

CONSOLIDATO PREVENTIVO 2022 – ALLEGATO 2

---

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE CONSOLIDATO  
DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE**

**ANNO 2022**

---

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

## Sommario

CONSOLIDATO PREVENTIVO 2022 – ALLEGATO 2 .....	1
1. MODALITÀ DI PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO 2022 DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE DEL FRIULI VENEZIA GIULIA .....	3
2. LA SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE E FINANZIARIA.....	5
2.1 VALORE DELLA PRODUZIONE .....	6
2.2 COSTI DELLA PRODUZIONE E IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO .....	10
2.3 GESTIONE FINANZIARIA.....	13
3. VINCOLI GESTIONALI .....	14
3.1. FARMACEUTICA.....	14
3.2. DISPOSITIVI MEDICI .....	14
3.3. PRESTAZIONI AMBULATORIALI .....	15
3.4. MANUTENZIONI ORDINARIE EDILI IMPIANTISTICHE .....	15
3.5. CONTENIMENTO DELLA SPESA E SPENDING REVIEW .....	15
3.6. RISORSE UMANE.....	16
4. IL BILANCIO PREVENTIVO CONSOLIDATO 2022 DEL SSR FRIULI VENEZIA GIULIA.....	17
4.1. IL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO CONSOLIDATO DEL SSR FRIULI VENEZIA GIULIA.....	17
4.2. MODELLO MINISTERIALE CE CONSOLIDATO.....	19
4.3. PROSPETTO PREVENTIVO PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETICI CONSOLIDATO .....	25
5. IL BILANCIO PREVENTIVO CONSOLIDATO 2022 - TABELLE DI CONSOLIDAMENTO .....	26
5.1. ELISIONI DA CONSOLIDAMENTO: MOBILITA' REGIONALE PRESTAZIONI IN REGIME DI RICOVERO 2022 VALORIZZATE A TARIFFA FASCIA A.....	26
5.2. ELISIONI DA CONSOLIDAMENTO: MOBILITA' REGIONALE PRESTAZIONI AMBULATORIALI E DIAGNOSTICHE 2022.....	26
5.3. ELISIONI DA CONSOLIDAMENTO: PRESTAZIONI DI LABORATORIO 2022.....	26
5.4. ELISIONI DA CONSOLIDAMENTO: MOBILITA' REGIONALE FARMACI 2022 .....	27
6. FINANZIAMENTO REGIONALE 2022 .....	28
6.1. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE CONSOLIDATI ED IN FINANZIAMENTO REGIONALE .....	28
6.2. DETTAGLIO DEI "CONTRIBUTI DA REGIONE O PROV. AUT. (EXTRA FONDO) VINCOLATI" (AA0070) 29	
6.3. DETTAGLIO MOBILITA' REGIONALE.....	30
6.4. DETTAGLIO MOBILITA' EXTRAREGIONALE.....	30
6.5. TABELLE ECONOMICHE DI DETTAGLIO.....	31

## 1. MODALITÀ DI PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO 2022 DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE DEL FRIULI VENEZIA GIULIA

Per il Servizio Sanitario Regionale, l'anno 2022, vede la prosecuzione del processo di ridefinizione dell'assetto istituzionale e organizzativo, previsto dalla legge regionale 17 dicembre 2018, n. 27. Tale processo è stato, nel corso dell'anno 2020 e 2021, pesantemente condizionato dalla complessa gestione dello stato emergenziale dovuto al diffondersi della pandemia di SARS-COV influenzando pesantemente la programmazione sanitaria e socio-sanitaria degli ultimi due anni trascorsi.

I bilanci oggetto di consolidamento del presente atto sono riferiti ai seguenti Enti istituiti con L.R. 27/2018:

- Azienda Sanitaria Universitaria Giuliano Isontina (ASUGI);
- Azienda Sanitaria Universitaria Friuli Centrale (ASUFC);
- Azienda Sanitaria Friuli Occidentale (ASFO);
- I.R.C.C.S. Burlo Garofolo;
- I.R.C.C.S. Centro di Riferimento Oncologico;
- Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute (ARCS).

La legge regionale 12 dicembre 2019, n. 22 all'art. 52 prevede che la redazione e il consolidamento degli atti di programmazione annuale seguano le modalità definite dalla legge regionale 10 novembre 2015, n. 26 che all'articolo 34 c.1 dispone: "*Gli enti del Servizio sanitario regionale applicano le disposizioni, i principi contabili e gli schemi di bilancio di cui al Titolo II del decreto legislativo 118/2011 (...)*", mentre all'articolo 41 c.2 elenca i documenti di cui si compone il piano attuativo degli enti del Servizio sanitario regionale e che vengono di seguito riepilogati:

- a) il bilancio preventivo economico annuale, come disciplinato dal decreto legislativo 118/2011, che include il conto economico preventivo e il piano dei flussi di cassa prospettici;
- b) la nota illustrativa;
- c) il programma triennale degli investimenti e l'elenco annuale che definiscono gli investimenti da effettuare e le relative modalità di finanziamento;
- d) la relazione redatta dal Direttore generale;
- e) il conto economico preventivo dei Presidi ospedalieri;
- f) la programmazione del personale.

L'art. 35 della L.R. 26/2015 prevede la possibilità per gli enti del SSR di assumere la gestione delle attività socio assistenziali, su delega di singoli enti locali, con oneri a totale carico degli stessi. In tal caso la contabilizzazione di dette gestioni è specifica e separata rispetto a quella propria degli enti delegati. Al fine di ottemperare alla citata normativa, gli enti che assumo la gestione delle attività socioassistenziali adottano il bilancio della gestione sanitaria, il bilancio della gestione delegata delle attività socioassistenziali e il bilancio consolidato. Oggetto del presente atto di consolidamento è la sola gestione sanitaria.

I bilanci preventivi degli enti sono stati redatti in conformità con le indicazioni fornite dall'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute trasmesse con note prot. n. 3756 del 31/01/2022, n. 4992 del 07/02/2022, n. 10358 del 15/03/2022, n. 10420 del 16/03/2022.

Gli schemi di bilancio utilizzati sono uniformi tra tutte le aziende e rispettano la disciplina prevista dal decreto legislativo 118/2011. Sono stati adottati formalmente con gli atti sotto riportati:

- Azienda Sanitaria Universitaria Giuliano Isontina (ASUGI): decreto n. 333 del 06/04/2022;
- Azienda Sanitaria Universitaria Friuli Centrale (ASUFC): decreto n. 366 del 05/04/2022;
- Azienda Sanitaria Friuli Occidentale (ASFO): decreto n. 300 del 07/04/2022;
- I.R.C.C.S. Burlo Garofolo: decreto n. 49 del 06/04/2022;
- I.R.C.C.S. Centro di Riferimento Oncologico: deliberazione n. 200 del 26/04/2022;
- Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute (ARCS): decreto n. 58 del 12/04/2022.

Il bilancio preventivo consolidato è allineato ai medesimi criteri adottati per i bilanci aziendali.

Ai fini del consolidamento dei Bilanci di Previsione 2022, sono state attuate le seguenti verifiche in ordine ai bilanci aziendali:

- 1) Presenza di tutti i documenti richiesti dalla normativa (L.R. 26/2015 e D.Lgs. n. 118/2011);
- 2) Verifica del rispetto dei vincoli gestionali stabiliti dalla Linee di annuali per la gestione di cui alla DGR N. 321/2022;
- 3) Congruità e corrispondenza delle partite infragruppo evidenziate nei singoli Bilanci aziendali;
- 4) Rispetto delle indicazioni di contabilizzazione fornite in occasione dei report trimestrali predisposti nel corso dell'esercizio 2021 e nelle indicazioni metodologiche inviate da A.R.C.S.

Con riferimento al punto 3) è stato richiesto agli enti del SSR di procedere alla riadozione dei Bilanci di Previsione 2022 nel caso in cui non ci fosse stata corrispondenza tra le partite infragruppo. Gli atti trasmessi a seguito di tale richiesta sono i seguenti:

- Azienda Sanitaria Universitaria Giuliano Isontina (ASUGI): decreto n. 563 del 20/06/2022;
- Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute (ARCS): decreto n. 230 del 26 ottobre 2022.

Ai fini del consolidamento, si evidenzia che sono stati valorizzati euro 4.000 dall'Azienda Sanitaria Universitaria Friuli Centrale sul conto 340.300.300 anziché sul conto 340.300.200.900. Si raccomanda all'Ente di effettuare la modifica di conto in occasione della compilazione del primo rendiconto trimestrale utile.

## 2. LA SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE E FINANZIARIA

Tutte le Aziende presentano il bilancio preventivo 2022 in pareggio.

I dati indicati nella colonna del bilancio preconsuntivo 2021 sono in quadratura con i valori relativi al CE Ministeriale Consolidato inviato con riferimento al IV trimestre 2021.

Come previsto nelle indicazioni operative trasmesse da ARCS con le note sopra citate, i bilanci di previsione 2022 non contengono i seguenti valori economici:

- Finanziamenti previsti per le attività finalizzate di cui all'allegato 1 della delibera n. 321 dell'11/03/2022:
  - Linee n. 24 e n. 25 – Risorse aggiuntive regionali per il personale dipendente: non sono stati iscritti né costi né ricavi nelle more della sottoscrizione dei relativi accordi;
  - Linea n. 40 – Farmaci Innovativi: non sono stati iscritti i costi che si prevede di sostenere per farmaci innovativi relativi a cittadini residenti in Friuli Venezia Giulia in attesa del riparto del finanziamento sulla base dei dati effettivi di spesa 2022 e delle indicazioni definitive che saranno pubblicate dall'AIFA. I costi stimati con riferimento a tali farmaci sono stati dettagliati nella tabella 7C delle tabelle economiche di cui al paragrafo 6.5.
  - Linee n. 43 e n. 47 - Indennità personale sanitario e OSS e Incremento fondo trattamento accessorio dirigenti sanitari: non sono stati iscritti né costi né ricavi relativi a tale voce;
  - Linee n. 48 e n. 49 – Progetto recupero fuga extraregionale: non sono stati iscritti né costi né ricavi, in attesa della trasmissione delle direttive e degli indirizzi di utilizzo delle risorse all'uopo stanziare dalla DGR 1037/2021 da parte del Servizio assistenza distrettuale e ospedaliera della Regione.
  - Linea n. 53 - Attività di gestione pandemica SARS –Cov 2 e acquisto forniture: non sono stati iscritti maggiori costi per dispositivi medici e materiale di guardaroba per nuove forniture di beni collegati all'emergenza COVID-19 in sostituzione delle forniture ricevute nel corso del 2021 da parte della gestione commissariale in attesa del riparto del relativo finanziamento secondo le indicazioni che saranno trasmesse dalla Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità.
- Maggiori costi imputabili agli effetti degli incrementi tariffari di luce e gas in attesa di maggiori informazioni sulle modalità di gestione del rincaro energetico. I costi stimati relativi a tali incrementi sono stati dettagliati nella tabella 7D delle tabelle economiche di cui al paragrafo 6.5;
- Non è stato imputato al bilancio di previsione 2022 il valore relativo all'accantonamento dell'1% del costo personale finalizzato all'incremento del fondo produttività/risultato in quanto tale costo si manifesterà solo al verificarsi a consuntivo di un utile di almeno pari entità. La stima di tali costi è stata dettagliata nella tabella 7H delle tabelle economiche di cui al paragrafo 6.5.

Di seguito si evidenziano le voci di bilancio e i principali scostamenti rispetto ai dati del bilancio preconsuntivo consolidato 2021.

## 2.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione 2022 ammonta complessivamente ad euro 2.738.641.975,00. Tale valore si compone delle seguenti voci:

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		2022	2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				Importo	%
<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1</b>	<b>Contributi d'esercizio</b>	<b>2.437.470.165,00</b>	<b>2.607.398.603,00</b>	<b>- 169.928.438,00</b>	<b>-6,52%</b>
	a) Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota	2.362.814.313,00	2.490.123.445,00	- 127.309.132,00	-5,11%
	b) Contributi in c/esercizio extra fondo	62.110.082,00	99.139.148,00	- 37.029.066,00	-37,35%
	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	58.968.204,00	84.143.344,00	- 25.175.140,00	-29,92%
	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-		
	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-		
	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	750.617,00	8.589.053,00	- 7.838.436,00	-91,26%
	5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-		
	6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.391.261,00	6.406.751,00	- 4.015.490,00	-62,68%
	c) Contributi in c/esercizio per ricerca	12.430.770,00	18.078.817,00	- 5.648.047,00	-31,24%
	1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.743.904,00	8.204.076,00	- 2.460.172,00	-29,99%
	2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.636.388,00	4.372.926,00	- 736.538,00	-16,84%
	3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici	1.691.817,00	1.900.013,00	- 208.196,00	-10,96%
	4) Contributi da privati	1.358.661,00	3.601.802,00	- 2.243.141,00	-62,28%
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	115.000,00	57.193,00	57.807,00	101,07%
<b>2</b>	<b>Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>3</b>	<b>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>51.513.162,00</b>	<b>51.470.345,00</b>	<b>42.817,00</b>	<b>0,08%</b>
<b>4</b>	<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>130.542.369,00</b>	<b>131.308.362,00</b>	<b>- 765.993,00</b>	<b>-0,58%</b>
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	76.377.418,00	76.870.033,00	- 492.615,00	-0,64%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	23.840.857,00	25.062.060,00	- 1.221.203,00	-4,87%
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	30.324.094,00	29.376.269,00	947.825,00	3,23%
<b>5</b>	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>10.940.687,00</b>	<b>41.980.262,00</b>	<b>- 31.039.575,00</b>	<b>-73,94%</b>
<b>6</b>	<b>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	<b>31.908.041,00</b>	<b>31.136.178,00</b>	<b>771.863,00</b>	<b>2,48%</b>
<b>7</b>	<b>Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>73.031.705,00</b>	<b>72.905.416,00</b>	<b>126.289,00</b>	<b>0,17%</b>
<b>8</b>	<b>Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>9</b>	<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>3.235.846,00</b>	<b>2.661.132,00</b>	<b>574.714,00</b>	<b>21,60%</b>
<b>TOTALE A)</b>		<b>2.738.641.975,00</b>	<b>2.938.860.298,00</b>	<b>- 200.218.323,00</b>	<b>-6,81%</b>

Di cui imputabile alla gestione COVID euro 29.194.404,00.

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		2022 Codice "COV 20"	2021 Codice "COV 20"	VARIAZIONE Codice "COV 20" 2022/2021	
				Importo	%
<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1</b>	<b>Contributi d'esercizio</b>	<b>8.131.836,00</b>	<b>75.055.581,00</b>	<b>- 66.923.745,00</b>	<b>-89,17%</b>
	a) Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota	7.931.836,00	46.100.300,00	- 38.168.464,00	-82,79%
	b) Contributi in c/esercizio extra fondo	200.000,00	28.955.281,00	- 28.755.281,00	-99,31%
	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	200.000,00	25.662.946,00	- 25.462.946,00	-99,22%
	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-		
	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-		
	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-		
	5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-		
	6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	3.292.335,00	- 3.292.335,00	-100,00%
	c) Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-		
	1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-		
	2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-		
	3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici	-	-		
	4) Contributi da privati	-	-		
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-		
<b>2</b>	<b> Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>3</b>	<b>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>20.915.083,00</b>	<b>36.930.542,00</b>	<b>- 16.015.459,00</b>	<b>-43,37%</b>
<b>4</b>	<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>147.485,00</b>	<b>194.427,00</b>	<b>- 46.942,00</b>	<b>-24,14%</b>
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	147.485,00	147.485,00	-	0,00%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia	-	-		
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - altro	-	46.942,00	- 46.942,00	-100,00%
<b>5</b>	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>6</b>	<b>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	<b>-</b>	<b>190.000,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>-100,00%</b>
<b>7</b>	<b>Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>8</b>	<b>Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>9</b>	<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>-</b>	<b>10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>-100,00%</b>
<b>TOTALE A)</b>		<b>29.194.404,00</b>	<b>112.000.550,00</b>	<b>- 82.806.146,00</b>	<b>-73,93%</b>

Il finanziamento del Sistema Sanitario Regionale per l'esercizio 2022, gestione corrente, è pari ad euro 2.448.091.153,77 dettagliato secondo lo schema sotto riportato:

Fondo sanitario regionale	Assegnato 2022	Preconsuntivo 2021	Delta	Delta %
Contributi da Regione per quota F.S. regionale indistinto SSR	2.201.443.119	2.240.957.182	-39.514.064	-2%
Contributi da Regione o Prov. Aut. regionale vincolato SSR per IRCCS	18.594.000,00	18.594.000,00	0	0%
Contributi da Regione o Prov. Aut. regionale vincolato SSR sovraziendali*	226.644.035,21	185.029.086,81	41.614.948	22%
Contributo per superamento OPG	1.410.000,00	1.410.000,00	0	0%
<b>Totale FSR</b>	<b>2.448.091.153,77</b>	<b>2.445.990.269,02</b>	<b>2.100.884,75</b>	<b>0%</b>

\*Nota: l'importo dei contributi sovraziendali stanziati per l'anno 2021 complessivamente ammontavano ad euro 201.765.992,32 ma imputati ai bilanci di esercizio preconsuntivi 2021 euro 185.029.086,81.

Con riferimento ai contributi da Regione per attività finalizzate e/o delegate dalla Regione 2022 (sovraziendali), sono stati imputati nei bilanci di previsione 2022 euro 127.295.599,30 rispetto ai 226.644.035,21 euro iscritti a bilancio regionale per il 2022. I minori utilizzi, pari a 99 milioni di euro, si riferiscono:

- per 60 milioni di euro a finanziamenti sovraziendali assegnati per l'esercizio 2022 ma non ancora ripartiti tra gli enti del SSR (risorse aggiuntive, farmaci innovativi, CAR-T), per i quali

non sono stati valorizzati costi nei bilanci di previsione anche in applicazione delle indicazioni operative trasmesse da ARCS;

- per 39 milioni di euro a finanziamenti sovraziendali, già ripartiti tra gli enti del SSR, relativi a progettualità per le quali gli enti del SSR non hanno previsto un pieno utilizzo nei bilanci di previsione 2022 rispetto a quanto assegnato. Per alcune progettualità, in sede di bilancio preventivo, non sono stati previsti né costi né ricavi, in particolare per i progetti di recupero della fuga extraregionale e per le attività di gestione pandemica, anche in applicazione delle indicazioni operative trasmesse da ARCS; per le restanti progettualità i costi previsti risultano inferiori al finanziamento assegnato e pertanto il ricavo è stato parzialmente attribuito (finanziamento SMA, finanziamento personale in utilizzo alla DCS, ecc.)

Nei bilanci di previsione 2022, nel conto "Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale" sono stati inoltre imputati:

- euro 3.700.000 del finanziamento corrente aggiuntivo assegnato con DGR 189/2020 al finanziamento corrente aggiuntivo per "attività sociosanitaria regionale con destinazione alla copertura dell'incremento spese sanitarie per attività sociosanitaria enti SSR";
- euro 10.168.081 del finanziamento assegnato con DGR 106/2022 "Rimodulazione piano operativo regionale per il recupero delle liste di attesa"(a cui si aggiungono euro 200.000 assegnati all'IRCSS Burlo ma imputati al conto "Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati" anziché ai contributi in c/esercizio);
- euro 203.513,68 per rimborso oneri per indennizzi L. 210/92, erroneamente imputati dall'Azienda Sanitaria Friuli Occidentale a questo conto anziché al conto "Contributi da altri soggetti pubblici".

Complessivamente i contributi in c/esercizio da Regione, iscritti nei bilanci di previsione 2022, registrano una diminuzione di circa 127 milioni di euro rispetto al preconsuntivo 2021. Tale variazione è imputabile:

- per 39 milioni di euro a minori finanziamenti statali covid assegnati per l'anno 2022 rispetto ai finanziamenti stanziati dal D.L. 73/2021, L. 178/2020, D.L. 41/2021, D.L. 34/2020 per l'anno 2021;
- per 57 milioni a minori imputazioni di finanziamenti sovraziendali in parte dovuti alla mancata iscrizione a bilancio dei valori riferiti ad alcune progettualità, come sopra descritto;
- per 800 mila euro a minori assegnazioni di cui alla DGR 189/2020 per il finanziamento dell'attività sociosanitaria regionale con destinazione alla copertura dell'incremento spese sanitarie per attività sociosanitaria enti SSR;
- per 39 milioni di euro alla minor assegnazione di finanziamento regionale indistinto. Tale minor assegnazione trova compensazione nel maggior valore di finanziamento complessivo assegnato con i fondi sovraziendali, dei quali una parte, come sopra descritto, non trova ancora valorizzazione nei bilanci di previsione 2022;
- per 10 milioni a maggiori ricavi assegnati dall'art. 1, commi da 276 a 279, della L. 234/2021 in materia di disposizioni per la riduzione delle liste di attesa.



La tabella 1 "Contributi sovraziendali "del paragrafo 6.5 "Tabelle economiche" evidenzia, per ciascuna progettualità, gli utilizzi effettuati da ciascun ente del SSR. Si rileva che per la linea sovraziendale n. 36 "Finanziamento AIR Medicina convenzionata per incremento dei collaboratori di studio nella medicina convenzionata", ASUFC ha previsto un maggior utilizzo rispetto a quanto assegnato dalla DGR 321/2022, compensando tale sfioramento con un minor utilizzo della linea sovraziendale n. 34 "Finanziamento AIR Medicina convenzionata". Si raccomanda all'Ente di rispettare, nel primo rendiconto periodico utile, le assegnazioni effettuate dalla DGR 321/2022, evidenziando nella nota illustrativa eventuali ulteriori necessità.

Con riferimento alla voce "Concorsi, recuperi e rimborsi", i minori ricavi evidenziati si riferiscono principalmente per 29.903.521,72 euro a minori assegnazioni per l'esercizio 2022 per rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay-back. Si precisa che 20.409.220,23 euro assegnati nel corso dell'anno 2021 agli Enti del SSR con DGR 1968/2021 relativi al pay-back 2019 e accantonati nei bilanci consuntivi 2021 sono stati imputati alla voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti" del Bilancio di previsione 2022 e destinati alla copertura dell'accantonamento rinnovi contrattuali del personale dipendente 2022/2024.

Con riferimento alla gestione COVID-19, complessivamente i contributi imputabili nell'esercizio 2022 (contributi in c/esercizio e utilizzi di esercizi precedenti) sono diminuiti di circa 82,8 milioni di euro in larga parte per le minori assegnazioni previste dalla Legge di Stabilità 2022 (L. 234/2021) e ripartite tra le regioni alla data della redazione dei bilanci di previsione. Si precisa inoltre che non sono stati attribuiti al bilancio preventivo 2022 i finanziamenti assegnati alla Regione relativi al contributo straordinario di cui all'art. 16, comma 8-septies del DL 146/2021, conv. con modifiche con L. 215/2021, pari a 12.209.774 euro a copertura dei costi relativi alle attività di contrasto dell'emergenza sanitaria da COVID19 e campagna vaccinale 2022, in attesa dei competenti atti regionali.

In sintesi le principali variazioni relative alle voci che compongono il valore della produzione 2022 rispetto al bilancio preconsuntivo 2021 sono riepilogate nella tabella che segue:

	GESTIONE ORDINARIA	GESTIONE COVID	TOTALE
Sovraziendali 2022 iscritte a bilancio	- 57.733.487,51		- 57.733.487,51
Finanziamento regionale indistinto	- 39.514.063,65		
Pay back farmaceutica	- 9.494.301,49		- 9.494.301,49
Altri utilizzi di contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	- 5.486.997,51		- 5.486.997,51
Contributi c/esercizio per ricerca	- 5.648.047,00		- 5.648.047,00
Minori finanziamenti statali e regionali finalizzati all'emergenza COVID-19		- 82.806.146,00	- 82.806.146,00
	<b>- 117.876.897,16</b>	<b>- 82.806.146,00</b>	<b>- 200.683.043,16</b>

## 2.2 COSTI DELLA PRODUZIONE E IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO

I costi della produzione ammontano complessivamente ad euro 2.668.250.866,00, mentre le imposte sul reddito di esercizio ad euro 70.171.000,00. Tali valori si compongono delle seguenti voci:

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		2022	2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				Importo	%
<b>B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
1	Acquisti di beni	494.800.040,00	554.246.205,00	- 59.446.165,00	-10,73%
2	Acquisti di servizi sanitari	758.209.482,00	875.160.707,00	- 116.951.225,00	-13,36%
3	Acquisti di servizi non sanitari	176.657.808,00	204.864.777,00	- 28.206.969,00	-13,77%
4	Manutenzione e riparazione	75.817.714,00	86.693.103,00	- 10.875.389,00	-12,54%
5	Godimento di beni di terzi	24.810.767,00	27.335.139,00	- 2.524.372,00	-9,23%
6	Costi del personale	977.202.576,00	988.813.864,00	- 11.611.288,00	-1,17%
7	Oneri diversi di gestione	7.994.882,00	8.004.704,00	- 9.822,00	-0,12%
8	Ammortamenti	74.159.632,00	74.044.795,00	114.837,00	0,16%
9	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	940.014,00	- 940.014,00	-100,00%
10	Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
11	Accantonamenti	78.597.965,00	125.643.851,00	- 47.045.886,00	-37,44%
<b>TOTALE B)</b>		<b>2.668.250.866,00</b>	<b>2.945.747.159,00</b>	<b>- 277.496.293,00</b>	<b>-9,42%</b>
<b>Y)</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>				
1)	IRAP	68.687.210,00	70.157.878,00	- 1.470.668,00	-2,10%
2)	IRES	1.483.790,00	1.590.790,00	- 107.000,00	-6,73%
3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>TOTALE Y)</b>		<b>70.171.000,00</b>	<b>71.748.668,00</b>	<b>- 1.577.668,00</b>	<b>-2,20%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		-	- 2.581.728,00	2.581.728,00	-100,00%

L'incidenza della gestione covid sui costi di produzione previsti per l'esercizio 2022 è pari al 2% e ammontano complessivamente ad euro 65.225.071 come da dettaglio sotto riportato:

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		2022 Codice "COV 20"	2021 Codice "COV 20"	VARIAZIONE Codice "COV 20" 2022/2021	
				Importo	%
<b>B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
1	Acquisti di beni	16.087.999,00	46.950.299,00	- 30.862.300,00	-65,73%
2	Acquisti di servizi sanitari	17.436.621,00	61.192.635,00	- 43.756.014,00	-71,51%
3	Acquisti di servizi non sanitari	7.035.087,00	17.792.943,00	- 10.757.856,00	-60,46%
4	Manutenzione e riparazione	912.712,00	2.066.455,00	- 1.153.743,00	-55,83%
5	Godimento di beni di terzi	431.733,00	2.266.129,00	- 1.834.396,00	-80,95%
6	Costi del personale	23.309.719,00	29.279.004,00	- 5.969.285,00	-20,39%
7	Oneri diversi di gestione	8.200,00	8.663,00	- 463,00	-5,34%
8	Ammortamenti	-	-	-	-
9	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10	Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
11	Accantonamenti	-	21.163.463,00	- 21.163.463,00	-100,00%
<b>TOTALE B)</b>		<b>65.222.071,00</b>	<b>180.719.591,00</b>	<b>-115.497.520,00</b>	<b>-63,91%</b>
<b>Y)</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>				
1)	IRAP	2.033.394,00	3.023.713,00	- 990.319,00	-32,75%
2)	IRES	-	-	-	-
3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>TOTALE Y)</b>		<b>2.033.394,00</b>	<b>3.023.713,00</b>	<b>- 990.319,00</b>	<b>-32,75%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		- 38.061.061,00	- 1.949.200,00	- 36.111.861,00	1852,65%

Si precisa che l'andamento incerto che l'emergenza Covid subirà nel corso dell'anno 2022 ha reso particolarmente complicato e aleatorio formulare stime di costo nei bilanci di previsione. Al fine di fornire un criterio comune di valorizzazione di tali costi, vista la cessazione del periodo emergenziale al 31 marzo 2022 stabilita dal D.L. 24 dicembre 2021, n. 22 e in assenza di indicazioni

specifiche sulla gestione del periodo post-emergenziale, le indicazioni operative trasmesse da ARCS con nota prot. n. 10358/P/GEN del 15/03/2022 hanno indicato di prevedere nei bilanci di previsione 2022 costi afferenti alla gestione emergenziale COVID-19 limitatamente al periodo di valenza dello stato di emergenza. Inoltre, per il personale assunto o prorogato per l'emergenza COVID-19, non specificatamente finanziato con fondi statali, è stato richiesto di prevedere ad un graduale rientro nella dotazione ordinaria anche sfruttando la copertura del turn over e comunque nel rispetto dei tetti di spesa assegnati a ciascun Ente del SSR.

Le principali variazioni rispetto ai valori rappresentati nei bilanci preconsuntivi 2021 riguardano le seguenti voci:

- Acquisti di beni sanitari: si evidenziano minori costi per euro 57.219.856,61 imputabili prevalentemente a dispositivi medici (-43 milioni di euro) e farmaci (- 13,5 milioni di euro). Su tale riduzione incidono in parte le proiezioni effettuate per i costi che si prevedono di sostenere per l'emergenza pandemica, in riduzione di circa 27 milioni di euro, di cui 23,2 milioni di euro riferiti a minori costi per dispositivi medici. Inoltre, rispetto al bilancio preconsuntivo 2021, non sono stati imputati costi per i farmaci innovativi per euro 7.427.094. Sono stati valorizzati costi per la cura della atrofia muscolare (SMA) per euro 2.676.093,92 in linea con l'esercizio precedente. Si stimano, inoltre, costi per farmaci CAR-T per circa 4,5 milioni di euro non attribuiti al conto economico di previsione 2022 in attesa del riparto del relativo finanziamento sovraziendale.
- Acquisti di beni non sanitari: si evidenziano minori costi per euro 2.226.308,90 imputabili prevalentemente alle previsioni legate all'emergenza COVID-19 (-3.858.741,20 euro) relativamente ai materiali di guardaroba, mentre si prevede un incremento dei costi per la gestione ordinaria.
- Acquisti di servizi sanitari: si prevedono minori costi per circa 117 milioni di euro di cui il 37% imputabile alla gestione COVID-19 (-43.756.014 euro).

Con riferimento a quest'ultima sono state ridotte le stime relativamente ai costi per medicina di base (-4,7 milioni di euro per compensi a MMG e USCA), convenzioni con privati per assistenza ospedaliera (-9 milioni di euro), trasporti sanitari secondari (-2,6 milioni di euro), rimborsi sanitari a strutture residenziali per anziani e RSA convenzionate (-7,2 milioni di euro in linea con la riduzione dei ricavi relativi ai contributi regionali stanziati a copertura di tali oneri), consulenze e collaborazioni stipulate in applicazione della normativa emergenziale (-18,8 milioni di euro).

Con riferimento alla gestione "ordinaria" le riduzioni più significative hanno riguardato:

- la farmaceutica convenzionata e servizio di distribuzione farmaci per conto (-29,6 milioni di euro);
- convenzioni con privati per assistenza specialistica e ospedaliera: -14 milioni di euro;
- assistenza protesica, integrativa, riabilitativa e di psichiatria: -10,4 milioni di euro;
- trasporti sanitari: -1,9 milioni di euro;
- costi per libera professione intramoenia: -1,3 milioni di euro in linea con la riduzione dei ricavi previsti;

- consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato: -5,4 milioni di euro per lo più attribuibili a minori costi per prestazioni aggiuntive a personale dipendente;
  - contributi ad Enti e a assistiti: -1,6 milioni di euro.
- Acquisti di servizi non sanitari: -28 milioni di euro attribuibili per 10,7 milioni alla gestione covid (stima di minori costi per pulizie, mensa, rifiuti e altri servizi non sanitari da privato). Con riferimento alla gestione "ordinaria", in generale, le stime 2022 non contengono i maggiori costi imputabili agli incrementi tariffari previsti per l'esercizio che, relativamente alle sole utenze, si stimano pari a circa 33 milioni di euro come dettagliato nella tabella 7D delle tabelle economiche di cui al paragrafo 6.5.
- Manutenzioni: -10,9 milioni di euro;
- Costi del personale: la riduzione evidenziata rispetto al dato del bilancio preconsuntivo 2021 (-11,6 milioni di euro) è attribuibile alla mancata imputazione dei costi relativi alle risorse aggiuntive regionali per il personale dipendente, il cui valore previsto dalle linee sovraziendale n. 24 e n. 25, non ancora riparto tra gli Enti del SSR, è pari ad euro 31.791.239. Le stime di costo 2022 sono state determinate sulla base del piano dei fabbisogni elaborato da ciascun Ente a cui si rimanda l'analisi nell'apposito paragrafo.
- Accantonamenti: i minori accantonamenti evidenziati nel bilancio di previsione 2022 rispetto al dato del preconsuntivo 2021, pari a 47 milioni di euro, si riferiscono per:
- 21 milioni a finanziamenti covid ricevuti nel corso dell'anno 2021 e accantonati nel bilancio preconsuntivo per l'utilizzo negli esercizi futuri (nella voce di ricavo del bilancio di previsione 2022 "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti" della gestione Covid se ne prevede l'utilizzo per euro 20.915.082,58);
  - per 20,5 milioni relativi ad importi assegnati nel corso del 2021 agli Enti del SSR con DGR 1968/2021 per rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay-back 2019 e accantonati nel 2021 a parziali copertura dell'accantonamento per rinnovi contrattuali 2022/2024 comparto e dirigenza competenza 2022. Tale valore trova infatti imputazione nella voce di ricavo del bilancio di previsione 2022 "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti" della gestione ordinaria;
  - per 4,5 milioni di euro per accantonamenti 2021 di contributi per ricerca;
  - 13,9 milioni di euro per altri accantonamenti di quote di finanziamenti assegnati nel corso del 2021 e non utilizzati.

Si registra invece un incremento di 12,3 milioni di euro di accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato.

### **2.3 GESTIONE FINANZIARIA**

Il Piano dei Flussi Prospettici Consolidato è stato redatto sommando i piani predisposti ed adottati da ciascun ente del SSR, con corretto adeguamento dei valori presenti nella voce "Utilizzo contributi in c/capitale e riserva" al segno previsto dallo schema.

Il prospetto, come di consuetudine, è stato elaborato con i dati relativi "Flusso di CCN della gestione corrente". Quest'ultimo presenta un saldo positivo di euro 51.611.614.

### 3. VINCOLI GESTIONALI

I valori previsti nei Bilanci di Previsione 2022, al netto dei costi COVID e dei costi sostenuti per la ricerca evidenziati nelle tabelle di dettaglio trasmesse ad ARCS, rispettano complessivamente i vincoli gestionali previsti nella DGR 321/2022, come rappresentato dalle tabelle sotto riportate:

#### 3.1. FARMACEUTICA

<b>TOTALE SSR</b>				
	<b>descrizione vincolo</b>	<b>costo 2021</b>	<b>importo vincolo</b>	<b>dato per controllo rispetto vincolo in bilancio</b>
FARMACEUTICA TERRITORIALE (90%) (farmaceutica diretta) (a)	costo procapite € 81,00	117.179.964,00	112.222.111,00	112.222.084,00
DPC (b)		56.975.481,06	54.725.598,00	54.725.591,00
- farmaci	costo procapite € 39,5	47.894.771,42	46.008.582,54	46.008.582,54
- servizio		9.080.709,64	8.717.008,46	8.717.008,46
FARMACEUTICA OSPEDALIERA (spesa ospedaliera + 10% diretta) senza covid e vaccini (a)	-1,5% ASUGI -2,0% ASUFC -0,5% ASFO -0,0% IRCS BURLO -1% IRCS CRO Totale -1%	72.636.331,52	71.536.409,67	71.536.409,67
FARMACI ONCOLOGICI (a)	mantenimento valore 2021	47.457.427,82	47.457.427,82	47.457.427,82
<b>ALTRI DATI CHE COMPONGONO LA SPESA FARMACEUTICA</b>				
distribuzione diretta a residenti extraregione (c)	nessun vincolo (ipotesi mantenimento dato 2021)	8.867.903,78		8.867.903,78
Farmaci SMA	valore finanziato con sovraziendali inserito nei bilanci	2.287.444,06		2.676.093,92
Pay back farmaci a detrazione costo	dato comunicato dalle Aziende	- 3.685.281,23		- 2.777.055,76
Altri consumi di farmaci e ossigeno (d)		858.151,49		852.333,34
<b>TOTALE</b>		<b>302.577.422,50</b>		<b>295.560.787,77</b>
<b>VALORE A BILANCIO 2022 (al netto dei costi COVID, farmaci innovativi con specifico finanziamento e CAR-T)</b>	<b>Medicinali-Ossigeno-Servizio DPC - CONSOLIDATO SSR (ESCLUSA ARCS)</b>			<b>289.307.730,56</b>
	<b>descrizione vincolo</b>	<b>costo 2021</b>	<b>importo vincolo</b>	<b>VALORE A BILANCIO 2022</b>
FARMACEUTICA CONVENZIONATA (e)	costo procapite € 110,00	155.915.705,19	152.400.399,00	127.681.851,87

(a) Fonte: Monitoraggio indicatori Linee per la gestione 2021 trasmesso da Servizio Assistenza Farmaceutica - Direzione Centrale Salute. E' stato portato in detrazione il valore 2021 dei farmaci con indicazione innovativa afferente alla spesa farmaceutica ospedaliera regionale come da dati trasmessi da DCS

(b) Estrazione Portale Direzionale SISR - Universo Farmaceutica DPC (agg. 12/05/2022)

(c) Estrazione Portale Direzionale SISR - Universo Farmaceutica Diretta (agg. 29/05/2022)

(d) Valore calcolato come differenza tra valore da flussi diretta e ospedaliera e valore da universo Consumi Economici (agg. 23/05/2022)

(e) Estrazione Portale Direzionale SISR - Universo Farmaceutica Territoriale Aggregata (agg. 23/05/2022)

#### 3.2. DISPOSITIVI MEDICI

Il vincolo relativo ai Dispositivi medici è stato considerato rispettato in quanto tutti gli Enti del SSR, come previsto dalla Linee di gestione, hanno rispettato l'obbligo di adottare misure di contenimento della spesa, prevedendo una riduzione dei consumi rispetto ai costi sostenuti nell'anno 2021:

descrizione vincolo	ENTE	importo tetto nazionale (4,4% del FSR)	costo 2021 (al netto costi covid e ricerca)*	VALORE A BILANCIO 2022 (al netto costi covid e ricerca e costi ARCS istituzionale)	% di riduzione rispetto 2021	delta % rispetto tetto	note
Obbligo del rispetto delle misure di contenimento della spesa	ASUGI	32.952.592,39	49.971.676,74	42.002.757,00	-16%	27%	
	ASUFC	46.129.540,09	83.597.193,41	73.191.210,47	-12%	59%	
	ASFO	23.683.081,68	30.605.374,70	29.514.037,56	-4%	25%	
	BURLO	1.441.182,89	5.819.326,74	4.495.088,00	-23%	212%	Costi per ricerca previsti nel bilancio 2022: € 1.431.818
	CRO	945.712,63	6.057.260,92	5.553.154,02	-8%	487%	Costi per ricerca previsti nel bilancio 2022: € 2.157.000
	ARCS (consumi propri)		631.533,38				
	VALORE NON RIPARTITO	2.501.861,09					
<b>TOTALE</b>		<b>107.653.970,77</b>	<b>176.682.365,89</b>	<b>154.756.247,05</b>	<b>-12%</b>	<b>44%</b>	

\*Estrazione Portale Direzionale SISSR - Universo Consumi Economici (agg. 23/05/2022) e comunicazioni delle Aziende sui costi della ricerca

### 3.3. PRESTAZIONI AMBULATORIALI

Il vincolo per il numero di prestazioni ambulatoriali per abitante sulla popolazione pesata è fissato a 3,4 prestazioni pro capite, con esclusione della branca di laboratorio (patologia clinica, microbiologia e anatomia patologica). In tale valore sono comprese le prestazioni di CT-PET. Si rappresenta la tabella con i dati estratti per gli anni 2021, 2020 e 2019.

Azienda residenza	pop. Pesata LG 2022 (dati al 01/01/2021)	n. prestazioni ambulatoriali*			prest. Abit. Pop. Pesata		
		2019	2020	2021	2019	2020	2021
060205 - AS Friuli Occidentale	341.956	948.980	732.096	789.627	2,78	2,14	2,31
060206 - ASU Friuli Centrale	604.857	1.690.208	1.313.611	1.422.655	2,78	2,16	2,35
060207 - ASU Giuliano Isontina	438.645	1.659.873	1.275.382	1.502.136	3,78	2,90	3,42
<b>FVG</b>	<b>1.385.458</b>	<b>4.299.061</b>	<b>3.321.089</b>	<b>3.714.418</b>	<b>3,09</b>	<b>2,39</b>	<b>2,68</b>

\* Fonte: Estrazione Portale Direzionale SISSR - Universo Siasa Prestazioni aggregate (estrazione del 12/04/2022)

### 3.4. MANUTENZIONI ORDinarie EDILI IMPIANTISTICHE

descrizione vincolo	ENTE	importo vincolo	VALORE A BILANCIO 2022 (al netto costi covid)	Delta rispetto al vincolo
VALORE 2015	ASUGI*	6.547.103,99	5.149.000,00	- 1.398.103,99
	ASUFC*	7.093.488,06	5.780.304,01	- 1.313.184,05
	ASFO	4.153.402,15	4.153.402,15	-
	BURLO	272.744,00	272.744,00	-
	CRO	443.245,00	442.656,90	- 588,10
	ARCS	-	-	-
	<b>TOTALE</b>	<b>18.509.983,20</b>	<b>15.798.107,06</b>	<b>- 2.711.876,14</b>

\* Riparto valore ex AAS2 per centro di costo e secondo le percentuali 55%-45%, utilizzate per lo scorporo, per i costi attribuiti ai cdc comuni della ex AAS2

### 3.5. CONTENIMENTO DELLA SPESA E SPENDIG REVIEW

Nella descrizione dei risultati attesi riferiti alle progettualità aziendali e nelle note illustrative ai bilanci di previsione degli Enti del SSR sono state declinate le azioni previste per il contenimento di alcuni costi (contenimento della spesa per farmaceutica, dispositivi medici, gestione patrimonio edile-impiantistico, gestione servizi). E' necessario precisare che, nell'anno 2022, il perseguimento degli obiettivi di cui alla DGR 1813/2015, ed al successivo Decreto 862/SPS dd 21/10/2015 del Direttore della Direzione Centrale Salute Integrazione socio sanitaria politiche Sociali e famiglia,

nei quali sono stati precisati gli obiettivi economici delle aziende del SSR e sono state individuate le azioni di razionalizzazione tese al conseguimento dei necessari risparmi, potrebbe essere condizionato negativamente dalle richieste di revisione dei prezzi formulate dalle ditte aggiudicatrici a seguito delle vicende che interessano lo scenario energetico nazionale e sovranazionale.

### **3.6. RISORSE UMANE**

Si rinvia l'analisi del rispetto dei limiti previsti per la spesa del personale 2022 al capitolo 2 dell'Allegato 1.



## 4. IL BILANCIO PREVENTIVO CONSOLIDATO 2022 DEL SSR FRIULI VENEZIA GIULIA

### 4.1. IL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO CONSOLIDATO DEL SSR FRIULI VENEZIA GIULIA

Conto Economico				Importi Euro					
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		2022	2022 Codice "COV2o"	2021	2021 Codice "COV2o"	VARIAZIONE 2022/2021		VARIAZIONE Codice "COV2o" 2022/2021	
						Importo	%	Importo	%
<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>								
<b>1</b>	<b>Contributi d'esercizio</b>	<b>2.437.470.165,00</b>	<b>8.131.836,00</b>	<b>2.607.398.603,00</b>	<b>75.055.581,00</b>	<b>- 169.928.438,00</b>	<b>-6,52%</b>	<b>- 66.923.745,00</b>	<b>-89,17%</b>
	a) Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regione	2.362.814.313,00	7.931.836,00	2.490.123.445,00	46.100.300,00	- 127.309.132,00	-5,11%	- 38.168.464,00	-82,79%
	b) Contributi in c/esercizio extra fondo	62.110.082,00	200.000,00	99.139.148,00	28.955.281,00	- 37.029.066,00	-37,35%	- 28.755.281,00	-99,31%
	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	58.968.204,00	200.000,00	84.143.344,00	25.662.946,00	- 25.175.140,00	-29,92%	- 25.462.946,00	-99,22%
	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-	-	-	-
	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	-	-
	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	750.617,00	-	8.589.053,00	-	- 7.838.436,00	-91,26%	-	-
	5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-	-	-	-
	6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.391.261,00	-	6.406.751,00	3.292.335,00	- 4.015.490,00	-62,68%	- 3.292.335,00	-100,00%
	c) Contributi in c/esercizio per ricerca	12.430.770,00	-	18.078.817,00	-	- 5.648.047,00	-31,24%	-	-
	1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.743.904,00	-	8.204.076,00	-	- 2.460.172,00	-29,99%	-	-
	2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.636.388,00	-	4.372.926,00	-	- 736.538,00	-16,84%	-	-
	3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici	1.691.817,00	-	1.900.013,00	-	- 208.196,00	-10,96%	-	-
	4) Contributi da privati	1.358.661,00	-	3.601.802,00	-	- 2.243.141,00	-62,28%	-	-
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	115.000,00	-	57.193,00	-	- 57.807,00	-101,07%	-	-
<b>2</b>	<b>Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3</b>	<b>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>51.513.162,00</b>	<b>20.915.083,00</b>	<b>51.470.345,00</b>	<b>36.930.542,00</b>	<b>42.817,00</b>	<b>0,08%</b>	<b>- 16.015.459,00</b>	<b>-43,37%</b>
<b>3</b>	<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>130.542.369,00</b>	<b>147.485,00</b>	<b>131.308.362,00</b>	<b>194.427,00</b>	<b>- 765.993,00</b>	<b>-0,58%</b>	<b>- 46.942,00</b>	<b>-24,14%</b>
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	76.377.418,00	147.485,00	76.870.033,00	147.485,00	- 492.615,00	-0,64%	-	0,00%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	23.840.857,00	-	25.062.060,00	-	- 1.221.203,00	-4,87%	-	-
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	30.324.094,00	-	29.376.269,00	46.942,00	- 947.825,00	-3,23%	- 46.942,00	-100,00%
<b>5</b>	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>10.940.687,00</b>	<b>-</b>	<b>41.980.262,00</b>	<b>-</b>	<b>- 31.039.575,00</b>	<b>-73,94%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>6</b>	<b>Comparsa alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	<b>31.908.041,00</b>	<b>-</b>	<b>31.136.178,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>771.863,00</b>	<b>2,48%</b>	<b>190.000,00</b>	<b>-100,00%</b>
<b>7</b>	<b>Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>73.031.705,00</b>	<b>-</b>	<b>72.905.416,00</b>	<b>-</b>	<b>126.289,00</b>	<b>0,17%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>8</b>	<b>Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9</b>	<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>3.235.846,00</b>	<b>-</b>	<b>2.661.132,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>574.714,00</b>	<b>21,60%</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-100,00%</b>
<b>TOTALE A)</b>		<b>2.738.641.975,00</b>	<b>29.194.404,00</b>	<b>2.938.860.298,00</b>	<b>112.000.550,00</b>	<b>- 200.218.323,00</b>	<b>-6,81%</b>	<b>- 82.806.146,00</b>	<b>-73,93%</b>
<b>B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>								
<b>1</b>	<b>Acquisti di beni</b>	<b>494.800.040,00</b>	<b>16.087.999,00</b>	<b>554.246.205,00</b>	<b>46.950.299,00</b>	<b>- 59.446.165,00</b>	<b>-10,73%</b>	<b>- 30.862.300,00</b>	<b>-65,73%</b>
	a) Acquisti di beni sanitari	476.404.682,00	12.689.611,00	533.624.538,00	39.693.170,00	- 57.219.856,00	-10,72%	- 27.003.559,00	-68,03%
	b) Acquisti di beni non sanitari	18.395.358,00	3.398.388,00	20.621.667,00	7.257.129,00	- 2.226.309,00	-10,80%	- 3.858.741,00	-53,17%
<b>2</b>	<b>Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>758.209.482,00</b>	<b>17.436.621,00</b>	<b>875.160.707,00</b>	<b>61.192.635,00</b>	<b>- 116.951.225,00</b>	<b>-13,36%</b>	<b>- 43.756.014,00</b>	<b>-71,51%</b>
	a) Acquisti servizi sanitari - Medicina di base	136.575.494,00	1.989.591,00	144.128.560,00	6.703.619,00	- 7.553.066,00	-5,24%	- 4.714.028,00	-70,32%
	b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica	129.080.531,00	-	157.069.037,00	-	- 27.988.506,00	-17,82%	-	-
	c) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	77.240.220,00	4.100.573,00	87.309.959,00	3.620.496,00	- 10.069.739,00	-11,53%	480.077,00	13,26%
	d) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	12.491.665,00	2.499,00	14.413.844,00	9.735,00	- 1.922.179,00	-13,34%	- 7.236,00	-74,33%
	e) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	27.841.516,00	37.199,00	32.283.943,00	214.008,00	- 4.442.427,00	-13,76%	- 176.809,00	-82,62%
	f) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	7.723.126,00	-	9.110.000,00	-	- 1.386.874,00	-15,22%	-	-
	g) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	115.652.033,00	300.000,00	128.896.930,00	9.434.563,00	- 13.244.897,00	-10,28%	- 9.134.563,00	-96,82%
	h) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	14.322.571,00	-	17.142.099,00	703,00	- 2.819.528,00	-16,45%	- 703,00	-100,00%
	i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.183.451,00	-	13.847.558,00	-	- 1.664.107,00	-12,02%	-	-
	j) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.378.260,00	-	2.526.338,00	-	- 148.078,00	-5,86%	-	-
	k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	27.870.371,00	379.106,00	32.346.169,00	3.001.314,00	- 4.475.798,00	-13,84%	- 2.622.208,00	-87,37%
	l) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	104.734.565,00	1.271.200,00	111.955.259,00	4.933.755,00	- 7.220.694,00	-6,45%	- 3.662.555,00	-74,23%
	m) Compartecipazione di personale per att. libero-prof. (intramoenia)	19.921.034,00	-	21.200.702,00	-	- 1.279.668,00	-6,04%	-	-
	n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	11.544.688,00	-	17.466.807,00	4.226.199,00	- 5.922.119,00	-33,90%	- 4.226.199,00	-100,00%
	o) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio	27.574.829,00	7.829.963,00	51.912.812,00	26.711.312,00	- 24.337.983,00	-46,88%	- 18.881.349,00	-70,69%
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	31.075.128,00	1.526.490,00	33.550.690,00	2.336.931,00	- 2.475.562,00	-7,38%	- 810.441,00	-34,68%
	q) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>3</b>	<b>Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>176.657.808,00</b>	<b>7.035.087,00</b>	<b>204.864.777,00</b>	<b>17.792.943,00</b>	<b>- 28.206.969,00</b>	<b>-13,77%</b>	<b>- 10.757.856,00</b>	<b>-60,46%</b>
	a) Servizi non sanitari	168.945.208,00	6.356.882,00	192.937.169,00	15.634.848,00	- 23.991.961,00	-12,44%	- 9.277.966,00	-59,34%
	b) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	6.592.887,00	678.206,00	10.853.910,00	2.139.711,00	- 4.261.023,00	-39,26%	- 1.461.505,00	-68,30%
	c) Formazione	1.119.713,00	1,00	1.073.698,00	18.384,00	46.015,00	4,29%	- 18.385,00	-100,01%
<b>4</b>	<b>Manutenzione e riparazione</b>	<b>75.817.714,00</b>	<b>912.712,00</b>	<b>86.693.103,00</b>	<b>2.066.455,00</b>	<b>- 10.875.389,00</b>	<b>-12,54%</b>	<b>- 1.153.743,00</b>	<b>-55,83%</b>
<b>5</b>	<b>Godimento di beni di terzi</b>	<b>24.810.767,00</b>	<b>431.733,00</b>	<b>27.335.139,00</b>	<b>2.266.129,00</b>	<b>- 2.524.372,00</b>	<b>-9,23%</b>	<b>- 1.834.396,00</b>	<b>-80,95%</b>
<b>6</b>	<b>Costi del personale</b>	<b>977.202.576,00</b>	<b>23.309.719,00</b>	<b>988.813.864,00</b>	<b>29.279.004,00</b>	<b>- 11.611.288,00</b>	<b>-1,17%</b>	<b>- 5.969.285,00</b>	<b>-20,39%</b>
	a) Personale dirigente medico	307.209.245,00	7.125.960,00	309.450.748,00	7.688.366,00	- 2.241.503,00	-0,72%	- 562.406,00	-7,32%
	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	36.358.575,00	685.782,00	35.568.633,00	735.267,00	789.942,00	2,22%	- 49.485,00	-6,73%
	c) Personale comparto ruolo sanitario	417.143.975,00	9.321.267,00	425.125.616,00	13.311.906,00	- 7.981.641,00	-1,88%	- 3.990.639,00	-29,98%
	d) Personale dirigente altri ruoli	13.560.362,00	-	13.475.136,00	-	85.226,00	0,63%	-	-
	e) Personale comparto altri ruoli	202.930.419,00	6.176.710,00	205.193.731,00	7.543.465,00	- 2.263.312,00	-1,10%	- 1.366.755,00	-18,12%
<b>7</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>7.994.882,00</b>	<b>8.200,00</b>	<b>8.004.704,00</b>	<b>8.663,00</b>	<b>- 9.822,00</b>	<b>-0,12%</b>	<b>463,00</b>	<b>-5,34%</b>

Conto Economico				Importi: Euro					
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		2022	2022 Codice "COV20"	2021	2021 Codice "COV20"	VARIAZIONE 2022/2021		VARIAZIONE Codice "COV20" 2022/2021	
						Importo	%	Importo	%
<b>8</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>74.159.632,00</b>	-	<b>74.044.795,00</b>	-	<b>114.837,00</b>	<b>0,16%</b>		
	a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	872.651,00	-	893.563,00	-	20.912,00	-2,34%		
	b) Ammortamento dei fabbricati	45.178.044,00	-	45.178.044,00	-		0,00%		
	c) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	28.108.937,00	-	27.973.188,00	-	135.749,00	0,49%		
<b>9</b>	<b>Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-	-	<b>940.014,00</b>	-	<b>940.014,00</b>	<b>-100,00%</b>		
<b>10</b>	<b>Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-	-				
	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-				
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-				
<b>11</b>	<b>Accantonamenti</b>	<b>78.597.965,00</b>	-	<b>125.643.851,00</b>	<b>21.163.463,00</b>	<b>-47.045.886,00</b>	<b>-37,44%</b>	<b>-21.163.463,00</b>	<b>-100,00%</b>
	a) Accantonamenti per rischi	13.182.561,00	-	12.568.064,00	-	614.497,00	4,89%		
	b) Accantonamenti per premio operosità	565.437,00	-	602.392,00	-	36.955,00	-6,13%		
	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.608.421,00	-	62.674.742,00	<b>21.163.463,00</b>	<b>-60.066.321,00</b>	<b>-95,84%</b>	<b>-21.163.463,00</b>	<b>-100,00%</b>
	d) Altri accantonamenti	62.241.546,00	-	49.798.653,00	-	12.442.893,00	24,99%		
<b>TOTALE B)</b>		<b>2.668.250.866,00</b>	<b>65.222.071,00</b>	<b>2.945.747.159,00</b>	<b>180.719.591,00</b>	<b>-277.496.293,00</b>	<b>-9,42%</b>	<b>-115.497.520,00</b>	<b>-63,91%</b>
									#DIV/0!
	<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>70.391.109,00</b>	<b>-36.027.667,00</b>	<b>6.886.861,00</b>	<b>-68.719.041,00</b>	<b>77.277.970,00</b>	<b>-1122,11%</b>	<b>32.691.374,00</b>	<b>-47,57%</b>
<b>C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>								
	1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	3.919,00	-	4.099,00	-	180,00	-4,39%		
	2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	224.028,00	-	291.092,00	-	67.064,00	-23,04%		
<b>TOTALE C)</b>	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-220.109,00</b>	<b>-</b>	<b>286.993,00</b>	<b>-</b>	<b>66.884,00</b>	<b>-23,31%</b>		
<b>D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>								
	1) Rivalutazioni	-	-	-	-				
	2) Svalutazioni	-	-	-	-				
<b>TOTALE D)</b>	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>				
<b>E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>								
	1) Proventi straordinari	-	-	85.376.021,00	70.786.001,00	-85.376.021,00	-100,00%	-70.786.001,00	-100,00%
	a) Plusvalenze	-	-	-	-				
	b) Altri proventi straordinari	-	-	85.376.021,00	70.786.001,00	-85.376.021,00	-100,00%	-70.786.001,00	-100,00%
	2) Oneri straordinari	-	-	9.035.227,00	992.447,00	-9.035.227,00	-100,00%	-992.447,00	-100,00%
	a) Minusvalenze	-	-	6.023,00	-	6.023,00	-100,00%		
	b) Altri oneri straordinari	-	-	9.029.204,00	992.447,00	-9.029.204,00	-100,00%	-992.447,00	-100,00%
<b>TOTALE E)</b>	<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>76.340.794,00</b>	<b>69.793.554,00</b>	<b>-76.340.794,00</b>	<b>-100,00%</b>	<b>-69.793.554,00</b>	<b>-100,00%</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +- C +- D +- E)</b>	<b>70.171.000,00</b>	<b>-36.027.667,00</b>	<b>69.166.940,00</b>	<b>1.074.513,00</b>	<b>1.004.060,00</b>	<b>1,45%</b>	<b>-37.102.180,00</b>	<b>-3452,93%</b>
<b>Y)</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>								
	1) IRAP	68.687.210,00	2.033.394,00	70.157.878,00	3.023.713,00	-1.470.668,00	-2,10%	-990.319,00	-32,75%
	a) IRAP relativa a personale dipendente	64.676.965,00	1.781.306,00	66.096.677,00	2.596.471,00	-1.419.712,00	-2,15%	-815.165,00	-31,40%
	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.490.300,00	252.088,00	2.480.574,00	427.242,00	9.726,00	0,39%	175.154,00	-41,00%
	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	1.519.945,00	-	1.580.627,00	-	60.682,00	-3,84%		
	d) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-				
	2) IRES	1.483.790,00	-	1.590.790,00	-	107.000,00	-6,73%		
	3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-				
<b>TOTALE Y)</b>		<b>70.171.000,00</b>	<b>2.033.394,00</b>	<b>71.748.668,00</b>	<b>3.023.713,00</b>	<b>-1.577.668,00</b>	<b>-2,20%</b>	<b>-990.319,00</b>	<b>-32,75%</b>
	<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>-38.061.061,00</b>	<b>-2.581.728,00</b>	<b>-1.949.200,00</b>	<b>2.581.728,00</b>	<b>-100,00%</b>	<b>-36.111.861,00</b>	<b>1852,65%</b>

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

**STRUTTURA RILEVATA**

REGIONE:  Regione Friuli Venezia Giulia ENTE SSN:  ENTE SSN:

**PERIODO DI RILEVAZIONE**

ANNO:

TRIMESTRE:

PREVENTIVO:  CONSUNTIVO:

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SÌ:  NO:

Conti	CODICE	DESCRIZIONE	CE IV TRIMESTRE 2021/CE CONSUNTIVO 2021 "TOTALE"	di cui CE IV TRIMESTRE 2021/CE CONSUNTIVO 2021 - Codice "COVID"	CE PREVENTIVO 2022 "TOTALE"	PREVENTIVO 2022 - Codice "COVID"	Utilizzo Risorse assegnate con CE assegnati anno 2020 accantonate al 31.12.2020 e costi previsti nel 2022	Risorse assegnate per l'anno 2021 a titolo di finanziamento corrente di cui CE n. 36/2020 con la legge n. 178/2020, DL n. 45/2021 e DL n. 75/2021 accantonati nel 2021 e relativi costi preventivi 2022	Altre COVID
			Colonna 1	Colonna 2 = somma colonne 3-4-5	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 5	Colonna 6	
	<b>A1</b>	<b>Valore della previsione</b>							
	<b>AA010</b>	<b>A.1) Contributi in c/ esercizio</b>	2.627.398.623,56	75.075.581,41	2.637.470.365,70	8.131.835,71		200.000,00	7.931.835,71
	<b>AA020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	2.490.123.444,68	46.100.300,47	2.362.834.314,44	7.931.835,71			7.931.835,71
	<b>AA030</b>	<b>A.1.A.1) di Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale - indifferito</b>	2.490.123.444,68	46.100.300,47	2.362.834.314,44	7.931.835,71			7.931.835,71
	<b>AA031</b>	A.1.A.1.1) Finanziamento indifferito	2.036.966.969,47		1.990.532.076,16	1.278.894,77			1.278.894,77
	<b>AA032</b>	A.1.A.1.2) Finanziamento indifferito finalizzato da Regione	244.656.263,17	46.100.300,47	157.571.258,29	6.652.940,94			6.652.940,94
	<b>AA033</b>	A.1.A.1.3) Funzioni	209.510.245,96		214.811.045,00				
	<b>AA034</b>	A.1.A.1.2.A) Funzioni - Pronto Soccorso	64.564.963,00		64.564.963,00				
	<b>AA035</b>	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altre	144.945.277,96		150.246.082,00				
	<b>AA036</b>	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1 comma 528 - l. 203/2015							
	<b>AA040</b>	<b>A.1.A.2) di Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale - vincolato</b>							
	<b>AA050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/ esercizio (extra fondo)</b>	89.120.184,00	29.295.289,94	62.100.202,15	200.000,00		200.000,00	
	<b>AA060</b>	<b>A.1.B.1) di Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolato</b>	84.143.344,13	25.662.945,94	58.986.204,30	200.000,00		200.000,00	
	<b>AA080</b>	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale e titoli di copertura LEA							
	<b>AA090</b>	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale e titoli di copertura LEA							
	<b>AA100</b>	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altri	8.989.851,32		750.617,22				
	<b>AA110</b>	<b>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolato</b>							
	<b>AA120</b>	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolato							
	<b>AA130</b>	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altri							
	<b>AA140</b>	<b>A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)</b>	6.406.751,48	3.290.335,00	2.391.260,63				
	<b>AA141</b>	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)							
	<b>AA150</b>	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - vincolato	2.683.278,59		2.146.474,43				
	<b>AA160</b>	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - L.10/92			230.789,20				
	<b>AA170</b>	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - Altri	3.723.472,89	3.290.335,00	34.000,00				
	<b>AA171</b>	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - In attuazione dell'art.75, comma 1 seves lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191							
	<b>AA180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/ esercizio per ricerca</b>	18.078.817,47		12.430.770,17				
	<b>AA190</b>	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	8.204.076,13		5.743.904,09				
	<b>AA200</b>	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	4.372.926,37		3.636.387,85				
	<b>AA210</b>	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	1.900.015,97		1.690.487,19				
	<b>AA220</b>	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	3.603.803,77		1.359.605,04				
	<b>AA230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/ esercizio da privati</b>	17.193,00		115.000,00				
	<b>AA240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti</b>							
	<b>AA250</b>	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/ esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>							
	<b>AA260</b>	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/ esercizio per destinazione ad investimenti - altri vincolati</b>							
	<b>AA270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>	51.470.344,60	26.590.542,09	51.510.360,72	30.915.082,56	1.698.091,97		16.210.990,61
	<b>AA271</b>	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indifferito finalizzato	33.251.793,09	32.825.843,00	30.946.213,44	20.915.082,56	1.698.091,97		15.216.990,61
	<b>AA280</b>	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.062.518,12		3.796.562,83				
	<b>AA290</b>	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolato	5.439.991,31	4.104.699,00	750.616,66				
	<b>AA300</b>	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	7.045.251,21		6.001.071,38				
	<b>AA310</b>	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	2.671.183,09		10.318.237,89				
	<b>AA320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	131.308.363,09	194.427,00	130.542.369,14	147.485,00			147.485,00
	<b>AA330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	76.870.022,00	147.485,00	76.377.437,57	147.485,00			147.485,00
	<b>AA340</b>	A.4.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	147.485,00		147.485,00			147.485,00
	<b>AA350</b>	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0,00						
	<b>AA360</b>	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0,00	147.485,00		147.485,00			147.485,00
	<b>AA361</b>	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero							
	<b>AA370</b>	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semi-residenziale							
	<b>AA380</b>	A.4.A.1.5) Prestazioni di FbA							
	<b>AA390</b>	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Cont. assistenziale							
	<b>AA400</b>	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							
	<b>AA410</b>	A.4.A.1.8) Prestazioni termali							
	<b>AA420</b>	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulante ed elicottero							
	<b>AA421</b>	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza ricreativa							
	<b>AA422</b>	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica							
	<b>AA423</b>	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa ospedaliera							
	<b>AA424</b>	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule plasmatiche							
	<b>AA425</b>	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)							
	<b>AA430</b>	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria							
	<b>AA440</b>	A.4.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	145.000,00		130.000,00				
	<b>AA450</b>	A.4.A.3) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	76.725.012,88		76.242.437,57				
	<b>AA460</b>	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	34.101.421,00		34.109.427,00				
	<b>AA470</b>	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	14.596.698,00		14.596.698,00				
	<b>AA471</b>	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero							
	<b>AA480</b>	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (nodi e similodi)							
	<b>AA490</b>	A.4.A.3.5) Prestazioni di FbA	11.569.961,00		11.569.961,00				
	<b>AA500</b>	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Cont. assistenziale Extraregione	266.841,00		266.841,00				
	<b>AA510</b>	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	883.036,00		883.036,00				
	<b>AA520</b>	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	56.303,00		56.303,00				
	<b>AA530</b>	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulante ed elicottero Extraregione	207.017,00		207.017,00				
	<b>AA541</b>	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)							
	<b>AA542</b>	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)							
	<b>AA550</b>	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule plasmatiche Extraregione	5.800.837,00		5.800.837,00				
	<b>AA560</b>	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenza saldo mobilità (extraregione)							
	<b>AA561</b>	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	41.543,00		41.543,00				
	<b>AA570</b>	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	2.540.962,88		2.053.949,57				
	<b>AA580</b>	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione							
	<b>AA590</b>	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	2.540.962,88		2.053.949,57				
	<b>AA600</b>	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Interregionale	6.657.405,00		6.657.405,00				
	<b>AA601</b>	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Interregionale - rilevata dalle AO, AOU, IRCCS							
	<b>AA602</b>	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutuali estere - (fattispecie distrettuali)							











Conti	CODICE	DESCRIZIONE	CE IV TRIMESTRE 2021/CE CONSUNTIVO 2021 "TOTALE"	di cui CE IV TRIMESTRE 2021 / CE CONSUNTIVO 2021 - Codice "COVID"	CE PREVENTIVO 2022 "TOTALE"	PREVENTIVO 2022 - Codice "COVID"	Utilizzo Risorse assegnate con DL emergenziali anno 2020 accantonate al 31.12.2020 e costi previsti nel 2022	Risorse assegnate per l'anno 2021 a titolo di finanziamento corrente di cui DL n. 34/2020 con la legge n. 178/2020, DL n.41/2021 e DL n. 73/2021 accantonati nel 2021 e relativi costi previsti nel 2022.	Altro COVID
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraomnia)	1.580.627,09		1.519.944,80				
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale							
	YA0060	Y.2) IRES	1.590.795,00		1.483.790,00				
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	1.590.795,00		1.483.790,00				
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale							
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)							
	Z29500	Totale imposte e tasse (Y)	31.748.667,55	3.025.713,24	30.170.949,26	2.951.393,24	263.493,17	392.448,17	392.448,17
	Z29999	RISULTATO DI ESERCIZIO	1.581.727,64	1.540.302,75	0,00	38.061.064,51		38.061.064,51	37.413.476,51



### 4.3. PROSPETTO PREVENTIVO PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETICI CONSOLIDATO

SCHEMA DI PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI		PREVENTIVO 2022
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	-
(+)	ammortamenti fabbricati	45.178.044
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	28.108.937
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	872.651
	<b>Ammortamenti</b>	<b>74.159.631</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 73.031.705
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 53.569.703
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>- 126.601.408</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	602.392
(-)	pagamenti SUMAI	-
(+)	accantonamenti TFR	-
(-)	pagamenti TFR	-
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>602.392</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	235.805
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>235.805</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	103.215.195
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)	-
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>103.215.195</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>51.611.614</b>

## 5. IL BILANCIO PREVENTIVO CONSOLIDATO 2022 - TABELLE DI CONSOLIDAMENTO

### 5.1. ELISIONI DA CONSOLIDAMENTO: MOBILITA' REGIONALE PRESTAZIONI IN REGIME DI RICOVERO 2022 VALORIZZATE A TARIFFA FASCIA A

Azienda di ricovero	Azienda di residenza			Totale
	ASUGI	ASUFC	ASFO	
A.S.U GIULIANO ISONTINA		13.364.950,23	3.879.388,71	17.244.338,94
A.S.U. FRIULI CENTRALE	17.909.085,11		22.146.028,26	40.055.113,36
A.S FRIULI OCCIDENTALE	1.095.973,78	6.509.658,86		7.605.632,64
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	15.191.235,71	2.689.599,52	1.772.878,89	19.653.714,12
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	1.551.828,42	2.632.431,75	11.666.839,77	15.851.099,93
<b>Totale regionale</b>	<b>35.748.123,01</b>	<b>25.196.640,36</b>	<b>39.465.135,62</b>	<b>100.409.898,99</b>

### 5.2. ELISIONI DA CONSOLIDAMENTO: MOBILITA' REGIONALE PRESTAZIONI AMBULATORIALI E DIAGNOSTICHE 2022

Azienda erogatrice	ASS di residenza			Totale
	ASUGI	ASUFC	ASFO	
A.S.U GIULIANO ISONTINA		2.503.178,76	193.034,07	2.696.212,83
A.S.U. FRIULI CENTRALE	4.465.157,00		1.782.687,96	6.247.844,96
A.S FRIULI OCCIDENTALE	267.830,07	1.953.584,23		2.221.414,30
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	4.800.916,33	928.874,25	467.740,09	6.197.530,67
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	1.785.267,69	3.367.628,48	17.065.126,81	22.218.022,97
<b>Totale regionale</b>	<b>11.319.171,09</b>	<b>8.753.265,71</b>	<b>19.508.588,93</b>	<b>39.581.025,72</b>

### 5.3. ELISIONI DA CONSOLIDAMENTO: PRESTAZIONI DI LABORATORIO 2022

Azienda di accettazione	azienda di esecuzione	Importo	Importo da iscrivere (55% del valore delle prestazioni)
CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO	Azienda sanitaria Friuli Occidentale	832.153,30	457.684,32
Azienda sanitaria Friuli Occidentale	CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO	71.301,82	39.216,00

#### 5.4. ELISIONI DA CONSOLIDAMENTO: MOBILITA' REGIONALE FARMACI 2022

Ente erogante	Ente di residenza			Totale
	A.S.U.GI	A.S.U.FC	A.S.F.O	
A.S.U GIULIANO ISONTINA		178.003,51	58.395,71	236.399,22
A.S.U. FRIULI CENTRALE	1.586.706,86		2.226.595,89	3.813.302,75
A.S FRIULI OCCIDENTALE	173.554,32	703.746,36		877.300,68
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	26.466,86	97.602,24	371.626,74	495.695,84
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	9.545.820,15	1.294.898,17	1.022.996,15	11.863.714,47
<b>Totale</b>	<b>11.332.548,19</b>	<b>2.274.250,28</b>	<b>3.679.614,49</b>	<b>17.286.412,96</b>

## 6. FINANZIAMENTO REGIONALE 2022

### 6.1. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE CONSOLIDATI ED IN FINANZIAMENTO REGIONALE

Azienda	Finanziamento indistinto	Contributo per ricerca IRCCS	Contributo incremento spese sanitarie per attività socio-sanitaria enti SSR	Funzioni			Totale Funzioni	Totale contributi da Regione
				Pronto soccorso	Emergenza territoriale e centrale operativa	Altre funzioni (1)		
	AA0031	AA0032	AA0031	AA0034	AA0035	AA0035	AA0033	AA0020
A.S.U. GIULIANO ISONTINA	636.157.773,56		1.107.976,58	16.390.504	12.010.221	30.828.608	59.229.333,00	696.495.083,14
A.S.U. FRIULI CENTRALE	861.040.649,56		1.592.649,86	29.899.237	20.015.979	51.380.038	101.295.254,00	963.928.553,42
A.S. FRIULI OCCIDENTALE	458.225.916,98		999.373,56	15.946.537	10.086.237	13.417.018	39.449.792,00	498.675.082,54
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	7.734.063,26	9.297.000,00		2.328.685		5.074.113	7.402.798,00	24.433.861,26
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	5.471.694,20	9.297.000,00				4.652.866	4.652.866,00	19.421.560,20
AGENZIA REGIONALE COORDINAMENTO PER LA SALUTE	18.001.978,00				2.781.000		2.781.000,00	20.782.978,00
<b>Totale complessivo</b>	<b>1.986.632.075,56</b>	<b>18.594.000,00</b>	<b>3.700.000,00</b>	<b>64.564.963,00</b>	<b>44.893.437,00</b>	<b>105.352.643,00</b>	<b>214.811.043,00</b>	<b>2.223.737.118,56</b>

Altre funzioni (1):

Complessità (10% tariffato totale escluso PS)

7% tariffato

Centro regionale trapianti e VAD

Centro regionale malattie Rare

Funzioni per lo screening metabolico, protesi cocleari, fibrosi cistica

Finanziamento Area Welfare e Finanziamento Passi d'argento

## 6.2. DETTAGLIO DEI "CONTRIBUTI DA REGIONE O PROV. AUT. (EXTRA FONDO) VINCOLATI" (AA0070)

Azienda	Contributi non autosufficienti		L.R. 14/88 ART. 8 C. 36 37-38. contributo per intervento nuova centrale tecnologica	Contributo L.R. 1/2005 - art. 3 c. 91-92 - contributo per l'acquisto/adattamento autoveicoli per persone con daibilità fisiche	Progetto sicurezza informatica	Progetto "Dispositivi medici"	Progetto "Farmacovigilanza 2018-23"	Progetto "Consultori familiari"	Progetti "LR 22/01 amianto"
	Strutture residenziali	Strutture semi residenziali							
A.S.U. GIULIANO ISONTINA	14.445.459,00	232.207,00			490.000	297.000	70.000	34.000	10.000
A.S.U. FRIULI CENTRALE	21.227.670,00	473.577,60	5.949.653,00						
A.S. FRIULI OCCIDENTALE	10.950.876,00	441.339,40		134.026					
IRCCS BURLO									
AGENZIA REGIONALE COORDINAMENTO PER LA SALUTE					104.000				
<b>Totale complessivo</b>	<b>46.624.005,00</b>	<b>1.147.124,00</b>	<b>5.949.653,00</b>	<b>134.026,30</b>	<b>594.000,00</b>	<b>297.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

Azienda	Progetto "SLA"	Progetto "Associazionismo familiare"	Progetti "Welfare"	Progetto "Vittime del terrorismo"	PACS	Altri contributi regionali vincolati	Totale Funzioni
A.S.U. GIULIANO ISONTINA	572.000	704.000	50.000	7.000		33.000	16.944.666,00
A.S.U. FRIULI CENTRALE							27.650.900,60
A.S. FRIULI OCCIDENTALE							11.526.241,70
IRCCS BURLO						202.396	202.396,00
AGENZIA REGIONALE COORDINAMENTO PER LA SALUTE					2.540.000		2.644.000,00
<b>Totale complessivo</b>	<b>572.000,00</b>	<b>704.000</b>	<b>50.000</b>	<b>7.000</b>	<b>2.540.000</b>	<b>235.396</b>	<b>58.968.204,30</b>

### 6.3. DETTAGLIO MOBILITA' REGIONALE

Azienda erogatrice	ATTRAZIONE REGIONALE				FUGA REGIONALE				SALDO
	RICOVERI*	AMBULATORIALE**	FARMACI***	TOTALE	RICOVERI*	AMBULATORIALE**	FARMACI***	TOTALE	
A.S.U GIULIANO ISONTINA	17.244.338,94	2.696.212,83	236.399,22	20.176.950,98	- 35.748.123,01	- 11.319.171,09	- 11.332.548,19	- 58.399.842,29	- 38.222.891,31
A.S.U. FRIULI CENTRALE	40.055.113,36	6.247.844,96	3.813.302,75	50.116.261,07	- 25.196.640,36	- 8.753.265,71	- 2.274.250,28	- 36.224.156,35	13.892.104,72
A.S FRIULI OCCIDENTALE	7.605.632,64	2.221.414,30	877.300,68	10.704.347,63	- 39.465.135,62	- 19.508.588,93	- 3.679.614,49	- 62.653.339,04	- 51.948.991,41
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	19.653.714,12	6.197.530,67	495.695,84	26.346.940,63				-	26.346.940,63
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	15.851.099,93	22.218.022,97	11.863.714,47	49.932.837,37				-	49.932.837,37
<b>Totale regionale</b>	<b>100.409.898,99</b>	<b>39.581.025,72</b>	<b>17.286.412,96</b>	<b>157.277.337,68</b>	<b>- 100.409.898,99</b>	<b>- 39.581.025,72</b>	<b>- 17.286.412,96</b>	<b>- 157.277.337,68</b>	<b>-</b>

\* v. tab. 5.1

\*\* v. tab. 5.2

\*\* v. tab. 5.4

### 6.4. DETTAGLIO MOBILITA' EXTRAREGIONALE

Azienda erogatrice	ATTRAZIONE EXTRAREGIONALE						FUGA EXTRAREGIONALE				SALDO
	RICOVERI	AMBULATORIALE	ALTRO	RICOVERI PRIVATI	AMBULATORIALE PRIVATI	TOTALE	RICOVERI	AMBULATORIALE	ALTRO	TOTALE	
A.S.U GIULIANO ISONTINA	4.472.665,00	816.565,00	840.666,00	1.874.613,00	660.144,00	8.664.653,00	- 17.272.428,00	- 3.765.700,00	- 2.727.796,00	- 23.765.924,00	- 15.101.271,00
A.S.U. FRIULI CENTRALE	13.356.333,00	2.143.609,00	7.937.430,00	912.644,00	411.237,00	24.761.253,00	- 19.599.863,00	- 7.664.679,00	- 3.496.316,00	- 30.760.858,00	- 5.999.605,00
A.S FRIULI OCCIDENTALE	7.335.869,00	1.864.127,00	877.788,00	7.591.329,00	2.089.592,00	19.758.705,00	- 19.779.682,00	- 11.778.202,00	- 3.489.860,00	- 35.047.744,00	- 15.289.039,00
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	3.689.549,00	752.658,00	34.404,00			4.476.611,00				-	4.476.611,00
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	5.251.011,00	9.019.739,00	8.880.351,00			23.151.101,00				-	23.151.101,00
<b>Totale regionale</b>	<b>34.105.427,00</b>	<b>14.596.698,00</b>	<b>18.570.639,00</b>	<b>10.378.586,00</b>	<b>3.160.973,00</b>	<b>80.812.323,00</b>	<b>- 56.651.973,00</b>	<b>- 23.208.581,00</b>	<b>- 9.713.972,00</b>	<b>- 89.574.526,00</b>	<b>- 8.762.203,00</b>

Secondo quanto previsto dall'art. 29 punto h) del D.Lgs. 118/2011 i valori esposti come dato di attrazione e fuga sono relativi all'attrazione extra regionale da riparto FSN 2021



**Tabella 2a: Contributi regionali per abbattimento rette anziani non autosufficienti**

Aziende	Contributo strutture residenziali	Contributo strutture semiresidenziali
	CAP 4499	CAP 8408
A.S.U. GIULIANO ISONTINA	14.445.459,00	232.206,80
A.S.U. FRIULI CENTRALE	21.227.670,00	473.577,60
A.S. FRIULI OCCIDENTALE	10.950.876,00	441.339,40
<b>Totale</b>	<b>46.624.005,00</b>	<b>1.147.123,80</b>

**Tabella 2b: Contributi regionali per incremento spese sanitarie per attività socio-sanitaria enti SSR**

Aziende	Contributo incremento spese sanitarie per attività socio-sanitaria enti SSR
	CAP 7788
A.S.U. GIULIANO ISONTINA	1.107.976,58
A.S.U. FRIULI CENTRALE	1.592.649,86
A.S. FRIULI OCCIDENTALE	999.373,56
<b>Totale</b>	<b>3.700.000,00</b>



**Tabella 3 Attività di validazione sacche sangue 2022**

	<b>Previsione 2022 n. sacche validate</b>			
	<b>ASFO</b>	<b>ASUGI</b>	<b>ASUFC/CURPE</b>	<b>TOTALE</b>
ASUFC	19.922	17.522	42.734	80.178
<b>TOTALE</b>	<b>19.922</b>	<b>17.522</b>	<b>42.734</b>	<b>80.178</b>

	<b>Aziende debitorie</b>			
<b>Azienda creditrice</b>	<b>ASFO</b>	<b>ASUGI</b>		<b>TOTALE</b>
ASFUC	478.128	420.528		<b>898.656</b>
<b>TOTALE</b>	<b>478.128</b>	<b>420.528</b>	-	<b>898.656</b>

I costi/ricavi sopra evidenziati saranno oggetto di specifica regolazione finanziaria tra le aziende interessate.

Tabella 4.1: Mobilità interregionale 2021 ASU GIULIANO ISONTINA

Attrazione interregionale 2021

Azienda	A.S.U. GIULIANO ISONTINA				
	Voce iscrizione	Acconto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	TOTALE
AA0460	Ricoveri	4.023.086,00	340.492,00	107.087,00	4.472.665,00
AA0470	Specialistica ambul.	724.862,00	121.703,00	30.000,00	876.565,00
AA0500	Medicina	116.046,00	5.457,00	10.327,00	120.916,00
AA0510	Farmaceutica	307.154,00	56.845,00	4.007,00	246.302,00
AA0520	Termale	22.341,00	5.575,00	582,00	16.184,00
AA0490	Somministrazione farmaci	497.946,00	80.739,00	49.669,00	466.876,00
AA0530	Elisoccorso	-	-	-	-
	<b>TOTALE FLUSSI STANDARD</b>	<b>5.693.435,00</b>	<b>313.579,00</b>	<b>132.494,00</b>	<b>6.139.508,00</b>
AA0550	Emocomponenti la bili	-	-	-	-
AA0550	Plasmaderivazione	-	9.612,00	-	9.612,00
AA0561	Disabili cronici	-	-	-	-
	<b>TOTALE</b>	<b>5.693.435,00</b>	<b>393.967,00</b>	<b>132.494,00</b>	<b>6.129.896,00</b>

Azienda	A.S.U. GIULIANO ISONTINA				TOTALE PRIVATI
	Voce iscrizione	Acconto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	
AA0620	Ricoveri attrazione - Privati regionali	1.756.123,00	323.896,00	205.396,00	1.874.613,00
AA0630	Ambulatoriale attrazione - Privati regionali	344.332,00	330.473,00	14.661,00	460.144,00
	<b>TOTALE</b>	<b>2.100.455,00</b>	<b>654.359,00</b>	<b>220.057,00</b>	<b>2.534.757,00</b>

Attrazione interregionale 2021 8.664.653,00  
 Fuga interregionale 2021 - 23.765.924,24  
 Saldo mobilità 2021 - 15.101.271,24

Fuga interregionale 2021

Azienda	A.S.U. GIULIANO ISONTINA				TOTALE
	Voce iscrizione	Acconto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	
BA0830	Ricoveri	15.036.313,00	2.543.350,00	288.532,00	17.272.428,00
BA0960	Specialistica ambul.	2.957.034,00	571.166,00	237.500,00	3.765.700,00
BA0480	Medicina	123.247,00	1.864,00	2.121,00	123.504,00
BA0520	Farmaceutica	271.264,00	19.609,00	4.100,00	286.773,00
BA1060	Termale	234.199,00	37.067,00	1.478,00	195.654,00
BA0990	Somministrazione farmaci	1.288.295,00	98.392,00	79.387,00	1.466.074,00
BA1120	Trasporti	259.330,00	10.680,00	8.696,00	277.330,00
	<b>TOTALE FLUSSI STANDARD</b>	<b>20.169.682,00</b>	<b>3.182.898,00</b>	<b>33.594,00</b>	<b>23.367.471,00</b>
BA0560	IBMDR Galliera	364.198,00	654.800,00	-	298.718,00
BA0560	Nuovi donatori	10.790,00	5.726,00	-	16.066,00
BA0090	Emocomponenti la bili	-	-	-	-
BA1161	Disabili cronici	-	83.669,00	-	83.669,00
	<b>TOTALE</b>	<b>20.544.670,00</b>	<b>3.206.363,00</b>	<b>33.594,00</b>	<b>23.765.924,00</b>

Tabella 4.2: Mobilità interregionale 2021 ASU FRIULI CENTRALE

Attrazione interregionale 2021

Azienda	A.S.U FRIULI CENTRALE				
	Voce iscrizione	Acconto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	TOTALE
AA0460	Ricoveri	1.3580.686,00	116.807,00	107.546,00	13.356.339,00
AA0470	Specialistica ambul.	2.035.668,00	202.970,00	95.029,00	2.143.609,00
AA0500	Medicina	99.438,00	8.840,00	8.693,00	99.291,00
AA0510	Farmaceutica	421.398,00	48.939,00	26.802,00	345.657,00
AA0520	Termale	36.264,00	3.879,00	224,00	39.919,00
AA0900	Somministrazione farmaci	931.624,00	386.381,00	85.161,00	1.403.166,00
AA0950	Esocorso	137.925,00	36.202,00	12.820,00	207.051,00
	<b>TOTALE FLUSSI STANDARD</b>	<b>17.263.034,00</b>	<b>454.906,00</b>	<b>122.927,00</b>	<b>17.594.902,00</b>
AA0550	Emocomponenti labili	1.673.170,00	1.035.502,00	-	2.708.672,00
AA0550	Plasmaderivazione	1.399.318,00	1.695.847,00	-	3.095.165,00
AA0561	Disabili cronici	-	41.543,00	-	41.543,00
	<b>TOTALE</b>	<b>30.335.502,00</b>	<b>3.224.798,00</b>	<b>122.927,00</b>	<b>23.437.372,00</b>

Azienda	A.S.U FRIULI CENTRALE				
	Voce iscrizione	Acconto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	TOTALE PRIVATI
AA0620	Ricoveri attrazione - Privati regionali	1.235.715,00	107.666,00	430.737,00	912.644,00
AA0630	Ambulatoriale attrazione - Privati regionali	524.799,00	181.118,00	67.556,00	411.237,00
	<b>TOTALE</b>	<b>1.760.514,00</b>	<b>73.452,00</b>	<b>363.181,00</b>	<b>1.323.881,00</b>

Attrazione interregionale 2021 24.761.254,00  
 Fuga interregionale 2021 - 30.760.857,68  
**Saldo mobilità 2021 - 5.999.603,68**

Fuga interregionale 2021

Azienda	A.S.U FRIULI CENTRALE					
	Voce iscrizione	Acconto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	Accordo Conferenza Regioni 29/9/2016 su conguaglio 2014 - abbattimento 50% saldo ricoveri privati 2016 vs 2013 rimborsato in 4 anni - Quarta rata anno 2021	TOTALE
BA0830	Ricoveri	1.7473.221,00	2.205.267,00	69.520,00	9.105,00	19.999.863,00
BA0960	Specialistica ambul.	5.911.389,00	1.491.573,00	261.717,00	-	7.664.679,00
BA0480	Medicina	186.763,00	24.922,00	3.446,00	-	215.131,00
BA0520	Farmaceutica	423.864,00	8.616,00	503,00	-	414.745,00
BA1060	Termale	828.234,00	42.657,00	9.189,00	-	776.388,00
BA0990	Somministrazione farmaci	1.270.871,00	145.638,00	63.698,00	-	1.188.931,00
BA1120	Trasporti	345.150,00	178.291,00	405,00	-	523.646,00
	<b>TOTALE FLUSSI STANDARD</b>	<b>26.459.492,00</b>	<b>3.703.142,00</b>	<b>250.054,00</b>	<b>9.105,00</b>	<b>30.383.593,00</b>
BA0560	IRMDR Galliera	195.708,00	35.172,00	-	-	230.880,00
BA0560	Nuovi donatori	62.366,00	74.340,00	-	-	119.740,00
BA0990	Emocomponenti labili	516,00	-	-	-	516,00
BA1161	Disabili cronici	-	157.853,00	-	-	157.853,00
	<b>TOTALE</b>	<b>26.698.082,00</b>	<b>3.821.827,00</b>	<b>250.054,00</b>	<b>9.105,00</b>	<b>30.760.858,00</b>

Tabella 4.3: Mobilità interregionale 2021 AS FRIULI OCCIDENTALE

Attrazione interregionale 2021

Azienda		A. S. FRIULI OCCIDENTALE			
Voce iscrizione	Accanto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	TOTALE	
AA0460 Ricoveri	7.101.020,00	527.258,00	292.409,00	7.335.869,00	
AA0470 Specialistica ambul.	1.881.049,00	8.283,00	25.205,00	1.864.127,00	
AA0500 Medicina	56.159,00	22.504,00	12.979,00	46.634,00	
AA0510 Farmaceutica	283.253,00	36.794,00	44.618,00	291.077,00	
AA0520 Termale	-	-	-	-	
AA0490 Somministrazione farmaci	610.842,00	66.066,00	108.256,00	785.164,00	
AA0530 Elettrocorso	-	-	-	-	
<b>TOTALE FLUSSI STANDARD</b>	<b>9.932.323,00</b>	<b>542.309,00</b>	<b>151.761,00</b>	<b>10.322.871,00</b>	
AA0550 Emocomponenti labili	-	235.475,00	-	235.475,00	
AA0550 Plasmaderivazione	-	9.612,00	-	9.612,00	
AA0561 Disabili cronici	-	-	-	-	
<b>TOTALE</b>	<b>9.932.323,00</b>	<b>297.222,00</b>	<b>151.761,00</b>	<b>10.077.784,00</b>	

Azienda		A. S. FRIULI OCCIDENTALE			
Voce iscrizione	Accanto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	TOTALE PRIVATI	
AA0620 Ricoveri attrazione - Privati regionali	8.549.336,00	1.396.070,00	438.063,00	7.591.329,00	
AA0630 Ambulatoriale attrazione - Privati regionali	1.860.904,00	211.085,00	17.603,00	2.089.592,00	
<b>TOTALE</b>	<b>10.410.240,00</b>	<b>1.184.985,00</b>	<b>455.666,00</b>	<b>9.680.921,00</b>	

Attrazione interregionale 2021 19.758.705,00  
 Fuga interregionale 2021 - 35.047.744,36  
**Saldo mobilità 2021 - 15.289.039,36**

Fuga interregionale 2021

Azienda		A. S. FRIULI OCCIDENTALE				
Voce iscrizione	Accanto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	Accordo Conferenza Regioni 29/9/2014 su congruo 2014 - abbattimento 30% saldo ricoveri privati 2014 vs 2013 rateizzato in 4 anni - Quarta rata anno 2021	TOTALE	
BA0300 Ricoveri	17.868.160,00	1.901.021,00	862.339,00	-	19.779.682,00	
BA0500 Specialistica ambul.	7.736.073,00	3.718.022,00	324.107,00	-	11.778.202,00	
BA0480 Medicina	100.782,00	4.785,00	1.791,00	-	107.358,00	
BA0520 Farmaceutica	353.067,00	18.056,00	379,00	-	334.632,00	
BA1060 Termale	619.267,00	31.755,00	6.429,00	-	581.083,00	
BA0490 Somministrazione farmaci	1.684.784,00	82.436,00	67.470,00	-	1.834.690,00	
BA1120 Trasporti	252.411,00	12.414,00	2.414,00	-	264.111,00	
<b>TOTALE FLUSSI STANDARD</b>	<b>28.615.544,00</b>	<b>5.669.867,00</b>	<b>470.385,00</b>	<b>-</b>	<b>34.680.058,00</b>	
BA0560 IBMDR Galliera	147.056,00	32.471,00	-	-	179.527,00	
BA0560 Nuovi donatori	-	87.443,00	-	-	87.443,00	
BA0090 Emocomponenti labili	-	-	-	-	-	
BA1161 Disabili cronici	-	100.716,00	-	-	100.716,00	
<b>TOTALE</b>	<b>28.762.600,00</b>	<b>5.890.497,00</b>	<b>470.385,00</b>	<b>-</b>	<b>35.047.744,00</b>	

**Tabella 4.4: Mobilità interregionale 2021 IRCCS BURLO GAROFOLO**

*Attrazione interregionale 2021*

Azienda		IRCCS BURLO GAROFOLO			
Voce iscrizione		Acconto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	TOTALE
AA0460	Ricoveri	3.446.402,00	170.588,00	72.559,00	3.689.549,00
AA0470	Specialistica ambul.	591.490,00	158.571,00	2.597,00	752.658,00
AA0500	Medicina				-
AA0510	Farmaceutica				-
AA0520	Termale				-
AA0490	Somministrazione farmaci	29.022,00	10.566,00	- 5.184,00	34.404,00
AA0530	Elisoccorso				-
<b>TOTALE FLUSSI STANDARD</b>		<b>4.066.914,00</b>	<b>339.725,00</b>	<b>69.972,00</b>	<b>4.476.611,00</b>

**Tabella 4.5: Mobilità interregionale 2021 IRCCS CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO**

**Attrazione interregionale 2021**

Azienda		IRCCS CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO			
Voce iscrizione		Acconto 2021	Saldo 2019	IV rata mobilità 2014	TOTALE
AA0460	Ricoveri	6.873.215,00	- 1.343.684,00	- 278.520,00	5.251.011,00
AA0470	Specialistica ambul.	8.008.826,00	1.162.236,00	- 151.323,00	9.019.739,00
AA0500	Medicina				-
AA0510	Farmaceutica				-
AA0520	Termale				-
AA0490	Somministrazione farmaci	8.365.751,00	325.138,00	189.462,00	8.880.351,00
AA0530	Elisoccorso				-
<b>TOTALE FLUSSI STANDARD</b>		<b>23.247.792,00</b>	<b>143.690,00</b>	<b>- 240.381,00</b>	<b>23.151.101,00</b>

**Tabella 5: Riparto mobilità internazionale da FSN2021**

Modalità di riparto: crediti e debiti forniti dal Ministero su base data / anno erogazione delle prestazioni

Aziende	Saldo 2013/2017						Totale	
	crediti FSN 2021	crediti rip. 2018 e 2019	Saldo	debiti FSN 2021	debiti rip. 2018 e 2019	Saldo	Decreto 3486/2021	
							AA0600	
A.S.U GIULIANO ISONTINA	6.038.223,00	5.876.377,00	<b>161.846,00</b>	5.789.193	5.672.143	<b>117.050</b>	AA0600	44.796
A.S.U FRIULI CENTRALE	16.545.772,00	16.102.286,00	<b>443.486,00</b>	6.706.628	6.571.028	<b>135.600</b>		307.886
A.S. FRIULI OCCIDENTALE	7.417.240,00	7.218.431,00	<b>198.809,00</b>	2.917.680	2.858.689	<b>58.991</b>		139.818
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	252.627,00	245.856,00	<b>6.771,00</b>			-		6.771
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	717.730,00	698.493,00	<b>19.237,00</b>			-		19.237
	<b>30.971.592,00</b>	<b>30.141.443,00</b>	<b>830.149,00</b>	<b>15.413.501</b>	<b>15.101.860</b>	<b>311.641</b>		<b>518.508</b>

Aziende	Acconto 2021 su anno 2017		
	crediti	debiti	Saldo
			Decreto 3488/2021
AA0600			
A.S.U GIULIANO ISONTINA	1.136.082,00	1.127.027,00	9.055,00
A.S.U FRIULI CENTRALE	3.113.061,00	1.305.631,00	1.807.430,00
A.S. FRIULI OCCIDENTALE	1.395.542,00	568.008,00	827.534,00
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	47.531,00	-	47.531,00
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	135.040,00	-	135.040,00
	<b>5.827.256,00</b>	<b>3.000.666,00</b>	<b>2.826.590,00</b>

**Tabella 6: Accantonamento rinnovi contrattuali****Tabella 6.1 : Accantonamento rinnovi contrattuali personale dipendente**

AZIENDA	Rinnovi contrattuali 2019/2021_ competenza 2022		
	Comparto	Dirigenza	Totale da accantonare
A.S.U GIULIANO ISONTINA	7.702.304,06	4.114.684,14	11.816.988,20
A.S.U. FRIULI CENTRALE	10.915.056,24	6.235.284,98	17.150.341,22
A.S FRIULI OCCIDENTALE	4.639.637,20	2.632.272,50	7.271.909,70
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	835.937,30	650.697,76	1.486.635,06
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	708.627,70	653.056,28	1.361.683,98
AZIENDA REGIONALE DI COORDINAMENTO PER LA SALUTE	214.158,81	108.915,88	323.074,69
<b>Totale</b>	<b>25.015.721,31</b>	<b>14.394.911,54</b>	<b>39.410.632,85</b>

**Tabella 6.2 : Accantonamento rinnovi contrattuali personale dipendente**

AZIENDA	Rinnovi contrattuali 2019/2021_ competenza 2022		
	Comparto	Dirigenza	stima costo rinnovo contrattuale
A.S.U GIULIANO ISONTINA	4.057.434,70	2.167.541,31	6.224.976,01
A.S.U. FRIULI CENTRALE	5.749.854,54	3.284.635,54	9.034.490,08
A.S FRIULI OCCIDENTALE	2.444.077,10	1.386.633,62	3.830.710,72
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	440.356,68	342.775,83	783.132,51
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	373.292,28	344.018,25	717.310,53
AZIENDA REGIONALE DI COORDINAMENTO PER LA SALUTE	113.773,37	57.862,32	171.635,69
<b>Totale</b>	<b>13.178.788,66</b>	<b>7.583.466,88</b>	<b>20.762.255,54</b>

**Tabella 6.3 : Accantonamento rinnovi contrattuali medicina convenzionata**

AZIENDA	Rinnovi contrattuali 2019/2021_ competenza 2022		
	MMG/PLS	SUMAI	Totale da accantonare
A.S.U GIULIANO ISONTINA	1.631.487,66	115.372,61	1.746.860,27
A.S.U. FRIULI CENTRALE	2.451.112,65	135.990,87	2.587.103,53
A.S FRIULI OCCIDENTALE	1.532.587,18	60.015,19	1.592.602,37
<b>Totale</b>	<b>5.615.187,49</b>	<b>311.378,67</b>	<b>5.926.566,16</b>

**Tabella 6.4 : Accantonamento rinnovi contrattuali medicina convenzionata**

AZIENDA	Rinnovi contrattuali 2022/2024_ competenza 2022		
	MMG/PLS	SUMAI	Totale da accantonare
A.S.U GIULIANO ISONTINA	825.966,51	58.409,21	884.375,72
A.S.U. FRIULI CENTRALE	1.243.108,67	68.969,26	1.312.077,93
A.S FRIULI OCCIDENTALE	778.310,83	30.478,18	808.789,01
<b>Totale</b>	<b>2.847.386,00</b>	<b>157.856,66</b>	<b>3.005.242,66</b>



TABELLA 7A: COSTI E RICAVI ATTIVITA' SOVRAZIENDALE N.34 FINANZIAMENTO AIR MEDICINA CONVENZIONATA

	PREVISIONE COSTI 2022	RICAVO ATTRIBUITO DI CUI AL FINANZIAMENTO DGR 54/2022 31/12/2022	NOTE
ASUGI	9.952.898,00	9.952.898,00	
ASUFC	16.658.093,02	16.658.093,02	
ASFO	10.377.663,20	10.377.663,20	
	<b>36.988.654,22</b>	<b>36.988.654,22</b>	

TABELLA 7B FINANZIAMENTO ATTIVITA' SOVRAZIENDALE N.38 SMA

	PREVISIONE COSTI 2022	RICAVO ATTRIBUITO DI CUI AL FINANZIAMENTO DGR 54/2022 31/12/2022
BURLO	1.457.438,00	1.457.438,00
ASUFC	1.218.655,92	1.218.655,92
	<b>2.676.093,92</b>	<b>2.676.093,92</b>

TABELLA 7C STIMA COSTO 2022 FARMACI INNOVATIVI NON INSERITI NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022

	PREVISIONE COSTI 2022
ASUGI	-
ASUFC	6.108.144,00
ASFO	-
CRO	1.318.950,00
BURLO	-
ARCS	-
	<b>7.427.094,00</b>

TABELLA 7D STIMA COSTO 2022 PER INCREMENTI TARIFFARI PER UTENZE NON INSERITI NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022

	PREVISIONE COSTI 2022
ASUGI	15.000.000,00
ASUFC	5.000.000,00
ASFO	8.120.746,82
CRO	4.225.000,00
BURLO	1.200.000,00
ARCS	4.000,00
	<b>33.549.746,82</b>

TABELLA 7E: EVIDENZA VALORE PAYBACK FARMACI PORTATO IN DETRAZIONE AI COSTI DI PRODOTTI FARMACEUTICI

	VALORE DETRATTO PREVISIONE 2022
ASUGI	-
ASUFC	1.538.086,60
ASFO	138.969,16
BURLO	-
CRO	1.100.000,00
	<b>2.777.055,76</b>

TABELLA 7F: EVIDENZA COSTI E RICAVI PER RIMBORSO FARMACI INNOVATIVI (EXTRAREGIONE)

	PREVISIONE COSTI 2022
ASUGI	-
ASUFC	-
ASFO	-
BURLO	-
CRO	-
	-

  

	PREVISIONE RICAVI 2022
ASUGI	-
ASUFC	355.368,78
ASFO	-
BURLO	-
CRO	1.100.000,00
	<b>1.455.368,78</b>

TABELLA 7G: FINANZIAMENTO ATTIVITA' SOVRAZIENDALE N.34 - PERSONALE IN UTILIZZO PRESSO LA DCS

PERSONALE DI COMPARTO	PREVISIONE COSTI 2022
ASUGI	209.092,03
ASUFC	359.414,79
ASFO	33.749,45
CRO	-
BURLO	-
ARCS	36.500,00
	<b>638.756,27</b>

  

PERSONALE DELLA DIRIGENZA	PREVISIONE COSTI 2022
ASUGI	664.561,66
ASUFC	577.353,76
ASFO	109.866,32
CRO	1.000,00
BURLO	201.897,60
ARCS	-
	<b>1.554.679,34</b>

TABELLA 7H: STIMA ACCANTONAMENTO 1% DEL COSTO DEL PERSONALE TETTO MASSIMO DEL FONDO PRODUTTIVITA'/RISULTATO

	PREVISIONE COSTI 2022
ASUGI	2.124.391,21
ASUFC	458.168,05
ASFO	1.275.292,93
CRO	214.631,93
BURLO	252.299,75
ARCS	49.785,86
	<b>4.374.569,74</b>

**TABELLA 8: COSTI PREVISTI PER LA CAMPAGNA VACCINALE COVID 19**

TABELLA COSTI (contenuti nel CE)	ASFO	ASUFC	ASUGI
	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2022
BENI NON SANITARI	22.472,00	37.454,42	18.750,00
BENI SANITARI	18.510,00	52.828,15	40.000,00
PULIZIE	38.665,00	126.000,00	24.250,00
RIFIUTI	8.925,00	8.000,00	19.794,00
VIGILANZA		1.500,00	6.000,00
ALTRI SERVIZI NON SANITARI	720.447,00	54.000,00	20.771,25
MANUTENZIONI		128.000,00	18.000,00
LOCAZIONI / UTENZE / IMPOSTE		300.000,00	52.750,00
PERSONALE INTERINALE			293.857,00
PERSONALE DIRIGENTE DIPENDENTE (NEOASSUNTI)*		104.786,11	134.595,00
PERSONALE COMPARTO DIPENDENTE (NEOASSUNTI)*		217.217,39	
LIBERO PROFESSIONISTI E CO.CO.CO. DIRIGENTI		1.651.638,40	419.066,00
LIBERO PROFESSIONISTI e CO.CO.CO comparto			91.558,00
PRESTAZIONI AGGIUNTIVE DIRIGENTI			
PRESTAZIONI AGGIUNTIVE COMPARTO			
MEDICINA CONVENZIONATA			24.000,00
COSTI PER SPECIALIZZANDI		192.954,57	787.125,00
PRIVATI ACCREDITATI			
CONVENZIONI CON FARMACIE CONVENZIONATE		300.000,00	250.000,00
ALTRI COSTI		22.000,00	
<b>TOTALE COSTI PREVISTI</b>	<b>809.019</b>	<b>3.196.379</b>	<b>2.200.516</b>

TABELLA 9: CONTI ECONOMICI DI PRESIDIO

			FASE 1: Attribuzione Costi e Ricavi Diretti ai Centri di Costo/Ricavo Aziendali				
			Totale Costi e Ricavi Diretti di Presidio	Centri di Territorio	Centri di Servizi Amministrativi e Centrali Aziendali	Costi e Ricavi non ripartiti	Totale Azienda (in quadratura CE)
ASFO	060041	Presidio Osp. Santa Maria degli Angeli di Pordenone	18.898.574,73	-313.301.497,07	- 21.617.892,76	316.020.815,11	-
	060042	Presidio ospedaliero San Vito al Tagliamento					
ASUGI	060046	Presidio Osp. Cattinara e Maggiore di Trieste	- 229.443,47	14.561.064,49	- 14.331.621,02	-	-
	060043	PO 'Gorizia e Monfalcone'					
ASUFC	060047	Presidio Osp. S. Maria della Misericordia di Udine	12.388.683,49	-219.597.669,14	- 70.793.081,76	278.002.067,41	-
	060002	Istituto di Medicina Fisica e Riabilitazione					
	060044	PO 'Latisana e Palmanova'					
	060045	P.O. 'San Daniele del Friuli e Tolmezzo'					
BURLO	060901	I.R.C.C.S. Burlo Garofolo	- 4.721.075,48	-	- 3.112.674,53	7.833.750,01	-
CRO	060902	I.R.C.C.S Centro di Riferimento Oncologico	-	-	-	-	-

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO GENERALE