova programmazione che si intende avviare e concludere nell'esercizio 2026.	70.000,00	70.000,00
	Potenziamento e rinnovo per obsolescenza infrastruttura informatica aziendale	Potenziamento infrastruttura rete e postazioni di lavoro informatiche sedi periferiche	Progettualità in corso: Rinnovo infrastruttura di rete e parco macchine pc fissi per obsolescenza delle sedi periferiche	366.800,00	366.800,00
	ammodernamento e allestimento aule per formazione	Potenziamento piattaforme multimediali nelle aule di formazioni	Progettualità di nuova programmazione: Potenziamento piattaforme multimediali nelle aule di formazioni prevista per il 2026	150.000,00	150.000,00
	Adeguamento e riqualificazione tecnologica	Seconda tranche per la realizzazione dell'infrastruttura network nelle sedi territoriali non implementata nel 2024-2025	Progettualità in corso: Seconda tranche prevista per il 2026 per la realizzazione dell'infrastruttura network nelle sedi territoriali non implementata nel 2024-2025	99.306,47	99.306,47
	Nuovi sistemi informatici aziendali	Progetto Cartella Clinica Veterinaria	Progettualità di nuova programmazione: da avviare e concludere nel 2026	60.000,00	60.000,00
	Nuovi sistemi informatici aziendali	Progetto Data management aziendale (flussi e reportistica)	Nuova programmazione: Acquisto licenze per realizzazione Piattaforme di data warehouse aziendale per l'anno 2026	140.000,00	140.000,00
	Integrazione Sistemi sanitari aziendali	Integrazioni Cartella Clinica Regionale	Progetto in corso: Progettualità legata all'interoperabilità con la cartella clinica regionale prevista per il 2026	100.000,00	100.000,00
				€ 3.008.991,00	€ 3.008.991,00

A6 SALDO PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	- 20.573.810,46	- 19.401.996,01	- 19.401.996,02	- 33.645.682,11	- 39.633.625,42
A6.2	Accantonamenti Per Quote Inutilizzate	31.880.329,42	3.003.264,19	3.003.264,19	11.668.765,61	11.668.765,61
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	11.306.518,96	- 16.398.731,82	- 16.398.731,83	- 21.976.916,50	- 27.964.859,81

L'aggregato rappresenta lo slittamento temporale tra finanziamenti e utilizzi delle risorse vincolate assegnate.

In conclusione, i **RICAVI NETTI** sono in incremento sia rispetto alla DGR 1185 (bilancio di previsione 2025) che rispetto al Bilancio di Esercizio 2024.

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A	Totale Ricavi Netti	- 779.097.172,46	- 794.563.109,92	- 779.170.895,36	- 883.239.510,63	- 821.229.474,79

COSTI INTERNI

B1 PERSONALE

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
B1.1	Personale Sanitario	104.753.789,60	112.737.568,99	111.225.097,58	137.786.431,42	126.832.479,30
B1.2	Personale Non Sanitario	20.373.442,54	25.695.559,37	23.696.683,73	26.749.381,93	24.622.819,50
B1	Personale	125.127.232,14	138.433.128,36	134.921.781,31	164.535.813,35	151.455.298,80

Il costo del personale, necessario al mantenimento dei Livelli Essenziali di Assistenza e all'apertura di nuovi servizi, è atteso in incremento a seguito delle politiche assunzionali avviate negli ultimi esercizi. L'importo assegnato da Regione è di circa 13 milioni inferiore a quello richiesto. Nella relazione illustrativa al Bilancio di previsione (nota prot. 84364 del 24/11/2025) si erano esplicitate le motivazioni degli incrementi.

B2 PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
B2.1	Prodotti Farmaceutici con AIC	35.177.650,97	35.958.154,98	34.015.854,60	38.612.073,00	35.506.045,82
B2.2	Prodotti Farmaceutici senza AIC	3.217.333,72	2.996.857,42	3.083.882,25	3.027.108,00	3.027.108,00
B2.3	Emoderivati	-	-	-	-	-
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	38.394.984,69	38.955.012,40	37.099.736,85	41.639.181,00	38.533.153,82

L'importo assegnato da Regione è di circa 3 milioni di euro inferiore rispetto a quello chiesto dall'Azienda. Nella relazione illustrativa al Bilancio di previsione (nota prot. 84364 del 24/11/2025) si erano esplicitate le motivazioni degli incrementi.

B3 ALTRI BENI E SERVIZI

Altri Beni Sanitari

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_202 5 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
B3.1a	Sangue ed emocomponenti	25.340,60	11.199,57	-	21.000,00	21.000,00
B3.1b	Dispositivi medici	18.171.887,47	22.832.076,92	19.374.076,45	24.916.275,24	21.916.275,24
B3.1c	Dispositivi medici impiantabili attivi	1.464.062,92	1.074.425,12	1.254.887,36	1.380.376,09	1.380.376,09
B3.1d	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	18.511.634,62	17.982.441,89	16.037.779,91	18.008.591,94	17.908.591,94
B3.1e	Altri beni sanitari	6.867.058,48	5.870.346,08	6.077.449,24	7.257.476,35	6.957.476,35
B3.1	Altri Beni Sanitari	45.039.984,09	47.770.489,59	42.744.192,96	51.583.719,62	48.183.719,62

L'Azienda ha adeguato la propria proposta ai valori indicati da Regione. Le motivazioni dei maggiori importi richiesti erano evidenziate nel dettaglio nella nota 84364 del 21/11/2025.

Beni non sanitari

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_202 5 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
B3.2	Beni Non Sanitari	562.349,64	660.775,31	750.434,36	1.232.064,92	909.064,92

Servizi

	CONTO ECONOMICO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_202 5 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
B3.3a	Servizi Appalti	18.704.223,70	19.782.938,17	18.363.628,75	26.202.902,87	20.024.610,87
B3.3b	Servizi Utenze	2.081.008,80	1.878.299,90	1.376.053,43	1.233.086,97	1.233.086,97
B3.3c	Consulenze	6.442.115,80	6.083.252,14	8.123.298,28	9.359.905,70	5.986.373,90
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	5.060.019,43	4.330.491,43	4.316.850,78	4.679.577,76	4.519.194,52
B3.3e	Premi di assicurazione	171.604,34	298.250,00	357.364,08	378.000,00	378.000,00
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	13.471.238,84	12.227.457,86	13.933.571,10	19.341.328,24	14.149.324,24
B3.3g	Godimento Beni Di Terzi	8.136.111,95	8.386.436,90	7.905.807,85	9.427.598,45	8.477.598,45
B3.3	Servizi	54.066.322,86	52.987.126,41	54.376.574,25	70.622.399,99	54.768.188,95

L'Azienda ha adeguato la propria proposta ai valori indicati da Regione. Le motivazioni dei maggiori importi richiesti erano evidenziate nel dettaglio nella nota 84364 del 21/11/2025.

B4 AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
B4.1	Ammortamenti E Sterilizzazioni	244.346,94	680.422,24	244.346,94	244.346,94	244.346,94
B4.2	Costi Sostenuti In Economia	-	-	-	-	-
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	244.346,94	680.422,24	244.346,94	244.346,94	244.346,94

La previsione è in linea con gli anni precedenti.

B5 ACCANTONAMENTI

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
B5.1	Accantonamenti Rischi	41.440.989,86	12.727.593,88	19.008.719,97	18.800.000,00	11.269.971,54
B5.2	Accantonamenti Sumai (+Tfr)	841.720,75	715.439,52	737.157,91	715.439,52	715.439,52
B5.3	Accantonamenti Per Rinnovi Contrattuali	8.242.785,27	4.663.730,09	8.242.785,27	8.242.785,27	10.545.653,21
B5.5	Altri Accantonamenti	2.360.842,89	184.595,36	2.456.176,22	2.457.842,89	2.457.842,89
B5	Accantonamenti	52.886.338,77	18.291.358,85	30.444.839,37	30.216.067,68	24.988.907,16

B6 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
B6.1	Variazione Rimanenze Sanitarie	- 1.217.264,11	-	-	-	-
B6.2	Variazione Rimanenze Non Sanitarie	225.838,96	-	-	-	-
B6	Variazione Rimanenze	- 991.425,15	-	-	-	-

Le rimanenze non sono valorizzate.

Di seguito il riepilogo relativo ai **COSTI INTERNI**:

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
B1	Personale	125.127.232,14	138.433.128,36	134.921.781,31	164.535.813,35	151.455.298,80
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	38.394.984,69	38.955.012,40	37.099.736,85	41.639.181,00	38.533.153,82
B3	Altri Beni E Servizi	99.668.656,59	101.418.391,30	97.871.201,57	123.438.184,53	103.860.973,49
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	244.346,94	680.422,24	244.346,94	244.346,94	244.346,94
B5	Accantonamenti	52.886.338,77	18.291.358,85	30.444.839,37	30.216.067,68	24.988.907,16
B6	Variazione Rimanenze	- 991.425,15	-	-	-	-
B	Totale Costi Interni	315.330.133,98	297.778.313,14	300.581.906,04	360.073.593,50	319.082.680,21

COSTI ESTERNI

C1 MEDICINA DI BASE e C2 FARMACEUTICA CONVENZIONATA

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
C1	Medicina Di Base	59.981.881,18	61.454.930,52	57.160.628,76	60.867.170,52	62.625.889,74
C2	Farmaceutica Convenzionata	83.325.306,90	80.232.347,49	82.552.215,07	90.264.234,00	76.155.139,27

La previsione dell'aggregato C1 è in linea con i costi degli anni precedenti. Per quanto riguarda l'aggregato C2, l'Azienda ha adeguato il valore a quanto assegnato dalla Regione. L'incremento previsto dall'Azienda su tale aggregato era determinato per il passaggio da settembre 2025 di glifozine/antidiabetici orali (spesa media mensile 690.000 €) transitati (norma nazionale) in convenzionata.

C3 PRESTAZIONI DA PRIVATO

	DESCRIZIONE	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
C3.1	Prestazioni Da Privato-Ospedaliera	137.820.640,31	159.851.277,83	150.665.073,95	159.851.277,67	163.302.177,07
C3.2	Prestazioni Da Privato-Ambulatoriale	47.573.687,58	48.510.216,27	52.258.297,20	56.973.913,41	51.947.284,80
C3.3	Prestazioni Da Privato-Riabilitazione Extra Ospedaliera	36.524.525,86	38.416.108,38	37.187.049,60	38.676.296,06	39.176.477,60
C3.4	Altre Prestazioni Da Privato	88.053.612,49	94.966.462,93	91.525.238,07	102.290.825,52	95.963.604,13
C3	Prestazioni Da Privato	309.972.466,24	341.744.065,41	331.635.658,82	357.792.312,66	350.389.543,60

Le prestazioni da privato sono soggette a tetti di spesa regionali, comunicati nell'Allegato denominato livelli massimi di finanziamento 2025 delle linee guida precedentemente citate.

Di seguito il riepilogo relativo ai **COSTI ESTERNI**:

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
C1	Medicina Di Base	59.981.881,18	61.454.930,52	57.160.628,76	60.867.170,52	62.625.889,74
C2	Farmaceutica Convenzionata	83.325.306,90	80.232.347,49	82.552.215,07	90.264.234,00	76.155.139,27
C3	Prestazioni Da Privato	309.972.466,24	341.744.065,41	331.635.658,82	357.792.312,66	350.389.543,60
C	Totale Costi Esterni	453.279.654,32	483.431.343,42	471.348.502,64	508.923.717,18	489.170.572,60

Il **MARGINE OPERATIVO** è analogo al previsionale 2025, in ragione dell'incremento della Quota F.S. regionale indistinto operato al fine di raggiungere il pareggio di bilancio:

	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A	Totale Ricavi Netti	- 779.097.172,46	- 794.563.109,92	- 779.170.895,36	- 883.239.510,63	- 821.229.474,79
B	Totale costi Interni	315.330.133,98	297.778.313,14	300.581.906,04	360.073.593,50	319.082.680,21
C	Totale Costi Esterni	453.279.654,32	483.431.343,42	471.348.502,64	508.923.717,18	489.170.572,60
D	Totale Costi Operativi (B+C)	768.609.788,30	781.209.656,56	771.930.408,68	868.997.310,69	808.253.252,81
E	Margine Operativo (A-D)	- 10.487.384,16	- 13.353.453,36	- 7.240.486,68	- 14.242.199,94	- 12.976.221,98

COMPONENTI FINANZIARIE E STRAORDINARIE

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	4.732.239,14	-	-	-	-
F2	Saldo Gestione Finanziaria	- 332.706,46	1.600.000,00	97.335,31	1.000.000,00	97.335,31
F3	Oneri Fiscali	10.804.533,57	11.753.453,35	10.874.467,76	13.242.199,94	12.878.886,67
F4	Saldo Gestione Straordinaria	- 4.716.682,09	-	9.253.652,32	-	-
		10.487.384,16	13.353.453,35	20.225.455,39	14.242.199,94	12.976.221,98

F1 SVALUTAZIONI

Al momento non sono previste svalutazioni o rivalutazioni. Tuttavia, è intendimento dell'Azienda, a seguito delle verifiche in corso operare, qualora necessarie, eventuali svalutazioni.

F2 SALDO GESTIONE FINANZIARIA

Si conferma il sostanziale contenimento dei costi relativi all'anticipazione del tesoriere, grazie anche alle politiche regionali tese a portare il livello delle anticipazioni al minimo indispensabile.

F3 ONERI FISCALI

Il valore è in aumento rispetto agli anni precedenti, in quanto risente degli effetti indiretti del piano assunzionale.

F4 SALDO GESTIONE STRAORDINARIA

L'aggregato non è stato valorizzato in quanto trattasi di componenti imprevedibili per loro stessa natura.

IL RISULTATO ECONOMICO

	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	Somma di BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
A	Totale Ricavi Netti	- 779.097.172,46	- 794.563.109,92	- 779.170.895,36	- 883.239.510,63	- 821.229.474,79
B	Totale costi Interni	315.330.133,98	297.778.313,14	300.581.906,04	360.073.593,50	319.082.680,21
C	Totale Costi Esterni	453.279.654,32	483.431.343,42	471.348.502,64	508.923.717,18	489.170.572,60
D	Totale Costi Operativi (B+C)	768.609.788,30	781.209.656,56	771.930.408,68	868.997.310,69	808.253.252,81
E	Margine Operativo (A-D)	- 10.487.384,16	- 13.353.453,36	- 7.240.486,68	- 14.242.199,94	- 12.976.221,98
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	10.487.384,16	13.353.453,35	20.225.455,39	14.242.199,94	12.976.221,98
G	Risultato Economico (E-F)	-	-	12.984.968,70	-	-

Il risultato economico atteso è in pareggio.

Si rappresenta nuovamente che l'Azienda ha rimodulato la propria proposta alla luce degli importi assegnati dalla Regione Lazio e che tale rimodulazione potrà determinare l'assunzione di delibere in scostamento di budget per gli aggregati che hanno risentito dei maggiori tagli.

Il Direttore Generale

Dr.ssa Laura Figorilli

DB/DB



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO DI PREVISIONE 2026

PREMESSA GENERALE

La costruzione della proposta di bilancio di previsione 2026 è stata avviata a seguito delle linee guida trasmesse da Regione Lazio con nota prot. 10.3284 del 20.10.2026.

L'Azienda con nota interna prot. 75893 del 23.10.2025 ha avviato la fase di costruzione, chiedendo ai centri ordinatori di dettagliare i costi presunti per l'anno 2026, dettagliati per linea di attività.

In data 10.11.2025 è stato caricato sul sistema di gestione documentale AL FRESCO la proposta aziendale.

In data 15 dicembre, si è tenuto un incontro in Regione con tutte le Direzioni strategiche nel quale sono stati illustrati i criteri per la definizione del Bilancio economico di previsione 2026; successivamente con mail del 17.12.2025 e del 21.12.2025 venivano trasmessi i valori assegnati da Regione Lazio per l'anno 2026 che mostrano una riduzione di circa il 7,5% rispetto a quanto richiesto sugli aggregati B e C.

La proposta aziendale è stata costruita secondo quanto previsto dalla normativa nazionale e in particolare dal d.lgs. 118/2011, in coerenza con la programmazione economico finanziaria e gli obiettivi strategici regionali.

Tiene altresì conto degli obiettivi annuali e di mandato assegnati al Direttore Generale nel rispetto dei livelli essenziali di assistenza.

L'OFFERTA DI SERVIZI TERRITORIALI

Nell'anno 2026 l'Azienda intende attuare a regime il DM 77/2022 che ha ridisegnato il modello di assistenza territoriale attraverso ingenti finanziamenti edilizi, tecnologici e di apparecchiature sanitarie, attualmente in corso e in fase di ultimazione, nonché attraverso una riorganizzazione del funzionamento dei servizi territoriali.

È attualmente a regime il funzionamento delle COT, e nel corso del 2026 è attesa la presa in carico su piattaforma informatica anche del transitional care relativo anche ai ricoveri presso Hospice e RSA.

L'Azienda è stata interessata negli ultimi mesi a predisporre la documentazione necessaria all'accreditamento delle Case di comunità che insisteranno sul territorio.

Le Case di comunità, distinte in hub e spoke, saranno aperte rispettivamente h/24 e h/12.

Al fine di affrontare in modo organico il problema del rispetto dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche ambulatoriali, l'Azienda ha elaborato una proposta di offerta delle prestazioni specialistiche più critiche. Tale proposta prevede l'assunzione di personale che sia in grado di garantire circa 50.000 prestazioni annue in più. Obiettivo aziendale è quello di andare a regime con la produzione del secondo semestre 2026.

I quattro Distretti, oltre all'erogazione di prestazioni di specialistica ambulatoriale e all'avvio delle Case di Comunità e dell'Ospedale di comunità sono impegnati anche nell'attività di controllo e gestione della committenza dell'assistenza territoriale (RSA, Hospice, ADI), mentre le prestazioni di riabilitazione ex. Art. 26 l. 833/78 sono demandate alla UOSD Assistenza protesica e al TSRMEE, quest'ultima relativamente agli inserimenti dei minori.

L'assistenza di base, offerta dai Medici di Medicina Generale e dai Pediatri di Libera Scelta è garantita in tutto il territorio aziendale. In alcuni ambiti territoriali, la carenza di medici è stata garantita attraverso deroghe al massimale previsto. Si rimane in attesa delle assegnazioni delle zone carenti da parte di Regione Lazio.

L'Assistenza domiciliare è cresciuta negli ultimi tre anni nel rispetto dei target previsti, nel 2026 è atteso un consolidamento della presa in carico dei pazienti.

Di seguito, la localizzazione territoriale delle Case di Comunità e delle COT:



L'Azienda sta altresì operando affinché sia garantita una rete oncologica di presa in carico e di orientamento del paziente, sia attraverso il potenziamento dell'assistenza ospedaliera medica e chirurgica che attraverso la costruzione di una rete di cure palliative a livello territoriale.

Nell'anno 2025, complessi lavori di ristrutturazione e sostituzione della fornitura di sistemi macchina e reagenti, hanno comportato una riduzione della produzione nel primo semestre 2025. La produzione per esterni ha cominciato a crescere dal mese di settembre. Nel corso dell'anno 2026 è intenzione aziendale migliorare l'offerta territoriale dei punti prelievo estendendo sedi ed orari.

Il Dipartimento di Salute Mentale è stato interessato negli ultimi anni da reclutamento di tossicologi, neuropsichiatri, terapisti occupazionali, assistenti sociali, psicologi e psichiatri. Tale investimento in Risorse umane permetterà nel medio periodo una maggiore presa in carico e l'implementazione di alcune linee di attività relativamente ai disturbi del comportamento alimentare e alla neuropsicologia e alle neurodivergenze degli adulti.

L'OFFERTA DEI SERVIZI OSPEDALIERI

Il Presidio Unico Integrato aziendale è composto dall'Ospedale Grassi e dal Centro Paraplegici Ostia; negli ultimi anni l'ospedale Grassi è stato oggetto di importanti investimenti che hanno consentito nel corso dell'anno 2025 l'apertura di 18 posti letto. Il processo di rafforzamento della capacità produttiva è destinato a continuare nell'anno 2026 con l'obiettivo di proseguire l'apertura di nuovi posti letto secondo il cronoprogramma condiviso con la Regione Lazio. Tra gli obiettivi maggiormente ambiziosi e utili all'utenza l'apertura della Unità di Trattamento Neurovascolare (UTN), finalizzata a prendere tempestivamente in carico i pazienti con patologia vascolare cerebrale in fase acuta,

Il CPO ha raggiunto la piena capacità produttiva e ha migliorato sensibilmente il tasso di occupazione del posto letto. Nel corso dell'anno 2025 è stata riattivata la dialisi ambulatoriale il cui obiettivo è quello di un suo potenziamento nel corso dell'anno 2026.

Gli investimenti in ambito informatico, finanziati dal PNRR sono operativi o in corso di attuazione.

Procedono a blocchi i lavori di adeguamento dell'antincendio. Sono stati completati i lavori per la ristrutturazione del servizio di Istopatologia e di un'ala del reparto di Medicina.

In ambito clinico l'ospedale assolve alle funzioni assegnate dalla programmazione regionale in linea con la media regionale, come emerge dai programmi di processo, esito e volume, regionali e nazionali. Nel corso del 2025 si è osservato un miglioramento di alcuni indici di processo, come il tempo di ricovero o l'intervento per frattura del femore entro le 48 ore dall'accesso in PS; risultati che si intendono migliorare ulteriormente nell'anno 2026.

La produzione ospedaliera nell'anno 2024 ha continuato a registrare, come nel biennio precedente, un incremento dei volumi sia in regime di ricovero che di APA. Nel 2026 la produzione dovrebbe consolidare e incrementare tale risultato grazie all'apertura di nuovi posti letto.

Grazie agli investimenti PNRR e di Regione Lazio sono operative 3 TAC, 2 RMN e 2 Radiocomandati di nuova generazione; sono altresì in corso di svolgimento i lavori per la ristrutturazione di parte del reparto di Cardiologia e UTIC, è stato sostituito l'angiografo vascolare esistente e ne è stato installato un secondo. Tale investimento consente di eseguire interventi in contemporanea sia di emodinamica che di elettrofisiologia.

LA PREVENZIONE

L'Azienda sta portando avanti un ambizioso piano di prevenzione, sulla base delle indicazioni nazionali e regionali, che consenta un incremento delle attività in essere e nuove linee di attività, soprattutto sulla prevenzione primaria relativa agli stili di vita. Tali attività sono trasversali e proseguiranno con un'intensificazione delle stesse anche nel 2026.

E' atteso il nuovo piano nazionale della prevenzione con un 'ottica one health, tassello dell'impegno italiano verso l'agenda 2030 delle Nazioni Unite.

Alle ormai strutturate e impegnative linee di attività relative alle vaccinazioni e agli screening, nonché al sistema dei controlli sugli alimenti, sulla sanità animale e sulla sicurezza del lavoro, l'Azienda, coinvolgendo in modo integrato le diverse strutture interne, intende potenziare le iniziative di promozione della salute, di educazione

alimentare, di lotta al tabagismo, di contrasto alle dipendenze. Nel corso del 2025 è stato aperto il secondo centro antifumo, quest'ultimo nell'area romana.

LA TECNOSTRUTTURA ORGANIZZATIVA

L'Azienda ha dato avvio negli ultimi anni ad un significativo piano assunzionale per tutte le professioni, che consenta sia la piena produzione interna che una corretta attività di committenza. Nonostante le significative immissioni in ruolo, il numero dei cessati rimane anch'esso significativo. Al 30 ottobre 2025 l'Azienda aveva assunto 262 unità. Si registra per la prima volta dopo molti anni, un saldo positivo di 69 unità, pari al 3% dell'organico. Il personale dirigenziale è aumentato di 12 unità, mentre quello del comparto di 57 unità. Sono attese assunzioni nel solo mese di gennaio 2026 per circa 60 unità.

Regione Lazio ha aggiornato i Piani Attuativi della Certificabilità, sui quali la tecnostruttura in particolare continuerà ad essere impegnata.

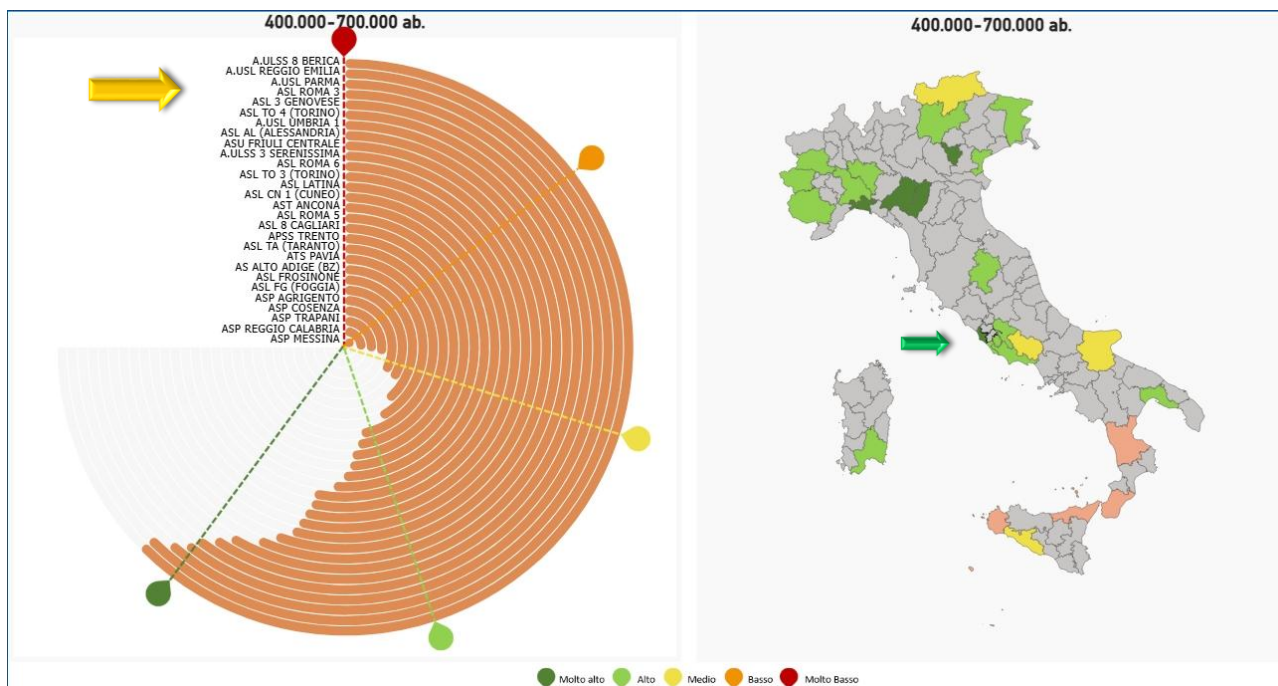
Tutte le strutture tecniche e di procurement sono altresì impegnate negli investimenti in corso legati alla conclusione del PNRR, e a quelli derivanti dai finanziamenti regionali e statali.

CONCLUSIONI

L'Azienda da dodici anni ha sempre garantito il rispetto degli obiettivi di coerenza economica tra il bilancio concordato e quello di esercizio. In tale periodo ha anche ridotto in modo significativo il fondo di dotazione negativo, la cui anomalia contabile era originata dalle modalità di valorizzazione dello stesso definite da Regione Lazio alla fine degli anni '90. E' atteso nel bilancio di esercizio 2025 il superamento contabile di questa anomalia.

Nel contesto della sanità delle aziende territoriali del Lazio, l'Azienda è assegnataria di minori risorse pro capite e questo negli anni ha indebolito la capacità produttiva, determinando il ricorso all'acquisto di prestazioni da privato in modo significativo e una mobilità passiva importante.

Il dato Agenas 2024, recentemente pubblicato evidenzia come l'Azienda si pone al terzo posto per sostenibilità economica nella fascia di aziende del medesimo range di abitanti.



Gli indicatori demografici evidenziano un sostanziale allineamento degli stessi alla media regionale. L'indice di vecchiaia, storicamente più basso nell'area litorale dell'Azienda sta velocemente allineandosi ai valori regionali con l'eccezione del Comune di Fiumicino che registra anche un tasso di natalità più alto.

In tale contesto il nuovo modello di organizzazione territoriale potrà garantire una migliore presa in carico dei cittadini, soprattutto cronici.

DESCRIZIONE	LAZIO	ROMA 3	DISTR. COM. FIUMICINO	DISTR. MUN. 10	DISTR. MUN. XI	DISTR. MUN. XII
Indice di vecchiaia	184	175,6	124,3	164,4	188,8	218
Dipendenza anziani	35,9	35	26,9	35,5	36,6	41,2
Dipendenza strutturale	55,4	55	48,5	53,8	56	60
Tasso natalità	6,3	6,3	7,1	6,3	6,4	5,9

L'Azienda intende quindi continuare ad operare nel contesto delle politiche di sanità pubblica nazionali e regionali, mirando all'incremento delle prestazioni erogate sia in ambito territoriale che ospedaliero, nonché al miglioramento degli indicatori di esito e di processo; il tutto in un contesto di coerenza economica nell'ambito delle risorse assegnate.

Il Direttore Generale

Dr.ssa Laura Figorilli

AS/AS



**Dipartimento per l'amministrazione dei Fattori Produttivi
U.O.C. Risorse Economico Finanziarie**

Prot. n. 84366 del 24.11.2025

REGIONE LAZIO

Direzione Regionale Salute e Integrazione
Sociosanitaria
Area Economico Finanziaria e Rapporti
con gli Operatori Economici
Area Controllo di Gestione e Internal
Audit

Oggetto: Relazione illustrativa a supporto del bilancio preventivo 2026

In relazione alle previsioni formulate per l'esercizio 2026, come da tabella seguente, di seguito si esplicitano i criteri adottati per le voci che presentano variazioni rilevanti.

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
A1	Contributi F.S.R.	-1.054.153.308,55	-1.077.676.982,97	-1.009.490.961,60	-1.054.153.308,59	-1.156.922.547,35
A2	Saldo Mobilità	309.646.126,10	273.988.195,59	273.988.195,59	316.264.477,26	320.937.288,78
A3	Entrate Proprie	-49.283.589,11	-42.151.532,16	-45.577.532,16	-25.368.627,97	-29.521.763,64
A4	Saldo Intramoenia	-330.770,42	-521.207,74	-521.207,74	-510.653,05	-292.371,91
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	3.717.850,56	4.657.320,00	3.437.127,81	995.948,81	4.536.800,00
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	11.306.518,96	-746.932,18	-16.398.731,82	-16.398.731,83	-21.976.916,50
B1	Personale	125.127.232,14	140.509.703,04	138.433.128,36	134.921.781,31	164.535.813,35
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	38.394.984,69	46.380.014,00	38.955.012,40	37.099.736,85	41.639.181,00
B3	Altri Beni E Servizi	99.668.656,59	120.956.546,39	101.418.391,30	97.871.201,57	123.438.184,53
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	244.346,94	680.422,24	680.422,24	244.346,94	244.346,94
B5	Accantonamenti	52.886.338,77	33.352.980,86	18.291.358,85	30.444.839,37	30.216.067,68
B6	Variazione Rimanenze	-991.425,15	0,00	0,00	0,00	0,00
C1	Medicina Di Base	59.981.881,18	61.454.930,52	61.454.930,52	57.160.628,76	60.867.170,52
C2	Farmaceutica Convenzionata	83.325.306,90	86.538.733,02	80.232.347,49	82.552.215,07	90.264.234,00
C3	Prestazioni Da Privato	309.972.466,24	339.260.683,89	341.744.065,41	331.635.658,82	357.792.312,66
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	4.732.239,14	0,00	0,00	0,00	0,00
F2	Saldo Gestione Finanziaria	-332.706,46	1.600.000,00	1.600.000,00	97.335,31	1.000.000,00
F3	Oneri Fiscali	10.804.533,57	11.717.125,50	11.753.453,35	10.874.467,76	13.242.199,94
F4	Saldo Gestione Straordinaria	-4.716.682,09	0,00	0,00	9.253.652,32	0,00
Totale complessivo		0,00	0,00	-0,01	12.984.968,70	0,00



A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti
-----------	--

Relativamente a tale voce, di seguito si dettagliano gli investimenti per cui è stato previsto il ricorso alle rettifiche contributi in conto esercizio:

Soggetto proponente	Presidio/ Struttura	Obiettivo intervento	Descrizione intervento	2026	2026 di cui Contributi c/esercizio
ASL ROMA 3 - UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio	P.O.U. G.B.Grassi e Presidi Territoriali	Adeguamento e riqualificazione edile	Interventi di manutenzione per la riqualificazione dei Reparti del P.O.U. G.B.Grassi e dei Presidi Territoriali	€ 700.000,00	€ 700.000,00
ASL ROMA 3 - UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio	P.O.U. G.B.Grassi e Presidi Territoriali	Adeguamento e riqualificazione impiantistica	Interventi di manutenzione per adeguamento e riqualificazione impiantistica del POU G.B.Grassi e dei Presidi Territoriali	€ 700.000,00	€ 700.000,00
ASL ROMA 3 - UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio	P.O. Centro Paraplegici Gennaro di Rosa - Viale Vega,3 Ostia Roma	Realizzazione Edificio per la Farmacia Territoriale presso il CPO Gennaro di Rosa	Realizzazione di un Edificio per la Farmacia Territoriale presso il CPO Gennaro di Rosa	€ 600.000,00	€ 600.000,00
ASL ROMA 3 - UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio	P.O.U. G.B.Grassi e Presidi Territoriali	Acquisizione attrezzature	Altre attrezzature per presidi ospedalieri e territoriali a seguito di richieste urgenti da acquistare al di fuori dell'ambito delle DGR regionali	€ 250.000,00	€ 250.000,00
ASL ROMA 3 - UOC Risorse Tecnologiche e Patrimonio	P.O.U. G.B.Grassi	Lavori impiantistici e strutturali per la predisposizione dello Spogliatoio Automatizzato	Predisposizione Spogliatoio Automatizzato	€ 150.000,00	€ 150.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - RISORSE TECNOLOGICHE E PATRIMONIO	Presidi Ospedalieri e Territoriali	Emergenza Sicurezza Lavoro	Interventi urgenti per Piano di Miglioramento SPP, finalizzati alla sicurezza sul lavoro	€ 350.000,00	€ 350.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - APPROVVIGIONAMENTI	Presidi Ospedalieri e Territoriali	ammortamento arredi all'interno dei presidi aziendali e allestimento per attivazione nuovi servizi	Acquisto arredi sanitari e mobili d'ufficio	€ 300.000,00	€ 300.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Potenziamento e rinnovo per obsolescenza infrastruttura informatica aziendale	Rinnovo sistemi marca tempo e sistema di gestione accessi aziendale e sistema identità tramite badge	€ 70.000,00	€ 70.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Potenziamento e rinnovo per obsolescenza infrastruttura informatica aziendale	Potenziamento infrastruttura rete e postazioni di lavoro informatiche sedi periferiche	€ 366.800,00	€ 366.800,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		ammodernamento e allestimento aule per formazione	Potenziamento piattaforme multimediali nelle aule di formazioni	€ 150.000,00	€ 150.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Adeguamento e riqualificazione tecnologica	Seconda tranche per la realizzazione dell'infrastruttura network nelle sedi territoriali non implementata nel 2024- 2025	€ 600.000,00	€ 600.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Nuovi sistemi informatici aziendali	Progetto Cartella Clinica Veterinaria	€ 60.000,00	€ 60.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Nuovi sistemi informatici aziendali	Progetto Data management aziendale (flussi e reportistica)	€ 140.000,00	€ 140.000,00
ASL ROMA 3 - UU.OO.CC Varie - ICT		Integrazione Sistemi sanitari aziendali	Integrazioni Cartella Clinica Regionale	€ 100.000,00	€ 100.000,00
TOTALE				€ 4.536.800,00	€ 4.536.800,00



B1	Personale
-----------	-----------

		Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_202 5 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO					
B1	Personale	125.127.232,14	140.509.703,04	138.433.128,36	134.921.781,31	164.535.813,35

La previsione 2026 per il costo del personale di cui all'aggregato B1 parte dai valori registrati al III Trimestre 2025.

Il valore registrato è stato proiettato sull'anno considerando l'effettivo peso delle teste entrate e uscite nel corso dell'esercizio. Si è inoltre proceduto ad incrementare tale costo del rinnovo contrattuale per il comparto (+6,8%).

Con riferimento alle previsioni assunzionali per l'anno 2026, si è fatto riferimento al piano del fabbisogno presentato in Regione in data 2 luglio u.s. che risulta attualmente in fase di approvazione. Come già rappresentato in tale sede, il fabbisogno riportato è necessario a garantire l'attivazione della nuova rete ospedaliera nonché alla apertura delle strutture territoriali finanziate dal PNRR (case di comunità e ospedale di comunità). Sono state effettuate delle previsioni su base mensile degli ingressi messi a fabbisogno (allegato I), valorizzate al costo medio del profilo di riferimento. Tale costo è stato aggiunto al valore sopra determinato

Si è infine considerato la sostituzione al 100% del personale cessante.

B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati
-----------	--------------------------------------

		Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_202 5 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO					
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	38.394.984,69	46.380.014,00	38.955.012,40	37.099.736,85	41.639.181,00

In relazione a tale aggregato la previsione formulata dall'Azienda evidenzia un incremento di circa 2,7 milioni di euro rispetto al concordamento 2025 e di circa 4,5 milioni di euro rispetto al CE del terzo trimestre 2025 rapportato ad anno. Le motivazioni dell'incremento sono determinate:

sottoconto 501010101 - Medicinali - con AIC, dall'incremento farmaci innovativi/pazienti afferenti e antisettici registrati (circa 3,4 milioni di euro rispetto al CE terzo trimestre 2025 rapportato ad anno);

sottoconto 501010104 - Stupefacenti - con AIC, incremento derivante dallo switch Levometadone/metadone (circa 260.000 euro rispetto al CE terzo trimestre 2025 rapportato ad anno);

sottoconto 501010111 - Immunoglobuline - con AIC, per Incremento profilassi virus respiratorio sinciziale (circa 830.000 euro rispetto al CE terzo trimestre 2025 rapportato ad anno);

sottoconto 501010119 - Azoto liquido - senza AIC, per produzione di aria medica da miscelatore (circa 100.000 euro rispetto al CE terzo trimestre 2025 rapportato ad anno).

B3	Altri Beni E Servizi
-----------	-----------------------------

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	SECONDO LIVELLO	DESCRIZIONE SECONDO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B3	Altri Beni E Servizi	B3.1	Altri Beni Sanitari	45.039.984,09	57.473.134,90	47.770.489,59	42.744.192,96	51.583.719,62
		B3.2	Beni Non Sanitari	562.349,64	923.419,00	660.775,31	750.434,36	1.232.064,92
		B3.3	Servizi	54.066.322,86	62.559.992,49	52.987.126,41	54.376.574,25	70.622.399,99
	Altri Beni E Servizi Totale			99.668.656,59	120956546,4	101.418.391,30	97.871.201,57	123.438.184,53

SECONDO LIVELLO	DESCRIZIONE SECONDO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B3.1	Altri Beni Sanitari	45.039.984,09	57.473.134,90	47.770.489,59	42.744.192,96	51.583.719,62

La proposta 2026 elaborata per l'aggregato B3.I – Altri Beni Sanitari, presenta un incremento rispetto al Concordamento 2025 di circa 3,8 milioni di euro e un incremento rispetto al CE del terzo trimestre rapportato ad anno di circa 8,8 milioni.

La tabella seguente evidenzia i maggiori incrementi rispetto al CE terzo trimestre rapportato ad anno con le relative motivazioni.

CODICE	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E AZIENDE OSPEDALIERE	BEP_2026	CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	INCREMENTO BEP 2026 VS CE TERZO TRIMESTRE RAPPORTATO AD ANNO	MOTIVAZIONE INCREMENTO
501010308	Strumentario chirurgico non costituito da immobilizzazioni	8.454.822,66	7.686.202,42	768.620,24	PREVISTO INCREMENTO ATTIVITA' PER IL 2026
501010309	Protesi	1.900.000,00	1.681.736,43	218.263,57	PREVISTO INCREMENTO ATTIVITA' PER IL 2026
501010311	Dispositivi medici monouso	7.074.673,36	6.004.085,89	1.070.587,48	PREVISTO INCREMENTO ATTIVITA' PER IL 2026
501010314	Materiale sanitario non sterile	3.127.874,45	191.946,51	2.935.927,94	AUMENTO PER IMPUTAZIONE DI MATERIALE PER STOMIE PRIMA RICOMPRESO NELLA ASSISTENZA PROTESICA
501010321	Altro materiale per indagini cliniche di laboratorio	380.000,00	225.948,86	154.051,14	PREVISTO INCREMENTO ATTIVITA' PER IL 2026
501010396	DPC REAGENTI PER DIABETICI (317)	13.862.408,84	12.126.618,22	1.735.790,62	IMPORTO PER DPC DIABETICI ASL ROMA 3 CAPOFILA, COERENTE CON L'ANDAMENTO 2024 E CONCORDAMENTO 2025. LA PARTE RELATIVA ALLE ALTRE ASL VERRA' FATTURATA.
501010397	DPC DISPOSITIVI MEDICI PER DIABETICI (311)	3.457.583,79	3.031.654,56	425.929,23	IMPORTO PER DPC DIABETICI ASL ROMA 3 CAPOFILA, COERENTE CON L'ANDAMENTO 2024 E CONCORDAMENTO 2025. LA PARTE RELATIVA ALLE ALTRE ASL VERRA' FATTURATA.
501010503	Altri vaccini	6.800.000,00	5.837.508,91	962.491,09	L'IMPORTO E' COERENTE CON IL BILANCIO D'ESERCIZIO 2024 E IL CONCORDAMENTO 2025 ED E' LEGATO ALLA PERCENTUALE DI ADESIONE DELLE CAMPAGNE VACCINALI
501010804	Altri beni e prodotti sanitari	288.638,43	107.505,07	181.133,36	PREVISTO INCREMENTO ATTIVITA' PER IL 2026
				8.452.794,67	

SECONDO LIVELLO	DESCRIZIONE SECONDO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B3.2	Beni Non Sanitari	562.349,64	923.419,00	660.775,31	750.434,36	1.232.064,92

L'aggregato B3.2 – Beni Non Sanitari presenta un incremento rispetto al CE del terzo trimestre 2025 rapportato ad anno di circa 480.000 euro, derivante per la maggior parte da incremento consumo toner e incremento per prossima gara stampati. La tabella seguente evidenzia che tale aggregato risultava sottostimato anche rispetto al Concordamento 2025.

CODICE	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E AZIENDE OSPEDALIERE	BEP 2025	BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	BEP_2026	CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO
501020103	Combustibili, carburanti e lubrificanti	81.000,00	106.204,67	80.000,00	106.204,67
501020104	Supporti informatici	233.407,00	143.711,81	491.000,00	145.561,09
501020105	Cancelleria e stampati	353.000,00	217.346,83	380.500,00	313.499,29
501020106	Materiale per la manutenzione	-	-	-	0,00
501020107	Altri beni e prodotti non sanitari	256.012,00	193.512,00	280.564,92	185.169,31
		923.419,00	660.775,31	1.232.064,92	750.434,36

SECONDO LIVELLO	DESCRIZIONE SECONDO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B3.3	Servizi	54.066.322,86	62.559.992,49	52.987.126,41	54.376.574,25	70.622.399,99

La previsione 2026 formulata dall'Azienda per l'aggregato B3.3 comporta un incremento rispetto al concordamento di circa 17,5 milioni di euro e un incremento rispetto al CE del terzo trimestre 2025 rapportato ad anno di circa 16,2 milioni di euro.

La tabella seguente esplicita la motivazione degli incrementi più rilevanti.

CODICE	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E AZIENDE OSPEDALIERE	BEP_2026	CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	DIFFERENZA BEP 2026 VS CE III TRIM RAPPORTATO A PERIODO	MOTIVAZIONE INCREMENTI
502011405	Contributo Legge 210/92	1.800.000,00	1.578.936,99	221.063,01	AUMENTO PER INDENNIZZI DANNO DA VACCINO
502011502	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	25.000,00	0,00	25.000,00	INDAGINI ISTITUTO ZOOPROFILATTICO PREVENZIONE
502011510	Collaborazioni relative all'utilizzo di commissioni	36.500,00	5.784,59	30.715,41	COMMISSIONI DI CONCORSO
502011511	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2.951.370,88	1.625.969,60	1.325.401,28	2.913.503,12 CORSI MMG FINANZIATI.
502011604	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da privato	2.109.357,92	506.120,93	1.603.236,99	CONTABILIZZATO PURE QUOTE INUTILIZZATE
502020102	Pulizia	3.400.000,00	2.492.433,95	907.566,05	GARA PER AUSILIARATO
502020104	Mensa - Dipendenti	1.738.292,00	506.720,05	1.231.571,95	IMPORTO GARA TRASMESSO A REGIONE
502020105	Riscaldamento	7.300.000,00	6.900.000,00	400.000,00	Valore 2025 + incremento rapportato incr.FTE
					incremento 3 nuove sedi (Via Lupatelli, Via Livabella, Via Morelli)
502020106	Servizi di assistenza informatica	6.818.723,11	2.787.057,43	4.031.665,68	La proposta 2026 risulta maggiorata in virtù del subentro del costo della piattaforma cloud PSN come costi aziendali e l'adozione della piattaforma di conservazione sostitutiva a norma a livello aziendale e nuovi sistemi gestionali richiesti .IMPORTO DI 1.198.998,32 PSN FINANZIATO CONTABILIZZATO ANCHE QUOTE INUTILIZZATE
502020109	Smaltimento rifiuti sanitari speciali	645.506,50	536.626,67	108.879,84	quinto d'obbligo per 2026
502020116	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	90.000,00	0,00	90.000,00	Costo NOIPA
502020117	Servizio di vigilanza e sicurezza	4.267.000,00	2.870.265,61	1.396.734,39	incremento ore vigilanza armata e guardiana come da fabbisogno comunicato a Regione Lazio per la gara centralizzata
502020119	Altri servizi non sanitari da privato	9.680.698,36	7.966.349,04	1.714.349,32	GARA FRONT OFFICE -INCREMENTO DIPARTIMENTO PREVENZIONE SU POSTALIZZAZIONE, CARCASSE E SOCCORSO CANI E GATTI
502020203	Consulenze non sanitarie da privato	225.864,00	72.597,67	153.266,33	affidamento servizi di ingegneria non finanziati con DGR APPROVVIGIONAMENTI
503030101	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.850.000,00	1.161.571,48	688.428,52	programmazione nuova gara (anno 2026)
503060101	Altre manutenzioni e riparazioni	150.000,00	0,00	150.000,00	Appalto manutenzione alberi alto fusto + Appalto trattamento cocciniglia
504010101	Fitti passivi - area sanitaria	1.500.000,00	1.231.386,48	268.613,52	Modifica contratto colautti e acquisizione nuovi locali Via Ramazzini n 15, 3° piano - aggiornamenti istat
504020101	Canoni di noleggio - area sanitaria	3.721.891,74	3.145.749,24	576.142,50	Attivazione sistema optune su 2 pazienti oncologici+VAC
504020201	Canoni di noleggio - area non sanitaria	529.170,63	251.459,17	277.711,46	Aumento del parco macchine Multifunzioni per aumento sedi e ottimizzazione risorse stampa. - proroga noleggio auto + 5 nuove autovetture
				15.200.346,25	

B5	Accantonamenti
-----------	----------------

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
B5	Accantonamenti	52.886.338,77	33.352.980,86	18.291.358,85	30.444.839,37	30.216.067,68

L'importo previsto per gli accantonamenti è in linea con il BEP 2025 presentato dall'Azienda e con il CE del terzo trimestre rapportato ad anno. Si rappresenta che tale voce risente, per la parte relativa agli accantonamenti derivanti da contenzioso giudiziale e stragiudiziale, dell'andamento delle cause in corso e delle richieste di risarcimento danni valutate dal Comitato Valutazione Sinistri.

C2	Farmaceutica Convenzionata
-----------	----------------------------

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
C2	Farmaceutica Convenzionata	83.325.306,90	86.538.733,02	80.232.347,49	82.552.215,07	90.264.234,00

La previsione dell'incremento per tale voce è determinata per il passaggio da settembre 2025 di glifozine/antidiabetici orali (spesa media mensile 690.000 €) transitati (norma nazionale) in convenzionata.

C3	Prestazioni Da Privato
-----------	------------------------

PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	Somma di BILANCIO ESERCIZIO 2024	Somma di BEP 2025	Somma di BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	Somma di CE_III_TRIM_2025 RAPPORATO AD ANNO	Somma di BEP_2026
C3	Prestazioni Da Privato	309.972.466,24	339.260.683,89	341.744.065,41	331.635.658,82	357.792.312,66

In relazione a tale aggregato, la proposta aziendale per il 2026 si incrementa rispetto al CE del terzo trimestre 2025 rapportato ad anno per circa 26,1 milioni di euro, di cui circa 21,6 milioni relativi a Strutture Accreditate soggette a budget (evidenziate in grigio). In sede di previsione è stato inserito per la specialistica il valore del budget al lordo del ticket, Per la Struttura Villa Maraini è stato inserito il valore risultante dall'incremento delle tariffe (da € 5,28 a € 30,00). Per la restante parte di circa 4,5 milioni euro la tabella seguente motiva i maggiori scostamenti.



CODICE	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E AZIENDE OSPEDALIERE	BEP_2026	CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	INCREMENTI BEP 2026 VS CE III TRIMESTRE RAPPORTATO AD ANN	MOTIVAZIONE INCREMENTI
502010304	Servizi sanitari per assistenza specialistica da	10.900.000,00	10.826.931,75	73.068,25	
502010305	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IROCS privati	2.849.989,64	966.466,07	1.883.523,58	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010307	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	9.031.389,32	8.299.915,11	731.474,21	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010308	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	18.501.930,71	17.134.908,78	1.367.021,93	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010309	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	15.690.603,74	15.030.075,50	660.528,25	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010405	Servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privato	368.222,18	377.477,60	9.255,42	
502010406	Riabilitazione territoriale residenziale e semiresidenziale (ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92)	17.493.919,03	17.084.357,33	409.561,70	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010407	Riabilitazione territoriale ambulatoriale e domiciliare (ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92)	20.814.154,85	19.725.214,67	1.088.940,18	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010504	Servizi sanitari per assistenza integrativa da privato	3.500.410,06	2.805.410,05	695.000,00	INCLUDE PREVISIONE SPESA FARMACEUTICA ALFRESCO
502010604	Servizi sanitari per assistenza protesica da privato	14.391.149,88	17.789.714,48	3.398.564,60	
502010699	SERVIZI SANIT. ASS. PROTESICA DA PRIVATO SERVIZIO	308.845,98	308.762,07	83,91	
502010704	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IROCS privati	29.526.999,21	27.192.089,21	2.334.910,01	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010706	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	24.752.875,12	21.229.635,89	3.523.239,24	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010707	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	105.571.403,34	102.243.348,86	3.328.054,48	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010804	Servizi sanitari per assistenza psichiatrica da privato - ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92	11.067.244,12	10.770.009,83	297.234,30	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010904	Servizi di distribuzione farmaci File F da privato (intraregionale)	497.500,00	491.742,44	5.757,56	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502010905	Servizi di distribuzione farmaci File F da privato	5.500.000,00	5.784.529,87	284.529,87	
502011102	Servizi di trasporto sanitario da pubblico (altri)	72.000,00	24.827,20	47.172,80	
502011104	Servizi di trasporto sanitario da privato	4.434.563,93	2.943.645,20	1.490.918,73	Importo di indizione di gara per servizio trasporto anno 2026 delibera 714/2025
502011210	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato	32.931,00	81.906,67	48.975,67	
502011221	Assistenza Domiciliare Integrata da privato (intraregionale) - ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92	15.337.321,16	12.108.706,67	3.228.614,49	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE - ASSISTENZA DOMICILIARE
502011226	Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intraregionale)	3.156.728,47	1.695.950,16	1.460.778,31	INCREMENTO COSTO PRESTAZIONI ENTI EROGANZI PROGETTO PILOTA E INSERIMENTO NUOVI UTENTI
502011227	Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza	472.868,47	358.893,33	113.975,14	
502011231	Assistenza intensiva, estensiva e di mantenimento a persone non autosufficienti da privato (ex art. 8)	16.050.084,85	13.869.984,59	2.180.100,26	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502011234	Altra assistenza a persone in stato di dipendenza o addiction da privato	6.496.696,85	3.113.287,83	3.383.409,02	INCREMENTI DERIVATI DA PROGETTI FINANZIATI
502011235	Assistenza residenziale per cure palliative da privato (ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92)	5.071.143,76	4.770.880,32	300.263,44	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502011236	Assistenza domiciliare per cure palliative da privato (ex art. 8 quinquies d. lgs. 502/92)	6.369.749,24	6.050.500,98	319.248,26	INCREMENTI DERIVATI DA STRUTTURE ACCREDITATE
502011239	Soggiorni estivi da privato per programmi socio	2.500.000,00	2.209.559,61	290.440,39	
502011241	Altra assistenza a persone affette da HIV da privato	178.866,30	117.180,00	61.686,30	
502011296	INSERIMENTI DISPOSTI DA GIUDICE O DA ALTRI ENTI	1.392.847,35	1.266.224,87	126.622,49	
502011297	ASS. PSICHIATRICA (DSM) FINANZIAT (RICL. (226) POI	1.425.359,80	1.295.781,64	129.578,16	
502011298	ASS. PSICHIATRICA(SOGG. EST.-C. DIUR-VARIE)((226)	4.034.514,31	3.667.740,28	366.774,03	
		357.792.312,66	331.635.658,82	26.156.653,85	

Dirigente U.O.C. Risorse Economico Finanziare

Dr.ssa Anna Paola Cirri Sepe Quarta

Direttore U.O.C. Risorse Economico Finanziarie

Dr. Davide Buonocristiani

Direttore Amministrativo Aziendale

Dr. Angelo Scozzafava

Direttore Generale

Dr.ssa Laura Figorilli

DETTAGLIO B1 - B2 - B3 - BILANCIO DI PREVISIONE 2026

CODICE	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E AZIENDE OSPEDALIERE	PRIMO LIVELLO	DESCRIZIONE PRIMO LIVELLO	BILANCIO ESERCIZIO 2024	BEP 2025 ALLINEAMENTO DGR 1185	CE_III_TRIM_2025 RAPPORTATO AD ANNO	BEP_2026 - PROPOSTA ASL ROMA 3	BEP_2026 REGIONE - MAIL 21_12_2025
505010101	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Competenze fisse	B1	Personale	27.227.045,57	30.537.936,28	28.434.626,06	42.049.435,23	38.706.526,24
505010102	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Indennità variabili	B1	Personale	1.042.608,54	1.590.454,08	1.278.325,99	2.049.809,35	1.886.850,54
505010103	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	2.958.535,64	1.210.323,17	1.236.067,72	1.490.537,97	1.372.040,95
505010104	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Oneri Sociali	B1	Personale	8.839.853,46	8.970.588,40	9.429.140,25	13.321.321,81	12.262.283,41
505010105	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Accantonamento TFR	B1	Personale	727,34	-	0,00	-	-
505010107	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Competenze fisse	B1	Personale	1.004.714,06	1.951.742,78	1.762.438,54	2.236.239,24	2.058.459,35
505010108	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Indennità variabili	B1	Personale	67.664,10	33.668,01	89.409,32	109.032,92	100.364,85
505010109	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	119.603,50	20.137,25	87.301,10	79.822,84	73.476,96
505010110	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Oneri Sociali	B1	Personale	355.421,94	541.337,61	560.147,25	702.987,17	647.100,04
505010201	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Competenze fisse	B1	Personale	6.954.181,80	6.869.713,11	8.164.256,26	10.141.764,21	9.335.499,04
505010202	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Indennità variabili	B1	Personale	56.408,08	206.691,63	393.850,28	523.478,00	481.861,76
505010203	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	757.221,02	176.514,01	375.129,54	374.264,36	344.510,53
505010204	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Oneri Sociali	B1	Personale	2.193.185,86	1.956.576,84	2.595.450,56	3.209.851,94	2.954.670,32
505010207	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Competenze fisse	B1	Personale	41.669,07	1.053.772,19	105.530,93	109.267,51	100.580,80
505010208	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Indennità variabili	B1	Personale	-	74.870,32	5.496,60	5.311,79	4.889,50
505010209	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	5.042,07	82.575,59	5.233,88	3.705,59	3.411,00
505010210	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Oneri Sociali	B1	Personale	15.454,14	318.266,99	33.882,53	34.679,97	31.922,93
505020101	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Competenze fisse	B1	Personale	34.627.129,13	40.065.685,91	36.875.703,53	40.302.447,05	37.098.422,74
505020102	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Compensi per lavoro straordinario	B1	Personale	755.079,33	1.035.599,14	781.985,11	997.660,40	918.346,90
505020103	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Indennità variabili	B1	Personale	1.659.657,83	2.147.694,61	1.839.729,26	2.343.245,72	2.156.958,87

DETTAGLIO B1 - B2 - B3 - BILANCIO DI PREVISIONE 2026

505020104	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	2.613.856,62	1.034.035,65	1.666.777,49	1.594.862,12	1.468.071,38
505020105	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Oneri Sociali	B1	Personale	11.532.417,46	12.181.773,29	12.218.860,33	13.407.326,33	12.341.450,62
505020201	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato - Competenze fisse	B1	Personale	1.218.131,81	500.646,88	2.209.783,80	1.987.692,54	1.829.671,98
505020202	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato - Compensi per lavoro straordinario	B1	Personale	41.711,01	9.941,75	66.403,68	20.534,23	18.901,76
505020203	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato - Indennità variabili	B1	Personale	112.276,12	21.130,57	171.297,69	48.036,45	44.217,57
505020204	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	98.622,23	9.926,74	102.537,24	32.826,06	30.216,40
505020205	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato - Oneri Sociali	B1	Personale	455.571,87	135.966,20	735.732,62	610.290,63	561.772,83
506010101	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato - Competenze fisse	B1	Personale	346.307,80	397.155,87	363.515,58	386.242,00	355.535,95
506010102	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato - Indennità variabili	B1	Personale	2.357,59	3.235,47	646,24	571,90	526,43
506010103	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	53.149,72	29.636,89	40.311,70	28.104,27	25.869,99
506010104	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato - Oneri Sociali	B1	Personale	176.027,56	114.683,44	163.170,93	120.375,43	110.805,64
507010101	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato - Competenze fisse	B1	Personale	295.057,28	398.829,01	433.054,81	363.110,82	334.243,69
507010103	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	44.390,75	29.636,89	43.375,39	22.483,41	20.695,99
507010104	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato - Oneri Sociali	B1	Personale	93.903,43	114.435,24	137.610,49	112.214,55	103.293,55
507020101	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Competenze fisse	B1	Personale	5.574.645,64	6.750.544,20	7.397.694,07	7.276.317,94	6.697.854,32
507020102	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Compensi per lavoro straordinario	B1	Personale	199.398,11	174.809,14	238.814,41	237.708,48	218.810,77
507020103	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Indennità variabili	B1	Personale	355.047,93	361.346,03	390.838,91	361.550,67	332.807,58
507020104	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	450.044,02	174.545,22	381.769,24	285.000,97	262.343,54
507020105	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Oneri Sociali	B1	Personale	1.883.943,06	2.050.221,93	2.472.512,36	2.405.306,34	2.214.085,69
507020107	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Altri costi del personale	B1	Personale	-	500.000,00	0,00	-	-
507020201	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato - Competenze fisse	B1	Personale	530.486,52	1.450.043,65	215.080,37	364.608,36	335.622,18
507020202	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato - Compensi per lavoro straordinario	B1	Personale	26.362,15	45.566,36	6.641,08	36.829,83	33.901,88
507020203	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato - Indennità variabili	B1	Personale	56.705,43	95.246,75	10.527,32	55.282,66	50.887,71

DETTAGLIO B1 - B2 - B3 - BILANCIO DI PREVISIONE 2026

507020204	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	42.419,28	45.497,57	10.616,44	44.157,19	40.646,71
507020205	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato - Oneri Sociali	B1	Personale	200.718,16	432.864,95	139.596,76	209.065,42	192.444,82
508010101	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Competenze fisse	B1	Personale	807.352,10	939.483,61	763.778,31	1.337.094,37	1.230.796,04
508010102	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Indennità variabili	B1	Personale	-	463,01	0,00	-	-
508010103	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	121.604,19	71.128,53	72.561,06	103.985,78	95.718,96
508010104	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Oneri Sociali	B1	Personale	283.686,98	269.293,32	241.639,43	417.444,96	384.258,29
508010201	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato - Competenze fisse	B1	Personale	162.024,28	130.108,96	169.551,46	325.577,35	299.694,12
508010203	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	26.415,93	5.927,38	16.124,68	28.359,76	26.105,17
508010204	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato - Oneri Sociali	B1	Personale	54.134,23	36.494,91	53.666,84	102.356,63	94.219,33
508020101	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Competenze fisse	B1	Personale	6.142.136,48	7.769.923,90	6.826.652,82	8.242.424,76	7.587.156,13
508020102	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Compensi per lavoro straordinario	B1	Personale	62.303,71	212.090,70	370.967,25	535.363,68	492.802,54
508020103	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Indennità variabili	B1	Personale	8.182,14	433.043,19	160.330,36	231.325,73	212.935,45
508020104	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	457.931,40	211.770,50	338.873,75	366.785,81	337.626,53
508020105	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Oneri Sociali	B1	Personale	1.892.260,05	2.318.317,23	2.236.761,68	2.719.666,98	2.503.454,82
508020201	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Competenze fisse	B1	Personale	16.950,39	62.627,45	0,00	23.673,92	21.791,85
508020202	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Compensi per lavoro straordinario	B1	Personale	582,42	1.656,96	0,00	-	-
508020203	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Indennità variabili	B1	Personale	-	4.193,86	0,00	-	-
508020204	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Premi e Incentivazioni	B1	Personale	1.058,09	1.654,46	0,00	-	-
508020205	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Oneri Sociali	B1	Personale	5.855,72	59.082,82	0,00	6.391,96	5.883,80
				125.127.232,14	138.433.128,36	134.921.781,31	164.535.813,35	151.455.298,80

DETTAGLIO B1 - B2 - B3 - BILANCIO DI PREVISIONE 2026

501010105	Soluzioni fisiologiche - con AIC	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	-	-	8,07	-	-
501010101	Medicinali - con AIC	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	32.855.918,72	33.734.087,34	31.216.779,22	34.674.170,00	31.568.142,82
501010104	Stupefacenti - con AIC	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	167.255,03	290.104,73	98.966,42	358.000,00	358.000,00
501010106	Ossigeno - con AIC	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	3.196.092,29	2.953.721,33	3.054.818,75	2.870.000,00	2.870.000,00
501010107	Altri gas medicali - con AIC	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	3.130,40	17.240,00	2.520,27	10.611,00	10.611,00
501010108	Alimenti per nutrizione artificiale - con AIC	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	732.526,59	732.472,44	883.068,80	890.000,00	890.000,00
501010111	Immunoglobuline - con AIC	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	1.228.684,92	1.016.290,44	1.578.694,55	2.409.403,00	2.409.403,00
501010112	Mezzi di contrasto per radiologia con AIC	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	193.265,71	185.200,04	238.337,53	280.500,00	280.500,00
501010119	Azoto liquido - senza AIC	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	1.013,82	1.360,65	1.273,62	108.000,00	108.000,00
501010120	Prodotti galenici - senza AIC	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	17.097,21	24.535,44	25.269,62	38.497,00	38.497,00
				38.394.984,69	38.955.012,40	37.099.736,85	41.639.181,00	38.533.153,82

DETTAGLIO B1 - B2 - B3 - BILANCIO DI PREVISIONE 2026

501010205	da altri soggetti - Sangue	B3	Altri Beni E Servizi	25.340,60	11.199,57	0,00	21.000,00	21.000,00
501010302	Carta per apparecchi elettromedicali	B3	Altri Beni E Servizi	11.360,64	26.368,30	11.064,59	36.000,00	36.000,00
501010304	Materiali di consumo non specifici per strumentazione diagnostica - altri	B3	Altri Beni E Servizi	17.600,95	15.559,13	5.497,95	15.000,00	15.000,00
501010306	Materiale per sterilizzazione	B3	Altri Beni E Servizi	14.333,34	14.435,41	6.733,53	23.000,00	23.000,00
501010307	Disinfettanti ad uso umano e antisettici	B3	Altri Beni E Servizi	139.447,79	132.705,52	104.985,79	111.052,57	111.052,57
501010308	Strumentario chirurgico non costituito da immobilizzazioni	B3	Altri Beni E Servizi	6.531.875,25	7.270.002,12	7.686.202,42	8.454.822,66	7.854.822,66
501010309	Protesi	B3	Altri Beni E Servizi	1.791.590,22	1.913.478,73	1.681.736,43	1.900.000,00	1.900.000,00
501010310	Supporti e ausili tecnici per persone disabili	B3	Altri Beni E Servizi	830,27	1.460,83	3.106,61	4.500,00	4.500,00
501010311	Dispositivi medici monouso	B3	Altri Beni E Servizi	5.812.300,72	8.516.635,29	6.004.085,89	7.074.673,36	6.174.673,36
501010313	Materiali per dialisi	B3	Altri Beni E Servizi	599.042,73	1.262.303,34	647.062,18	711.768,40	711.768,40
501010314	Materiale sanitario non sterile	B3	Altri Beni E Servizi	100.200,74	221.544,45	191.946,51	3.127.874,45	1.627.874,45
501010315	Pace-maker	B3	Altri Beni E Servizi	862.802,70	565.803,66	644.270,00	708.697,00	708.697,00
501010316	Defibrillatori impiantabili	B3	Altri Beni E Servizi	601.260,22	508.621,46	610.617,36	671.679,10	671.679,10
501010317	Reagenti	B3	Altri Beni E Servizi	3.622.912,48	3.629.811,38	3.685.212,83	3.766.183,10	3.766.183,10
501010321	Altro materiale per indagini cliniche di laboratorio	B3	Altri Beni E Servizi	282.946,46	490.221,67	225.948,86	380.000,00	280.000,00
501010396	DPC REAGENTI PER DIABETICI (317)	B3	Altri Beni E Servizi	14.605.775,68	13.862.408,84	12.126.618,22	13.862.408,84	13.862.408,84
501010397	DPC DISPOSITIVI MEDICI PER DIABETICI (311)	B3	Altri Beni E Servizi	3.153.304,82	3.457.583,79	3.031.654,56	3.457.583,79	3.457.583,79
501010503	Altri vaccini	B3	Altri Beni E Servizi	6.543.923,56	5.570.116,19	5.837.508,91	6.800.000,00	6.600.000,00
501010701	Medicinali ad uso veterinario	B3	Altri Beni E Servizi	165.766,81	149.092,31	132.435,26	145.678,79	145.678,79
501010703	Materiali chirurgici ad uso veterinario	B3	Altri Beni E Servizi	-	9.106,57	0,00	15.000,00	15.000,00
501010704	Materiali sanitari ad uso veterinario	B3	Altri Beni E Servizi	-	6.071,04	0,00	6.678,00	6.678,00
501010706	Mangimi ad uso zootecnico	B3	Altri Beni E Servizi	-	-	0,00	1.481,13	1.481,13
501010804	Altri beni e prodotti sanitari	B3	Altri Beni E Servizi	157.368,11	135.959,97	107.505,07	288.638,43	188.638,43
501020103	Combustibili, carburanti e lubrificanti	B3	Altri Beni E Servizi	79.653,50	106.204,67	106.204,67	80.000,00	80.000,00
501020104	Supporti informatici	B3	Altri Beni E Servizi	152.605,46	143.711,81	145.561,09	491.000,00	218.000,00
501020105	Cancelleria e stampati	B3	Altri Beni E Servizi	189.633,81	217.346,83	313.499,29	380.500,00	330.500,00
501020107	Altri beni e prodotti non sanitari	B3	Altri Beni E Servizi	140.456,87	193.512,00	185.169,31	280.564,92	280.564,92
502011402	Rimborsi per cure all'estero	B3	Altri Beni E Servizi	280.020,00	246.000,00	246.000,00	256.000,00	256.000,00
502011405	Contributo Legge 210/92	B3	Altri Beni E Servizi	1.588.332,22	1.592.577,64	1.578.936,99	1.800.000,00	1.800.000,00
502011406	Quota 3,5% a servizi veterinari della Regione D.lgs 194/08	B3	Altri Beni E Servizi	2.930,68	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
502011407	Quota 1% a Laboratori Nazionali di riferimento D.lgs 194/08	B3	Altri Beni E Servizi	837,32	600,00	600,00	600,00	600,00
502011408	Quota 3,5% Istituti zooprofilattici D.lgs 194/08	B3	Altri Beni E Servizi	2.930,68	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
502011409	Quota 2% Ministero della salute D.lgs 194/08	B3	Altri Beni E Servizi	1.674,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
502011410	Maggiorazione 0,5% Ministero della salute D.lgs 194/08	B3	Altri Beni E Servizi	403,98	300,00	300,00	300,00	300,00
502011411	Rimborsi ai trapiantati	B3	Altri Beni E Servizi	72.540,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
502011412	Sussidi nefropatici	B3	Altri Beni E Servizi	2.351.854,65	2.055.057,77	2.055.057,77	2.183.057,76	2.022.674,52
502011414	Altri rimborsi, assegni e contributi	B3	Altri Beni E Servizi	758.495,25	357.956,02	357.956,02	361.620,00	361.620,00
502011502	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	B3	Altri Beni E Servizi	43.624,22	6.313,96	0,00	25.000,00	25.000,00
502011503	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	B3	Altri Beni E Servizi	1.421.319,86	1.258.934,67	2.229.020,00	1.927.808,39	414.276,73
502011504	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	B3	Altri Beni E Servizi	2.146.338,74	2.029.583,07	3.152.829,22	2.875.709,30	1.565.709,16

DETTAGLIO B1 - B2 - B3 - BILANCIO DI PREVISIONE 2026

502011510	Collaborazioni relative all'utilizzo di commissioni	B3	Altri Beni E Servizi	29.697,74	30.000,00	5.784,59	36.500,00	36.500,00
502011511	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	B3	Altri Beni E Servizi	1.848.595,29	2.091.441,65	1.625.969,60	2.951.370,88	2.951.370,88
502011597	PRESTAZ/PROG.PERS.COSTO AGG.FONDI DIP.PREV.(511)	B3	Altri Beni E Servizi	200.533,18	20.000,00	231.457,87	111.000,00	111.000,00
502011598	PERS.RELIGIOSO NON DIP.CON MANS.SAN.(SUORE)(511)	B3	Altri Beni E Servizi	791,08	-	1.056,47	-	-
502011604	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da privato	B3	Altri Beni E Servizi	790.985,59	96.581,42	506.120,93	2.109.357,92	109.357,92
502020101	Lavanderia	B3	Altri Beni E Servizi	1.165.648,25	1.134.991,01	1.258.528,41	1.384.381,25	1.384.381,25
502020102	Pulizia	B3	Altri Beni E Servizi	2.906.505,71	2.745.657,96	2.492.433,95	3.400.000,00	3.000.000,00
502020103	Mensa - Degenti	B3	Altri Beni E Servizi	1.262.001,47	1.313.928,29	1.362.355,29	1.365.000,00	1.365.000,00
502020104	Mensa - Dipendenti	B3	Altri Beni E Servizi	473.775,84	472.315,85	506.720,05	1.738.292,00	640.000,00
502020105	Riscaldamento	B3	Altri Beni E Servizi	6.384.637,59	6.711.365,98	6.900.000,00	7.300.000,00	6.000.000,00
502020106	Servizi di assistenza informatica	B3	Altri Beni E Servizi	3.401.789,15	4.000.000,00	2.787.057,43	6.818.723,11	3.838.723,11
502020109	Smaltimento rifiuti sanitari speciali	B3	Altri Beni E Servizi	520.976,43	577.922,08	536.626,67	645.506,50	645.506,50
502020110	Utenze telefoniche	B3	Altri Beni E Servizi	2.054.008,80	1.856.299,90	1.354.053,43	1.211.086,97	1.211.086,97
502020111	Utenze elettricità	B3	Altri Beni E Servizi	14.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
502020114	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	B3	Altri Beni E Servizi	171.604,34	298.250,00	357.364,08	378.000,00	378.000,00
502020116	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	B3	Altri Beni E Servizi	90.000,00	-	0,00	90.000,00	90.000,00
502020117	Servizio di vigilanza e sicurezza	B3	Altri Beni E Servizi	2.741.201,12	2.600.046,08	2.870.265,61	4.267.000,00	3.267.000,00
502020118	Servizi di trasporto, manutenzione e gestione degli impianti centralizzati dell'ossigeno	B3	Altri Beni E Servizi	1.071.298,12	1.109.304,88	1.019.163,47	1.136.004,88	1.136.004,88
502020119	Altri servizi non sanitari da privato	B3	Altri Beni E Servizi	7.707.944,80	6.856.684,10	7.966.349,04	9.680.698,36	8.180.698,36
502020195	SERVIZIO DI TESORERIA (RICLASSIFICARE 119)	B3	Altri Beni E Servizi	152.675,00	196.350,28	152.675,00	226.554,00	164.550,00
502020198	APPROVVIGIONAMENTO ACQUA (RICLASS. 112)	B3	Altri Beni E Servizi	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
502020199	APPROVVIGIONAMENTO GAS (RICLASSIF.112)	B3	Altri Beni E Servizi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
502020203	Consulenze non sanitarie da privato	B3	Altri Beni E Servizi	43.183,54	196.292,80	72.597,67	225.864,00	225.864,00
502020208	Collaborazioni e prestazioni di lavoro per attività legale - Incentivi	B3	Altri Beni E Servizi	311.203,28	200.686,00	345.647,09	200.686,00	200.686,00
502020210	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	B3	Altri Beni E Servizi	6.385,06	-	7.412,72	-	-
502020289	COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO PER ATTIVITA' LEGALI - SPESE RECUPERATE (RICLASSIFICARE 502020208)	B3	Altri Beni E Servizi	-	-	0,00	300.000,00	-
502020292	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA NON SANITARIA - ESTERNE - FINANZIATE (RICLASS. 210)	B3	Altri Beni E Servizi	-	-	0,00	52.155,00	52.155,00
502020294	COMMISSIONI INVALIDI CIVILI (RICLASS.203)	B3	Altri Beni E Servizi	-	-	34.445,25	-	-
502020295	COSTI PER CONSULENZE LEGALI (RICLASS.203)	B3	Altri Beni E Servizi	326.914,06	250.000,00	363.265,67	600.000,00	350.000,00
502020296	COSTI PER CONSULENZE AMMINISTRATIVE (RICL.203)	B3	Altri Beni E Servizi	989,01	-	0,00	-	-
502020299	PERS.RELIG. ADIB.A MANS.NON SAN.(PRETI) (210)	B3	Altri Beni E Servizi	62.540,74	-	53.812,13	53.812,13	53.812,13
502020301	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	B3	Altri Beni E Servizi	39.605,30	52.000,00	29.398,87	50.000,00	50.000,00
502020302	Formazione (esternalizzata e non) da privato	B3	Altri Beni E Servizi	30.743,41	205.051,85	69.269,33	183.891,60	103.891,60
503010101	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	B3	Altri Beni E Servizi	903.461,13	1.230.598,36	1.356.587,61	1.536.000,00	1.536.000,00

DETTAGLIO B1 - B2 - B3 - BILANCIO DI PREVISIONE 2026

503030101	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	B3	Altri Beni E Servizi	1.363.295,96	1.270.358,64	1.161.571,48	1.850.000,00	1.450.000,00
503050101	Manutenzione e riparazione agli automezzi	B3	Altri Beni E Servizi	12.740,94	15.000,00	1.747,85	15.000,00	15.000,00
503060101	Altre manutenzioni e riparazioni	B3	Altri Beni E Servizi	309.391,23	310.800,00	0,00	150.000,00	150.000,00
504010101	Fitti passivi - area sanitaria	B3	Altri Beni E Servizi	1.284.121,74	1.300.000,00	1.231.386,48	1.500.000,00	1.400.000,00
504020101	Canoni di noleggio - area sanitaria	B3	Altri Beni E Servizi	2.683.898,21	3.231.960,43	3.145.749,24	3.721.891,74	3.121.891,74
504020199	CANONI NOLEGGIO FUNZIONE RESPIRATORIA_ PROTESICA (RICLASS. 101)	B3	Altri Beni E Servizi	3.901.968,85	3.537.971,23	3.277.212,96	3.676.536,08	3.676.536,08
504020201	Canoni di noleggio - area non sanitaria	B3	Altri Beni E Servizi	266.123,15	316.505,24	251.459,17	529.170,63	279.170,63
509030186	DIRETTORE GENERALE - INDENNITA' (RICLASS.101)	B3	Altri Beni E Servizi	167.332,03	133.135,98	146.329,44	154.937,04	154.937,04
509030188	DIRETTORE GENERALE - ONERI SOCIALI (RICLASS.101)	B3	Altri Beni E Servizi	43.933,45	35.616,91	46.020,61	49.623,24	49.623,24
509030189	DIR.GEN. ACCANT.FONDO TRATT.FINE MAND.(RICL.101)	B3	Altri Beni E Servizi	-	26.627,20	29.265,89	30.987,41	30.987,41
509030190	DIRETTORE AMMINISTRATIVO - INDENNITA' (RICLASS.101)	B3	Altri Beni E Servizi	110.982,57	106.508,74	117.063,55	123.949,68	123.949,68
509030192	DIRETTORE AMMINISTR.-ONERI SOCIALI (RICLASS.101)	B3	Altri Beni E Servizi	31.918,18	31.107,09	36.816,49	38.040,16	38.040,16
509030193	DIR.AMM.VO ACCANT.FONDO TRATT.FINE MAND.(RICL.101)	B3	Altri Beni E Servizi	-	21.301,75	23.412,71	24.789,94	24.789,94
509030194	DIRETTORE SANITARIO - INDENNITA' (RICLASS.101)	B3	Altri Beni E Servizi	130.290,10	106.508,74	118.860,81	123.949,68	123.949,68
509030195	DIRETTORE SANITARIO - RIMBORSO SPESE (RICLASS.101)	B3	Altri Beni E Servizi	473,47	-	775,13	-	-
509030196	DIRETTORE SANITARIO - ONERI SOCIALI (RICLASS.101)	B3	Altri Beni E Servizi	33.838,18	31.107,09	37.381,73	38.040,16	38.040,16
509030197	DIR.SANIT. ACCANT.FONDO TRATT.FINE MAND.(RICL.101)	B3	Altri Beni E Servizi	-	21.301,75	23.772,16	24.789,94	24.789,94
509030198	COLLEGIO SINDACALE - INDENNITA' (RICLASS.101)	B3	Altri Beni E Servizi	58.316,50	60.572,36	60.572,36	66.214,25	66.214,25
509030201	Oneri diversi da decreti ingiuntivi, liti, arbitraggi e risarcimenti	B3	Altri Beni E Servizi	7.100,00	198.092,74	0,00	200.000,00	-
509030203	Altri oneri diversi di gestione	B3	Altri Beni E Servizi	122.536,59	126.627,20	228.201,12	198.000,00	198.000,00
509030297	SPESE DI RAPPRESENTANZA (RICLASS.203)	B3	Altri Beni E Servizi	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
509030299	SPESE LEGALI, DECRETI ING.,LITI (RICL.203)	B3	Altri Beni E Servizi	131.564,43	204.431,70	443.356,85	516.000,00	166.000,00
				99.668.656,59	101.418.391,30	97.871.201,57	123.438.184,53	103.860.973,49