

## **Nota Illustrativa**

Bilancio Economico di Previsione annuale e pluriennale 2026-2028

**ASL N. 6 DEL MEDIO CAMPIDANO**

La presente Nota Illustrativa, redatta ai sensi dell'art. 25, comma 3, del D.Lgs. n. 118/2011, ha la finalità di descrivere i criteri e la metodologia adottati per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2026-2028 della ASL n. 6 del Medio Campidano.

Il Conto Economico Preventivo è stato elaborato nel rispetto della normativa vigente in materia di contabilità e bilancio, con particolare riferimento a:

- le disposizioni civilistiche di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile e ai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC);
- il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi";
- le Linee di indirizzo della Direzione Generale dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale per la predisposizione dei Bilanci di Previsione 2026-2028;
- la Legge Regionale n. 24 del 2020, recante "Riforma del sistema sanitario regionale e riorganizzazione sistematica delle norme in materia. Abrogazione della legge regionale n. 10 del 2006, della legge regionale n. 23 del 2014 e della legge regionale n. 17 del 2016 e di ulteriori norme di settore".

Il Bilancio Economico Preventivo è stato predisposto sulla base delle indicazioni fornite dall'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale e, in particolare, dalla Direzione Generale della Sanità – Servizio Programmazione Sanitaria ed Economico-Finanziaria e Controllo di Gestione che, con nota della Regione Autonoma della Sardegna prot. n. 15929 del 21 maggio 2026, ha definito gli indirizzi operativi per la relativa compilazione.

La redazione del documento è avvenuta nel rispetto del principio di compatibilità con le risorse finanziarie disponibili e dell'obiettivo di mantenimento dell'equilibrio economico, perseguendo al contempo il miglioramento della qualità e della quantità delle prestazioni erogate, nonché l'innalzamento dei livelli di assistenza e dell'efficienza dei servizi sanitari offerti alla collettività.

Si riportano qui di seguito le assegnazioni degli stanziamenti di bilancio regionale.

**Stanzamenti Fondo Sanitario Regionale**

Riepilogo risorse		2026	2027	2028
<b>AA0030</b>	<b>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</b>	<b>187.246.747,02</b>	<b>186.434.323,78</b>	<b>186.416.172,63</b>
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	182.222.314,27	181.409.891,03	181.391.739,88
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2.061.965,94	2.061.965,94	2.061.965,94
	di cui:			
	ART. 49 C. 1 L.R. N. 9 DEL 23.10.2023 "Servizio di trasporto dal domicilio al centro dialisi"	111.056,92	111.056,92	111.056,92
	ART. 50 L.R. N. 9 DEL 23.10.2023 "fondo per l'operatività dei presidi ospedalieri nelle aree colpite da particolare disagio demografico"	210.427,63	210.427,63	210.427,63
	ART. 5 C. 8 L.R. N. 17 DEL 19.12.2023 "Attività del bed manager regionale, svolte dal personale del Servizio sanitario regionale"	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	art. 5 c. 22 L.R. N. 1 DEL 21.02.2023 "Adeguamento TETTI di riabilitazione"	949.536,62	949.536,62	949.536,62
	ART. 5 C. 4 L.R. N. 17 DEL 19.12.2023 "Accordi integrativi regionali della medicina generale"	723.416,31	723.416,31	723.416,31
	ART. 5 C. 37 L.R. N. 17 DEL 19.12.2023 "Acconto sull'adeguamento delle tariffe per i disturbi dello spettro autistico (SRDSA)"	55.528,46	55.528,46	55.528,46
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	2.962.466,81	2.962.466,81	2.962.466,81
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	2.962.466,81	2.962.466,81	2.962.466,81
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-	-
	di cui:			
	Funzioni - Altro	-	-	-
	NUE 112 - NEA 116 -117	-	-	-
	Corso formazione MET	-	-	-
	Formazione ECM MET	-	-	-
	Piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare della Gestione Liquidatoria ATS	-	-	-
	Cybersicurezza	-	-	-
	Contratto SISAR	-	-	-
<b>AA0070</b>	<b>A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati</b>	<b>2.188.773,26</b>	<b>1.819.524,57</b>	<b>1.819.524,57</b>
	di cui:			
	Mater Olbia (L.R. 12/2019)	482.640,64	482.640,64	482.640,64
	ART. 5 C. 15 L.R. N. 17 DEL 19.12.2023 "Riconoscere anche al Mater Olbia Spa il rimborso del 50 per cento degli incrementi contrattuali del personale non medico"	2.372,19	2.372,19	2.372,19
	ART. 3 C.5 L.R. N. 18 DEL 29.12.2023 "attivazione di una centrale medica integrata"	-	-	-
	art. 5 c. 14 L.R. N. 1 DEL 21.02.2023 "Rideterminazione i fondi contrattuali delle aree del comparto e della dirigenza"	-	-	-
	art. 1 c. 6 L. R. n. 18 del 21/11/2024 "Incremento fondi contrattuali del personale delle Aziende del Sistema sanitario regionale"	776.140,67	776.140,67	776.140,67
	L.R. 13 DEL 18.09.2024 Art. 6 C. 24 24. Il comma 8 dell'articolo 66 della legge regionale n. 9 del 2023 è così sostituito: "8. A decorrere dal mese di luglio 2023 le strutture di cui agli articoli 13 e 14 del decreto del Presidente della Regione n. 4 del 2008 possono provvedere, ove necessario, all'attivazione di servizi di assistenza domiciliare integrata".	53.062,11	53.062,11	53.062,11
	L.R. N. 13 DEL 18.09.2024 Art. 5 C. 2 La Giunta regionale, con propria deliberazione, provvede all'integrazione dei tetti di spesa per l'acquisto da soggetti privati accreditati di prestazioni delle macroaree specialistica ambulatoriale e ospedaliera in attuazione del presente disposto (missione 13 - programma 01 - titolo 1).	369.248,69		
	Legge regionale 8 maggio 2025, n. 12 - Articolo 2 comma 1 - integrazione tetti di spesa per l'acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale e ospedaliera, anche da privati accreditati.	416.463,43	416.463,43	416.463,43
	Legge regionale 8 maggio 2025, n. 12 - Articolo 2 comma 4 - acquisto prestazioni di chemioterapia	88.845,53	88.845,53	88.845,53
<b>Totale Fondo Sanitario Regionale</b>		<b>189.435.520,28</b>	<b>188.253.848,35</b>	<b>188.235.697,20</b>
<b>Riequilibrio di parte corrente</b>				
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	1.592.809,44	1.592.809,44	1.592.809,44

**Altri stanziamenti 2026**

CDR	Capitolo	Descrizione capitolo	VOCE CE	306 - ASL 6 MC
00.12.01.04	SC02.1101	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP6 "Piano Mirato di Prevenzione" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	20.106,00
00.12.01.04	SC02.1147	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per il potenziamento dello screening organizzato del carcinoma della cervice uterina e l'introduzione del test HPV-DNA primario, in attuazione del Programma Libero PL 13 del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	64.304,88
00.12.01.04	SC02.1148	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per il potenziamento dello screening organizzato del carcinoma della mammella e l'introduzione del percorso di identificazione dei soggetti a rischio eredo-familiare, in attuazione del Programma Libero PL13 del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	37.460,76
00.12.01.04	SC02.1149	Spese per il coordinamento, la promozione ed il governo del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	45.000,00
00.12.01.04	SC02.1151	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP2 "Comunità attive" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	20.171,18
00.12.01.04	SC02.1152	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per il potenziamento dello screening organizzato del carcinoma del colonretto, in attuazione del Programma Libero PL13 del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	48.987,15
00.12.01.04	SC02.1160	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP1 "Scuole che promuovono salute" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	16.602,52
00.12.01.04	SC02.1161	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP5 "Sicurezza negli ambienti di vita" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	6.501,13
00.12.01.04	SC02.5028	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per interventi di monitoraggio della qualità dei Programmi di screening organizzato, di informazione e comunicazione alla popolazione target specifica, in attuazione del Programma Libero PL 13 del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	14.590,32

CDR	Capitolo	Descrizione capitolo	VOCE CE	306 - ASL 6 MC
00.12.01.04	SC02.5029	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Libero PL12 "Promozione della salute materno infantile e riproduttiva" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020 e DGR n. 67/3 del 31.12.2020)	AA0070	5.836,13
00.12.01.04	SC02.5030	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP8 "Prevenzione del riaschio cancerogeno professionale, delle patologie professionali dell'apparato muscolo-scheletrico e del rischio stress correlato al lavoro" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	22.358,68
00.12.01.04	SC02.5031	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP9 "Ambiente, clima e salute" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	11.400,50
00.12.01.04	SC02.5032	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP10 "Misure per il contrasto dell'antimicrobico-resistenza" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	15.957,97
00.12.01.04	SC02.5033	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Libero PL11 "Miglioramento dei sistemi informativi e di sorveglianza delle malattie infettive, della prevenzione e risposta alle emergenze infettive" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020 e DGR n. 67/3 del 31.12.2020)	AA0070	11.672,25
00.12.01.04	SC05.6005	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP3 "Luoghi di lavoro che promuovono salute" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	8.708,00
00.12.01.04	SC05.6022	Finanziamenti per il potenziamento delle attività dei servizi di prevenzione e sicurezza negli ambienti di lavoro e di contrasto al lavoro nero e irregolare (art. 8, comma 5, L.R. 5 marzo 2008, n. 3)	AA0070	95.040,00
00.12.01.05	SC05.6025	Trasferimenti, anche sotto forma di anticipazione di assegnazioni dello Stato, per fronteggiare l'epizootia denominata febbre catarrale degli ovini (blue tongue) (art. 32, comma 17, L.R. 29 maggio 2007, n. 2 e L.R. 22 dicembre 2014, n. 34)	AA0070	3.655,17
00.12.01.04	SC08.9927	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP4 Dipendenze del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020 e DGR n. 67/3 del 31.12.2020 e DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	8.068,47
00.12.01.03	SC09.0477	Trasferimenti a favore di ARES per la riabilitazione extraospedaliera di tipo residenziale a ciclo continuo o diurno (art. 5, comma 27, L.R. 23 febbraio 2023, n. 1 e art. 48, comma 1, lett. b) L.R. 23 ottobre 2023, n. 9)	AA0070	144.079,86
00.12.01.03	SC09.0901	Trasferimenti correnti per l'attivazione di codici di esenzione per accertati casi di sospetto diagnostico e per l'avvio di percorsi di screening per la diagnosi precoce di patologie oncologiche (art. 44, commi 1 e 2, L.R. 23 ottobre 2023, n. 9)	AA0070	182.578,98

CDR	Capitolo	Descrizione capitolo	VOCE CE	306 - ASL 6 MC
00.12.01.03	SC09.1070	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie delle risorse relative all'investimento M6-C1-1.2.1. Casa come primo luogo di cura (ADI) del Piano nazionale di ripresa e resilienza (D.L. 31 maggio 2021 n. 77, convertito dalla L. 29 luglio 2021 n. 108, D.M. 23 gennaio 2023). Rif. cap. Entrata EC211.065	AA0070	2.845.925,61
00.12.01.01	SC09.3067	Trasferimenti correnti per il piano di acquisto di prestazioni dal privato per area salute mentale (art. 6, comma 17, L.R. n. 13/2024)	AA0070	277.642,29
00.12.01.03	SC09.4950	Prestazioni chirurgiche oncologiche, senologiche e toraciche da soggetti privati accreditati e prestazioni a seguito modificazione del comma 1, articolo 56, della legge regionale 23 ottobre 2023, n. 9 (art. 2, c. 3, L.R. 9 maggio 2025, n. 12)	AA0070	28.815,97
00.12.01.02	SC09.5740	PNES 21-27 SA.4K.2_01 Personale CF	AA0070	178.420,00
00.12.01.02	SC09.5741	PNES 21-27 SA.4K.2_01 Personale CF	AA0070	267.630,00
00.12.01.02	SC09.5742	PNES 21-27 SA.4K.2_04 Personale DPCP e formazione Salute mentale	AA0070	34.484,54
00.12.01.02	SC09.5743	PNES 21-27 SA.4K.2_04 Personale DPCP e formazione Salute mentale	AA0070	51.726,81
00.12.01.03	SC09.5744	PNES 21-27 SA.4k.3_01 Salute mentale ETS e formazione.	AA0070	9.990,20
00.12.01.03	SC09.5745	PNES 21-27 SA.4k.3_01 Salute mentale ETS e formazione.	AA0070	14.985,30
00.12.01.04	SC05.0116	Spese necessarie per sottoporre, presso le Aziende sanitarie locali della Sardegna, gli ex esposti all'amianto ai controlli necessari al fine della prevenzione delle patologie connesse (art. 9, commi 2 e 3, L.R. 16 dicembre 2005, n. 22, art. 1, comma 4, L.R. 11 aprile 2016, n. 5 e art. 1, comma 4, L.R. 5/2017)	AA0090	51.833,12
00.12.01.03	SC05.0117	Finanziamenti per progetti finalizzati alla lotta contro le patologie croniche (art. 32, comma 4, L.R. 29 maggio 2007, n. 2, art. 8, comma 4, L.R. 5 marzo 2008, n. 3 e art. 1, comma 2, della legge di stabilità)	AA0090	5.230,00
00.12.01.03	SC05.0128	Contributi regionali per spese di viaggio e di soggiorno dell'ammalato e degli eventuali accompagnatori per ricoveri fuori del territorio regionale (L.R. 23 luglio 1991, n. 26)	AA0090	190.473,11
00.12.01.05	SC05.0396	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per indennità di abbattimento degli animali affetti da malattie infettive o parassitarie (L.R. 23 giugno 1950, n. 29 e L.R. 8 gennaio 1969, n. 1 e L.R. 22 dicembre 2014, n. 34)	AA0090	6.597,84
00.12.01.03	SC05.6002	Spese destinate agli accordi integrativi regionali della medicina generale e della pediatria di libera scelta in attuazione del Piano Sanitario regionale 2006-2008 (art. 32, comma 19, L.R. 29 maggio 2007, n. 2, art. 8, comma 5, L.R. 7 agosto 2009, n. 3, art. 1, comma 5, L.R. 19 gennaio 2011, n. 1 e art. 4, comma 36, L.R. 15 marzo 2012, n. 6 e art. 2, comma 2, L.R. 3 dicembre 2015, n. 32 e art. 5 L.R. 5 dicembre 2016, n. 32)	AA0090	3.767.422,61
00.12.01.03	SC05.6003	Finanziamenti alle ASL per il potenziamento della medicina specialistica extraospedaliera (art. 32, comma 20, L.R. 29 maggio 2007, n. 2 e art. 1, comma 2, della legge di stabilità)	AA0090	260.496,38
00.12.01.03	SC05.6006	Integrazioni regionali per lo svolgimento dell'assistenza sanitaria penitenziaria (art. 8, comma 13, L.R. 7 agosto 2009, n. 3)	AA0090	170.873,79
00.12.01.03	SC08.6543	Finanziamento per la fornitura straordinaria di prestazioni di assistenza integrativa extra-LEA (cateteri e altri dispositivi medici monouso, prodotti)	AA0090	28.815,97
00.12.01.03	SC08.8236	Trasferimenti alle aziende sanitarie per la fornitura di dispositivi protesici # extra LEA # in casi eccezionali, ai soggetti affetti da gravissime di	AA0090	17.289,58
00.12.01.03	SC08.9040	Trasferimento alle aziende per acquisizione sensori monitoraggio glicemia,	AA0090	749.215,26

00.12.01.03	SC08.9530	Finanziamenti a favore di ARES Sardegna per l'acquisto di sistemi integrati a favore dei pazienti diabetici della Sardegna (art. 5, comma 8, L.R. 9 marzo 2022, n. 3)	AA0090	576.319,43
00.12.01.02	SC09.0113	Trasferimento alle Aziende Sanitarie del SSR, in qualità di Soggetti Attuatori degli interventi del PNRR, per il reclutamento, tramite contratti di lavoro a tempo determinato e contratti di collaborazione, di personale tecnico amministrativo a supporto delle attività svolte nell'ambito della realizzazione dei progetti. , art. 11, comma 8, L.R. 12.12.2022, n. 22 e art. 5, comma 23, L.R. 23 febbraio 2023, n. 1)	AA0090	160.919,54
00.12.02.02	SC02.5035	Finanziamento dell'assistenza alle persone affette dal morbo di Hansen e loro familiari a carico (Legge 31 marzo 1980, n. 126)	AA0100	5.000,00
00.12.01.03	SC05.0193	Spese per il servizio di vigilanza delle guardie mediche (art. 5, L.R. 22 dicembre 2003, n. 13)	AA0100	2.411.194,26
00.12.01.03	SC05.6016	Finanziamento per la riorganizzazione delle funzioni regionali in materia di donazioni, prelievi e trapianti di organi, tessuti e cellule (art. 8, comma 9, L.R. 5 marzo 2008, n. 3)	AA0100	10.000,00
00.12.01.05	SC05.6028	Finanziamenti per la profilassi delle malattie infettive e parassitarie del bestiame (D.P.R. 8 febbraio 1954, n. 320, L.R. 23 giugno 1950, n. 29, art. 7, L. 23 gennaio 1968, n. 34, L.R. 8 gennaio 1969, n. 1, art. 20 D.P.R. 22 maggio 1975, n. 480 e L. 23 dicembre 1978, n. 833, L.R. 22 dicembre 2014, n. 34 e art. 10, comma 2, L.R. 5 novembre 2018, n. 40)	AA0100	61.736,43
00.12.01.05	SC05.6032	Finanziamenti per il programma di controllo delle nascite degli animali da affezione (art. 13, L.R. 18 maggio 1994, n. 21)	AA0100	42.706,98
00.12.02.02	SC08.8974	Spese destinate alle Aziende socio sanitarie locali ai fini del potenziamento delle Unità di valutazione territoriale (UVT) per garantire l'efficacia dell'acquisizione di servizi di assistenza tecnica e di figure professionali preposte alla valutazione e progettazione personalizzata degli interventi per la non autosufficienza	AA0100	29.332,84
00.12.01.03	SC09.7268	Trasferimenti alle Aziende del Servizio Sanitario regionale delle risorse relative al Fondo per le dipendenze patologiche per l'attuazione dei piani regionali di prevenzione, cura e riabilitazione delle dipendenze patologiche (Art. 1, commi 367, 368 e 370, Legge 30 dicembre 2024 n. 207 - Decreti Ministero della salute 10 luglio 2025 e 1 agosto 2025).	AA0141	139.722,67

**Altri stanziamenti 2026 – 2027**

CDR	Capitolo	Descrizione capitolo	VOCE CE	2027	2028
00.12.01.03	SC05.0696	Finanziamento per progetti attuativi del PSN in materia di promozione delle attività di integrazione tra Dipartimenti di Salute Mentale (DSM) e Ospedali Psichiatrici Giudiziari (OPG) Rif. cap. entrata EC231.191	AA0040	-	-
00.12.01.04	SC02.1101	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP6 "Piano Mirato di Prevenzione" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	20.106,00	20.106,00
00.12.01.04	SC02.1147	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per il potenziamento dello screening organizzato del carcinoma della cervice uterina e l'introduzione del test HPV-DNA primario, in attuazione del Programma Libero PL13 del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	64.304,88	64.304,88
00.12.01.04	SC02.1148	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per il potenziamento dello screening organizzato del carcinoma della mammella e l'introduzione del percorso di identificazione dei soggetti a rischio eredo-familiare, in attuazione del Programma Libero PL13 del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	37.460,76	37.460,76
00.12.01.04	SC02.1149	Spese per il coordinamento, la promozione ed il governo del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	45.000,00	45.000,00
00.12.01.04	SC02.1151	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP2 "Comunità attive" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	20.171,18	20.171,18
00.12.01.04	SC02.1152	organizzato del carcinoma del colonretto, in attuazione del Programma Libero PL13 del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	48.987,15	48.987,15
00.12.01.04	SC02.1160	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP1 "Scuole che promuovono salute" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	16.602,52	16.602,52
00.12.01.04	SC02.1161	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP5 "Sicurezza negli ambienti di vita" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	6.501,13	6.501,13
00.12.01.04	SC02.5028	qualità dei Programmi di screening organizzato, di informazione e comunicazione alla popolazione target specifica, in attuazione del Programma Libero PL13 del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	14.590,32	14.590,32
00.12.01.04	SC02.5029	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Libero PL12 "Promozione della salute materno infantile e riproduttiva" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020 e DGR n. 67/3 del 31.12.2020)	AA0070	5.836,13	5.836,13
00.12.01.04	SC02.5030	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP8 "Prevenzione del riaschio cancerogeno professionale, delle patologie professionali dell'apparato muscolo-scheletrico e del rischio stress correlato al lavoro" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	22.358,68	22.358,68
00.12.01.04	SC02.5031	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP9 "Ambiente, clima e salute" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	11.400,50	11.400,50
00.12.01.04	SC02.5032	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP10 "Misure per il contrasto dell'antimicrobico-resistenza" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	15.957,97	15.957,97

CDR	Capitolo	Descrizione capitolo	VOCE CE	2027	2028
00.12.01.04	SC02.5033	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Libero PL11 "Miglioramento dei sistemi informativi e di sorveglianza delle malattie infettive, della prevenzione e risposta alle emergenze infettive" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020 e DGR n. 67/3 del 31.12.2020)	AA0070	11.672,25	11.672,25
00.12.01.04	SC02.6003	Osserv. Epidemiol.	AA0070	-	-
00.12.01.04	SC05.6005	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP3 "Luoghi di lavoro che promuovono salute" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	8.708,00	8.708,00
00.12.01.03	SC05.6010	Finanziamenti alle Aziende Sanitarie per la gestione ed il funzionamento del servizio di emergenza sanitaria 118 anche con elisoccorso (D.P.R. 27 marzo 1992, art. 32, comma 10, L.R. 29 maggio 2007, n. 2 e art. 1, comma 28, L.R. 19 gennaio 2011, n. 1 e art. 1, comma 7 L.R. 5 dicembre 2016, n. 32)	AA0070	-	-
00.12.01.04	SC05.6022	Finanziamenti per il potenziamento delle attività dei servizi di prevenzione e sicurezza negli ambienti di lavoro e di contrasto al lavoro nero e irregolare (art. 8, comma 5, L.R. 5 marzo 2008, n. 3)	AA0070	95.040,00	95.040,00
00.12.01.05	SC05.6025	Trasferimenti, anche sotto forma di anticipazione di assegnazioni dello Stato, per fronteggiare l'epizoozia denominata febbre catarrale degli ovini (blue tongue) (art. 32, comma 17, L.R. 29 maggio 2007, n. 2 e L.R. 22 dicembre 2014, n. 34)	AA0070	3.655,17	3.655,17
00.12.01.03	SC08.9714	Trasferimenti alle Aziende del Servizio Sanitario Regionale di risorse destinate a migliorare la protezione sociale delle persone affette da demenza e a garantire la diagnosi precoce e presa in carico tempestiva delle persone affette da malattia di Alzheimer (Art. 1, comma 330, L. 30.12.2020 n. 178, D.M. 23.12.2021). Rif. Cap. Entrata EC231.635	AA0070	-	-
00.12.01.04	SC08.9927	Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP4 Dipendenze del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020 e DGR n. 67/3 del 31.12.2020 e DGR n. 50/46 del 28.12.2021)	AA0070	8.068,47	8.068,47
00.12.01.03	SC09.0112	Malattie rare	AA0070	-	-
00.12.01.03	SC09.0465	Trasferimenti per la somministrazione di screening neonatali per l'Atrofia muscolare spinale (SMA) (art.5, comma 13 , L.R. 23 febbraio 2023, n. 1)	AA0070	-	-
00.12.01.03	SC09.0477	Trasferimenti a favore di ARES per la riabilitazione extraospedaliera di tipo residenziale a ciclo continuo o diurno (art. 5, comma 27, L.R. 23 febbraio 2023, n. 1 e art. 48, comma 1, lett. b) L.R. 23 ottobre 2023, n. 9)	AA0070	144.079,86	144.079,86
00.12.01.03	SC09.0901	Trasferimenti correnti per l'attivazione di codici di esenzione per accertati casi di sospetto diagnostico e per l'avvio di percorsi di screening per la diagnosi precoce di patologie oncologiche (art. 44, commi 1 e 2, L.R. 23 ottobre 2023, n. 9)	AA0070	182.578,98	182.578,98
00.12.01.03	SC09.1070	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie delle risorse relative all'investimento M6-C1-1.2.1. Casa come primo luogo di cura (ADI) del Piano nazionale di ripresa e resilienza (D.L. 31 maggio 2021 n. 77, convertito dalla L. 29 luglio 2021 n. 108, D.M. 23 gennaio 2023). Rif. cap. Entrata EC211.065	AA0070	2.845.925,61	2.845.925,61
00.12.01.03	SC09.3062	Trasferimento per PPI medici carcere Uta	AA0070	-	-
00.12.01.01	SC09.3067	Trasferimenti correnti per il piano di acquisto di prestazioni dal privato per area salute mentale (art. 6, comma 17, L.R. n. 13/2024)	AA0070	277.642,29	277.642,29
00.12.01.02	SC09.5738	PNES 21-27 SA.4k.2_05 personale screening oncologico	AA0070	-	-
00.12.01.02	SC09.5739	PNES 21-27 SA.4k.2_05 personale screening oncologico	AA0070	-	-
00.12.01.02	SC09.5742	PNES 21-27 SA.4K.2_04 Personale DPCP e formazione Salute mentale	AA0070	52.151,97	104.303,94
00.12.01.02	SC09.5743	PNES 21-27 SA.4K.2_04 Personale DPCP e formazione Salute mentale	AA0070	78.227,96	156.455,90
00.12.01.03	SC09.5744	PNES 21-27 SA.4k.3_01 Salute mentale ETS e formazione.	AA0070	11.655,24	11.655,24
00.12.01.03	SC09.5745	PNES 21-27 SA.4k.3_01Salute mentale ETS e formazione.	AA0070	17.482,85	17.482,85

CDR	Capitolo	Descrizione capitolo	VOCE CE	2027	2028
00.12.01.02	SC02.0595	Finanziamenti alle ASL, n. 1 di Sassari e, n. 8 di Cagliari per la formazione specifica in medicina generale (artt. 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31 e 32, D.lgs. 17 agosto 1999, n. 368 e D.lgs. 8 luglio 2003, n. 277)	AA0090	-	-
00.12.01.03	SC02.1134	Finanziamenti per la gestione della banca delle cellule staminali cordonali (art. 32, comma 11, L.R. 29 maggio 2007, n. 2)	AA0090	-	-
00.12.01.04	SC05.0116	Spese necessarie per sottoporre, presso le Aziende sanitarie locali della Sardegna, gli ex esposti all'amianto ai controlli necessari al fine della prevenzione delle patologie connesse (art. 9, commi 2 e 3, L.R. 16 dicembre 2005, n. 22, art. 1, comma 4, L.R. 11 aprile 2016, n. 5 e art. 1, comma 4, L.R. 5/2017)	AA0090	51.833,12	51.833,12
00.12.01.03	SC05.0117	Finanziamenti per progetti finalizzati alla lotta contro le patologie croniche (art. 32, comma 4, L.R. 29 maggio 2007, n. 2, art. 8, comma 4, L.R. 5 marzo 2008, n. 3 e art. 1, comma 2, della legge di stabilità)	AA0090	5.230,00	5.230,00
00.12.01.03	SC05.0128	Contributi regionali per spese di viaggio e di soggiorno dell'ammalato e degli eventuali accompagnatori per ricoveri fuori del territorio regionale (L.R. 23 luglio 1991, n. 26)	AA0090	190.473,11	190.473,11
00.12.01.05	SC05.0396	Trasferimenti alle Aziende Sanitarie per indennità di abbattimento degli animali affetti da malattie infettive o parassitarie (L.R. 23 giugno 1950, n. 29 e L.R. 8 gennaio 1969, n. 1 e L.R. 22 dicembre 2014, n. 34)	AA0090	6.597,84	6.597,84
00.12.01.03	SC05.6002	Spese destinate agli accordi integrativi regionali della medicina generale e della pediatria di libera scelta in attuazione del Piano Sanitario regionale 2006-2008 (art. 32, comma 19, L.R. 29 maggio 2007, n. 2, art. 8, comma 5, L.R. 7 agosto 2009, n. 3, art. 1, comma 5, L.R. 19 gennaio 2011, n. 1 e art. 4, comma 36, L.R. 15 marzo 2012, n. 6 e art. 2, comma 2, L.R. 3 dicembre 2015, n. 32 e art. 5 L.R. 5 dicembre 2016, n. 32)	AA0090	3.767.422,61	3.767.422,61
00.12.01.03	SC05.6003	Finanziamenti alle ASL per il potenziamento della medicina specialistica extraospedaliera (art. 32, comma 20, L.R. 29 maggio 2007, n. 2 e art. 1, comma 2, della legge di stabilità)	AA0090	260.496,38	260.496,38
00.12.01.03	SC05.6006	Integrazioni regionali per lo svolgimento dell'assistenza sanitaria penitenziaria (art. 8, comma 13, L.R. 7 agosto 2009, n. 3)	AA0090	170.873,79	170.873,79
00.12.01.03	SC08.6543	Finanziamento per la fornitura straordinaria di prestazioni di assistenza integrativa extra-LEA (cateteri e altri dispositivi medici monouso, prodotti per diabetici)	AA0090	28.815,97	28.815,97
00.12.01.03	SC08.8180	Finanziamenti all'AREUS per le attività rese dalle associazioni onlus e cooperative sociali convenzionate con il Servizio di emergenza - urgenza 118	AA0090	-	-
00.12.01.03	SC08.8236	Trasferimenti alle aziende sanitarie per la fornitura di dispositivi protesici # extra LEA # in casi eccezionali, ai soggetti affetti da gravissime disabilità	AA0090	17.289,58	17.289,58
00.12.01.03	SC08.9040	Trasferimento alle aziende per acquisizione sensori monitoraggio glicemia,	AA0090	749.215,26	749.215,26
00.12.01.03	SC08.9530	Finanziamenti a favore di ARES Sardegna per l'acquisto di sistemi integrati a favore dei pazienti diabetici della Sardegna (art. 5, comma 8, L.R. 9 marzo 2022, n. 3)	AA0090	576.319,43	576.319,43
00.12.01.02	SC09.0113	Trasferimento alle Aziende Sanitarie del SSR, in qualità di Soggetti Attuatori degli interventi del PNRR, per il reclutamento, tramite contratti di lavoro a tempo determinato e contratti di collaborazione, di personale tecnico amministrativo a supporto delle attività svolte nell'ambito della realizzazione dei progetti. , art. 11, comma 8, L.R. 12.12.2022, n. 22 e art. 5, comma 23, L.R. 23 febbraio 2023, n. 1)	AA0090	160.919,54	160.919,54
00.12.01.03	SC09.0905	Trasferimenti per il riconoscimento dell'esenzione per l'erogazione di test genetici prenatali (art. 45, commi 1,2,3, L.R. 23 ottobre 2023, n. 9)	AA0090	-	-
00.12.01.02	SC09.1097	FINANZIAMENTO PUNTI ORGANICO PO SAN GIUSEPPE - ISILI	AA0090	-	-
00.12.01.01	SC09.4951	Trasferimento ad ARES Sardegna per l'adesione delle farmacie sarde alle campagne annuali per la vaccinazione antinfluenzale, previo accordo da sottoscrivere con Federfarma Sardegna (art. 2, c. 13, L.R. 9 maggio 2025, n. 12)	AA0090	-	-

CDR	Capitolo	Descrizione capitolo	VOCE CE	2027	2028
00.12.02.02	SC02.5035	Finanziamento dell'assistenza alle persone affette dal morbo di Hansen e loro familiari a carico (Legge 31 marzo 1980, n. 126)	AA0100	5.000,00	5.000,00
00.12.01.03	SC05.0193	Spese per il servizio di vigilanza delle guardie mediche (art. 5, L.R. 22 dicembre 2003, n. 13)	AA0100	2.411.194,26	2.411.194,26
00.12.01.03	SC05.5200	Finanziamento all'Università degli Studi di Cagliari per il progetto Overdenture su impianti per cittadini edentuli totali economicamente svantaggiati	AA0100	-	-
00.12.01.03	SC05.6016	Finanziamento per la riorganizzazione delle funzioni regionali in materia di donazioni, prelievi e trapianti di organi, tessuti e cellule (art. 8, comma 9, L.R. 5 marzo 2008, n. 3)	AA0100	10.000,00	10.000,00
00.12.01.03	SC05.6018	Finanziamenti al Centro di riferimento regionale per i trapianti d'organo per l'allestimento del registro dei donatori volontari di midollo osseo (L.R. 8 gennaio 1988, n. 3, art. 1, L.R. 3 febbraio 1993, n. 8 e art. 42, Legge 29 gennaio 1994, n. 2)	AA0100	-	-
00.12.01.03	SC05.6020	Spese per il funzionamento della struttura regionale di coordinamento delle attività trasfusionali	AA0100	-	-
00.12.01.05	SC05.6028	Finanziamenti per la profilassi delle malattie infettive e parassitarie del bestiame (D.P.R. 8 febbraio 1954, n. 320, L.R. 23 giugno 1950, n. 29, art. 7, L. 23 gennaio 1968, n. 34, L.R. 8 gennaio 1969, n. 1, art. 20 D.P.R. 22 maggio 1975, n. 480 e L. 23 dicembre 1978, n. 833, L.R. 22 dicembre 2014, n. 34 e art. 10, comma 2, L.R. 5 novembre 2018, n. 40)	AA0100	61.736,43	61.736,43
00.12.01.05	SC05.6030	Contributi ai Comuni per il ricovero di animali di affezione - fondi regionali (L. 14 agosto 1991, n. 281 e art. 7, L.R. 18 maggio 1994, n. 21)	AA0100	-	-
00.12.01.05	SC05.6032	Finanziamenti per il programma di controllo delle nascite degli animali da affezione (art. 13, L.R. 18 maggio 1994, n. 21)	AA0100	42.706,98	42.706,98
00.12.01.03	SC08.6937	Chirurgia robotica	AA0100	-	-
00.12.02.02	SC08.8974	Spese destinate alle Aziende socio sanitarie locali ai fini del potenziamento delle Unità di valutazione territoriale (UVT) per garantire l'efficacia dell'acquisizione di servizi di assistenza tecnica e di figure professionali preposte alla valutazione e progettazione personalizzata degli interventi per la non autosufficienza	AA0100	29.332,84	29.332,84
00.12.01.03	SC09.0893	Istituzione della Cabina di regia per il coordinamento di attività formativa relativa alla riforma della sanità territoriale (art. 55, comma 5, L.R. 23 ottobre 2023, n. 9)	AA0100	-	-
00.12.01.03	SC09.1620	Ufficio coordinatore regionale della rete penitenziaria,	AA0100	-	-
00.12.01.04	SC09.1103	Trasferimenti per il rafforzamento degli strumenti del Sistema Sanitario regionale a garanzia delle cure offerte ai pazienti e per la gestione dei sinistri derivanti dalla responsabilità sanitaria (art. 6, L.R. 19 dicembre 2023, n. 17)	AA0100	-	-

**Payback**

Esercizi	AA0910	AA0920
<b>2026</b>	4.480.859,45	814.701,72
<b>2027</b>	4.481.660,05	814.847,28
<b>2028</b>	4.488.885,23	816.160,95

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

CODICE	DESCRIZIONE	2026	2027	2028
	<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>204.293.349</b>	<b>202.545.420</b>	<b>202.657.649</b>
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	187.333.886	186.521.463	186.503.312
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	16.959.463	16.023.957	16.154.337
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>11.081.052</b>	<b>11.081.052</b>	<b>11.081.052</b>
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	11.036.709	11.036.709	11.036.709
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità)	35.020	35.020	35.020
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	9.323	9.323	9.323
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	-	-
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>5.307.561</b>	<b>5.461.624</b>	<b>5.470.162</b>
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	24.327	24.327
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.000	12.000	12.000
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	5.295.561	5.425.297	5.433.836
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>1.200.239</b>	<b>1.725.239</b>	<b>1.725.239</b>
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.186.347	1.686.347	1.686.347
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	13.803	33.803	33.803
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	90	5.090	5.090
<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AA1050</b>	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>74.497</b>	<b>74.497</b>	<b>74.497</b>
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	74.497	74.497	74.497
<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>221.956.699</b>	<b>220.887.832</b>	<b>221.008.600</b>

Il valore della produzione previsto per l'anno 2026 ammonta a € 221.956.699 ed è determinato principalmente dalle seguenti componenti:

- **AA0010 – Contributi in conto esercizio (€ 204.293.349):** l'importo deriva dagli stanziamenti assegnati dalla Regione per il finanziamento dell'attività istituzionale, nonché da fondi vincolati al raggiungimento di specifici obiettivi, a valere sul Fondo Sanitario Regionale;
- **AA0320 – Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (€ 11.081.052):** per l'anno 2026 si prevede un incremento dei ricavi connessi all'erogazione di prestazioni sanitarie, in relazione all'implementazione e all'ampliamento di nuovi servizi e attività rivolti alla popolazione, quali la radiologia interventistica, la telemedicina e gli ambulatori infermieristici territoriali;
- **AA0940 – Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) (€ 1.200.239):** il valore è stimato sulla base di una proiezione al 31/12, elaborata considerando i livelli di attività registrati nell'anno 2025

**COSTI DELLA PRODUZIONE**

Per l'anno 2026 si prevedono costi della produzione complessivamente pari a € 217.583.127.

	<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>26.201.162</b>	<b>22.768.591</b>	<b>23.040.514</b>
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	25.863.824	22.431.252	22.703.176
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	337.338	337.338	337.338
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>121.440.930</b>	<b>119.511.635</b>	<b>119.360.479</b>
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	110.976.503	109.305.208	109.154.051
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	10.464.427	10.206.427	10.206.427
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>1.640.266</b>	<b>1.640.266</b>	<b>1.640.266</b>
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	212.956	212.956	212.956
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	636.658	636.658	636.658
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	478.856	478.856	478.856
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	23.315	23.315	23.315
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.457	2.457	2.457
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	286.024	286.024	286.024
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>1.433.689</b>	<b>1.133.689</b>	<b>1.133.689</b>
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.433.689	1.133.689	1.133.689
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>60.000.000</b>	<b>64.500.000</b>	<b>64.500.000</b>
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>48.579.603</b>	<b>51.986.828</b>	<b>51.986.828</b>
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	30.142.653	32.520.726	32.520.726
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	18.436.950	19.466.103	19.466.103
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>259.965</b>	<b>329.327</b>	<b>329.327</b>
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	219.402	288.866	288.866
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	40.562	40.460	40.460
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>7.457.923</b>	<b>8.102.075</b>	<b>8.102.075</b>
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	109.701	96.289	96.289
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	7.348.222	8.005.786	8.005.786
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>3.702.509</b>	<b>4.081.770</b>	<b>4.081.770</b>
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	383.954	481.444	481.444
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.318.555	3.600.326	3.600.326
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.314.764</b>	<b>1.314.764</b>	<b>1.314.764</b>
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	103.892	103.892	103.892
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.210.872	1.210.872	1.210.872
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>2.801.821</b>	<b>2.604.592</b>	<b>2.604.592</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>204.613</b>	<b>204.613</b>	<b>204.613</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>2.597.208</b>	<b>2.399.978</b>	<b>2.399.978</b>
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	1.067.620	1.067.620	1.067.620
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.529.588	1.332.358	1.332.358
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>- 1.030.383</b>	<b>- 1.030.383</b>	<b>- 1.030.383</b>
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 1.073.555	- 1.073.555	- 1.073.555
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	43.172	43.172	43.172
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>3.780.877</b>	<b>3.780.877</b>	<b>3.780.877</b>
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	465.526	465.526	465.526
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	161.254	161.254	161.254
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	-	-	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	3.154.098	3.154.098	3.154.098
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>217.583.127</b>	<b>216.224.030</b>	<b>216.344.798</b>

### **Costi di acquisto dei beni sanitari**

A decorrere dal 2026, la contabilizzazione degli acquisti di farmaci e dispositivi medici gestiti dall'HUB del Farmaco sarà effettuata separatamente, mediante circolarizzazione delle operazioni intercompany.

Per il triennio 2026-2028, il costo dei prodotti farmaceutici ed emoderivati destinati al consumo interno, dei farmaci oncologici ad alto costo e dei farmaci per l'erogazione diretta è stato stimato sulla base dei consumi registrati nell'esercizio 2025.

Tali previsioni non tengono conto degli effetti derivanti da variabili esogene e imprevedibili che potrebbero manifestarsi nel corso della gestione, incidendo in particolare sulla spesa per farmaci oncologici. Le stime sono, inoltre, formulate considerando l'esigenza, da parte delle aziende sanitarie, di contenere la dinamica della spesa.

Anche la stima dei costi relativi a dispositivi medici, sangue ed emocomponenti, prodotti dietetici, vaccini, prodotti chimici e altri beni sanitari è stata effettuata sulla base dei consumi dell'esercizio 2025.

Per la programmazione triennale degli acquisti si rinvia all'Allegato 6 della presente deliberazione.

Nella previsione complessiva degli acquisti di beni e servizi, assume particolare rilevanza la spesa per beni sanitari, con specifico riferimento all'acquisto di medicinali con AIC (ad eccezione dei vaccini e degli emoderivati di produzione regionale) e dei dispositivi medici. Incidono in misura significativa i costi dei farmaci oncologici e dei principi attivi unici, il cui impiego è disciplinato dalle indicazioni dell'AIFA e dalle linee guida regionali e nazionali.

### **Costi di acquisto dei beni non sanitari**

In tale voce rientrano i costi per l'acquisto di prodotti alimentari, materiali di guardaroba, materiali per la pulizia e la convivenza, combustibili, carburanti e lubrificanti, supporti informatici, cancelleria e stampati, materiale tecnico per manutenzioni e riparazioni, nonché altri beni non sanitari. La relativa stima è stata effettuata secondo i criteri sopra descritti.

### **Costi di acquisto dei servizi sanitari**

La voce comprende i costi per l'acquisto di prestazioni di farmaceutica convenzionata, specialistica ambulatoriale, ricovero, riabilitazione e altre prestazioni sanitarie, sia acquistate direttamente dalla ASL sia derivanti da mobilità passiva intra ed extraregionale.

### **Costi di acquisto dei servizi non sanitari**

Per i servizi di lavanderia, pulizia, vigilanza e portineria si registra un incremento rispetto al dato storico, dovuto al rinnovo dei contratti. I servizi di mensa (degenti e dipendenti), assistenza informatica, trasporti non sanitari e smaltimento dei rifiuti speciali sono stimati in linea con l'andamento dell'esercizio in corso.

I costi per utenze sono determinati sulla base dei contratti in essere e della proiezione dei consumi dell'anno 2025; tuttavia, l'attuale contesto economico, caratterizzato da elevata volatilità, rende particolarmente incerta la previsione dei costi dell'energia elettrica.

I premi assicurativi per la responsabilità civile professionale sono determinati in base al premio annuo dell'esercizio in corso. Tra i servizi non sanitari rientrano anche le consulenze non sanitarie.

I costi per contratti di lavoro interinale, sia per l'area sanitaria sia per quella non sanitaria, sono stati azzerati in applicazione dell'art. 6, commi 23 e 24, della L.R. n. 17/2021. I costi per la formazione sono stati stimati sulla base del dato storico dell'anno 2025.

### **Costi del personale**

Tra i costi della produzione, assume particolare rilevanza il costo del personale, determinato sulla base del Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2026–2028.

Il Piano è stato elaborato in conformità alle indicazioni operative e agli schemi approvati dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 46/42 del 22.11.2019 e aggiornato nel rispetto delle indicazioni trasmesse dalla Direzione Generale della Sanità con prot. 15929 del 21.05.2026, in cui sono stati modificati i Tetti di Spesa per gli anni 2026-2028 per la voce BA2080 Totale Costo del Personale.

Si specifica che i costi del personale risultano articolati come segue:

<b>QUADRATURA MODELLO CE</b>			
<b>Personale dipendente</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Costo Personale da PTFP	35.808.000,00 €	35.808.000,00 €	35.808.000,00 €
Oneri accessori	12.872.595,21 €	12.872.595,21 €	12.872.595,21 €
Fondi contrattuali	11.030.404,79 €	11.030.404,79 €	11.030.404,79 €
Altre voci a carico del bilancio aziendale*			
<b>Totale (da quadrare con la voce BA2080 del mod. CE)</b>	<b>59.711.000,00 €</b>	<b>59.711.000,00 €</b>	<b>59.711.000,00 €</b>