



Azienda  
Ospedaliero Universitaria Policlinico  
"G. Rodolico - San Marco"



Relazione  
del direttore  
generale  
al bilancio  
**2022**

L'analisi della gestione consente di evidenziare sia i risultati della gestione economica sia la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda, al fine di dare una adeguata visione dei risultati, dei rendimenti e degli scostamenti con gli obiettivi perseguiti nell'esercizio nonché dell'evoluzione della struttura patrimoniale e finanziaria, indice quest'ultima della solidità e liquidità dell'Azienda.

La relazione si articola in due sezioni:

- sezione I: rendicontazione ed analisi dei processi assistenziali
- sezione II: rendicontazione ed analisi contabile dell'esercizio

Con la relazione al bilancio 2020 si è ulteriormente consolidato il concetto di bilancio non come esclusiva esposizione dei dati economico finanziari ma come strumento di comunicazione dell'attività svolta nei confronti dei cittadini e degli Enti Sovraordinati.

Infatti la sola analisi dei dati economico-finanziari, strumento in ogni caso fondamentale per valutare le condizioni di "equilibrio" dell'azienda, non consente di interpretare l'attività e i risultati ottenuti in termini di soddisfacimento dei bisogni espressi dall'utenza, di individuazione di obiettivi e di outcome.

La relazione al bilancio 2022 adopera, pertanto, tutti quegli strumenti, ed in particolare il sistema degli indicatori di attività ed esito, adottati nel corso degli ultimi anni dall'Azienda per valutare le proprie performance.

La presente relazione vuole far comprendere a tutti gli stakeholders, e nonostante le difficoltà affrontate a seguito della pandemia da COVID 19, il livello dei servizi offerti dall'azienda come peraltro dimostrato dai numeri stessi della produzione, 39.647 ricoveri, di cui oltre 2.261 per pazienti positivi al COVID, 97.318 accessi di pronto soccorso (generale, ostetrico e pediatrico), 19.810 interventi chirurgici in regime di ricovero ordinario e DH, 14.313 prestazione di day service, e 712.853 prestazioni ambulatoriali ( fonte dato flusso C aziendale).

Tali dati dimostrano come l'Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico "G. Rodolico – San Marco", istituzione sanitaria di riferimento per la scuola di medicina dell'Università degli studi di Catania, sia a pieno titolo inserita nel tessuto sociale della città e della provincia di Catania e che, pur nelle attuali difficoltà imposte dalla pandemia sia di ordine sanitario che di ordine sociale, costituisce un sicuro punto di riferimento, sempre accessibile, in grado di fornire risposte ai bisogni di salute di tutte le categorie di cittadini.

In particolare la compiuta attivazione del Presidio Ospedaliero San Marco, perfezionata nel corso del 2022 dall'apertura del PS generale, ha consentito che lo stesso fungesse da punto di riferimento per il contrasto alla pandemia da SARS\_COV2 non solo per la città metropolitana di Catania, ma anche per un bacino di utenza che ha incluso le vicine provincie di Siracusa ed Enna.

**Sommario****Sezione I**

## Rendicontazione ed analisi dei processi assistenziali

La missione istituzionale	Pag. 5
I principi ispiratori	Pag. 6
L'azienda in sintesi	Pag. 7
Risultati assistenziali	Pag. 8
<i>Ricoveri ordinari</i>	Pag. 9
<i>Peso medio</i>	Pag. 10
<i>Degenza media</i>	Pag. 11
<i>Tasso occupazione</i>	Pag. 12
<i>Rapporto DRG Medici e Chirurgici</i>	Pag. 13
<i>Day hospital</i>	Pag. 14
<i>Day Service</i>	Pag. 15
<i>Attività ambulatoriale</i>	Pag. 17
<i>Capacità di attrazione</i>	Pag. 18

Immunoematologia	Pag. 20
------------------	---------

Attività di Emergenza	Pag. 26
-----------------------	---------

Donazione organi e trapianti	Pag. 36
------------------------------	---------

Governo Clinico	
<i>Indicatori</i>	Pag. 37
<i>Misure a contrasto della pandemia</i>	Pag. 41
<i>Ospedale San Marco e reti assistenziali</i>	Pag. 49

Attività di Ricerca	Pag. 51
---------------------	---------

**Sezione II**

Rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio	Pag. 53
---	---------

Analisi degli obiettivi economico-finanziari	Pag. 54
--	---------

Negoziazione delle risorse finanziarie ed assegnazione degli obiettivi economico-finanziari	Pag. 54
---	---------

Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti	Pag. 54
--	---------

Valore della produzione	Pag. 56
-------------------------	---------

Contributi in c/esercizio	Pag. 57
---------------------------	---------

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio precedenti	Pag. 57
--	---------

Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	Pag. 57
---	---------

Concorsi, recuperi e rimborsi	Pag. 59
-------------------------------	---------

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Pag. 59
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Pag. 59
Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	Pag. 60
Altri ricavi e proventi	Pag. 60
Costi della produzione	Pag. 61
Acquisti di beni	Pag. 61
Acquisti di servizi	Pag. 61
Servizi sanitari	Pag. 62
Servizi non sanitari	Pag. 63
Manutenzione e Riparazione	Pag. 64
Godimento beni di terzi	Pag. 64
Costo del Personale	Pag. 65
Oneri diversi di gestione	Pag. 74
Ammortamenti	Pag. 75
Svalutazione crediti	Pag. 75
Variazione delle rimanenze	Pag. 76
Accantonamenti dell'esercizio	Pag. 76
Proventi ed oneri finanziari	Pag. 78
Proventi ed oneri straordinari	Pag. 78
Imposte e tasse	Pag. 80
Analisi degli investimenti	Pag. 81
Attività commerciale anno 2022 – Bilancio economico	Pag. 94
Contabilità separata ALPI anno 2022	Pag. 97
Rendiconto finanziario	Pag. 98

## Sezione I

### Rendicontazione ed analisi dei processi assistenziali

#### La missione istituzionale

L'Azienda, quale ente strumentale del Servizio Sanitario Regionale (SSR) e in coerenza agli indirizzi programmatori della Regione Siciliana, concorre a garantire l'assistenza sanitaria per il territorio regionale e garantisce l'assistenza ad alta complessità ed alto contenuto tecnologico anche in ambito sovraregionale in quanto hub e Centro di Riferimento Regionale per le funzioni determinate dalla programmazione regionale.

L'Azienda organizza e gestisce le attività assistenziali e di ricerca clinica sia direttamente che attraverso il governo delle reti cliniche integrate previste dalla programmazione regionale, favorendo il trasferimento nell'attività assistenziale delle conoscenze acquisite con la ricerca clinica, la valutazione ed adozione di nuove tecnologie nonché l'implementazione di modelli gestionali innovativi. Assicura lo svolgimento delle proprie attività istituzionali nella prospettiva di:

assicurare i *livelli essenziali di assistenza* secondo i principi di qualità e sicurezza delle cure e del rispetto dell'economicità nell'impiego delle risorse;

perseguire la *soddisfazione dei bisogni complessivi di salute delle persone* che si rivolgono ad essa;

creare un ambiente che favorisca *l'espressione del potenziale professionale ed umano degli operatori*.

## I principi ispiratori

L'Azienda si impegna verso i cittadini, quali contribuenti e fruitori delle prestazioni assistenziali e di didattica, a realizzare i principi gestionali ed organizzativi delle aziende socialmente responsabili e di valore pubblico.

L'Azienda pertanto si impegna, non solo ad erogare prestazioni tecnico-professionali di alta specialità e complessità, ma anche a:

▶ perseguire i principi di *trasparenza e di accountability*,

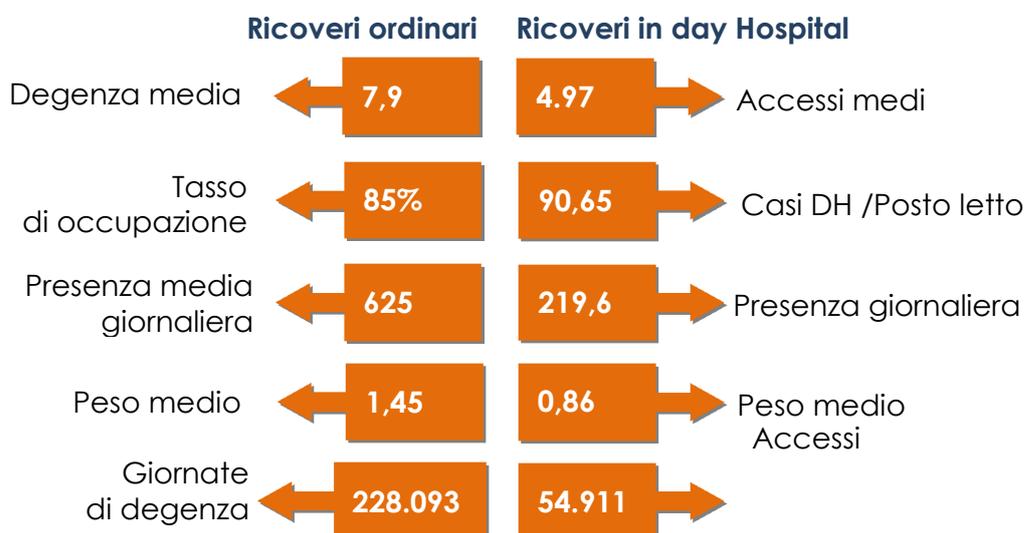
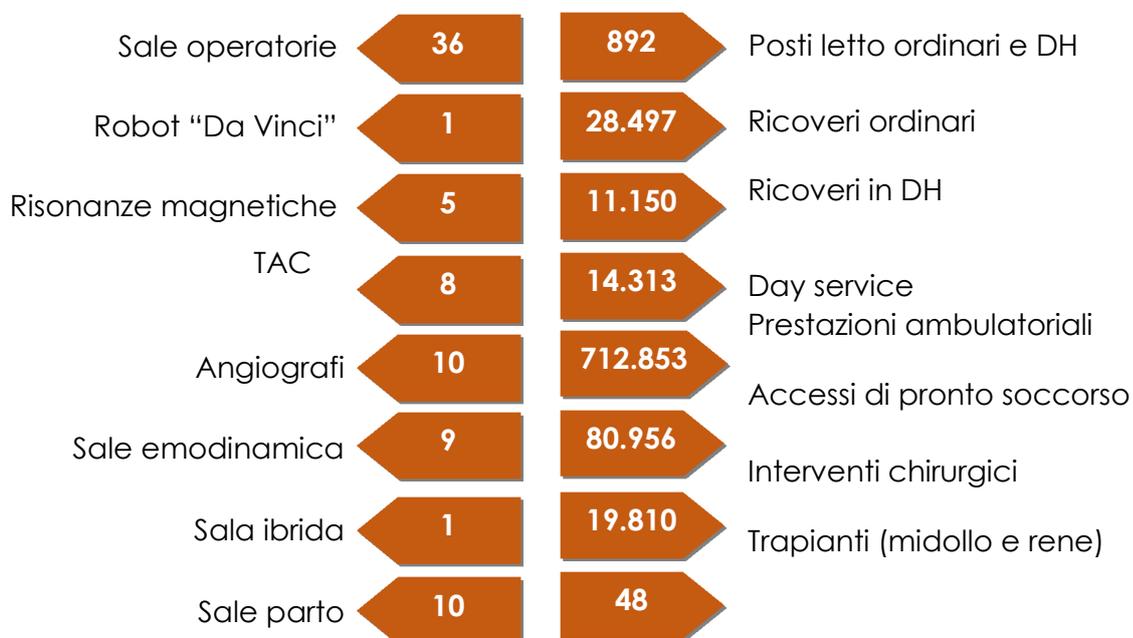
▶ perseguire i principi della *economicità di gestione*,

▶ garantire l'*appropriatezza* organizzativa e professionale delle prestazioni,

▶ garantire una *formazione di alta qualità*, producendo conoscenze ed innovazione e infondendo la passione per la ricerca e lo studio,

▶ promuovere tra gli operatori i valori della *cultura del cambiamento* e dell'innovazione, della qualità, della sicurezza del paziente e di orientamento al servizio.

## L'Azienda in sintesi



## Risultati assistenziali

L'azienda nel corso dell'anno 2022, seppur con le difficoltà collegate alla pandemia da Sars Cov-2, ha completato l'assetto dei propri presidi in relazione a quanto indicato dalla rete ospedaliera regionale con la messa a regime del Presidio Ospedaliero San Marco. Pertanto, alla luce del recente processo di riorganizzazione, l'Azienda dalla fine dell'anno 2020, di fatto, opera su due presidi, avendo disattivato anche le residuali attività che permanevano presso il P.O. Vittorio Emanuele, ed in particolare:

**il Presidio Rodolico**, a prevalente componente universitaria in cui si concentrano le attività di didattica e ricerca, sede dell'area di emergenza (PS Generale ed MCAU), in cui sono attive UU.OO. ad elevata specializzazione (Ematologia con trapianto, Cardiologia interventistica, Cardiochirurgia, Neurochirurgia, Chirurgia vascolare con trapianti), cui si è di recente aggiunta l'Unità Operativa di Chirurgia Toracica, trasferita dal P.O. San Marco a completamento del polo cardio-toraco-vascolare.

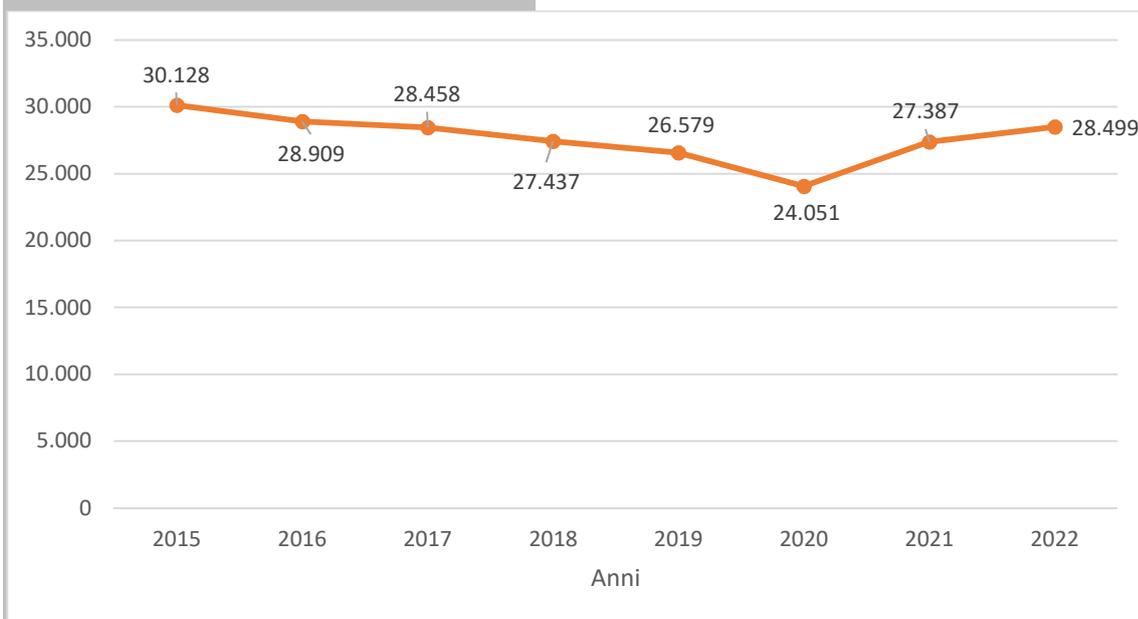
**il Presidio San Marco**, a prevalente componente ospedaliera nel quale sono confluite le specialità di base del P.O. Vittorio Emanuele e le UU.OO. di Anestesia e Rianimazione, Chirurgia Vascolare, trasferita dal P.O. Rodolico, Malattie Infettive, Angiologia, oltre all'Unità operativa di alta specializzazione di Neurochirurgia, trasferita dal P.O. Rodolico. Inoltre il presidio si caratterizza per la presenza dell'area materno infantile, in precedenza attiva presso il P.O. Santo Bambino, in cui insistono oltre al pronto soccorso pediatrico, la pediatria, due UU.OO. di Ostetricia e Ginecologia con Pronto Soccorso Ostetrico, la Terapia Intensiva Neonatale e la Broncopneumologia pediatrica. Nel corso dell'anno 2021 è stata ulteriormente rafforzata l'offerta sanitaria del Presidio con l'attivazione del nuovo Pronto Soccorso Generale e la messa a regime dell'Unità Operativa di Cardiologia/UTIC. Peraltro con l'insorgere della pandemia da SARS-CoV2 il Presidio San Marco è stato individuato quale ospedale di riferimento COVID per l'area metropolitana, sul quale, nell'ambito della rete regionale di contrasto al COVID, sono confluiti anche pazienti provenienti da altre aree della Sicilia Orientale.

Nel corso dell'anno 2022 si è assistito ad un graduale ripristino delle ordinarie condizioni operative anche per effetto della cessazione, a partire dal 31 marzo 2022, dello stato di emergenza epidemiologica Covid-19.

L'impegno dell'Azienda nel corso dell'anno 2022 si è espresso pertanto sia nell'assistenza ai pazienti con COVID-19 che nel progressivo ripristino delle ordinarie attività istituzionali sospese o rallentate a causa dello stato di emergenza Covid-19.

In relazione al rallentamento dell'emergenza pandemica, nel corso del 2022 si è pertanto proceduto alla riapertura dei reparti secondo la destinazione originaria.

## Ricoveri ordinari

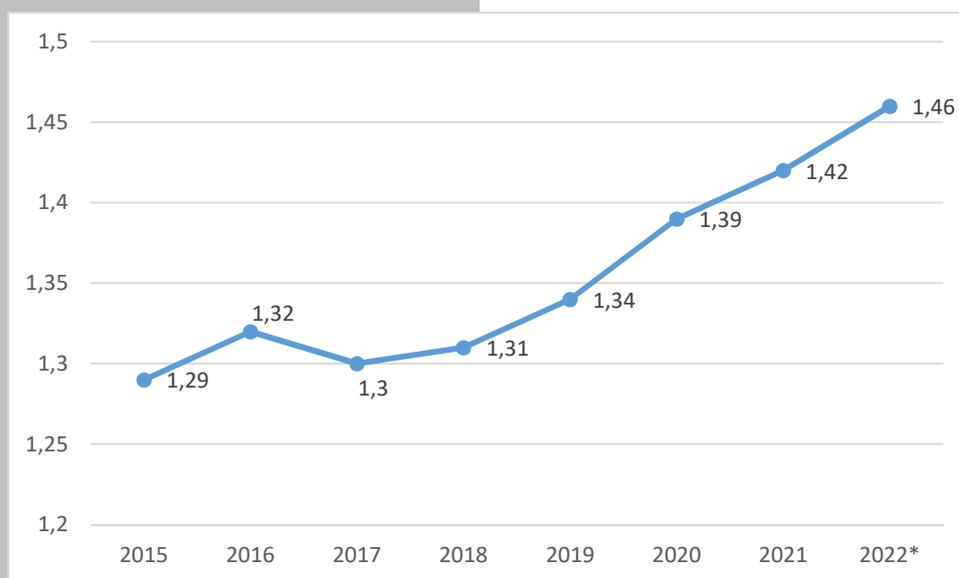


Il numero complessivo di ricoveri ordinari nel corso dell'anno 2022 risulta essere in incremento rispetto all'anno precedente essendo passati dai 27.387 del 2021 ai 28.499 dell'anno 2022 con un aumento di 1.110 ricoveri, pari al 7%, risultato che testimonia, oltre al rilevante numero di ricoveri di pazienti con infezione da SARS-CoV 2, anche l'importante ripresa dell'attività programmata, direttamente collegata all'allentamento di alcune delle restrizioni imposte dalla pandemia.

Tale condizione è stata favorita dal progressivo ritorno alla loro destinazione d'uso di vaste aree dei presidi ospedalieri aziendali, in precedenza riconvertite ed assegnate al trattamento dei pazienti con infezione da SARS-CoV2, e dalla redistribuzione del personale, in particolare dell'area di terapia intensiva, in precedenza impegnato nel contrasto alla pandemia.

Appare in ogni caso opportuno evidenziare che, come diretta conseguenza dell'incremento dei ricoveri e della loro complessità, il valore dei DRG prodotti in regime ordinario è passato dai 125.849.537 € dell'anno 2021 ai 135.258.665 € dell'anno 2022 con un incremento del 7% ritornando a valori che non si registravano da circa un decennio, periodo peraltro in cui il numero dei ricoveri ordinari risultava essere superiore ai 30.000 annui.

## Peso medio



Nel corso dell'anno 2022 si registra un significativo incremento del peso medio dei ricoveri ordinari, a conferma della maggiore complessità dei casi trattati in questo setting assistenziale, con particolare riferimento ai casi di pazienti COVID (Graf. 6). Il peso medio dei ricoveri ordinari, escluso il neonato sano, nel 2022 è risultato pari a 1,46, in incremento rispetto al valore di 1,42 del 2021.

## Degenza Media

Nel corso dell'anno 2022, compreso il DRG relativo al neonato sano si è registrata una degenza media per i ricoveri ordinari, di 7,90 giorni in linea con quella del 2021 e in riduzione rispetto agli 8,19 giorni del 2020 anche se ancora superiore ai 7,59 giorni del 2019.

Così come per il 2020 e per il 2021 tale risultato è in parte condizionato dai numerosi ricoveri di pazienti COVID positivi che in taluni casi hanno presentato degenze prossime a 30 gg, oltre che dalla presenza in azienda di un rilevante numero di discipline di alta specialità (cardiochirurgia 19,51 gg; Ematologia con trapianto 25 gg.) e di tre terapie intensive e delle terapie intensive neonatali che trattano casi ad elevata complessità che, talora, comportano allungamento del periodo di degenza.

È altresì da rilevarsi una degenza media elevata anche in talune specialità di base ed in particolare in U.O che hanno trattato casi COVID, anche se le UU.OO di Medicina generale, che negli anni precedenti presentavano degenze medie fra i 16 ed i 18, nel corso dell'anno 2022 hanno presentato una complessiva degenza media di 13 gg giorni (dai 7,40 gg della Medicina 1 del P.O. San Marco, ai 16,81 gg della Medicina Interna del P.O. Rodolico fino ai 15,34 gg della Medicina Generale di P.O. Rodolico).

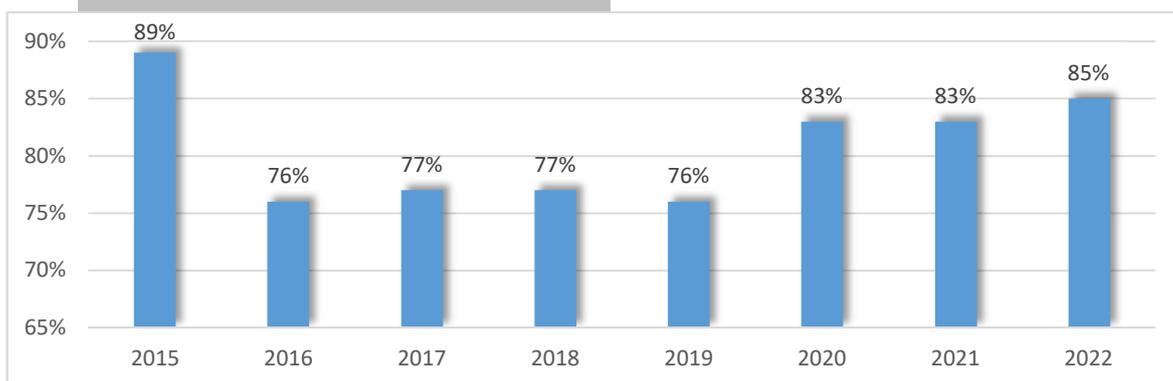
In ogni caso si confermano le difficoltà a reperire posti letto in strutture di lungodegenza e di media assistenza che consentirebbero, una volta superata la fase acuta, di dimettere i pazienti verso modalità assistenziali più appropriate, rendendo disponibili posti letto per l'attività di urgenza e di pronto soccorso. .

In ogni caso si confermano le difficoltà a reperire posti letto in strutture di lungodegenza e di media assistenza che consentirebbero, una volta superata la fase acuta, di dimettere i pazienti verso modalità assistenziali più appropriate, rendendo disponibili posti letto per l'attività di urgenza e di pronto soccorso.

## Tasso di occupazione

### Tasso di occupazione dei posti letto ordinari – anni da 2015 a 2022

(Fonte: elaborazione su dati archivio SDO aziendale)

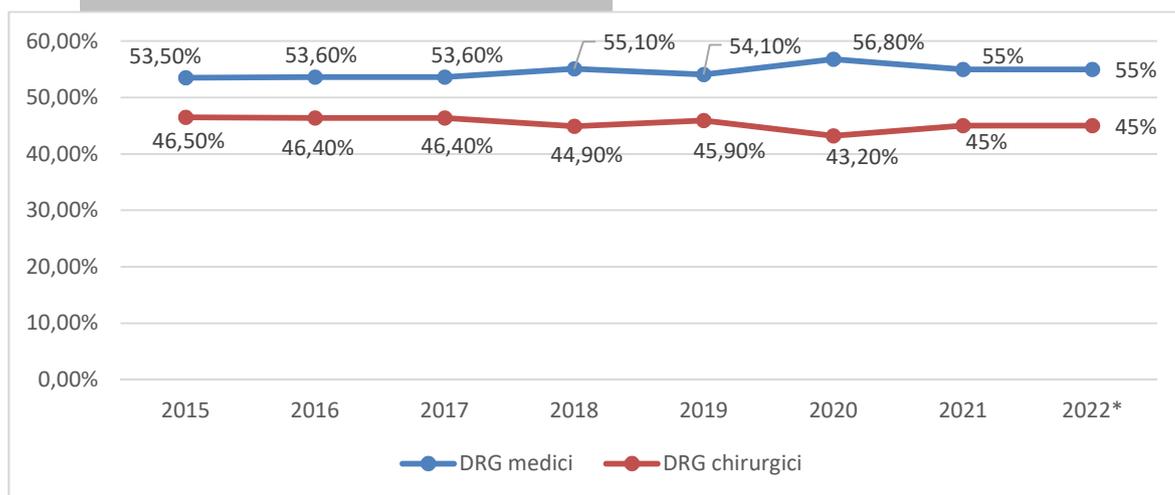


Il **tasso di occupazione** dei posti letto di ricovero ordinario, in relazione ai posti letto assegnati dalla pianificazione regionale, ha mostrato nell'ultimo triennio valori superiori all'80%.

## Rapporto DRG Medici e Chirurgici

### Rapporto tra DRG medici e DRG chirurgici – anni da 2015 a 2022

(Fonte: elaborazione su dati archivio SDO aziendale)

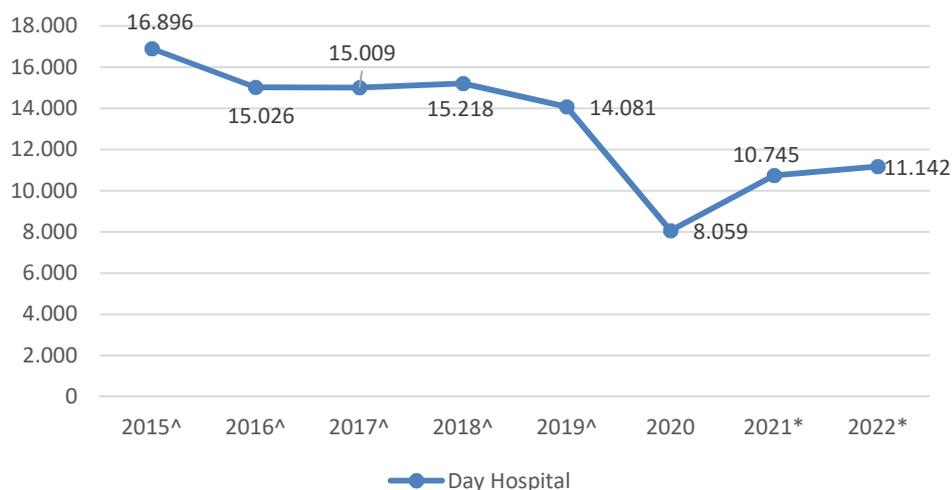


Se si escludono i DRG relativi al neonato sano, si osserva nel corso degli anni una prevalenza di **ricoveri di tipo medico** rispetto a quelli di tipo chirurgico, con un valore massimo (56,8%) registrato nel 2020 in corrispondenza del blocco delle attività programmate a causa della pandemia Covid-19.

Nel 2022 i **DRG chirurgici** hanno rappresentato il 45% del totale e sono risultati in crescita rispetto al valore di 43,2% osservato nel 2020, dato che testimonia la ripresa dell'attività chirurgica, nonostante l'importante numero di ricoveri in area medica collegati alla pandemia da COVID 19

## Day hospital

Andamento ricoveri Day Hospital 2015/2022



I ricoveri in Day Hospital (DH) sono diminuiti nel corso degli ultimi anni sia per le politiche di deospedalizzazione che a causa del trasferimento di alcune prestazioni verso il più appropriato regime di Day Service Ambulatoriale Ospedaliero (DSAO). Nel 2020 l'attività di DH ha inoltre registrato una importante contrazione a causa dell'insorgere della pandemia da COVID 19, mentre nel 2021 e 2022, nonostante le problematiche organizzative causate dalla gestione degli accessi ai presidi a causa delle restrizioni imposte dai provvedimenti a contrasto della pandemia da COVID 19, ha beneficiato della ripresa delle attività programmate e non urgenti, con **oltre 11 mila DH nel solo anno 2022**.

In ogni caso, il setting assistenziale di Day Hospital continua ad essere utilizzato per fornire prestazioni di particolare complessità per le quali si rende necessaria ed appropriata la degenza diurna. Ciò è evidenziato dal sostanziale mantenimento dell'indice di **complessità della casistica** (case mix) che nel corso del periodo 2015-2022 si mantiene costantemente ad un livello superiore a 0,80.

Inoltre è da rilevarsi un sostanziale mantenimento dell'indice di case mix che in ogni caso nel corso del periodo 2015-2022 si mantiene costantemente ad un livello superiore a 0,80

## Andamento peso medio Day Hospital –anni 2015-2022

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022*
Peso medio DH	0,8343	0,8471	0,8417	0,8288	0,8223	0,8676	0,84	0,86

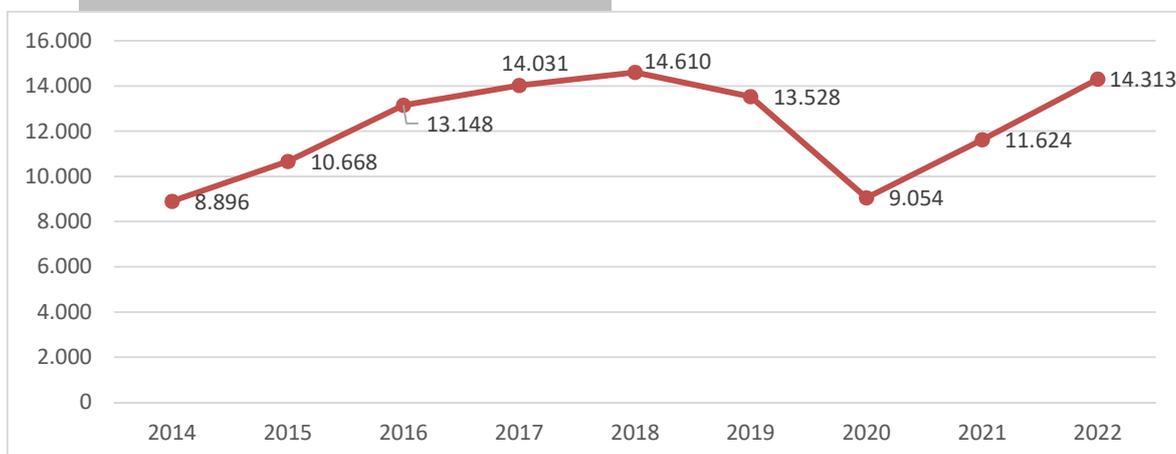
Pare peraltro necessario sottolineare che l'incremento dei ricoveri ha determinato un importante aumento del valore DRG prodotto passato dai 17.983.475 di € dell'anno 2021 ai 18.987.555 di € dell'anno 2022 con un incremento di 1.004.080 €, pari a +6%, anche se il perdurare dell'emergenza pandemica ha impedito di raggiungere le performance registrate precedentemente al 2020.

## Day Service

Nel 2022 si sono registrati **14.313 accessi** in Day Service Ambulatoriale Ospedaliero (DSAO), in incremento rispetto ai 9.054 accessi registrati nel 2020 ed agli 11.624 accessi del 2021. Così come avvenuto per il DH, anche il DSAO beneficia della ripresa dell'attività programmata in relazione all'attenuazione della pandemia da COVID 19.

### Andamento del numero di casi trattati in Day Service – anni da 2014 a 2022

(Fonte: elaborazione su dati archivio SDAO aziendale)



Nella successiva tabella sono riportati i primi reparti/servizi che, per numero di casi trattati in DSAO, costituiscono oltre il 97% del complessivo aziendale.

<b>Casi trattati in Day Service – Anni 2020 2021 e 2022</b>			
<b>Unità Operativa/servizio</b>	<b>N. casi</b>		
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Clinica Neurologica Rodolico	1.403	2.056	2.370
Clinica Oculistica Rodolico	1.866	2.280	2.175
Clinica Dermatologica Rodolico	543	959	1.474
Oculistica San Marco	645	1.208	1.209
Clinica Urologica Rodolico	438	642	756
Ematologia con Trapianto	817	590	710
Dermatologia San Marco	397	743	687
Clinica Pediatrica Rodolico	272	512	644
Oncologia Medica	704	587	577
Malattie Endocrine, del Ricambio e della nutrizione	116	497	455
Reumatologia	375	383	406
Chirurgia Maxillo Facciale	85	154	333
Chirurgia Pediatrica	196	250	288
Urologia San Marco	155	256	286
Otorinolaringoiatria	58	105	276
Odontoiatria			204
Chirurgia Generale III		80	130
Talassemia DS	153	143	125
Neuropsichiatria infantile			110
Cardiologia e UTIC I Rodolico	95	115	87

Analogamente a quanto già evidenziato nel corso degli anni precedenti le discipline maggiormente interessate dall'impiego di tale modalità assistenziale sono risultate essere la Dermatologia con complessivi 2161 casi (1474 al Presidio Rodolico e 687 al Presidio San Marco per complessivo +21,2%), la Clinica Neurologica ed in particolare per il trattamento della sclerosi con 2350 casi a fronte dei 2047 casi del 2021 (+13%), l'Urologia con complessivi 1042 casi (756 al Presidio Rodolico e 286 al Presidio San Marco) +14%, la Clinica Oculistica con complessivi 3384 casi (1474 al Presidio Rodolico e 687 al Presidio San Marco) anche se in calo rispetto al 2021 (-3,07%).

Pare peraltro necessario sottolineare che l'incremento dei ricoveri ha determinato un importante aumento del valore DRG prodotto passato dai 5.942.049 di € dell'anno 2022 ai 8.249.480 di € dell'anno 2021 con un incremento di 2.307.431 €, pari a +39%.

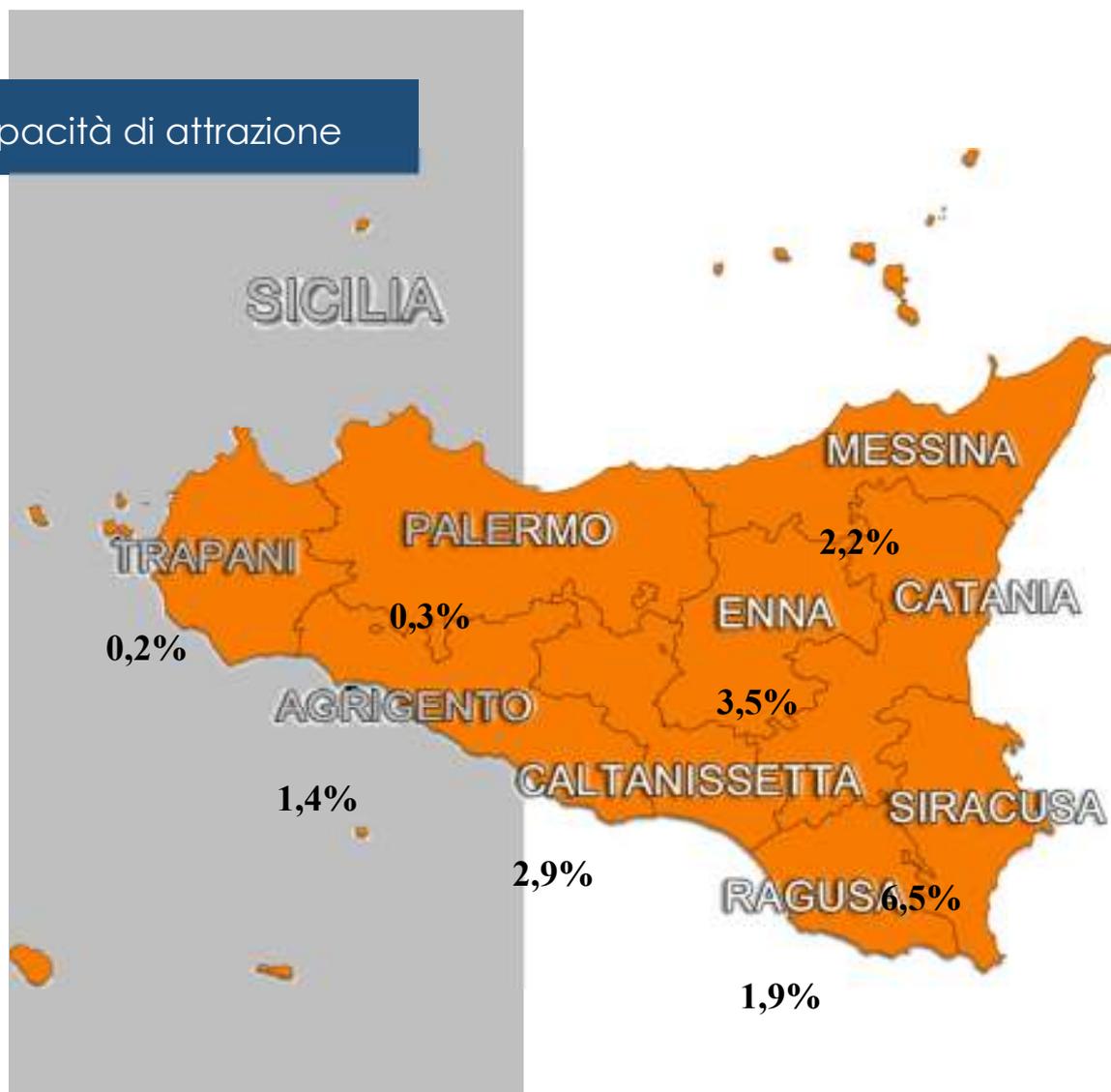
## Attività Ambulatoriale

Anche le prestazioni ambulatoriali rappresentano un significativo punto di forza dell'offerta sanitaria dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Catania, in parte espressione di una funzione vicariante svolta dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Catania rispetto alle strutture del territorio, in parte da correlare all'elevato indice di attrazione per talune prestazioni svolte in esclusiva per un bacino sovraprovinciale o collegate all'attività dei centri di riferimento.

Relativamente all'anno 2022, pur in presenza di dati non ancora consolidati e pertanto suscettibili di ulteriori integrazioni, risultavano essere state effettuate 705.608 prestazioni per un importo di 17.397.1777 €, in crescita rispetto alle 638.873 prestazioni erogate nel 2021. La successiva tabella riporta le prestazioni ambulatoriali erogate dai primi 20 centri di costo per numero di prestazioni:

Centro di costo	Numero di prestazioni	
	2021	2022
Laboratorio Analisi (ROD)	195.430	183.998
Laboratorio Analisi (SM)	57.028	79.820
Ematologia Con Trapianto (ROD)	44.833	49.286
Nefrologia e Dialisi (SM)	24.950	32.862
Oncologia Molecolare (ROD)	23.441	25.869
Radioterapia Oncologica (ROD)	18.450	22.411
Radiologia (SM)	19.079	20.020
Dermatologia (ROD)	13.086	19.068
Otorinolaringoiatria (ROD)	10.785	16.409
Dermatologia (SM)	8.068	12.622
Pneumologia (ROD)	13.027	15.520
Cardiologia E Utic (ROD)	13.002	12.671
Oculistica (ROD)	18.678	12.569
Radiologia (ROD)	5.360	12.439
Neurologia (ROD)	7.157	9.486
Medicina TrASFusionale (ROD)	8.806	9.484
Reumatologia (SM)	7.975	9.480
Malattie Endocrine, Ricambio E Nutriz. (ROD)	8.011	9.316
Oculistica (SM)		8.003
Anatomia Patologica (SM)	8.122	7.399
<b>Totale primi 20</b>	<b>505.288</b>	<b>568.732</b>
<b>Totale altri</b>	<b>133.585</b>	<b>144.121</b>
<b>Totale Azienda</b>	<b>638.873</b>	<b>712.853</b>

## Capacità di attrazione



L'azienda anche per il 2022 ha evidenziato un'importante capacità di attrazione, infatti il 23,6% dei ricoveri ordinari è stato effettuato per utenti provenienti da altre provincie siciliane, rispetto a quella di Catania, o da fuori regione, in incremento rispetto al 22,54% dell'anno 2021.

Analogha condizione è stata riportata per l'attività di Day hospital (26,9% vs 26,28%) e di DSAO (30,7% vs 25,38%).

## Capacità di attrazione

Relativamente ai ricoveri ordinari il dato risulta in incremento anche rispetto agli anni 2019 (20,5%) e 2020 (22,54%).

In particolare il 1,98% dei ricoveri ordinari è avvenuto per pazienti provenienti da altre regioni o per pazienti con cittadinanza non italiana.

La distribuzione dei pazienti ricoverati, residenti in Sicilia, (esclusi stranieri e fuori regione) risulta essere la seguente:

Provincia di residenza	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Agrigento	1,19%	1,35%	1,26%	1,42%
Caltanissetta	2,57%	2,87%	2,79%	2,91%
Catania	79,33	79,97%	79,69%	79,33%
Enna	3,71%	4,36%	3,55%	3,52%
Messina	2,34%	2,34%	2,27%	2,28%
Palermo	0,45%	0,48%	0,36%	0,37%
Ragusa	2,12%	2,20%	2,36%	2,22%
Siracusa	6,05%	6,27%	7,54%	6,58%
Trapani	0,16%	0,16%	0,18%	0,21%

## Immunoematologia

Nella prima metà del 2022 è proseguito l'andamento negativo delle donazioni registrato a partire dal mese di settembre 2021. E' probabile che l'attività abbia risentito della diffusione del Covid-19 presso i donatori e le loro famiglie, dal momento che su tutto il territorio regionale si è registrato lo stesso calo.

Dal mese di agosto si è avuta un'inversione di tendenza, tuttavia il consuntivo finale registra un dato complessivo negativo di 444 donazioni, di cui 127 di sangue intero. Peraltro, nell'Unità di Raccolta Ospedaliera si è avuto un incremento di attività (+202 donazioni), contro una contrazione di 646 donazioni nelle Unità di Raccolta Associative che afferiscono al SIMT.



Il SIMT ha costantemente monitorato i dati delle donazioni mensili, proiettandoli sulla programmazione annuale condivisa con le Associazioni di volontariato afferenti, e trasmettendoli alle Associazioni stesse.

## Immunoematologia

Per il sangue intero ed il plasma gli obiettivi previsti sono stati raggiunti mentre per le piastrine lo sono stati al 76.8%.

OBIETTIVI ASSEGNATI 2022			
	SANGUE INTERO	PLASMA	PIASTRINE
SAN MARCO	7000	2000	1022
AVIS ACIREALE/MASCALI	3000	200	80
AVIS GIARRE/ADRANO	1780	210	138
CROCE ROSSA	280		
<b>TOTALE</b>	<b>12060</b>	<b>2410</b>	<b>1240</b>

DIFFERENZA PREVISIONI/OBIETTIVI			
	SANGUE INTERO*	PLASMA**	PIASTRINE***
SAN MARCO	2	55	-257
AVIS ACIREALE/MASCALI	-121	99	-2
AVIS GIARRE/ADRANO	221	17	-29
CROCE ROSSA	-109	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>-7</b>	<b>171</b>	<b>-288</b>

E' da registrare, come dato positivo, la ripresa del numero degli screening effettuati sugli aspiranti nuovi donatori, grazie all'attività di sensibilizzazione svolta dalle Associazioni presso gli istituti scolastici.

## Immunoematologia

### PRODUZIONE

L'attività di produzione segue gli indici di raccolta. Tutti i valori sono pertanto negativi rispetto all'anno precedente

PRODUZIONE				
	2021	2022	Δ	%
Globuli rossi prefiltrati	12249	11949	-300	-2,44
Emazie da aferesi prestorage	37	15	-22	-59,46
Plasma fresco congelato	12059	11839	-220	-1,82
Plasma tipo A da aferesi	2882	2804	-78	-2,71
Buffy coat	8747	8491	-256	-2,93
Piastrine da pool di bc	2921	2695	-226	-7,74
Piastrine da aferesi	1079	957	-122	-11,31
<b>Totale Emocomponenti prodotti</b>	<b>39974</b>	<b>38765</b>	<b>-1209</b>	<b>-3,02</b>

### ATTIVITA' AMBULATORIALE

L'ambulatorio di aferesi terapeutica ha registrato quasi 200 accessi in meno rispetto all'anno precedente. Per numero di accessi e per complessità di casi trattati l'ambulatorio è, comunque, uno dei riferimenti in ambito regionale e uno dei due centri, assieme a Palermo, in cui sono erogate prestazioni di plasma-filtrazione e di foto-aferesi.

ATTIVITA' AMBULATORIALE				
	2021	2022	Δ	%
Plasmaferesi	142	116	-26	-18,31
Plasmafiltrazione	49	25	-24	-48,98
Eritroaferesi	271	183	-88	-32,47
Eritroexchange	198	200	2	1,01
Piastrinoafesi	1	0	-1	-100,00
Leucoafesi	1	0	-1	-100,00
Fotofesi	534	497	-37	-6,93
Salassi terapeutici	757	740	-17	-2,25
<b>Totale aferesi terapeutica</b>	<b>1953</b>	<b>1761</b>	<b>-192</b>	<b>-9,83</b>

## Immunoematologia

**ATTIVITA' DI LABORATORIO.**

Il laboratorio di immunoematologia ha avuto una ulteriore crescita nel numero delle prestazioni erogate rispetto al 2021. Il laboratorio si conferma, di fatto, un riferimento anche per altri servizi trasfusionali della Regione nella risoluzione di casi immunomatologici complessi e ne è stato richiesto al Centro Regionale Sangue, da parte della Direzione Aziendale, il riconoscimento come LIR (Laboratorio Immunoematologico di Riferimento).

ATTIVITA' DI LABORATORIO				
	2021	2022	Δ	%
Gruppi sanguigni	54246	58230	3984	7,34
Gruppi sanguigni neonati	2490	3648	1158	46,51
Fenotipo Rh	11703	14053	2350	20,08
Kell	11723	14080	2357	20,11
Ricerca D debole/D variant	741	1724	983	132,66
Tipizzazioni eritrocitarie	1276	932	-344	-26,96
Test Coombs Diretto	5425	6465	1040	19,17
Test Coombs Indiretto	27703	33253	5550	20,03
Agglutinine a frigore	116	245	129	111,21
Identificazioni anticorpali	914	782	-132	-14,44
Prove di compatibilità crociata	13976	13317	-659	-4,72
<b>Totale laboratorio immunoematologia</b>	<b>130313</b>	<b>146729</b>	<b>16416</b>	<b>12,60</b>

## Immunoematologia

### ATTIVITA' DEL CENTRO DI QUALIFICAZIONE BIOLOGICA

L'attività complessiva è sostanzialmente stabile, con un leggero incremento degli screening sugli aspiranti nuovi donatori.

ATTIVITA' CQB				
	2021	2022	Δ	%
Indagini CQB sui donatori	65679	66055	376	0,57
Screening donatori	11889	12077	188	1,58
<b>Totale attività CQB</b>	<b>77568</b>	<b>78132</b>	<b>564</b>	<b>0,73</b>

### ATTIVITA' CLINICA

Il volume complessivo di emocomponenti consegnati è leggermente cresciuto mentre si segnala un incremento significativo nel consumo di plasma ed una riduzione nel numero di piastrine consegnate.

ATTIVITA' CLINICA				
	2021	2022	Δ	%
Emazie	19938	20169	231	1,16
Plasma	2008	2370	362	18,03
Piastrine	3856	3739	-117	-3,03
<b>Totale Emocomponenti consegnati</b>	<b>25802</b>	<b>26278</b>	<b>476</b>	<b>1,84</b>
Assegnazioni	26202	26324	122	0,47
Consulenze Trasfusionali	13962	14025	63	0,45

## Immunoematologia

### CONFERIMENTO DEL PLASMA

I dati provvisori pervenuti da Kedrion mostrano una contrazione, coerente con l'andamento della raccolta, rispetto al plasma da frazionamento inviato nel 2021.

Date le giacenze di magazzino, il conferimento di plasma per la produzione di Plasma Virus Inattivato con metodica Solvente/Detergente è stato ridotto e limitato alla produzione del gruppo AB (gruppo universale).

Si è già pianificato di riprendere l'invio nel corso dell'anno 2023.

CONFERIMENTO PLASMA (dati Kedrion)				
	2021	2022	Δ	%
Plasma conferito per produzione Plasmagrade	142	130	-12	-8,45
Plasma conferito per frazionamento	4710	4115	-595	-12,63
<b>Plasma complessivo</b>	<b>4852</b>	<b>4245</b>	<b>-607</b>	<b>-14,30</b>

## Emergenza

L'Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico "G. Rodolico – San Marco" svolge un importante ruolo nell'ambito della rete dell'emergenza della città e della provincia di Catania, essendo sede di un D.E.A. di II livello, funzione peraltro confermata anche dalla recente rimodulazione della rete ospedaliera, in grado di procedere alla presa in carico di pazienti particolarmente complessi.

Nell'ambito dell'attività di emergenza vengono garantite oltre alle prestazioni di Pronto Soccorso anche le funzioni di Osservazione Breve Intensiva, di Medicina d'urgenza, di Rianimazione, Chirurgia generale, Ortopedia e traumatologia, Cardiologia con UTIC, oltre alle prestazioni h 24 di Laboratorio di analisi, di Diagnostica per immagini e Trasfusionali.

La rete dell'emergenza è inoltre completata da strutture di alta specializzazione che operano in collegamento con l'attività di emergenza tra cui la Cardiocirurgia, la Terapia Intensiva Neonatale, la Chirurgia Vascolare, la Chirurgia Toracica, la Chirurgia Pediatrica, la Neurologia e la Neurochirurgia.

Ulteriori attività collegate alla rete dell'emergenza sono state espletate presso i Pronto Soccorso Pediatrico e Ostetrico, che nel corso dell'anno 2019 sono stati trasferiti nei nuovi locali del Presidio Ospedaliero San Marco, rispettivamente dal Presidio Ospedaliero Vittorio Emanuele, a dal Presidio Ospedaliero Santo Bambino. A tal proposito occorre evidenziare che unitamente ai PP.SS. sopra citati sono stati trasferiti anche i reparti di pediatria, ostetricia e neonatologia/UTIN. Inoltre unitamente all'attività di oculistica è stato trasferito al P.O. San Marco anche l'ambulatorio delle urgenze oculistiche, storicamente attivo nel dismesso Presidio Ospedaliero Santa Marta.

Nel corso dell'anno 2021 si è ulteriormente ampliata l'offerta nell'area di emergenza, in particolare con l'attivazione, a partire dal 9 dicembre 2021, del Pronto Soccorso Generale del P.O. San Marco, struttura di emergenza articolata in sei Macro aree (triage, area bianca/verde, area gialla, area rossa, OBI e sub-intensiva) con possibilità di accogliere nel proprio contesto circa 40 pazienti a seconda del diverso livello assistenziale richiesto.

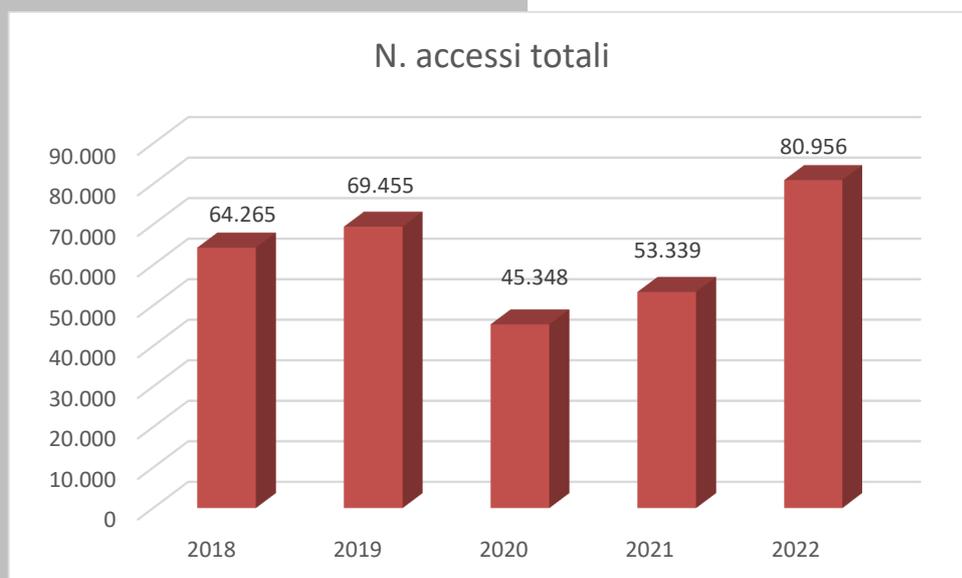
Il supporto all'attività di PS dell'ospedale San Marco si è peraltro completata con l'attivazione della Cardiologia-UTIC, dell'Ortopedia e con il trasferimento di una Unità Operativa di Chirurgia Vascolare dal P.O. Rodolico al P.O. San Marco.

Come noto sia l'anno 2020 che il 2021 sono stati caratterizzati dall'insorgere e dall'evoluzione della pandemia da SARS-COV 2 che ha determinato una forte pressione organizzativa, ed anche una forte carica di natura emozionale, sulle strutture dedicate all'emergenza e più in particolare sui pronto soccorsi generale, pediatrico ed ostetrico.

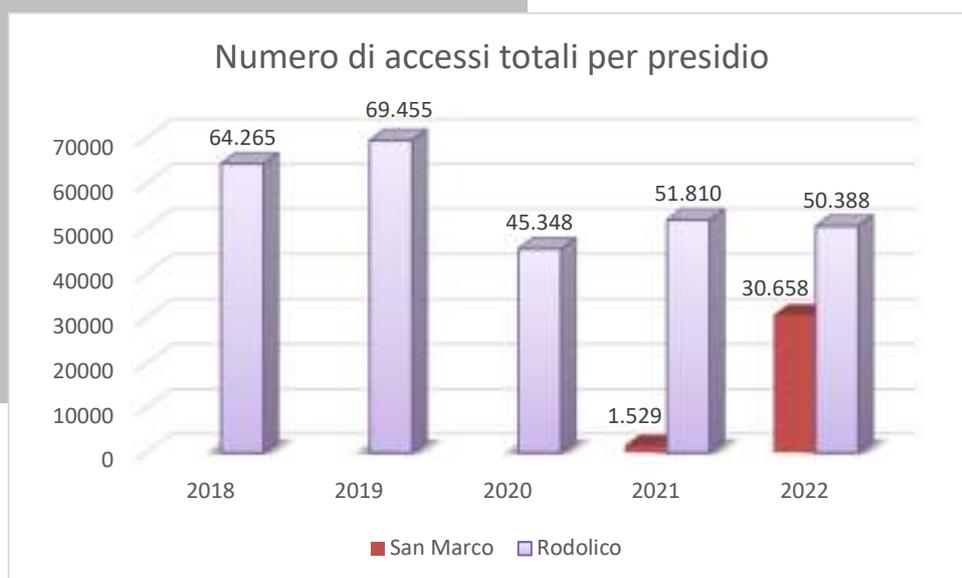
Nel complesso presso le strutture aziendali sopra citate nel corso del 2022 si è registrato un sensibile incremento del numero complessivo di accessi, in considerazione della messa in funzione della seconda struttura di emergenza presso il Presidio San Marco. L'attività del PS è pertanto cresciuta dai 53.339 accessi del 2021 ai quasi 81 mila accessi nel 2022. Rispetto agli anni

## Emergenza

2020 e 2021 di emergenza pandemica si è pertanto registrato un ritorno degli utenti alle strutture di pronto soccorso.



A fronte della messa in funzione della struttura di emergenza del presidio San Marco, si è registrata una redistribuzione dell'utenza tra i due presidi aziendali con una leggera diminuzione degli accessi presso il presidio Rodolico ed un notevole incremento presso il presidio San Marco.



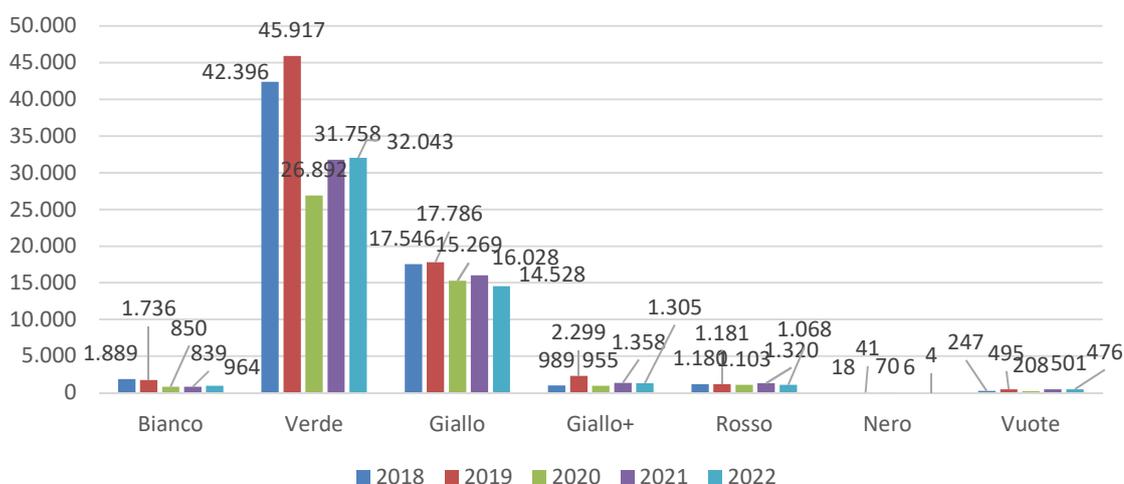
## Emergenza

Infatti nel corso dell'anno 2022 presso il PS generale del Presidio Rodolico sono stati registrati 50.388 accessi a fronte dei 51.810 del 2021 con un decremento del 2,8% (-1.422 accessi).

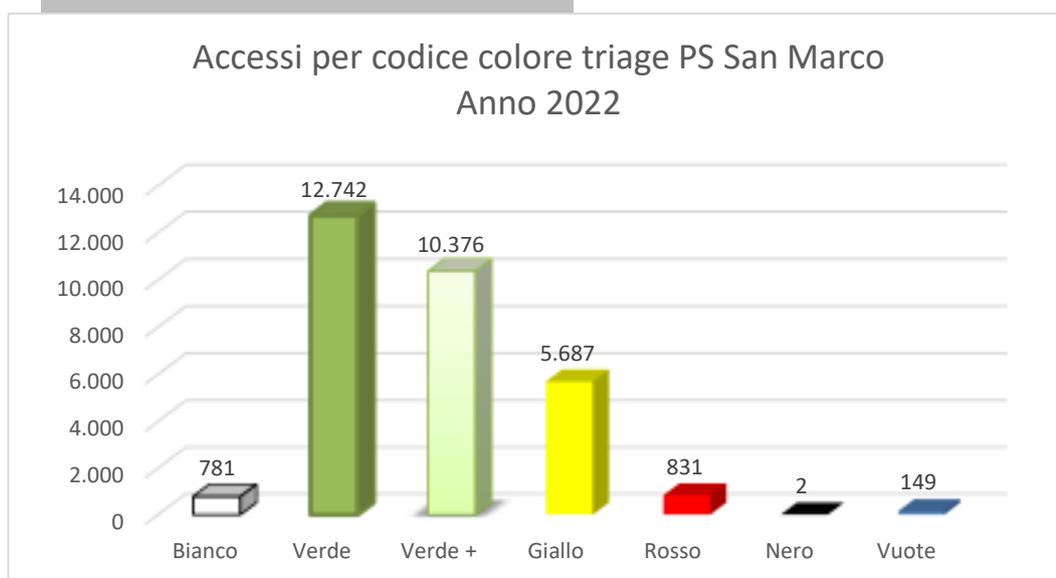
D'altro canto nel 2022 presso il PS generale del Presidio San Marco sono stati registrati 30.638 accessi a fronte dei 1.529 del 2021 con un incremento del 95% (+29.129 accessi).

Nel Pronto Soccorso Generale del Presidio Rodolico la più frequente categoria di accessi riguarda le patologie minori, in particolare i codici verdi, indicatori dell'uso improprio dei P.S., che sono comunque diminuiti rispetto agli anni precedenti; i codici gialli e rossi sono altresì diminuiti presumibilmente in relazione all'apertura del Pronto Soccorso del Presidio San Marco.

Accessi per codice colore triage PS Rodolico - Anni 2018-2022

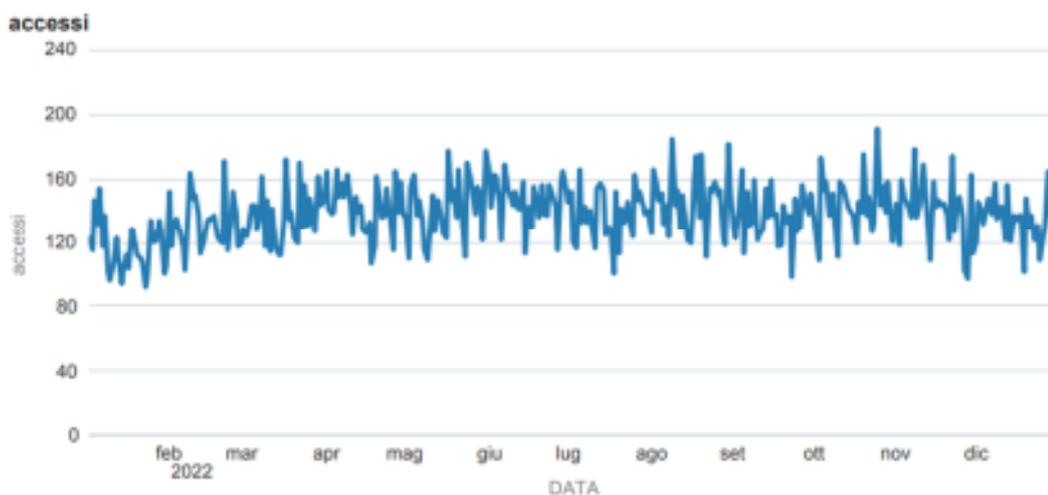


## Emergenza



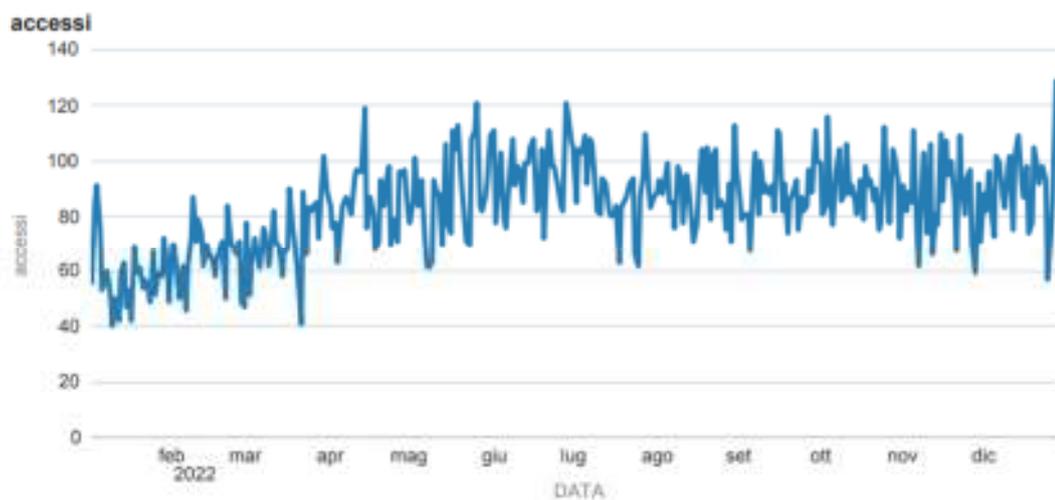
Il ricorso alle cure del Pronto Soccorso si è espresso nel corso dell'intero anno 2022 con un trend distribuito in modo uniforme, caratterizzato da valori frequentemente superiori a 160 accessi giornalieri e punte di quasi 200 nel presidio Rodolico, mentre nel presidio San Marco dopo una fase di crescita nei primi mesi del 2022, si registrano stabilmente oltre 100 accessi giornalieri con frequenti picchi di 120 accessi ed una fase di ulteriore incremento nel mese di dicembre.

### Presidio G.Rodolico



## Emergenza

### Presidio San Marco

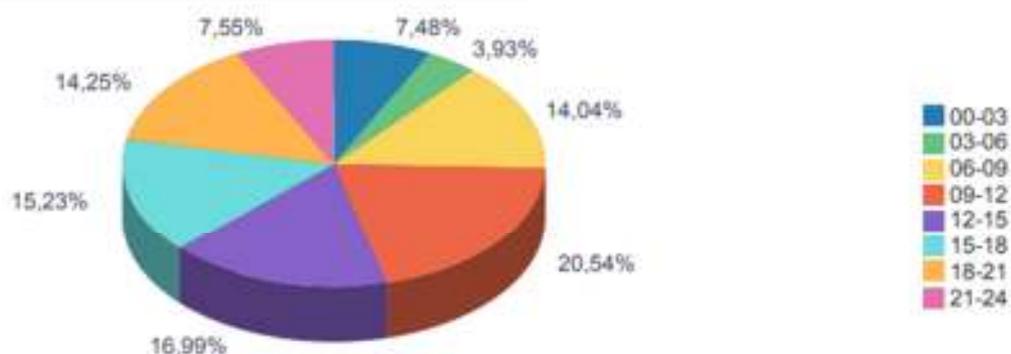


Rimane immutata invece la curva oraria, a conferma della assoluta necessità di concentrare un maggior numero di Personale Sanitario tra le ore 08.00 e le ore 24.00.

### Presidio G.Rodolico

fasce orarie accettazione	accessi	% accessi	% bianchi	% verdi	% verdi +	% gialli	% gialli +	% rossi	% nero	% accessi con triage nullo	accessi
00-03	3.787	7,5%	1,49%	64,27%	0,00%	27,97%	2,28%	3,00%	0,00%		1,09%
03-06	1.979	3,9%	1,67%	62,71%	0,00%	29,80%	1,97%	2,98%	0,05%		0,76%
06-09	7.076	14,0%	3,62%	69,04%	0,00%	23,80%	1,46%	1,36%	0,00%		0,73%
09-12	10.350	20,5%	2,17%	62,14%	0,00%	30,60%	2,50%	1,89%	0,01%		0,68%
12-15	8.563	17,0%	1,72%	61,30%	0,00%	30,60%	3,07%	2,14%	0,01%		1,17%
15-18	7.672	15,2%	1,68%	62,68%	0,00%	29,76%	2,69%	2,22%	0,00%		0,98%
18-21	7.179	14,2%	0,91%	63,06%	0,00%	29,38%	3,40%	2,05%	0,01%		1,20%
21-24	3.802	7,5%	1,39%	65,20%	0,00%	26,93%	2,76%	2,74%	0,00%		0,97%

## Emergenza

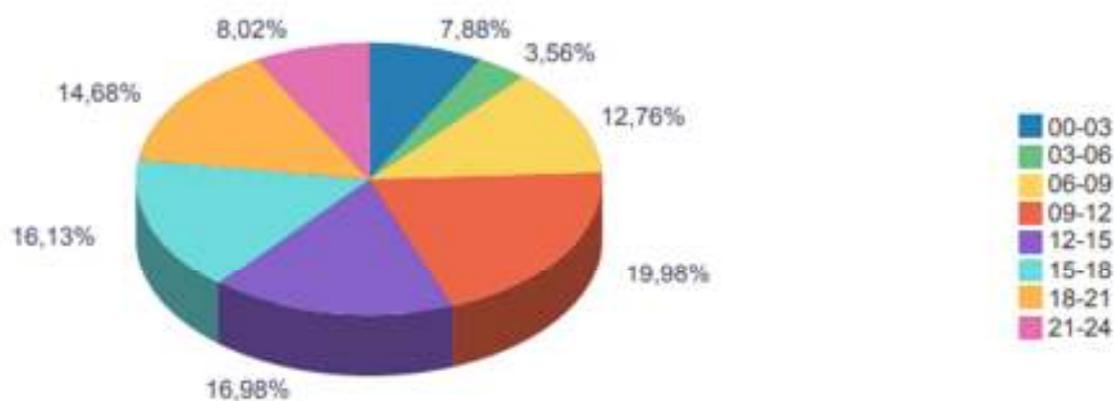


accessi

## Presidio San Marco

fascie orarie accettazione	accessi	% accessi	% bianchi	% verdi	% verdi +	% gialli	% gialli +	% rossi	% nero	% accessi con triage nullo
00-03	2.410	7,9%	1,67%	96,31%	35,56%	21,58%	0,00%	3,90%	0,04%	0,75%
03-06	1.088	3,6%	1,38%	94,28%	37,68%	22,79%	0,00%	3,49%	0,00%	0,37%
06-09	3.901	12,8%	4,33%	51,86%	28,45%	13,43%	0,00%	1,61%	0,00%	0,31%
09-12	6.109	20,0%	2,90%	43,49%	32,39%	18,37%	0,00%	2,42%	0,00%	0,52%
12-15	5.189	17,0%	2,51%	41,32%	34,86%	18,02%	0,00%	2,85%	0,00%	0,44%
15-18	4.932	16,1%	2,64%	40,15%	34,29%	20,01%	0,00%	2,58%	0,00%	0,34%
18-21	4.488	14,7%	1,83%	39,46%	38,41%	18,58%	0,00%	3,14%	0,02%	0,59%
21-24	2.451	8,0%	1,59%	37,49%	38,15%	21,09%	0,00%	2,94%	0,00%	0,73%

accessi



accessi

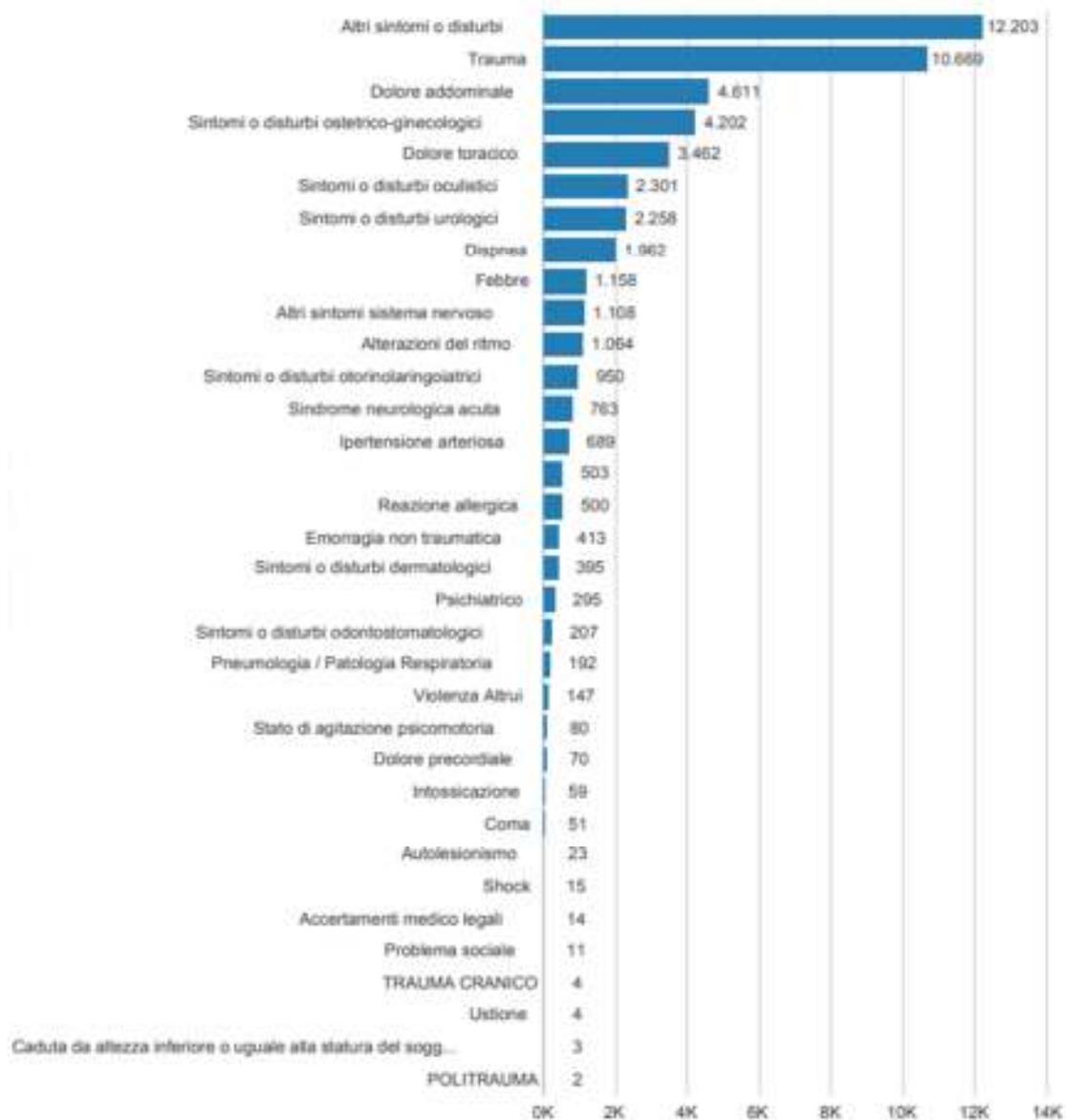
## Emergenza

Tra i motivi di accesso al Pronto Soccorso Generale del presidio Rodolico, oltre ad un eterogeno gruppo riferito a altri sintomi i disturbi, figurano spesso il trauma, il dolore addominale e i sintomi o disturbi ostetrico-ginecologici (grafici). Nel Presidio San Marco i motivi più frequenti di accesso al Pronto Soccorso sono risultati il trauma degli arti, il dolore toracico, la cefalea, il dolore lombare. E' da segnalare che relativamente al Presidio San Marco il numero di accessi indicato non comprende i dati dell'emergenza ostetrica e pediatrica pari a 7.267 accessi per il P.S. Ostetrico-Ginecologico e 9.118 accessi per il Pronto Soccorso Pediatrico

## Emergenza

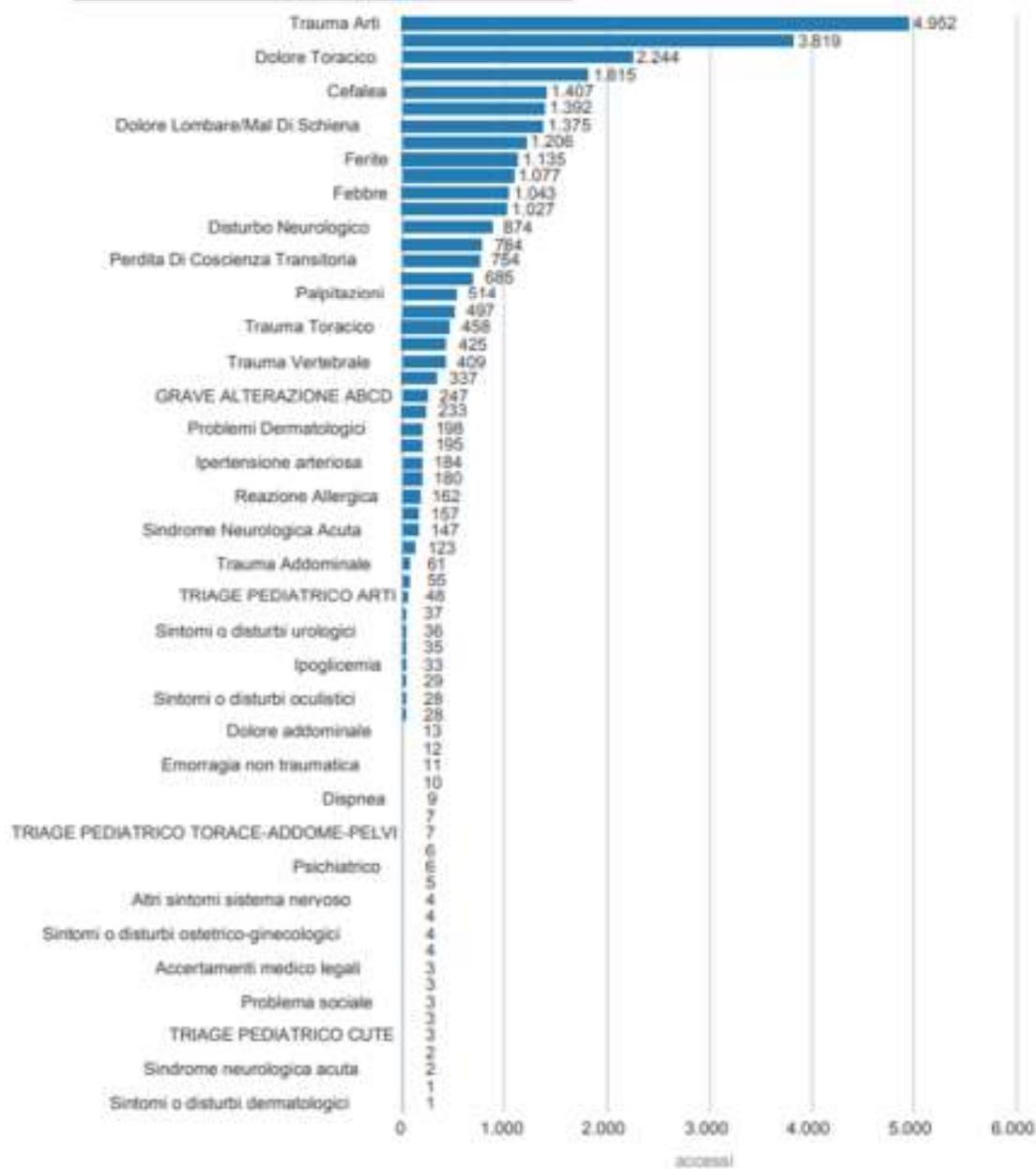
**Presidio G.Rodolico**

accessi



## Emergenza

**Presidio San Marco**  
 accessi



## Emergenza

I tempi di permanenza in P.S. sono inferiori a 6 ore in circa 80% degli accessi che hanno concluso il percorso di cura dall'ingresso alla dimissione. Considerando infatti i soli accessi senza abbandoni, nel presidio Rodolico 37.670 su 43.514 accessi, pari al 77%, ha registrato un tempo di permanenza inferiore a 6 ore. Nel presidio San Marco la percentuale sale a 84,7% (37.553 accessi su 44.338).

## Donazione Organi e Attività trapiantologica

Nell'anno 2022, nonostante le difficoltà collegate alla pandemia, è proseguita l'attività collegata alla donazione degli organi e l'attività trapiantologica.

In particolare, nel corso del 2022 sono state effettuate 7 accertamenti di morte cerebrale (16 nel 2021), con 2 donatori effettivi (6 nel 2021), 3 opposizioni (6 nel 2021).

Struttura	AMC	Donatori	Effettivi	Opposizione
CATANIA - A.O.U. POLICLINICO - RO. SAN MARCO - RIANIMAZIONE	3	0	0	3
CATANIA - A.O.U. POLICLINICO "VEMALE" - RO. "G. RODOLICO"	2	2	1	0
CATANIA - A.O.U. POLICLINICO "VEMALE" - RO. "V. EMALÉ"	2	1	1	0

Sono stati eseguiti 5 trapianti di rene presso il Presidio Ospedaliero G. Rodolico ( fonte dati <http://www.crtsicilia.it/PUBLIC/DatiStatistiche/Trapianti.aspx?AnnoSelect=2022>), in decremento rispetto ai 28 eseguiti nel corso dell'anno 2021 (<http://www.crtsicilia.it/PUBLIC/DatiStatistiche/Trapianti.aspx?AnnoSelect=2021>).

Sono stati altresì effettuati 32 trapianti di midollo di cui 3 presso l'U.O. di Oncoematologia pediatrica e 29 presso l'U.O. di Ematologia (fonte: flusso SDO aziendale 2022).

## Indicatori

In relazione all'insorgere della pandemia e alle limitazioni dovute alle misure di contenimento adottate a livello nazionale e regionale, le attività formative programmate e gli incontri con gli operatori rivolti alla attuazione delle best practices e al miglioramento della gestione e qualità dei dati sanitari, aspetti fondamentali per l'appropriata valutazione degli esiti, nel corso del 2022 sono state notevolmente limitate.

I dati relativi agli esiti delle prestazioni erogate nel 2022 risultano provvisori e vanno interpretati alla luce dell'attuale scenario sanitario. Peraltro anche l'ultimo report PNE elaborato dall'Agenas sui dati di ricovero del 2021 ha registrato in diversi settori clinici una lieve ripresa delle ospedalizzazioni ed un miglioramento **degli esiti rispetto** alla fase pandemica quale conseguenza delle minori restrizioni e del più tempestivo ricorso alle strutture sanitarie.

### ***“Tempestività interventi a seguito di frattura di femore”***

Per l'anno 2022, seppur in presenza di dati parziali e non consolidati ed in parte condizionati dall'emergenza pandemica che, a causa del maggiore impegno del personale della rianimazione nei settori covid, ha limitato l'attività operatoria in elezione, l'Azienda ha registrato un valore di performance che si attesta su un tasso grezzo del 54% (dato non definitivo). Dai dati dell'archivio SDO si evidenzia nel corso dell'anno 2022 la riduzione della degenza media pre-intervento rispetto all'inizio anno per effetto delle ondate pandemiche.

Interventi Protesi Anca Over 64	Anno 2021	Anno 2022	Obiettivo Regionale
% Interventi entro 48 ore	59%	54%	60% - 94,3%



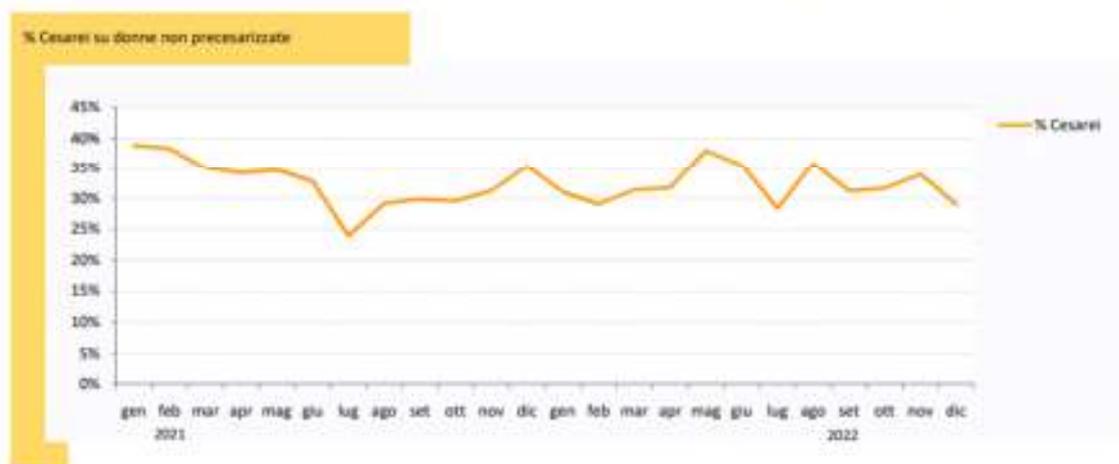
## Indicatori

Proprio in ragione del decremento della performance registrata, l'azienda, oltre ad avere attivato l'U.O. di Ortopedia del P.O. San Marco al fine di ampliare la propria offerta sanitaria in tale settore, ha inserito il trattamento tempestivo della frattura di femore nel paziente anziano fra gli obiettivi qualificanti e di maggiore peso negoziati con le UU.OO. di Ortopedia e Terapia Intensiva in sede di contrattazione di budget.

### ***“Riduzione incidenza parti cesare primari”***

Nel 2022 l'indicatore “Proporzione di parti con taglio cesareo primario”, desunto dal flusso SDO aziendale, appare in linea con quanto evidenziato dal Dipartimento Regionale per le Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico dell'Assessorato Regionale della Salute nel report “Indicatori per la valutazione delle performance del sistema sanitario in Sicilia -I Report 2022 – Risultati definitivi 2021” in cui veniva evidenziato un tasso grezzo del 31,5% (tasso ADJ 29,82%) per il P.O. Rodolico e un tasso grezzo del 33,09% (tasso ADJ 29,77%) per il P.O. San Marco..

Cesarei su donne non precesarizzate	Anno 2021	Anno 2022	Obiettivo Regionale
Totale % Aziendale:	32,4%	32,1%	27% - 25%



Proprio in ragione della insufficiente performance registrata, non in linea con gli obiettivi regionali, l'azienda ha inserito la riduzione dell'incidenza dei parti cesarei primari fra gli obiettivi qualificanti e di maggiore peso negoziati con le UU.OO. di Ostetricia e Ginecologia in sede di contrattazione di budget.

## Indicatori

### **“Tempestività nell’effettuazione P.T.C.A. nei casi di I.M.A. STEMI”**

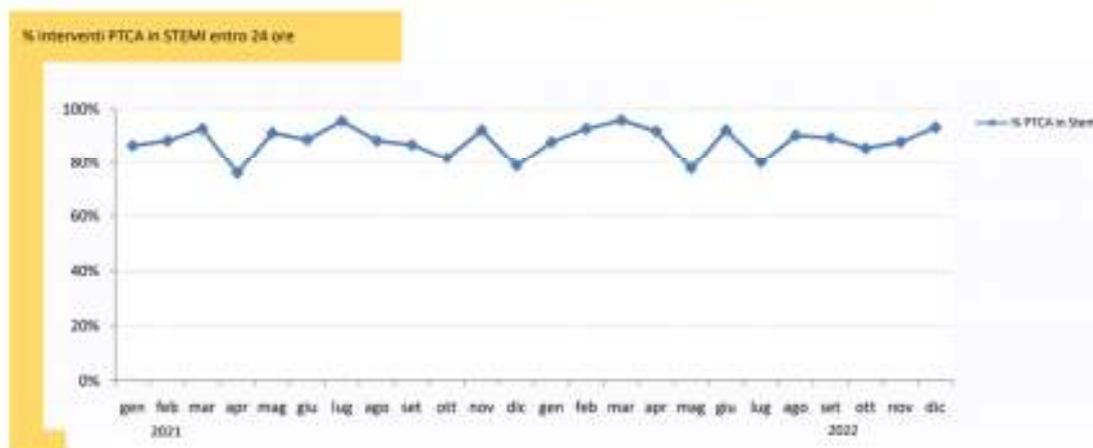
Relativamente all’obiettivo collegato alla tempestività dell’esecuzione della PTCA nei casi di I.M.A. STEMI si può evidenziare un elevato livello della performance.

Infatti sia nel corso del 2020 che del 2021, è stato registrato un dato grezzo prossimo al 90%, vicino ai valori massimi degli obiettivi assegnati dall’Assessorato Regionale della Salute alle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere della Regione.

I risultati degli ultimi due anni, in ragione della tipologia di trattamento collegato ad una condizione di emergenza-urgenza, appaiono solo lievemente condizionati dallo stato di emergenza pandemica che invece per altre condizioni assistenziali ha comportato ritardi nell’accesso degli utenti ai servizi sanitari.

Per il 2022, sulla base delle elaborazioni effettuate dall’Azienda sui dati disponibili, si evidenzia il mantenimento nel tempo degli elevati livelli di performance con valore medio dell’89% in incremento rispetto al valore di 87% registrato nel 2021..

Interventi PTCA in STEMI entro 24 ore	Anno 2021	Anno 2022	Obiettivo Regionale
Totale % Aziendale:	87%	89%	60% - 91,8%

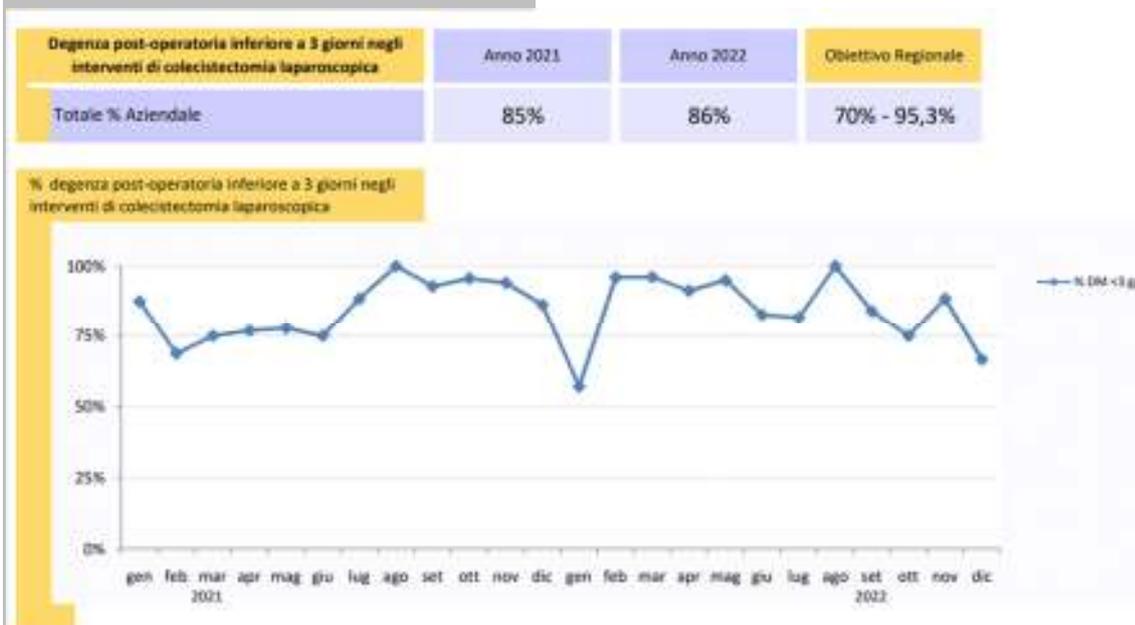


## Indicatori

Al fine di consolidare i risultati raggiunti, l'azienda ha mantenuto questo obiettivo fra quelli qualificanti negoziati con l'U.O. di Cardiologia con emodinamica in sede di contrattazione di budget.

### ***“Proporzioni di colecistectomia laparoscopica con degenza post-operatoria entro 0-3 giorni”***

Il valore dell'indicatore per l'anno 2022 elaborato sulla base dei dati contenuti nell'archivio SDO aziendale (dato grezzo non consolidato), è stato pari all'86%, dato in lieve miglioramento rispetto al valore del 85% del 2021. Ciò nonostante il calo di performance registrato nel mese di gennaio 2022 in corrispondenza di un picco pandemico e del conseguente blocco delle attività di ricovero programmate. Gli elevati valori di performance trovano conferma nel report predisposto dall'Assessorato regionale della Salute relativamente all'attività 2021.



L'azienda ha mantenuto questo obiettivo fra quelli qualificanti negoziati con l'U.O. di Chirurgia Generale in sede di contrattazione di budget

## Misure a contrasto della pandemia

### **Iniziative avviate a seguito dell'emergenza Covid-19**

Nel corso del 2022 è proseguita l'attività assistenziale nei confronti dei pazienti con SARS-CoV-2 già realizzata nel corso del 2020 e del 2021 e che ha visto l'Ospedale San Marco quale struttura COVID di riferimento per l'area metropolitana catanese per la presenza di specifiche attività assistenziali.

A seguito di un picco epidemico registrato nei primi mesi del 2022, sono stati destinati ulteriori 20 posti letto di Medicina Generale del P.O. San Marco per l'assistenza a pazienti COVID. Inoltre i reparti di Chirurgia Generale e di Ortopedia del medesimo presidio sono stati temporaneamente accorpati in unica struttura al fine di destinare ulteriori posti letto per i pazienti Covid positivi seguiti dall'UO Malattie Infettive.

Ulteriore azione avviata nei primi mesi del 2022 riguarda l'attivazione di posti letto di Cardiologia del P.O. San Marco per il ricovero di pazienti cardiologici positivi per COVID che ha richiesto particolare attenzione sotto il profilo dell'organizzazione ed appropriatezza dei percorsi.

Nei mesi successivi, con la riduzione dell'impatto dell'emergenza pandemica, si è operata una graduale riconversione dell'attività assistenziale con conseguente riapertura dei reparti del Presidio San Marco altrove trasferiti.

L'emanazione di linee guida regionali per la gestione dei casi positivi asintomatici o paucisintomatici ha permesso infine di assistere pazienti positivi in aree dedicate dei reparti di competenza garantendo situazioni di sicurezza per i pazienti ricoverati.

Nel corso del 2022 l'impegno dell'Azienda per l'assistenza ai pazienti Covid-19 si è sviluppato secondo le seguenti principali direttrici:

#### **a) Gestione dei pazienti con malattia COVID conclamata**

Stante il perdurare dello stato di emergenza nella prima metà dell'anno 2022, è stata mantenuta presso il presidio San Marco l'attività Covid una dotazione di posti letto per le esigenze dei pazienti con malattia COVID conclamata assicurando una netta separazione rispetto ai percorsi clinico-assistenziali ed al flusso dei malati non COVID.

I pazienti Covid positivi o sospetti in ingresso all'area Covid dell'edificio B del San Marco hanno continuato ad usufruire di un percorso dedicato e separato dalle aree non Covid. Parimenti, per l'accesso al Presidio Rodolico sono stati mantenuti i percorsi separati e dedicati per i pazienti Covid.

Pertanto, anche per buona parte del 2022 il Presidio San Marco è risultato uno dei più importanti hub individuati dalla Regione per fare fronte alla situazione di emergenza pandemica.

## Misure a contrasto della pandemia

### **b) Attivazione del modello assistenziale per la gestione dei pazienti positivi asintomatici o paucisintomatici**

Con Decreto Assessoriale n. 625 del 14 luglio 2022, e successiva circolare esplicativa n. 36054 del 25 luglio, sono state emanate linee di indirizzo che prevedono l'attivazione di un modello organizzativo assistenziale per la gestione dei casi positivi COVID-19 asintomatici o paucisintomatici all'interno del reparto di degenza ordinaria competente per la patologia prevalente presentata all'ingresso, al fine di assicurare il migliore setting assistenziale specifico.

Sono state pertanto definite le procedure operative interne per l'attuazione del nuovo modello assistenziale che ha permesso di assistere i pazienti ridurre l'impatto sul reparto di Malattie Infettive consentendo a quest'ultimo la presa in carico anche di pazienti con patologie infettive non COVID.

Il sistema utilizzato dall'Azienda è basato su aree per la gestione di pazienti con patologia conclamata COVID-19, aree per la gestione di pazienti positivi al virus SARS-CoV-2 asintomatici o paucisintomatici che afferiscono alla struttura ospedaliera per altre patologie, e stanze di degenza presso le UU.OO. (cosiddette "bolle") per l'assistenza dei pazienti positivi a SARS-CoV-2 asintomatici o paucisintomatici.

Il sistema di cui sopra presenta aspetti di dinamicità ed è stato implementato secondo le necessità.

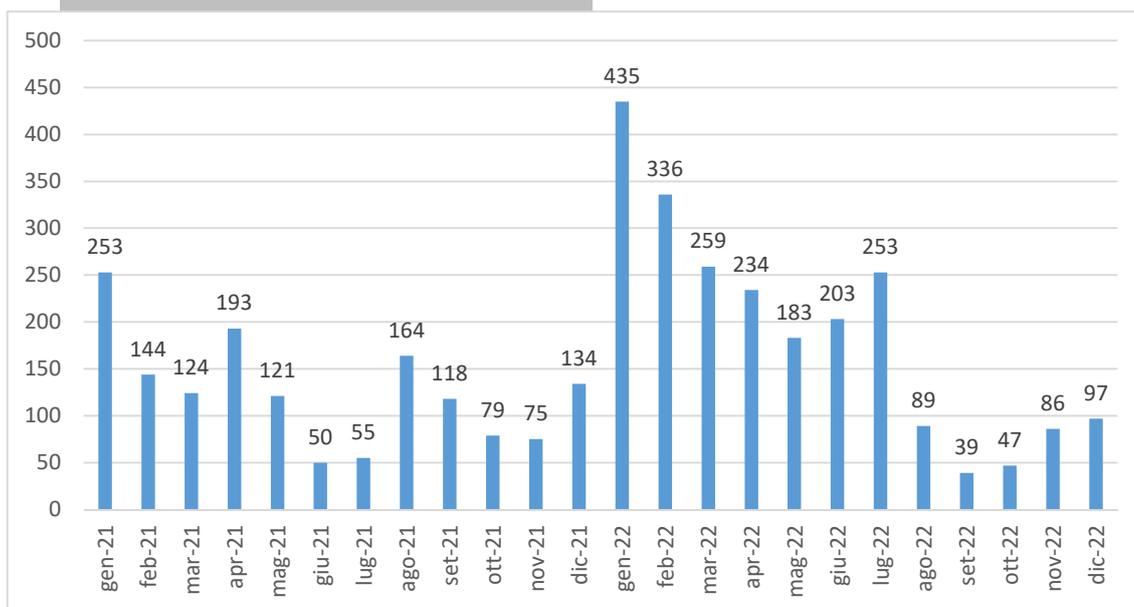
Alla luce del nuovo modello organizzativo è stata superata la precedente organizzazione che vedeva quale riferimento per i pazienti COVID-19 pediatrici e ostetrici le Unità Operative di Pediatria e Ostetricia e Ginecologia del Presidio Ospedaliero San Marco.

Di conseguenza si è proceduto a una graduale riduzione dei posti letto COVID-19 a favore del sistema "bolle" per consentire l'attivazione dei posti letto di diversa disciplina e la presa in carico da parte delle Aziende sanitarie di competenza.

Come evidenziato nel grafico successivo, in totale presso l'Azienda nel corso dell'anno 2022 sono stati ricoverati 2.261 pazienti con diagnosi di Covid-19, in incremento rispetto ai 1.510 ricoveri dell'anno 2021. Nel corso del 2022 il trend dei ricoveri si è caratterizzato per una progressiva diminuzione a partire dal picco osservato nel mese di gennaio 2022 che ha costituito il valore mensile più elevato registrato sin dall'inizio della pandemia COVID-19. Un secondo trend in incremento, ma di minore impatto, si è registrato negli ultimi mesi del 2022, senza però produrre ripercussioni sui ricoveri ordinari di altra disciplina.

## Misure a contrasto della pandemia

**Tabella 1 – Numero di ricoveri COVID-19 - anni 2021 e 2022**



### **c) Adeguamento logistico e tecnologico per fronteggiare lo stato di emergenza;**

Le azioni di contenimento e prevenzione dell'emergenza Covid-19 hanno richiesto un notevole impegno organizzativo per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale per gli agenti infettivi (mascherine, camici, tute, guanti, visiere) e di presidi medico-chirurgici (antisettici e disinfettanti) indispensabili per la protezione degli operatori sanitari coinvolti nell'assistenza ai pazienti Covid e per tutte le situazioni a rischio individuate dalle linee guida ministeriali.

Ulteriori consistenti impegni per l'anno 2021 hanno riguardato l'acquisizione di materiali ed apparecchiature per la diagnostica molecolare virologica necessarie per l'estrazione, l'amplificazione e la rilevazione del virus Sars-CoV-2, nonché di dispositivi diagnostici per la ricerca rapida del virus.

Nel corso del 2022 sono state completate le procedure per l'acquisizione e l'installazione delle apparecchiature necessarie al funzionamento dei posti letto di terapia subintensiva previsti dalla programmazione regionale.

### **d) Formazione e sensibilizzazione del personale**

Tra gli aspetti di maggiore criticità emersi nel corso dell'emergenza pandemica un particolare aspetto è rappresentato dal contagio degli operatori sanitari che assistono i pazienti Covid o che entrano in contatto con soggetti positivi. La diffusione del contagio all'interno di un ambiente

## Misure a contrasto della pandemia

ospedaliero costituisce un evento altamente critico per la continuità dell'assistenza e richiede la stretta osservanza di rigorose misure comportamentali e igieniche.

L'uso di DPI adeguati (maschere FFP2, camici impermeabili, guanti, visiere, ecc) durante l'assistenza ai pazienti Covid e durante l'esecuzione di procedure che generano aerosol consentono infatti di ridurre il rischio di esposizione e contagio. L'Azienda, oltre a mettere a disposizione degli operatori i previsti DPI, ha prestato notevole attenzione alle attività di formazione sulle corrette procedure di vestizione e svestizione dei DPI e su tutte le misure comportamentali previste dalle precauzioni standard (gestione dei rifiuti, decontaminazione di superfici e strumentazione, igiene delle mani, ecc).

Per l'attività formativa l'Azienda, oltre a invitare il personale a seguire il corso online sul Coronavirus Sars-CoV-2 predisposto dall'Istituto Superiore di Sanità, ha messo a disposizione del materiale audiovisivo con le indicazioni per le procedure di vestizione/svestizione.

Inoltre, numerose sono le iniziative di sensibilizzazione realizzate nel corso dell'anno 2022 anche attraverso la diffusione di materiale informativo, messaggi sul sito intranet, direttive aziendali sulle norme comportamentali all'interno dell'Azienda.

### **e) Misure di sorveglianza sanitaria e di supporto per gli operatori**

Dall'inizio dell'epidemia si è registrata una consistente diffusione dei contagi tra gli operatori sanitari con più di 315 mila denunce di infortunio sul lavoro da COVID segnalate all'INAIL in ambito nazionale di cui almeno tre quarti riguardanti operatori della sanità.

Appare pertanto di rilievo la messa in atto di strategie volte a contenere il rischio di una trasmissione di SARS-CoV-2 tra le categorie professionali maggiormente esposte in ambito ospedaliero (personale ospedaliero dedicato ai pazienti Covid, personale dell'emergenza-urgenza, Terapia Intensiva, ecc).

L'Azienda, oltre agli adempimenti richiesti dalla normativa ministeriale e regionale (esecuzione di tamponi nei casi di operatori che hanno avuto contatto stretto in ambiente ospedaliero) e alle misure di informazione e sensibilizzazione descritte in precedenza, ha attivato ogni opportuna iniziativa di controllo e monitoraggio tra cui, in particolare:

- esecuzione di tamponi molecolari per lo screening del personale a rischio (direttiva aziendale del 7/4/2020);
- ricerca di anticorpi anti SARS-CoV2 con metodologia ELISA/RIA di tipo qualitativo/semiquantitativo per lo screening su tutto il personale dipendente (direttiva aziendale del 21/05/2020);
- esecuzione di test rapido antigenico su tampone rinofaringeo e sorveglianza sanitaria per gli operatori contatti stretti di casi confermati (direttiva aziendale del 7/4/2020).

Tra le misure a supporto degli operatori si segnala l'attivazione del servizio di sostegno psicologico agli operatori sanitari, oltre che ai pazienti ricoverati nei reparti Covid e ai loro familiari. L'iniziativa, attivata mediante il Servizio di Psicologia ospedaliera con attività erogate

## Misure a contrasto della pandemia

sia di presenza che da remoto, offre agli operatori sanitari la possibilità di gestire le molteplici situazioni di stress lavorativo correlato all'assistenza ai pazienti Covid e intercettare i casi di maggiore criticità da indirizzare ai servizi presenti sul territorio.

### **f) Programma di vaccinazione anti SARS-CoV-2 per utenti interni ed esterni**

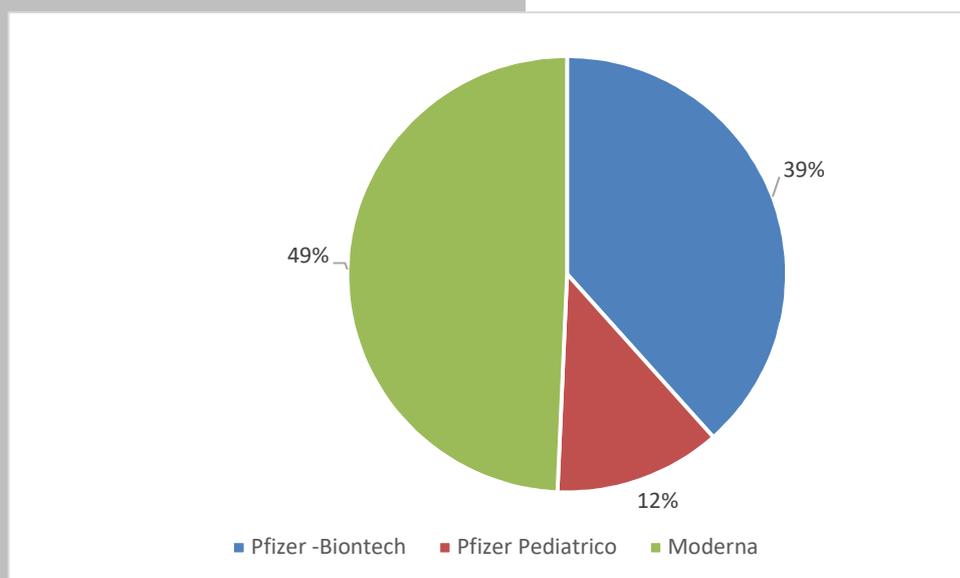
A partire dal mese di dicembre 2020 e fino ai primi mesi del 2022, l'Azienda ha svolto un ruolo di primo piano nello svolgimento della campagna vaccinale secondo il programma predisposto dal Ministero della Salute e d'intesa con il Commissario Covid per la provincia di Catania. L'impegno dell'Azienda si è dispiegato con l'unico centro vaccinale del Presidio Rodolico, attivo fino al 12 marzo 2022 in quanto le attività vaccinali sono state trasferite alle strutture del territorio. Nel periodo di riferimento, sono state effettuate presso il presidio Rodolico oltre 29 mila vaccinazioni per utenti adulti e pediatrici, secondo i criteri previsti dalla campagna vaccinale.

**Tabella 2** - Vaccini anti SARS-CoV-2 effettuati nel Presidio G. Rodolico – Periodo dall'1 gennaio 2022 al 12 marzo 2022.

<b>Vaccino</b>	<b>N. dosi</b>
<b>Pfizer -Biontech</b>	11.257
<b>Pfizer Pediatrico</b>	3.602
<b>Moderna</b>	14.446
<b>Totale</b>	29.305

## Misure a contrasto della pandemia

**Grafico 1** – Distribuzione dei vaccini effettuati nel Presidio G. Rodolico – Periodo dall'1 gennaio 2022 al 12 marzo 2022



Rispetto agli anni precedenti si evidenzia una maggiore incidenza del vaccino Moderna, la cui somministrazione è iniziata a partire dal 9 dicembre 2021, mentre la vaccinazione con Pfizer pediatrico, che ha preso avvio dal 16 dicembre 2021, ha interessato il 12% delle somministrazioni totali.

Il punto vaccinale dell'ospedale San Marco è stato disattivato nel corso del 2021, mentre quello del Presidio Rodolico è risultato operativo fino al 12 marzo 2022 e le relative attività vaccinali trasferite alle strutture territoriali come da intesa con il Commissario Covid provinciale.

### **g) Attività di diagnostica COVID (tamponi molecolari e rapidi)**

Elemento essenziale per il controllo del contagio è il tracciamento e l'identificazione dei contatti stretti e dei soggetti positivi o con sintomi sospetti al fine di porre in essere le misure di isolamento e di quarantena atte a contenere la diffusione del contagio. Per tale finalità risulta essenziale l'esecuzione dei test diagnostici SARS-CoV-2 mediante tamponi molecolari e test antigenici rapidi.

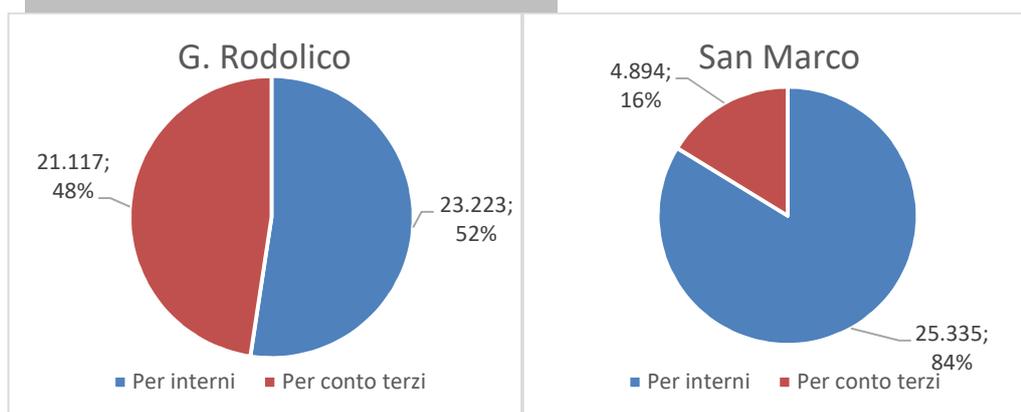
Come da successive tabelle l'attività diagnostica nel 2022 è stata svolta in entrambi i presidi ospedalieri a favore sia di utenti interni (pazienti e personale dell'Azienda) che per conto di enti terzi, quali l'ASP e le USCA. Nel presidio San Marco l'attività è stata in prevalenza erogata a favore di utenti interni.

## Misure a contrasto della pandemia

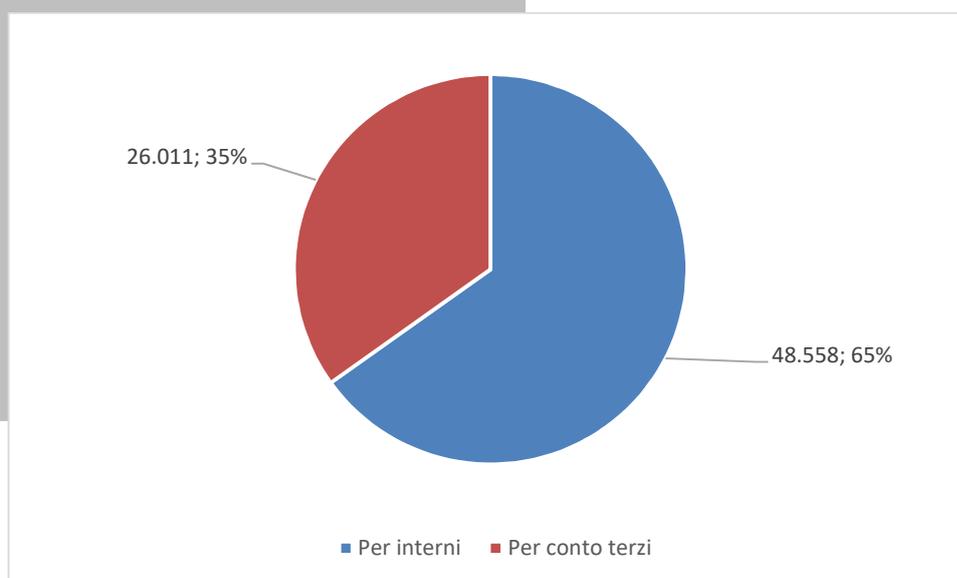
**Tabella 3** - Tamponi molecolari processati nel 2022

	Per interni	Per conto terzi	Totale
<b>G. Rodolico</b>	23.223	21.117	44.340
<b>San Marco</b>	25.335	4.894	30.229
<b>Totale</b>	<b>48.558</b>	<b>26.011</b>	<b>74.569</b>

**Grafico 2** – Tamponi molecolari processati nel 2022 per Presidio



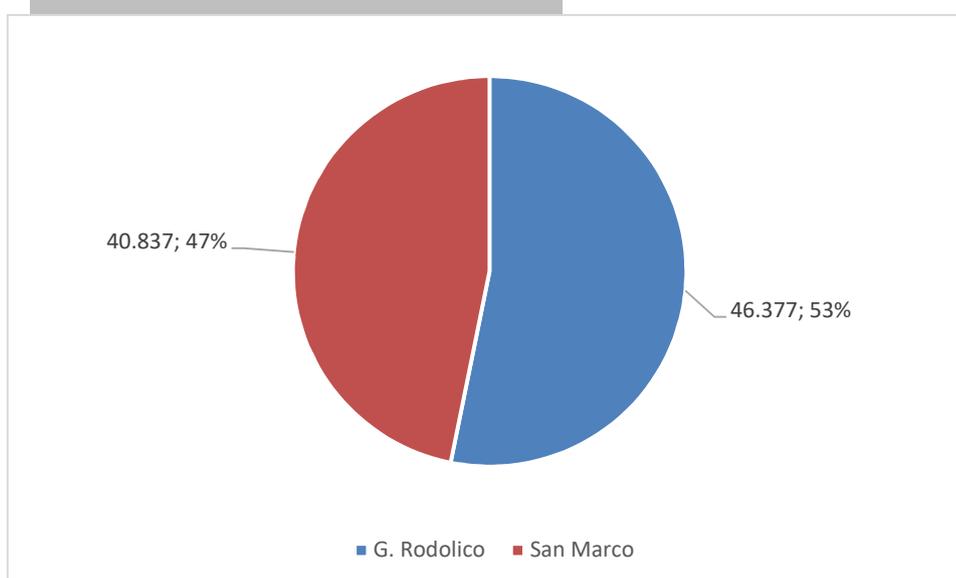
**Grafico 3** – Totale tamponi molecolari eseguiti nel 2022



## Misure a contrasto della pandemia

Relativamente ai tamponi antigenici rapidi, che presentano il vantaggio di una risposta diagnostica entro breve tempo, nel corso del 2022 sono stati effettuati oltre 87 mila test rapidi equamente distribuiti nei due presidi aziendali.

**Grafico 4** – Totale tamponi rapidi eseguiti nel 2022



## Ospedale San Marco e Reti assistenziali

Nel corso del 2022 l'azienda, seppur con le difficoltà collegate alla gestione dell'emergenza pandemica, ha proceduto, nel rispetto di quanto previsto dalla rete ospedaliera regionale, a completare la propria offerta assistenziale in primo luogo con la progressiva attivazione dell'Ospedale San Marco in Librino attraverso l'implementazione dei servizi legati all'Emergenza-Urgenza ed al trasferimento di Unità Operative e Servizi, a compimento dell'iter già avviato a partire dal 2019.

Ciò è stato reso possibile anche a seguito della progressiva riduzione del numero di pazienti ricoverati per COVID-19 nell'Ospedale San Marco e la conseguente riconversione dei posti letto Covid verso la loro destinazione originaria, tra cui quelli in particolare di Medicina Interna, Ortopedia e Cardiologia-UTIC.

L'attivazione dei servizi di supporto dell'emergenza, insieme ai posti letto di Cardiologia UTIC operativi da gennaio 2022, ha pertanto consentito l'apertura all'utenza del Pronto Soccorso dell'Ospedale San Marco a partire dal 9 dicembre 2021.

Al fine di rendere le strutture aziendali sempre più funzionali ed aderenti alle normative vigenti, in particolare in tema di autorizzazione ed accreditamento sono stati realizzati, avviati o in fase di progettazione i seguenti interventi:

- Lavori di riqualificazione energetica dell'Edificio 3 presso il P.O. G. Rodolico;
- Lavori di riqualificazione energetica dell'Edificio 2 presso il P.O. G. Rodolico",
- Lavori necessari all'installazione di un angiografo presso i locali della cardiologia Edificio 8 P.O. G. Rodolico
- Lavori di opere edili ed impiantistiche finalizzate all'installazione di un tomografo a risonanza magnetica da 1,5T P.O. Gaspare Rodolico – Edificio 1
- Lavori di adeguamento dei locali dell'ED. 1 piano – 1 del P.O. "G. Rodolico" per l'installazione della nuova macchina di angiografia vascolare
- Lavori di adeguamento dei locali del laboratorio di Crioconservazione e Biobanca presso l'edificio 8D del P.O. G. Rodolico
- Lavori per il ripristino della rete fognaria a servizio degli edifici 4 e 12 del P.O. "G. Rodolico" - 1° stralcio
- Lavori di predisposizione dei locali atti a ricevere una RM 3 Tesla
- Fornitura chiavi in mano di un acceleratore lineare per U.O. di Radioterapia del P.O. "G. Rodolico"

## Ospedale San Marco e Reti assistenziali

- Lavori ampliamento parcheggi esistenti ubicati ad est del P.O. S.Marco
- Rimodulazione di un'area esterna da adibire ad isola ecologica, predisposizione elettrica per adibire il parcheggio a raso ad area per la protezione civile, la ristrutturazione della portineria, del varco d'accesso nel P.O. San Marco e la sostituzione del quadro elettrico nell'isola ecologica esistente del P.O. "G. Rodolico
- Lavori di "Condizionamento dell'Atrio e delle Sale d'Attesa all'interno dell'edificio 8B – CAST" del P.O. "G. Rodolico
- Estensione del Sistema di Rivelazione Incendi con l'installazione di nuovi elettromagneti porta presso il P.O. San Marco
- Accatastamento Edifici 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 14, 17 Rodolico
- -
- Attività per la messa in esercizio della centrale di cogenerazione installata presso il P.O. "San Marco"
- Intervento di avviamento e messa in esercizio dell'impianto di smaltimento reflui radioattivi del reparto di Medicina Nucleare presso il P.O. "San Marco"
- Ampliamento degenze centro trapianti Edificio alte specializzazioni CAST
- Adesione all'Accordo Quadro CT8 stipulato tra Consip e RTI SIELTE-Vodafone Italia Spa, per la gestione del servizio CUP (Centro Unico Prenotazioni) dell'Azienda
- Adesione all'Accordo Quadro CT8 stipulato tra Consip e RTI Wind TRE SpA/Delo Instruments srl, per la fornitura, gestione e manutenzione della nuova centrale telefonica Alcatel dell'Azienda

## Attività di Ricerca

La ricerca scientifica è l'attività destinata allo sviluppo di nuove conoscenze in campo biomedico e tecnologico allo scopo di evidenziare, interpretare e rivalutare fatti che riguardano i meccanismi delle malattie e a indentificare terapie sempre più personalizzate e di precisione.

La ricerca scientifica costituisce, insieme alla didattica e all'assistenza sanitaria, una componente fondamentale della missione dell'Azienda Ospedaliero Universitaria ed essa viene realizzata anche attraverso la partecipazione a specifici bandi regionali, nazionali e comunitari.

Nel periodo 2021-2022 sono stati realizzati circa 40 progetti di ricerca, alcuni tuttora in corso, che hanno riguardato i più importanti settori clinici: oncologia degli adulti e pediatria; malattie cardiovascolari, respiratorie e neurologiche; diabete; terapia intensiva; malattie infettive ed infezioni associate all'assistenza.

Altri progetti di ricerca hanno riguardato l'organizzazione dell'ospedale o della cura di specifiche malattie; la telemedicina; la qualità e l'umanizzazione delle cure, e la soddisfazione dei pazienti; l'integrazione ambiente-salute.

### **Principali attività di ricerca – anni 2021 e 2022**

(Fonte dati: SIRS)

#### **Progetti di ricerca finalizzata – Ministero della Salute**

- Progetto di ricerca finalizzata bando anno 2016 PE-2016-02364619 dal titolo: "Comparative effectiveness and cost analysis avr and TAVI procedure for severe symptomatic aortic stenosis treatment in the era of new generation devices".
- Progetto di ricerca finalizzata CO-2018-12367503 "Novel compliant scaffold with specific design for the treatment of non-thrombotic stenosis of internal jugular veins in patients with chronic headache poor responder to best medical therapy"
- Progetto di ricerca finalizzata bando anno 2018 GR-2018-12365438 dal titolo: "Efficacy and cost analysis of a minimalistic approach for transcatheter aortic valve implantation therapy"
- Progetto di ricerca finalizzata Ministero della Salute – SG-2018-12368019 bando anno 2018: "Clinical, neuroradiological and neurophysiological features of a population based IRBD cohort"
- Progetto di ricerca finalizzata bando anno 2018 RF-2018-12367986 dal titolo: "Innovative approaches and parameters in the diagnosis and epidemiological surveillace of the Anisakis-related human diseases in Italy".

## Attività di Ricerca

Il **Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)** ha previsto anche investimenti per la Ricerca scientifica a mezzo di specifici bandi emanati dal Ministero della Salute e da quello dell'Università e della Ricerca. In tale ambito l'Azienda partecipa, affiliata alle Università di Bologna, Palermo e Padova, ad un progetto sulla "Prevenzione Digitale delle Malattie" che è stato anche menzionato dalla Presidente della Commissione Europea Ursula von der Leyen nella sua recente visita all'Università di Palermo. Un progetto di terapia in campo oculistico con tecnologie innovative proposto dall'Azienda è stato approvato, insieme ad altri 9 progetti su malattie croniche e rare, promossi da Istituti di Ricerca e Università italiane e a cui l'Azienda partecipa. Un progetto nazionale coordinato dalla Regione Lombardia vede coinvolti anche l'ASP di Catania e l'Azienda Policlinico sulla prevenzione e la sicurezza nei luoghi di lavoro.

### Progetti di ricerca finanziati nell'ambito del PNRR Missione 6 - Componente 2 Investimento 2.1 Valorizzazione e Potenziamento Della Ricerca Biomedica del SSN (Fonte dati: SIRS)

Annualità	Codice Progetto	Titolo Progetto	P.I.	Importo
2022	PNRR-POC-2022-12376494	Feasibility of Prefabricated Corneal Scaffold for the Transmission of Images Through an Optical Device	Prof. Teresio Avitabile	€ 989.050,00
2022	PNRR-MR1-2022-12376284	Mechanisms of synaptic dysfunction in movement disorders and epilepsy	Prof.ssa Renata Rizzo e Dott.ssa Barone Rita Elisa	€ 400.123,00
2022	PNRR-MR1-2022-12376738	Bullous Pemphigoid patient-Registry (BPReg): a new model to harmonize data collection and exchange promote clinical research and improve patient management of a rare skin disease of the elderly	Dott.ssa Nasca Maria Rita	€ 151.400,00
2022	PNRR-MAD-2022-12376660	Integrative multi-omics analysis to predict monoclonal gammopathies clinical evolution	Dott.ssa Romano Alessandra e Prof. Gaetano Isola	€ 250.380,00
2022	PNRR-MR1-2022-12376853	Promoting Diagnosis and management of AL in Italy (ProDigALty)	Prof Francesco Di Raimondo Dott.ssa Alessandra Conticello	€ 200.000,00
2022	PNRR-MAD-2022-12375951	Pathophysiology of osteoporosis: role of hidden cortisol excess and its predictors in bone fragility	Prof. Agostino Gaudio	€ 189.000,00
2022	PNRR-MAD-2022-12376202	BAG3: a new biomarker of interstitial lung disease and possible therapeutic target for tissue fibrosis	Prof. Carlo Vancheri	€ 99.625,00
2022	PNRR-MAD-2022-12376835	Dissecting the biology of early-onset colorectal cancer	Prof. Paolo Vigneri	€ 186.798,00
2022	PNRR-MAD-2022-12375795	Innovative approaches for personalised cardiovascular prevention: multicentre randomised controlled study and multidisciplinary evaluation for a National Health Service implementation	Prof.ssa Antonella Agodi	€ 225.000,00
2022	PNRR-MAD-2022-12376556	Unravelling the role of the immune system in Parkinson's disease: multi-omic and single-cell analyses to reveal pathogenic phenotypes, improve patients stratification and customize treatments	Prof. Mario Zappia	€ 400.000,00
				<b>€ 3.091.376,00</b>



### Analisi degli obiettivi economico-finanziari

In questa parte viene esaminata la dinamica del finanziamento regionale così come negoziato con l'Assessorato regionale della Salute, degli obiettivi economici e finanziari assegnati nonché gli scostamenti registrati fra i dati consuntivi dell'anno, quelli preventivi e quelli consuntivi dell'anno precedente.

#### Assegnazione delle risorse finanziarie

L'Assessorato Regionale della Salute con nota prot. n. 7508 del 07/02/2022 ha disposto le direttive sui criteri generali di formulazione delle Previsione economica della gestione anno 2022.

L'azienda con deliberazione n. 489 del 25/02/2022 ha adottato il Conto Economico Preventivo 2022.

In data 18 Maggio 2023 si procedeva all'incontro per la negoziazione del risorse economiche e finanziarie per l'anno 2022, di cui al relativo verbale.

L'Assessorato Regionale della Salute con nota prot. n. 31121 del 31/05/2023 ha disposto la direttiva per la chiusura dei Bilanci di Esercizio 2022 delle Aziende Sanitarie pubbliche regionali con allegata la tabella A – Attività rilevata al 31/12/2022.

Successivamente, con nota prot. n. 35254 del 22/06/2023, l'Assessorato Regionale della Salute ha integrato la citata direttiva per la chiusura dei Bilanci di Esercizio 2022 delle Aziende Sanitarie pubbliche regionali allegando la scheda definitiva di assegnazione del FSR, dei contributi ulteriori e del pay back anno 2022.

Con Deliberazione n. 1455 del 30.06.2023 l'azienda adotta il Bilancio di esercizio al 31/12/2022.

Si sintetizzano i dati riepilogativi del CE 2022:

<b>Valore della produzione</b>	496.130.486,00
<b>Costi della produzione</b>	- 508.124.504,00
<b>Differenza</b>	- 11.994.018,00
<b>Gestione finanziaria</b>	- 36.551,00
<b>Gestione straordinaria</b>	25.528.250,00
<b>Imposte e tasse</b>	- 13.497.681,00
<b>Risultato economico d'esercizio</b>	0

#### Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

In questa parte si dà evidenza dei dati economici relativi al C.E. preventivo 2022, al C.E. consuntivo 2022 e al C.E. consuntivo 2021.

Prima di esaminare le singole voci che compongono il conto economico, si propone un prospetto riepilogativo che riporta i dati sintetici del bilancio consuntivo 2022, del preventivo 2022, del consuntivo 2021, con i relativi scostamenti in valore assoluto.

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
 Analisi delle voci di Bilancio 2022

<b>Codice CE</b>	<b>Descrizione voce del Modello CE</b>	<b>CE Consuntivo 2022</b>	<b>CE PREV. 2022</b>	<b>CE Consunt. 2021</b>	<b>Differ. CE 2022 / prev. 2022</b>	<b>differ. CE 2022 / Consunt. 2021</b>
A	Valore della produzione	496.130	417.870	511.554	78.260	- 15.424
B	Costi della produzione	- 508.125	- 495.368	- 501.831	- 12.757	- 6.294
C	Proventi e oneri finanziari	- 37	- 190	- 185	153	148
E	Proventi e oneri straordinari	25.528		3.840	25.528	21.688
	<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>13.498</b>	<b>- 77.688</b>	<b>13.378</b>	<b>91.184</b>	<b>118</b>
Y	Imposte e tasse	- 13.498	- 13.077	- 13.280	- 421	- 218
<b>ZZ9999</b>	<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>-</b>	<b>- 90.765</b>	<b>98</b>	<b>90.763</b>	<b>- 100</b>

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

**Valore della produzione**

Il Valore della Produzione nell'esercizio 2022 si presenta in decremento rispetto al valore registrato nel 2021 ed ad incremento rispetto a quello previsto nel conto economico previsionale del 2022.

Detto importo, complessivamente, risulta pari a € mgl 496.130 nel 2022, € mgl 511.554 nel 2021 e € mgl 417.870 nel preventivo 2021, con variazioni rispettivamente di € mgl – 15.424 e € mgl 78.260

L'esame dettagliato delle voci economiche che compongono il Valore della Produzione consente di evidenziare le dinamiche dei ricavi registrati nell'esercizio 2022 rispetto ai valori preventivati ed a quelli relativi al consuntivo 2021.

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev.	differ. CE 2022 / Consunt.
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	173.807	116.198	196.304	57.610	- 22.497
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 2.277	- 7.587	- 295	5.310	- 1.982
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.813	2.820	4.662	- 1.007	- 2.849
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	290.500	268.438	265.445	22.062	25.055
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	12.674	7.066	12.005	5.608	669
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.155	1.716	1.710	439	445
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	16.084	27.898	30.382	- 11.814	- 14.298
AA1050	A.8) Incrementi delle Immobilizzazioni per lavori interni				-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.376	1.324	1.341	52	35
<b>AA0010</b>	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>496.130</b>	<b>417.870</b>	<b>511.554</b>	<b>78.260</b>	<b>- 15.424</b>

### Contributi in c/esercizio

All'interno della voce vi sono sia i contributi da Regione che i contributi da altri soggetti.

Il valore esposto nel 2022, derivante dalla tabella annessa alla direttiva 31121/2023 per la chiusura del bilancio medesimo, come integrata ed aggiornata con la direttiva 35254/2023, citate, risulta superiore rispetto al valore preventivato ed inferiore rispetto a quello consuntivo dell'esercizio precedente.

Ciò va ricondotto alla conclusione degli effetti della pandemia da Covid 19 che aveva determinato nell'anno 2021 un notevole incremento della produzione aziendale

### Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce è valorizzata per come indicato dal D.Lgs. 118/2011 che ha trovato applicazione a decorrere dal 1° gennaio 2014, ai sensi dell'art. 47, comma 12, L. Reg. 28/1/2014 n. 5.

La stessa è determinata complessivamente in € mgl 2.277, in applicazione delle direttive contenute nel verbale di Negoziazione delle risorse anno 2022.

Le risorse utilizzate sono tutte provenienti dal Fondo Sanitario Regionale indistinto anno 2022.

### Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

L'importo di € mgl 1.813 è relativo alla valorizzazione delle quote di contributi vincolati derivanti dai fondi per progetti finalizzati e di PSN accantonati negli esercizi precedenti e utilizzati nel corso dell'esercizio corrente.

### Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

All'interno della voce in esame sono compresi i valori della produttività aziendale (ricoveri ordinari, in day hospital, day service, attività ambulatoriale e prestazioni da file F e T).

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	278.812	259.724	255.454	19.088	23.358
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.866	1.912	1.898	954	968
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.822	6.802	8.093	2.020	729
<b>AA0320</b>	<b>TOTALE A.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>290.500</b>	<b>268.438</b>	<b>265.445</b>	<b>22.062</b>	<b>25.055</b>

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

La voce si presenta in notevole aumento sia rispetto al valore preventivo e sia rispetto al consuntivo dell'anno precedente.

Come sopra detto il notevole incremento dell'attività sanitaria è da ricondursi alla ripresa delle attività ambulatoriali e di corsia dopo il periodo caratterizzato dalle vicende relative alla pandemia da Covid 19.

L'importo di € mgl 278.812 è composto come si espone di seguito:

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	Differ. CE 2022 / Consunt. 2021
AA0350	A.4.A.1.1) Ricavi per prest. sanit., socio sanit. Erogate ad az. Sanit. Pubbl. Reg. PRESTAZIONI DI RICOVERO	151.001	137.545	139.974	13.456	11.027
AA0360	A.4.A.1.2) Ricavi per prest. sanit., socio sanit. Erogate ad az. Sanit. Pubbl. Reg. PRESTAZ. DI SPECIALISTICA AMBULAT.	23.800	19.964	19.673	3.836	4.127
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di Pronto Soccorso non seguite da ricovero	5.833	5.060	3.454	773	2.379
AA0380	A.4.A.1.4) Ricavi per prest. sanit., socio sanit. Erogate ad az. Sanit. Pubbl. Reg. PRESTAZIONI DI FILE F E FILE T	92.736	92.508	87.235	228	5.501
	TOTALI TABELLA A + File F prod. sanitaria 2021	<b>273.371</b>	<b>255.077</b>	<b>250.336</b>	<b>18.293</b>	<b>23.035</b>
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	1.368	1.071	1.105	297	263
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestaz. sanitarie e socio sanit. a rilev. sanit. (cess. Sangue, file Z, proventi per serv. resi)	267	203	210	64	57
	<b>Totale A.4.A.1-15</b>	<b>275.006</b>	<b>256.352</b>	<b>251.651</b>	<b>18.654</b>	<b>23.355</b>
<b>AA0440</b>	<b>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanit. erogate ad altri sogg. Pubblici (S.T.P.)</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>- 1</b>	<b>- 1</b>
AA0460	A.4.A.3.1) Ricavi per prestaz. sanitarie erogate a sogg. Pubblici extraregione PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRAREGIONE	2.226	1.868	2.381	359	- 155
AA0470	A.4.A.3.2) Ricavi per prestaz. sanit. erogate a sogg. Pubblici extraregione PRESTAZIONI AMBULATOR. EXTRAREGIONE	168	94	113	74	55
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni di Pronto Soccorso non seguite da ricovero	70	66	44	4	26
AA0490	A.4.A.3.5) Ricavi per prestaz. sanit. erogate a sogg. Pubblici extraregione PRESTAZIONI DI FILE F EXTRAREGIONE	653	512	709	141	- 56
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		25		- 25	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie non soggette a compensazione	33	27	52	7	- 19
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestaz. sanit. erogate a sogg. Pubblici extraregione - Mobilità attiva internazionale	655	780	504	- 125	151
	<b>TOTALE A.4.A.3</b>	<b>3.806</b>	<b>3.371</b>	<b>3.803</b>	<b>435</b>	<b>3</b>

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

**Concorsi, recuperi e rimborsi**

L'importo di € mgl 12.674 risulta in aumento sia rispetto al dato preventivo sia rispetto al dato dell'esercizio precedente.

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
AA0760	A.5.A Rimborsi assicurativi				-	-
AA0770	A.5.B Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione (rimborso oneri stipendiali personale in comando c/o Regione)	28	53	53	- 25	- 25
AA0810	A.5.C.1 Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende SSR (rimborso oneri stipendiali personale in comando c/o Az. SSR)	47	39	39	8	8
AA0800	A.5.C.3 Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende SSR (rimborso somme per implementaz.sist.informatizz. per rilevaz. qualità percepita..)	4.076	387	4.062	3.689	13
AA0840	A.5.D Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici (concorso da Università di CT per il personale confluito dal 2012)	4.442	5.690	5.417	- 1.248	- 975
AA0880	A.5.E Concorsi, recuperi e rimborsi da privati (rimborso buoni mensa,penalità per ritardata consegna beni, recupero paghe indebite, rimborso oneri bancari da medici per ALPI ecc.)	4.081	898	2.434	3.184	1.647
	<b>TOTALE A.5</b>	<b>12.674</b>	<b>7.066</b>	<b>12.005</b>	<b>5.608</b>	<b>668</b>

**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**

L'andamento di questa voce (€ mgl 2.155) si presenta in notevole incremento in relazione al consuntivo 2021 (€ mgl 1.710) per la ripresa delle attività ordinarie post pandemiche.

**Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**

L'andamento di questa voce, valorizzata in € mgl 16.084, fa registrare un decremento rispetto al consuntivo 2021 (€ mgl 14.298) in quanto si sono conclusi alcuni processi di ammortamento e la conseguente sterilizzazione per Lavori definiti e/o beni strumentali collaudati.

Analoga variazione si registra nella voce relativa agli ammortamenti.

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
 Analisi delle voci di Bilancio 2022

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
AA0980	A.7 Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio	16.084	27.898	30.382	- 11.814	- 14.298

Si rileva, ancora, che le quote in esame e, corrispondentemente, quelle di ammortamento, sono il risultato dell'applicazione dei coefficienti riportati nella tabella A allegata al D. Lgs 118/2011 che ha avuto applicazione dall'anno 2014.

Si precisa, inoltre, che i cespiti acquisiti nell'anno 2022 con contributi in conto esercizio derivanti dal FSR indistinto sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio stesso sulla base di quanto disposto dall'art. 29, comma 1 lett. b) del D. Lgs. 118/2011.

**Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**

Voce non valorizzata.

**Altri ricavi e proventi**

L'andamento di questa voce si presenta sostanzialmente stabile sia rispetto al Consuntivo 2021 sia rispetto al CE preventivo 2022. Tale voce trova in parte compensazione tra i costi dell'esercizio, con riferimento ai ricavi per l'attività del comitato etico e delle sperimentazioni cliniche ed ai proventi per corsi di formazione organizzati dall'Azienda.

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
AA1070	A.9.A Ricavi per prestazioni non sanitarie (camere a pagamento e pareri comitato etico)	625	663	663	- 38	- 38
AA1080	A.9.B Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	94	123	127	- 29	- 33
AA1090	A.9.C Altri proventi diversi (proventi per corsi di formazione organizzati dall'Azienda, proventi per studi clinici a copertura costi assist.li e di ricerca)	658	538	551	120	107
	<b>TOTALE A.9</b>	<b>1.376</b>	<b>1.324</b>	<b>1.341</b>	<b>52</b>	<b>35</b>

### Costi della produzione

Si procede, di seguito, all'esame delle voci componenti i Costi della Produzione, che sono valorizzati complessivamente in € mgl 508.125 nell'anno 2022, € 495.368 nel bilancio preventivo 2021 e € 501.831 nel consuntivo 2021.

Anche per i costi della produzione si procede ad un esame dettagliato, per aggregati di costi, dei valori di chiusura 2022 ed all'analisi degli scostamenti con i valori registrati nell'esercizio 2021 e nel conto economico previsionale per il 2022.

### Acquisti di beni

I costi sostenuti dall'Azienda nell'anno 2022, raffrontati con quelli rilevati nel 2021 e quelli previsti nel conto previsionale 2022, sono così composti:

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
<b>BA0010</b>	<b>B.1 ACQUISTI DI BENI</b>	<b>196.955</b>	<b>180.707</b>	<b>181.303</b>	<b>16.241</b>	<b>15.587</b>
<b>BA0020</b>	<i>Totale acquisti di beni sanitari</i>	<b>196.321</b>	<b>179.899</b>	<b>180.588</b>	<b>16.414</b>	<b>15.668</b>
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	118.569	112.752	108.422	5.817	10.147
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	2.904	2.640	2.741	264	163
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	74.445	64.264	69.046	10.181	5.399
BA0290	B.1.A.4-8) Altri beni sanitari	337	186	379	151	- 41
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>634</b>	<b>807</b>	<b>715</b>	<b>- 173</b>	<b>- 81</b>

L'acquisto di beni sanitari evidenzia un incremento rispetto al consuntivo 2021 e al preventivo 2022.

Tale incremento è in parte generato, per quanto riguarda i Prodotti Farmaceutici ed emoderivati, da una maggiore erogazione dei farmaci di file F e T.

Per quanto riguarda gli altri beni sanitari si segnala un incremento dei dispositivi medici che è da attribuire alla ripresa delle attività sanitarie.

I beni non sanitari, comunque, sono in decremento rispetto al consuntivo 2021 ed anche rispetto al dato previsionale.

### Acquisti di servizi

La voce servizi si suddivide in due aggregati che evidenziano le seguenti dinamiche

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisto di servizi</b>	<b>84.090</b>	<b>79.134</b>	<b>77.934</b>	<b>4.957</b>	<b>6.156</b>
BA0400	B.2.A) Acquisto di servizi sanitari	34.587	31.337	34.410	3.251	177
BA1560	B.2.B) Acquisto di servizi non sanitari	49.503	47.797	43.524	1.706	5.979

**Servizi sanitari**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
BA1090	B.2.A.11) Acquisto di prestazioni di trasporto sanitario	3.095	3.350	2.736	- 255	359
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per attività intramoenia	7.244	5.865	6.323	1.379	921
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari		14	1.229	- 14	- 1.229
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, collaborazioni, Interinale ed altre prestazioni di lavoro sanitarie	8.186	8.209	11.025	- 23	- 2.839
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	16.062	13.900	13.097	2.163	2.965
<b>BA0400</b>	<b>TOTALE ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI</b>	<b>34.587</b>	<b>31.337</b>	<b>34.410</b>	<b>3.251</b>	<b>177</b>

La voce si presenta in linea al consuntivo 2021 e in incremento rispetto al preventivo 2022.

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
 Analisi delle voci di Bilancio 2022

**Servizi non sanitari**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021	Diff. CE 2021 / Consunt. 2020
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.019	980	975	39	44	44
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	7.019	7.437	6.912	- 418	107	107
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.648	4.481	4.652	1.167	996	996
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	9.321	5.256	4.549	4.065	4.772	4.772
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.527	1.381	1.261	147	266	266
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.783	1.745	1.580	38	203	203
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.481	1.902	938	579	1.543	1.543
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	453	407	410	47	43	43
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	9.911	13.953	11.128	- 4.042	- 1.217	- 1.217
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.056	636	966	421	90	90
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	383	194	201	189	182	182
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.705	9.221	9.822	- 515	- 1.117	- 1.117
	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>49.308</b>	<b>47.592</b>	<b>43.394</b>	<b>1.716</b>	<b>5.914</b>	<b>5.914</b>
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, collaborazioni ed altre prestazioni di lavoro non sanitarie	39	34	34	5	5	5
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	156	170	96	- 14	60	60
	<b>Totale acquisti servizi non sanitari</b>	<b>49.503</b>	<b>47.797</b>	<b>43.524</b>	<b>1.706</b>	<b>5.979</b>	<b>5.979</b>

Lo scostamento registrato nella voce servizi non sanitari nei confronti del consuntivo 2021 è da attribuire, in massima parte, alla ripresa delle attività sanitarie di ricovero nonché all'effetto di trascinamento degli incrementi di costo per le utenze con particolare riferimento al costo del riscaldamento.

La voce in questione si presenta, invece, coerente con il valore rappresentato nel conto previsionale 2022.

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

**Manutenzione e Riparazione**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	2022 / Consunt. 2021
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati	4.608	2.289	2.188	2.319	2.420
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.684	2.817	2.377	- 133	307
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie	7.354	8.009	7.131	- 654	223
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	191	334	299	- 143	- 108
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	20	47	46	- 26	- 26
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	147	234	229	- 87	- 82
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
<b>BA1910</b>	<b>TOTALE MANUTENZIONE E RIPARAZIONE</b>	<b>15.004</b>	<b>13.729</b>	<b>12.270</b>	<b>1.275</b>	<b>2.734</b>

Come si rileva dalla superiore tabella, i costi rappresentati in questo periodo si presentano in incremento rispetto a quelli esposti nel CE consuntivo 2021 e rispetto al previsionale 2022.

Gli incrementi sono correlati principalmente alla manutenzione ordinaria dei fabbricati.

**Godimento di beni di terzi**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-	-	-	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.373	3.278	2.671	- 905	- 298
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-	-
<b>BA1990</b>	<b>TOTALE GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>2.373</b>	<b>3.278</b>	<b>2.671</b>	<b>- 905</b>	<b>- 298</b>

Il costo registrato alla voce noleggi è in diminuzione sia del consuntivo 2021 sia del previsionale 2022.

Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio  
Analisi delle voci di Bilancio 2022

**Costo del Personale**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	2022 / Consunt. 2021
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	159.864	156.370	154.183	3.494	5.681
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	610	408	410	202	200
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	14.776	15.618	14.552	- 842	224
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	8.563	8.097	7.936	466	627
<b>BA2080</b>	<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>183.813</b>	<b>180.493</b>	<b>177.081</b>	<b>3.320</b>	<b>6.732</b>

**Personale SSN**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	Preventivo	Differ. Cons. 2021	Differenza Preventivo 2022	Differ.% Preventivo 2022	Differ. % Cons. 2021
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	159.864,00	154.183	156.370	5.681	3.494	2,19	3,68
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	610,00	410	408	200	202	33,11	48,78
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	14.776,00	14.552	15.618	224	-842	- 5,70	1,54
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	8.563,00	7.936	8.097	627	466	5,44	7,90
<b>BA2080</b>	<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>183.813,00</b>	<b>177.081</b>	<b>180.493</b>	<b>6.732</b>	<b>3.320</b>	<b>1,81</b>	<b>3,80</b>

Come si rileva dai valori sopra riportati, a seguito del reclutamento del personale per le attività relative all'emergenza CORONAVIRUS e per l'attivazione ed il funzionamento del Pronto Soccorso presso il Presidio Ospedaliero San Marco, appare evidente un incremento dell'importo complessivo dei costi rispetto al dato relativo al 2021. Pertanto, la differenza rispetto ai dati del consuntivo ammonta ad €/mgl 6.732, comunque, in incremento con il preventivo dell'anno che era stimato in €/mgl 180.493,

Il costo complessivo si attesta ad €/mgl 183.813 per il personale SSN ed €/mgl 7.299 per il personale universitario, includendo in tale valorizzazione:

- la programmazione del fabbisogno di risorse necessario a garantire senza soluzione di continuità l'erogazione delle prestazioni sanitarie;
- la sostituzione del personale cessante;
- il maggiore fabbisogno, sia in applicazione del DL 161/2014, che per il completamento della dotazione di risorse umane necessarie per il funzionamento dell'Ospedale S. Marco in località Librino;
- i costi da sostenere per il personale reclutato per le attività relative all'emergenza Coronavirus di circa €/mgl 3.079 , in diminuzione rispetto al 2021.

L'incremento, invece, rispetto al consuntivo 2021 di €/mgl 6.732 è dovuto all'applicazione del CCNL 2019-2021 del personale del comparto per €/mgl 5.132, €/mgl 1.087 per l'incremento sui Fondi Contrattuali del personale (incluso oneri previdenziali), €/mgl 62 per incrementi premi Inail, €/mgl 118 per incrementi costi per Indennità di Esclusività (incluso oneri) ed €/mgl 334 circa per incrementi retribuzioni del personale dirigente in seguito all'immissione in servizio di numero 10 nuove unità rispetto al 2021.

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

Si rappresenta, inoltre, che:

- al 31/12/2022 i costi per **vacanza contrattuale** ammontano **€/mgl 737** (costo+oneri previdenziali; personale SSN), prevista dalla Legge 30 dicembre 2018, n. 145 (Legge di Bilancio 2019) al comma 440, lett. a) dell'articolo 1:

Vacanza Contrattuale				
Azienda	Dirigenza (rilevazione Aziendale)	Oneri	Irap	Totale
AOUP Catania	367.094,88	97.940,91	31.203,06	496.238,86

Azienda	Comparto (rilevazione Aziendale)	Oneri	Irap	Totale
AOUP Catania	214.775,81	57.302,19	18.255,94	290.333,94

- al 31/12/2022 i costi per **elemento perequativo** del personale del comparto ammontano ad **€/mgl 539** (costo+oneri previdenziali; personale SSN), previsto dal CCNL 2016-2018 e, successivamente, prorogato dall' art. 1, comma 440, lett. b), della legge di bilancio 2019 in precedenza citata:

Elemento Perequativo				
Prospetto riepilogativo elemento perequativo Comparto				
FASCIA	Importo "Elemento perequativo"	Oneri	Irap	Totale
FASCIA A	29.989,73	7.137,56	2.549,13	39.676,41
FASCIA B	16.855,43	4.011,59	1.432,71	22.299,73
FASCIA BS	64.342,32	15.313,47	5.469,10	85.124,89
FASCIA C	23.167,78	5.513,93	1.969,26	30.650,97
FASCIA D	298.960,70	71.152,65	25.411,66	395.525,01
FASCIA DS	2.296,39	546,54	195,19	3.038,12
<b>TOT</b>	<b>435.612,35</b>	<b>103.675,74</b>	<b>37.027,05</b>	<b>576.315,14</b>

- al 31/12/2022 i costi relativi all'incremento del 27% dell'Indennità di esclusività, prevista dall'art. 1 comma 407 della legge 30 dicembre 2020 , n. 178, ammontano a :

0264 - INT.ESCL.INT. IND. RAPP. ESCLUSIVO				
Contratto	Somma di Importo	Oneri	Irap	Totale
CDIR - Contratto Comparto Dirigenti	132.036,32		35.227,29	178.486,70
MEDV - USL - Medici e Veterinari	1.593.841,90		425.237,02	2.154.555,48
Totale	1.725.878,22		460.464,31	2.333.042,18

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

Si rappresenta, infine, che per il completamento della dotazione organica, così come rideterminata in incremento in funzione dell'apertura del secondo pronto soccorso aziendale, ed approvata con Decreto Assessoriale n. 993/2021, sono stati immessi in servizio il personale già vincitore di concorso ed eventuale assunzione di personale a tempo determinato necessario per garantire i livelli essenziali di assistenza.

I dati esposti relativi al personale evidenziano un incremento del numero dei dipendenti nel ruolo sanitario, in particolare dirigenti medici e personale del comparto assunti anche a tempo determinato, in ottemperanza alle disposizioni regionali in tema di assunzioni del personale reclutato per le attività relative all'emergenza CORONAVIRUS e per l'attivazione ed il funzionamento del nuovo Pronto Soccorso. Quanto sopra è avvenuto in coerenza all'Atto aziendale ed alla dotazione organica, così come approvata dai competenti organi regionali con D.A. n. 993/2021 del 30/09/2021, fermo restando il rispetto del tetto di spesa rideterminato in deroga al D.A. 1380/2015, da ultimo, con nota n.5462 del 29/01/2021 fissato ad € 175.615.000 ed al numero di posti previsti in dotazione organica, paria a 3.737 unità.

Si rinvia alla sottostante tabella per il confronto relativo alla composizione del personale. Alla data del 31/12/2022 sono presenti n. 3.383 unità (di cui 61 assunti per Emergenza Covid 19), compreso anche il personale universitario, mentre alla data del 31/12/2021 erano in servizio n. 3.396 unità con una diminuzione di n. 13 unità:

<b>Contratto</b>	<b>Ruolo</b>	<b>Presenti al 31/12/2022</b>	<b>Presenti al 31/12/2021</b>	<b>Differenz a</b>
CALT	AMM - Amministrativo	206	202	4
	PRO - Professionale	1	1	0
	SANM - Sanitario	1818	1841	-23
	TEC - Tecnico	414	418	-4
<b>CALT Totale</b>		<b>2439</b>	<b>2462</b>	<b>-23</b>
CDIR	AMM - Amministrativo	11	13	-2
	PRO - Professionale	6	4	2
	SANA - Sanitario Altri (non medici)	73	74	-1
	TEC - Tecnico	1	1	0
<b>CDIR Totale</b>		<b>91</b>	<b>92</b>	<b>-1</b>
MEDV	SANM - Sanitario	719	706	13
<b>MEDV Totale</b>		<b>719</b>	<b>706</b>	<b>13</b>
UNIV	SANM - Sanitario	134	136	-2
<b>UNIV Totale</b>		<b>134</b>	<b>136</b>	<b>-2</b>
<b>Totale complessivo</b>		<b>3383</b>	<b>3396</b>	<b>-13</b>



**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

**Personale presente al 31/12/2022 assunto per Emergenza Covid 19:**

Contratto	Ruolo	Figura	Conteggio di Ci
☒ CALT	☒ SANM - Sanita	INPRCPS - Coll. professionale Sanitario Infermiere	1
	<b>SANM - Sanitario Totale</b>		<b>1</b>
	☒ TEC - Tecnico	OPSSAN - Operatore Socio Sanitario	9
	<b>TEC - Tecnico Totale</b>		<b>9</b>
<b>CALT Totale</b>			<b>10</b>
☒ CDIR	☒ SANA - Sanita	BIODIR1L - Biologo I Livello Dirigenziale	1
	<b>SANA - Sanitario Altri (non medici) Totale</b>		<b>1</b>
<b>CDIR Totale</b>			<b>1</b>
☒ COCO	☒ COC4 - COCO	CO30 - Collab.Coordinati - Borsisti - Centro Ecc. - Coll. Generica	7
	<b>COC4 - COCO (generico Area Sanitaria) Totale</b>		<b>7</b>
<b>COCO Totale</b>			<b>7</b>
☒ MEDV	☒ SANM - Sanita	MEDDIR1L - Dirigente Medico	17
	<b>SANM - Sanitario Totale</b>		<b>17</b>
<b>MEDV Totale</b>			<b>17</b>
<b>Totale complessivo</b>			<b>35</b>

Si riepiloga la dinamica del personale nell'anno 2022:

Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio  
Analisi delle voci di Bilancio 2022

Contratto	Ruolo	Figura	Conteggio di Presente 01/01	Conteggio di Cessato	Conteggio di Assunto	Conteggio di Presente 31/12
☐ CALT	☐ AMM	ASSA - Assistente Amministrativo	89	7	8	90
		COAA - Coadiutore Amministrativo	41	3	7	45
		COAS - Coadiutore Amministrativo Senior	1			1
		COLA - Collaboratore Amministrativo Professionale	53	1	2	54
		COLACCOOR - Collaboratore Amministrativo Professionale Senior	10			10
		COMM - Commesso	6			6
		<b>AMM - Amministrativo Totale</b>	<b>200</b>	<b>11</b>	<b>17</b>	<b>206</b>
	☐ PRO	F.SPE.GIOR - Specialista nei rapporti con i media, giornalista pubblico	1			1
		<b>PRO - Professionale Totale</b>	<b>1</b>			<b>1</b>
	☐ SANM	ANG CPS - Coll.Prof.Sanitario Tecnico Circolazione Extracorporea	4			4
		ASANITA - Assistente Sanitario	1			1
		AUD CPS - Coll.Prof.Sanitario Tec.Sanit. Audiometrista	3			3
		COORPROF - Collab. Prof.le Sanit. Senior Coordinatore	6			6
		COORRAD - Collaboratore Professionale Tecnico Sanitario Senior di Radiologia	1	1		
		COORTRIA - Collaboratore Professionale Sanitario Senior Fisioterapista	1			1
		COPRESP - Coll. Prof.le Sanitario Senior Infermiere	20	2		18
		DIETCPS - Collaboratore Professionale Sanitario Dietista			1	1
		EMO CPS - Collab. Professionale Sanitario Tecnico di Emodinamica	3	1		2
		FCA CPS - Coll. Prof.le Tecn. Fisiopat. Cardiocircolat. perf. cardiovascolare	6			6
		INFGESP - Infermiere generico 1anno corso Senior	1			1
		INPRCPS - Coll. professionale Sanitario Infermiere	1548	166	137	1519
		IST CPS - Coll. Professionale Sanitario Tecnico di Istologia	1			1
		LAB CPS - Collaboratore Professionale Sanitario Tecnico di laboratorio Medico	81	9	10	82
		LOGOCPS - Collabor. Professionale Sanitario Logopedista	2			2
		ORTOCPS - Collaboratore Professionale Sanitario Ortottista	4			4
		OST CPS - Collab. Professionale Sanitario Ostetrica	53	7	6	52
		RAD COOR - Collaboratore Professionale Tecnico Sanitario di Radiologia	3			3
		RAD CPS - Collaboratore Prof.le sanitario Tecnico di Radiologia medica	76	4	13	85
		TNEUCPS - Coll.Prof.Sanit. Tecnico di Neurofisiopatologie	5			5
		TRIACOOR - Collaboratore Professionale Sanitario Fisioterapista	1		1	2
		TRIACPS - Collabor. Professionale Sanitario Fisioterapista	12	1	2	13
		VINFCPS - Collaboratore Professionale Sanitario Infermiere pediatrico	1		6	7
		<b>SANM - Sanitario Totale</b>	<b>1833</b>	<b>191</b>	<b>176</b>	<b>1818</b>
	☐ TEC	T.ASOCCPS - Collaboratore Professionale Assistente Sociale	7	1		6
		ASS - Ausiliario Specializzato	104	9		95
		AST PCED - Assistente Tecnico - Programmatore di C.E.D.	5			5
		AST PCHI - Ass. Tecnico Perito Chimico	1			1
		AST PELE - Assistente Tecnico - Perito Industriale Elettronico	1			1
		AST PMEC - Assistente Tecnico - Perito Industriale Meccanico	2			2
		ATEC - Assistente Tecnico	16	1		15
		COLLGEOM - Collab. Tecnico Prof.le Geometra	3			3
		COLPELT - Collab. Tecnico Prof.le Perito Elettrotecnico	2			2
		COPROTEC - Collaboratore Tecnico Prof.le	15		3	18
		COTEPESP - Collab. Tecnico Prof.le Senior	4	1		3
		OPSSAN - Operatore Socio Sanitario	215	9	14	220
		OT AUTI - Operatore Tecnico Autista	1	1		
		OT BARB - Operatore Tecnico Barbiere	1			1
		OT CED - Operatore Tecnico di Centro Elettronico	8		1	9
		OT CENT - Operatore Tecnico Centralinista	2		5	7
		OT CENV - Operatore Tecnico Centralinista non Vedente	9	3		6
		OT GIAR - Operatore Tecnico Giardiniere	1			1
		OT MAGA - Operatore Tecnico di Magazzino	3	1		2
		OT MURA - Operatore Tecnico Muratore	2			2
		OTA - Operatore Tecnico di Assistenza	1			1
		OTSAUTI - Operatore Tecnico Spec. Autista	5			5
		OTSCED - Operatore Tecnico Senior di Centro Elettronico	4	1		3
		OTSPECED - Operatore Tecnico Specializzato Senior C.E.D.	1			1
		OTSPESPE - Operatore Tecnico Specializzato Senior	5			5
		<b>TEC - Tecnico Totale</b>	<b>418</b>	<b>27</b>	<b>23</b>	<b>414</b>
<b>CALT Totale</b>			<b>2452</b>	<b>229</b>	<b>216</b>	<b>2439</b>
☐ CDIR	☐ AMM	DIRAMMSC - Dirigente Amministrativo Strutt. Complessa	5	2		3
		DIRAMMVO - Dirigente Amministrativo	8			8
		<b>AMM - Amministrativo Totale</b>	<b>13</b>	<b>2</b>		<b>11</b>
	☐ PRO	AVV 15SE - Awvocato dir. A t. Determinato(art. 15-septies dlgs. 502/92)			1	1
		DIRING - Dirigente Ingegnere	3			3
		DIRING15 - Dirigente Ingegnere 15 septies			1	1
		DIRINGSC - Dirigente Ingegnere Strutt. Complessa	1			1
		<b>PRO - Professionale Totale</b>	<b>4</b>		<b>2</b>	<b>6</b>
	☐ SANA	BIODIR1L - Biologo I Livello Dirigenziale	36	1	2	37
		CHIDIR1L - Chimico I Livello Dirigenziale	1			1
		DIRPREV - Dirigente prof.tecniche della prevenzione(altri inc.prof.li)	1			1
		DIRPRSI - Dirigente Prof. Sanit. Infirm/Ostetrica	3			3
		DIRPRTS - Dirigente Prof. Tecnico Sanitarie	1			1
		FARDIR1L - Farmacista I Livello Dirigenziale	22	1	1	21
		FARDIR2L - Farmacista II Livello Dirigenziale	1	1		1
		FISDIR1L - Fisico I Livello Dirigenziale	6	1		5
		PSIDIR1L - Psicologo I Livello Dirigenziale	3			3
		<b>SANA - Sanitario Altri (non medici) Totale</b>	<b>74</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>73</b>
	☐ TEC	T.DIRANASC - Dirigente Analista	1			1
		<b>TEC - Tecnico Totale</b>	<b>1</b>			<b>1</b>
<b>CDIR Totale</b>			<b>92</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>91</b>
☐ MEDV	☐ SANM	MEDDIR1L - Dirigente Medico	678	63	86	699
		MEDDIR2L - Medico II Livello Dirigenziale	20	2		20
		<b>SANM - Sanitario Totale</b>	<b>698</b>	<b>65</b>	<b>86</b>	<b>719</b>
<b>MEDV Totale</b>			<b>698</b>	<b>65</b>	<b>86</b>	<b>719</b>
☐ UNIV	☐ SANM	UNIBIO11 - Biologo I Livello Dir. - Universitario - Progr. Infradipartimentale	2			2
		UNIBIO1L - Biologo I Livello Dir. - Universitario	3			3
		UNIMED1L - Medico I Livello Dir. - Universitario	88	10	13	88
		UNIMED2L - Medico II Livello Dir. - Universitario	30	5		27
		UNIMEDPI - Medico I Livello Dir. - Universitario - Progr. Infradipartimentale	15	2		14
		<b>SANM - Sanitario Totale</b>	<b>138</b>	<b>17</b>	<b>13</b>	<b>134</b>
<b>UNIV Totale</b>			<b>138</b>	<b>17</b>	<b>13</b>	<b>134</b>
<b>Totale complessivo</b>			<b>3380</b>	<b>317</b>	<b>320</b>	<b>3383</b>

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

Negli anni precedenti le misure di contenimento previste dalla normativa regionale e nazionale per le Aziende del Servizio Sanitario hanno influenzato in modo significativo la dinamica della gestione delle risorse umane. In particolare l'Azienda, pur avendo avuto nel 2022 un incremento di costi rispetto all'anno precedente, come già accennato, ha rispettato l'obiettivo del contenimento della spesa previsto dal comma 565 dell'art. 1 della legge 296/06, corrispondente ad un risparmio pari all' 1,4 % della spesa sostenuta per personale nell'anno 2004 come si evince dalla tabella:

<b>RISPARMIO 1,4% SUI COSTI PREVISTI DEL PERSONALE ESERCIZIO 2022</b>					
<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	2004			2022	Differenza
1) Emolumenti corrisposti al personale dipendente a tempo indeterminato	98.076			118.549	20.473
2) Emolumenti corrisposti al personale dipendente con contratto a tempo determinato	7.373			22.758	15.385
3) Emolumenti corrisposti a personale con contratto di collaborazione coordinata e continuativa o che presta servizio con altre forme di lavoro flessibile o con convenzioni (v. punto 1, lett.b circ.ass. 1419/06)	659			0	-659
4) Oneri riflessi a carico del datore di lavoro	32.468			43.149	10.681
5) IRAP	10.589			12.591	2.002
6) Assegni per nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	925			155	-770
7) Eventuali somme rimborsate da altri Enti per il personale in posizione di comando				126	126
8) Costi per prestazioni rese da personale dipendente da altri Enti, mediante convenzione stipulata tra le istituzioni interessate, qualora direttamente funzionali ai compiti istituzionali degli uffici (art.58 CCNL 8/6/2000)	12.252			5.665	-6.587
9) Costi relativi ad incarichi di cui all'art. 15 septies del D.lgs 502/92 e successive modifiche	1.293			0	-1.293
10) sues 118	1.066			711	-355
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>164.701</b>			<b>203.704</b>	<b>39.003</b>
<b>COSTI APPLICAZIONI CONTRATTUALI</b>					<b>Totale</b>
1) Contratto Area Comparto	-			20.555	20.555
2) Contratto Aree Dirigenze				21.759	21.759
<b>TOTALE COSTI CONTRATTI</b>		0	0	<b>42.314</b>	<b>42.314</b>
Riduzione applicazione contrattuale per cessazione del personale					
		PARI AD UN RISPARMIO DEL			-
		2,01 %			
<b>Differenza costi (2022-2004) al netto dei costi contrattuali</b>		SUI COSTI ANNO 2004			<b>-3.311</b>
<b>Risparmio dell'1,4% sui costi dell'anno 2004</b>					<b>2306</b>
<b>DIFFERENZA</b>					<b>-1.005</b>

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

L'ammontare complessivo della spesa del personale a tempo determinato dell'esercizio 2022 risulta essere al 31/12 pari ad €/mgl 31.549 che, rispetto al limite fissato dall'art. 9 comma 28 del D.L. 31/5/2010 n. 78, convertito nella Legge n. 122/2010, pari ad €/mgl 5.740, con un incremento in valore di €/mgl 25.109. Tale incremento è giustificato dalla necessità di reclutare personale per le attività relative l'emergenza CORONAVIRUS (il cui costo ammonta a circa €/mgl 3.079) e per l'attivazione e funzionamento del secondo Pronto Soccorso presso il Presidio San Marco.

Tuttavia a seguito del processo di stabilizzazione del personale assunto a tempo determinato, attivato con deliberazioni nn. 2594 e 2765 del 2022, n. 1050 del 12/05/2023 e n. 1140 del 22/05/2023 si stima il costo del personale a tempo determinato nel 2023 debba ridursi di circa €/mgl 11.412, pari al 37,6% del costo sostenuto nel 2022.

Etichette di riga		Conteggio di Ci(Query 1 con PGMB01GM)
<b>STCO - Stabilizzazione ai sensi della legge n. 234/2021</b>		<b>298</b>
BIODIR1L - Biologo I Livello Dirigenziale		2
DIRAMMVO - Dirigente Amministrativo		1
DIRPREV - Dirigente prof.tecniche della prevenzione(altri inc.prof.li)		1
FARDIR1L - Farmacista I Livello Dirigenziale		1
MEDDIR1L - Dirigente Medico		19
PA_ASSAM - Assistente amministrativo		6
PO_OSSAN - Operatore socio sanitario		92
PP_ASSOC - Assistente sociale		1
PP_COLAP - Collaboratore amministrativo professionale		2
PP_FISIO - Fisioterapista		1
PP_INFER - Infermiere		149
PP_INFPE - Infermiere pediatrico		3
PP_OSTET - Ostetrica		1
PP_TFCAR - Tecnico della fisiopatologia cardiocircolatoria e della perfusione cardiovascolare		3
PP_TSLAB - Tecnico sanitario di laboratorio biomedico		9
PP_TSRDM - Tecnico sanitario di radiologia medica		7
<b>Totale complessivo</b>		<b>298</b>

Si rappresentano di seguito i costi sostenuti negli anni per il personale a tempo determinato:

Anno	PERSONALE A TEMPO DETERMINATO				CO.CO.CO				Deduzione			Tot. Compl.
	Tot. SPESE ED EMOLUM ENTI	Oneri riflessi	Irap	Tot.	Tot. SPESE ED EMOLUM ENTI	Oneri riflessi	Irap	Tot.	Tot. Compl.	art. 1 c542 L208/2015	Covid 19	
2010	4.833	1.338	409	6.580	155	20	12	187	6.767			6.767
2011	6.059	2.829	635	9.523	-	-	-	-	9.523			9.523
2012	5.534	1.626	508	7.668	70	12	6	88	7.756			7.756
2013	5.706	1.552	471	7.729	78	14	7	99	7.828			7.828
2014	4.905	1.413	416	6.734	19	3	2	24	6.758			6.758
2015	4.908	1.467	419	6.794	-	-	-	-	6.794			6.794
2016	6.144	1.725	524	8.393	66	14	6	86	8.479	- 1.880		6.599
2017	9.226	2.697	790	12.713					12.713	- 11.171		1.542
2018	5.131	1.670	439	7.240					7.240	- 6.366		874
2019*	6.210	1.853	537	8.600					8.600	- 4.525		4.075
2020	8.876	2.583	754	12.213					12.213	- 1.251	- 5.583	5.379
2021	18.208	5.074	1.546	24.828					24.828	- 527	- 11.152	13.149
2022	22.735	6.885	1.229	30.849					30.849	-	- 3.079	27.770

Con Deliberazioni nn. 1325, 1636 e 1327 del 19/06/2023 è stata determinata la consistenza dei fondi contrattuali del personale appartenente alle aree della dirigenza medica, sanitaria, professionale, tecnica ed amministrativa e del comparto relativa all'anno 2022 ed in via presuntiva per il 2023.

In applicazione, inoltre, dell'art. 11, comma 1, del decreto legislativo n. 35/2019 e del parere fornito dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, prot. N. 161861 del 07/08/2020, il limite al trattamento accessorio previsto dall'art. 23, comma 2, D. Lgs 75/2017 è stato adeguato in aumento per garantire

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

l'invarianza del valore medio pro- capite, riferito all'anno 2018, prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31/12/2018, ciò al fine di evitare che le nuove assunzione di personale si traducano in una penalizzazione della retribuzione accessoria del personale già in servizio.

Tenuto conto che rispetto al personale in servizio al 31/12/2018

Contratto	Ruolo	Conteggio di Ci
☐ CALT	AMM - Am	195
	PRO - Prof	1
	SANM - Sa	1615
	TEC - Tecn	371
<b>CALT Totale</b>		<b>2182</b>
☐ CDIR	AMM - Am	9
	PRO - Prof	3
	SANA - Sa	54
	TEC - Tecn	2
<b>CDIR Totale</b>		<b>68</b>
☐ MEDV	SANM - Sa	600
<b>MEDV Totale</b>		<b>600</b>
☐ UN36	TEC - Tecn	1
<b>UN36 Totale</b>		<b>1</b>
☐ UNIC	SANM - Sa	3
<b>UNIC Totale</b>		<b>3</b>
☐ UNIV	SANM - Sa	170
<b>UNIV Totale</b>		<b>170</b>
<b>Totale complessivo</b>		<b>3024</b>

il personale dipendente nel 2022 non direttamente riferito all'emergenza sanitaria COVID-19 è aumento di:

- n. 51,50 per i dirigenti area sanità,
- n. 3,67 unità per i dirigenti PTA – Area Funzioni locali
- n. 161,69 unità per il personale del comparto

e, pertanto, i fondi contrattuali sono stati rideterminati in incremento rispetto al 2021 per complessivi €/mgl 838 ( a cui aggiungere oneri previdenziali per €/mgl 249).

Si rappresenta che tali aumenti non comportano il superamento del tetto di spesa rideterminato in deroga al D.A. 1380/2015, da ultimo, con nota n.5462 del 29/01/2021 fissato ad € 175.615.000.

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/2022	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2021	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2021	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2021	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2021	IMPORTO FONDO AL 31/12/2022	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO INIZIALE ANNO 2021
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
<b>MEDICI E VETERINARI E ALTRI DIRIGENTI SANITARI</b>									
Fondo per la retribuzione degli incarichi	12.823.910,33	13.741.177,76	910	102	86	926	14.190.084,19	1.366.173,86	448.906,43
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro	2.202.579,66	3.367.758,58	910	102	86	926	2.596.338,86	393.759,20	-771.419,72
Fondo per la retribuzione di risultato	2.758.379,36	3.019.883,51	910	102	86	926	3.092.241,63	333.862,27	72.358,12
<b>DIRIGENTI NON MEDICI PTA</b>									
Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico tratt. E ind. Direz. Strutt. Complessa	431.678,68	559.312,00	18	2	2	18	593.001,04	161.322,36	33.689,04
Fondo per il trattamento accessorio legato alle particolari condizioni di lavoro	8.046,50	0,00	18	2	2	18	0,00	-8.046,50	0,00
Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale	134.634,59	193.740,13	18	2	2	18	187.316,95	52.682,36	-6.423,18
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>									
Fondo condizioni di lavoro e incarichi	8.357.066,30	9.875.054,75	2.452	216	229	2.439	10.023.103,41	1.666.037,11	148.048,66
Fondo Premialità e Fasce	8.549.561,51	8.857.259,90	2.452	216	229	2.439	9.769.942,81	1.220.381,30	912.682,91
<b>TOTALE</b>	<b>35.265.857</b>	<b>39.614.187</b>	<b>3.380</b>	<b>320</b>	<b>317</b>	<b>3.383</b>	<b>40.452.029</b>	<b>5.186.172</b>	<b>837.842</b>

**Oneri diversi di gestione**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	698	1.592	1.595	- 894	- 897
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.317	1.380	1.326	- 64	- 9
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.015</b>	<b>2.972</b>	<b>2.921</b>	<b>- 957</b>	<b>- 906</b>

Con riferimento alla voce "Imposte e tasse" I valori si presentano in decremento sia rispetto ai dati esposti nel CE Preventivo 2022 sia rispetto al Consuntivo 2021.

Con riferimento agli "Altri oneri diversi di gestione", il dato del 2022 si presenta in linea con il Consuntivo 2021 e con il previsionale 2022.

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

**Ammortamenti**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>928</b>	<b>749</b>	<b>826</b>	<b>178</b>	<b>102</b>
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	5.640	21.246	21.246	- 15.606	- 15.606
BA2620	B.11.B) Ammortamento delle altre Immobilizzazioni Materiali	10.418	6.804	9.211	3.614	1.207
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>16.057</b>	<b>28.050</b>	<b>30.457</b>	<b>- 11.992</b>	<b>- 14.400</b>
<b>BA2560</b>	<b>TOTALE AMMORTAMENTI</b>	<b>16.985</b>	<b>28.799</b>	<b>31.283</b>	<b>- 11.814</b>	<b>- 14.298</b>

Le quote in esame e, corrispondentemente, quelle di sterilizzazione, sono il risultato dell'applicazione dei coefficienti riportati nella tabella A allegata al D. Lgs 118/2011.

Il dato si presenta in riduzione rispetto al Consuntivo 2021 e rispetto al previsionale 2022 in quanto si sono conclusi alcuni processi di ammortamento e la conseguente sterilizzazione per Lavori definiti e/o beni strumentali collaudati.

Si dà evidenza della consistenza nei due periodi in esame

PERIODO	STERILIZZAZIONI	AMMORTAMENTI	SALDO
Consuntivo 2021	€ mgl 30.382	€ mgl 31.283	€ mgl 901
Consuntivo 2022	€ mgl 16.084	€ mgl 16.985	€ mgl 901

**Svalutazione crediti**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
<b>BA2640</b>	<b>B.14.A) Svalutaz. delle immobilizzaz. Immateriali e Mater.</b>	-	-	-	-	-
<b>BA2650</b>	<b>B.14.B) Svalutazione dei crediti</b>	-	-	-	-	-
<b>BA2630</b>	<b>Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-	-	-	-	-

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

La voce, che non è stata valorizzata nell'anno in esame. Tuttavia è ancora pendente il contenzioso con l'Università degli Studi di Catania e la Regione Siciliana.

Allo stato l'importo della svalutazione già contabilizzata ammonta a circa il 50% del credito totale iscritto al 31/12/2022.

**Variazione delle rimanenze**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 5.943	-	3.239	- 5.943	- 9.182
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 12	-	17	- 12	5
<b>BA2660</b>	<b>B.15) Totale variazione delle Rimanenze</b>	<b>- 5.955</b>	<b>-</b>	<b>3.222</b>	<b>- 5.955</b>	<b>- 9.177</b>

La valutazione delle rimanenze è stata effettuata applicando il criterio del costo medio ponderato.

**Accantonamenti dell'esercizio**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	4.603	5.191	5.191	- 588	- 588
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.769	866	1.112	3.903	3.657
BA2820	B.14.D) Altri Accantonamenti	3.471	201	6.781	3.270	- 3.310
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>12.843</b>	<b>6.258</b>	<b>13.084</b>	<b>6.585</b>	<b>- 241</b>

Si dà evidenza della composizione.

Accantonamenti per rischi

- accantonamenti per contenzioso da lavoro 1/1 – 31/12/2022 € mgl 575
- contenziosi di natura civile 1/1 – 31/12/2022 € mgl 577
- sinistri in ambito sanitario, (autoassicurazione) € mgl 3.450
- Totale accantonamenti per rischi € mgl 4.603

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
Analisi delle voci di Bilancio 2022

Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati

La voce – normalmente è composta da quella parte dei contributi, registrati per intero tra i ricavi dell'esercizio, ricevuti da altre aziende del SSR, da altri soggetti pubblici, per la ricerca ed infine da privati, che non è stata contabilizzata nel periodo in esame per acquisti specifici (beni, servizi, etc.) e che, per specifica indicazione regionale, trova collocazione negli appositi fondi, in attesa di essere destinata - accoglie le somme non spese nell'anno e correlate a contributi assegnati nel 2022.

In particolare, la composizione è la seguente:

- Contributo indistinto finalizzato – incentivazione produzione plasma anno 2022	€ mgl	83
- Contributo indistinto finalizzato – RTI Catania, Enna, Messina	€ mgl	632
- Contributo indistinto finalizzato – Contributo P.L.A D.A. 657/2022	€ mgl	612
- Contributo indistinto finalizzato – Trasmissione certificati INAIL	€ mgl	9
- Contributo vincolato da Regione - Riorganizzazione laboratori anno 2021	€ mgl	1.570
- Contributo vincolato da Regione - Riorganizzazione laboratori anno 2022	€ mgl	187
- Contributi per ricerca	€ mgl	1.502
- Contributi da privati	€ mgl	<u>174</u>
TOTALE	€ mgl	4.769

Altri accantonamenti

In tale voce, valorizzata per € mgl 3.471, si trovano, fra gli altri, i valori assegnati dall'Assessorato della Salute a titolo di acconti per i rinnovi contrattuali così composti:

Accantonamenti per rinnovi contrattuali Dirigenza Medica	€ mgl	2.012
Accantonamenti per rinnovi contrattuali Dirigenza non Medica	€ mgl	194
Accantonamenti per rinnovi contrattuali Comparto	€ mgl	<u>718</u>
TOTALE	€ mgl	2.924

Inoltre, la voce accoglie l'accantonamento delle quote ALPI, per un totale di € 307 mgl.

Infine, la voce comprende anche gli accantonamenti per funzioni tecniche per € mgl 233 e l'accantonamento TFR per € mgl 7.

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
 Analisi delle voci di Bilancio 2022

**Proventi ed oneri finanziari**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
CA0020	C.1.A Interessi attivi su c/tesoreria			-		-
CA0040	C.1.C Altri interessi attivi	- 96		-		-
<b>CA0010</b>	<b>C.1 Interessi attivi</b>	<b>- 96</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CA0120	C.3.A. Interessi passivi su c/c tesoreria	0	-	0	0	0
CA0140	C.3.C. Altri interessi passivi	110	139	134	- 29	- 24
<b>CA0110</b>	<b>C.3 Interessi passivi</b>	<b>110</b>	<b>139</b>	<b>134</b>	<b>- 29</b>	<b>- 24</b>
CA0150	C.4. Altri oneri	23	50	51	- 28	- 28
<b>CZ9999</b>	<b>C) Totale Proventi ed oneri finanziari</b>	<b>37</b>	<b>190</b>	<b>185</b>	<b>- 57</b>	<b>- 52</b>

La consistenza degli oneri finanziari nell'anno in esame risulta in decremento rispetto al valore preventivato e rispetto al valore registrato nell'esercizio precedente.

**Proventi ed oneri straordinari**

Codice CE	Descrizione voce del Modello CE	CE Consuntivo 2022	CE PREV. 2022	CE Consunt. 2021	Differ. CE 2022 / prev. 2022	differ. CE 2022 / Consunt. 2021
EA0010	E.1) Proventi straordinari	- 27.010	-	- 9.240	- 27.010	- 17.770
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.482	-	5.400	1.482	- 3.918
<b>EZ9999</b>	<b>E) Totale Proventi e oneri straordinari</b>	<b>- 25.528</b>	<b>-</b>	<b>- 3.840</b>	<b>- 25.528</b>	<b>- 21.688</b>

All'interno della voce "Proventi straordinari" si trovano: le note di credito relative a forniture di beni e servizi su esercizi precedenti, le fatture per attività commerciale relativa ad esercizi precedenti e i rimborsi di somme relative ad anni precedenti (ex file Z).

Le sopravvenienze attive rilevate nell'anno 2022 per complessivi euro 17.421.326 si discostano da quelle rilevate nell'esercizio precedente (euro 2.065.799) per complessivi euro 15.355.527. Quest'ultimo importo è frutto dalle rilevazioni di poste che l'Assessorato ha indicato di iscrivere nell'anno 2022, come da tabella allegata alla Direttiva prot. n. 35254 del 22/06/2023 "Assegnazione FSR, contributi ulteriori e payback anno 2022 definitiva" e nota prot. n. 3678 del 17/01/2023 (Conguaglio anno 2021 prestazioni sanitarie a favore di stranieri non in regola con le norme di ingresso e soggiorno), tra le sopravvenienze attive del bilancio 2022. In particolare sono state rilevate le seguenti poste:

Descrizione contributo	Voce mod. CE	Importo
Contributo per la riorganizzazione dei laboratori – anno 2021	EA0051	1.570.000
Contributi STP conguaglio 2021	EA0140	23.923
Contributi GAP extra fondo 2019 DDS 749/2022	EA0140	21.250
Test genomici 2021 D.A. 816/2022	EA0140	6.000
Contributo al Fondo di Sostegno	EA0140	13.718.503
<b>TOTALE</b>		<b>15.339.676</b>

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

Le insussistenze attive rilevate nell'anno 2022 per complessivi euro 9.588.606 si discostano da quelle rilevate nell'esercizio precedente (euro 2.685.788) per complessivi euro 6.902.818. La posta più significativa, di complessivi euro 8.152.701, è rappresentata dalle economie derivanti dai contenziosi, i cui valori delle relative cause legali sono stati accantonati in anni precedenti nei rispettivi fondi, a seguito conclusione di taluni contenziosi a favore dell'Azienda, così come descritti nelle tabelle A), B) e C) dei Fondi rischi della presente nota integrativa.

Si riporta la composizione delle tre principali voci "Sopravvenienze attive", "Insussistenze attive" ed "Altri proventi straordinari".

	<b>2022 (€/mgl)</b>
Sopravvenienze attive per FS vincolato	1.570
Sopravvenienze attive vs/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	293
Sopravvenienze attive vs/terzi relative al personale	9
Sopravvenienze attive vs/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.287
Sopravvenienze attive attività intramoenia	7
Sopravvenienze attive attività commerciale	159
Sopravvenienze attive relative ad interessi di mora	47
Sopravvenienze attive rimborso AIFA	228
Sopravvenienze attive contributo gioco d'azzardo – fenomeno GAP 2021	21
Sopravvenienze attive contributo test genomici	6
Sopravvenienze attive contributo STP	24
Sopravvenienze attive Indennizzi INAIL 2020 - 2021	44
Sopravvenienze attive da prestazione di servizi	5
Sopravvenienze attive fitti attivi 2021	2
Sopravvenienze attive Fondo di sostegno	13.719
<b>Totale Sopravvenienze attive</b>	<b>17.421</b>
Economie	9.566
Insussistenze attive vs/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	22
<b>Totale insussistenze attive</b>	<b>9.589</b>
<b>Altri proventi straordinari</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>27.010</b>

**Sezione II: rendicontazione ed analisi dei risultati economici dell'esercizio**  
**Analisi delle voci di Bilancio 2022**

La voce "Oneri straordinari" è rappresentata dalle fatture passive relative ad esercizi precedenti e da competenze relative all'attività commerciale su esercizi precedenti. Si riporta la composizione delle tre principali voci "Sopravvenienze passive", "Insussistenze passive" ed "Altri oneri straordinari".

	<b>2022 (€/mgl)</b>
Altre sopravvenienze passive v/Asp,Ao,Irccs,Policlinici	31
Sopravvenienze passive da acquisto di beni e servizi sanitari	241
Altre sopravvenienze passive v/terzi	1.188
<b>Totale Sopravvenienze passive</b>	<b>1.460</b>
Insussistenze passive v/Asl.Ao,Irccs,Policlinici della Regione	2
Insussistenze passive v/terzi relative a beni e servizi	1
Altre insussistenze passive v/terzi	7
<b>Totale Insussistenze passive</b>	<b>10</b>
<b>Altri oneri straordinari</b>	<b>0</b>
<b>Oneri tributari da esercizi precedenti</b>	<b>12</b>
<b>TOTALE ONERI STRAORDINARI</b>	<b>1.482</b>

**Imposte e tasse**

<b>Codice CE</b>	<b>Descrizione voce del Modello CE</b>	<b>CE Consuntivo 2022</b>	<b>CE PREV. 2022</b>	<b>CE Consunt. 2021</b>	<b>Differ. CE 2022 / prev. 2022</b>	<b>differ. CE 2022 / Consunt. 2021</b>
YA0010	Y.1) IRAP	13.313	12.905	13.092	408	221
YA0060	Y.2) IRES	185	172	188	13	-
YA0090	Y.3) Accantonamenti a Fondo Imposte	-		-	-	-
<b>YZ9999</b>	<b>E) Totale Imposte e Tasse</b>	<b>13.498</b>	<b>13.077</b>	<b>13.280</b>	<b>420</b>	<b>218</b>

Il costo delle imposte è in linea sia al valore dell'esercizio 2021 sia in confronto con il valore del preventivo 2022, in coerenza con gli incrementi del costo del personale.

## Analisi degli investimenti

### Finanziamenti ex art. 71 € 15.000.000,00 – D.D.G. N. 1074 del 7/07/2014

#### 1) “Acquisto di attrezzature da destinare al P.O. G. Rodolico + opere complementari per il miglioramento della funzionalità dell’edificio attività specialistiche lotto A” per un importo complessivo di € 15.000.000,00 - DDG 1074/2014

Il finanziamento si compone dei seguenti interventi:

##### Forniture a base d’asta

a) Completamento fornitura ascensori	€ 277.139,85
b) Completamento e fornitura sale operatorie	€ 4.722.904,86
c) Fornitura di attrezzature medicali mobili	€ 3.025.033,89
d) Fornitura di arredi mobili	€ 2.786.382,98
e) Completamento radiologia	€ 377.867,35
Totale	<b>€ 11.189.328,93</b>

##### Somme a disposizione

Iva 10% (a+b+e)	€ 537.791,22
Iva 22% (c+d)	€ 1.278.511,72
Lavori ampliamento farmacia	€ 1.300.000,00
Oneri per la sicurezza (b+e+farmacia)	€ 35.408,64
Imprevisti	€ 366.613,34
Spese tecniche	€ 167.566,60
Collaudi	€ 68.254,90
Monitoraggio regionale	€ 34.127,45
Spese RUP	€ 2.267,20
Oneri di discarica	€ 20.130,00
Totale somme a disposizione	<b>€ 3.810.671,07</b>
<b>Importo totale intervento</b>	<b>€ 15.000.000,00</b>

- Con delibera n.1422 del 25.08.2017, per le motivazioni in essa riportate, si è preso atto che la spesa prevista per l’acquisto di attrezzature sanitarie da destinare al P.O. G. Rodolico di Catania + opere complementari per il miglioramento della funzionalità dell’Edificio attività specialistiche lotto “A”, derivante dalle procedure in corso è articolato nel seguente modo:

##### Forniture a base d’asta compreso oneri sicurezza

a) Completamento fornitura ascensori	€ 282.427,19
b) Completamento e fornitura sale operatorie	€ 4.742.508,31
c) Fornitura di attrezzature medicali mobili	€ 2.604.993,43
d) Fornitura di arredi mobili	€ 2.666.061,04
e) Completamento radiologia	€ 353.375,74
f) <u>Lavori ampliamento farmacia</u>	<u>€ 705.894,55</u>
Totale	<b>€ 11.355.260,26</b>

##### Somme a disposizione

Iva 10% (b+e+f lavori)	€ 577.834,49
Iva 22% (a+c+d+f vari)	€ 1.255.450,39
Imprevisti	€ 343.009,75
Spese tecniche	€ 289.553,95
Collaudi	€ 52.268,33
Monitoraggio regionale	€ 30.401,47
Spese RUP	€ 2.267,20

Oneri di scarica	€ 33.457,00
<u>Altre spese</u>	<u>€ 50.000,00</u>
Totale somme a disposizione	€ <b>2.634.242,58</b>
Economie da ribassi o gare deserte	€ 1.010.497,16
<b>Importo totale intervento</b>	<b>€ 15.000.000,00</b>

Le quote erogate complessivamente di € 12.605.605,56, sono state utilizzate come in dettaglio specificato nei prospetti relativi ai singoli interventi.

Si precisa che, laddove la data del mandato indicata in detti prospetti è precedente alla data di erogazione del finanziamento, il pagamento è stato anticipato con fondi a carico del bilancio dell'Azienda, poi introitati a seguito dell'erogazione del finanziamento medesimo.

#### **A) Completamento fornitura ascensori**

La somma prevista è di € 282.427,19 oltre IVA e somme a disposizione.

La gara per la fornitura e posa in opera di n. 2 impianti elevatori per l'Edificio 8 (dei 5 previsti) è stata indetta con deliberazione n. 1025 del 27/6/2017 per l'importo a base d'asta di € 130.000,00, oltre IVA. Con successiva deliberazione n. 1341 del 10/8/2017, la suddetta gara è stata aggiudicata alla ditta Schindler s.p.a. per l'importo di € 110.000,00 + IVA 22% = 134.200,00. Gli impianti sono già da tempo in funzione.

Totale speso comprensivo di IVA è di € 134.200,00, esclusi gli oneri tecnici rendicontati di seguito, per un totale complessivo di € **137.898,73**, su un complessivo previsto di € 352.259,72

#### **B) Completamento e fornitura Sale Operatorie**

Con deliberazione n. 594 del 30/6/2015 è stata indetta gara a procedura aperta per il completamento e fornitura di sale operatorie, per l'importo a base d'asta di € 4.722.904,86 + IVA 10% = 5.195.195,35, e oneri della sicurezza € 19.082,84.

Con successiva deliberazione n. 653 del 2/5/2016 la suddetta gara è stata aggiudicata per l'importo di € 4.207.310,59 + IVA 10% = 4.628.041,64, oneri della sicurezza € 19.082,84 + IVA 10% = 20.991,12, per l'importo complessivo di € 4.649.032,76. Con deliberazione n. 420 del 16/3/2017 è stata approvata una perizia di variante e suppletiva per l'importo complessivo di € 5.381.462,98 di cui € 4.742.508,31 per lavori e forniture compreso oneri di sicurezza e € 638.954,67 per somme a disposizione. In merito a tale perizia il Dipartimento Tecnico Regionale ha espresso parere favorevole. I lavori hanno avuto termine in data 6/7/2017 e in data 15/5/2018 sono stati collaudi sia le apparecchiature fornite che i lavori realizzati.

I lavori hanno avuto termine in data 6/7/2017 e sono collaudate sia le apparecchiature fornite che i lavori realizzati. Per tale intervento sono stati spesi complessivamente € **5.287.938,77**, comprensivi delle somme a disposizione tra cui gli oneri tecnici rendicontati di seguito (fatture Politecnica), su un complessivo previsto di € 5.381.462,98.

#### **C) Fornitura di attrezzature medicali mobili**

Con deliberazione n. 275 del 27/02/2015 è stata indetta gara a procedura aperta, suddivisa in 35 lotti, per la fornitura di attrezzature medicali mobili, per l'importo complessivo a base d'asta di € 3.025.033,89 + IVA 22% = 3.690.541,35.

Con deliberazione n. 720 del 16/5/2016 la gara è stata aggiudicata per l'importo di € 2.537.993,43 + IVA 22% = € 3.096.351,98.

Con deliberazione n. 2133 del 15/12/2017 è stata indetta gara telematica per la fornitura di lotti dichiarati deserti (n. 1 unità di trasferimento e n. 1 centrifuga refrigerata) con la sopra citata deliberazione n. 720/2016, e con successiva deliberazione n. 802 del 26/04/2018 è stato aggiudicato il lotto relativo all'unità di trasferimento per l'importo di € . 69.357,00 iva inclusa e con deliberazione n. 1992 del

29/11/2019 è stata aggiudicata la procedura di gara per la fornitura di una centrifuga refrigerata, per l'importo di € 19.520,00, IVA inclusa

L'intervento "Fornitura di attrezzature medicali mobili" è stato completato con una spesa complessiva IVA inclusa pari ad € 3.225.590,55, comprensivi di iva e delle somme a disposizione tra cui gli oneri tecnici rendicontati di seguito (fatture Politecnica), su un complessivo previsto di € 3.227.690,32

#### **D) Fornitura di arredi mobili**

Con deliberazione n. 51 dell'11.09.2014 è stata indetta gara a procedura aperta, suddivisa in 8 lotti, per la fornitura e posa in opera di arredi per l'Edificio 8D del Presidio G. Rodolico per l'importo complessivo a base d'asta di € 2.786.383,22 + IVA 22% = 3.399.387,53.

In esito alla procedura di gara, con deliberazioni n. 348 del 26/5/2015, 678 del 9/7/2015, 924 dell'1/9/2015 e n. 1134 del 14/10/2015, la stessa è stata aggiudicata per l'importo complessivo di € 1.862.257,50 + IVA 22% = 2.271.954,15.

In esito al DDG 28/2016 del 14/1/2016, con il quale è stato autorizzato l'utilizzo delle economie ottenute nella gara sopra citata, sono state espletate ed aggiudicate tutte le relative procedure di gara.

L'intervento "Fornitura di arredi mobili" è concluso per l'importo complessivo di € 3.246.329,02 comprensivi di IVA e delle somme a disposizione tra cui gli oneri tecnici rendicontati di seguito (fatture Politecnica), su un complessivo previsto di € 3.298.280,20

#### **E) Completamento Radiologia**

Con deliberazione n. 717 del 9/7/2015 avente per oggetto: "Opere complementari per il miglioramento della funzionalità dell'Edificio destinato ad Attività Specialistiche lotto A – Completamento U.O. Radiologia" è stato approvato il progetto e indetta la gara, successivamente rinviata.

Con delibera n. 1271 del 03.08.2016 veniva indetta gara ai sensi dell'art. 59, comma 5, del D.Lgs. n. 50/2016, per l'appalto dei lavori relativi alle "Opere complementari per il miglioramento della funzionalità dell'Edificio destinato ad Attività Specialistiche lotto A – Completamento U.O. Radiologia lotto 5 b" per un importo a b.a. di € 385.687,15 comprensivo degli oneri per la sicurezza.

Con delibera n.2008 del 25.11.2016 la stessa veniva aggiudicata alla ditta G. F. Costruzioni S.r.l., con sede in Santa Venerina (CT) Via Traversa di Piazza Marconi 9, con un ribasso del 22,394% sull'importo a base d'asta, per l'importo di €. 301.067,53 di cui €. 7.819,80 per oneri della sicurezza oltre IVA e somme a disposizione.

Con delibera n.1043 del 28.06.2017 è stata approvata perizia di variante, derivante dalla necessità di effettuare ulteriori interventi non previsti durante la redazione del progetto esecutivo, per complessivi € 420.314,64 di cui € 353.375,74 per lavori compreso oneri di sicurezza e € 66.938,90 per somme a disposizione.

I lavori sono ultimati.

Per l'intervento è stata spesa la somma complessiva di € 413.494,77, comprensivi di iva e delle somme a disposizione tra cui gli oneri tecnici rendicontati di seguito (fatture Politecnica), su un complessivo previsto di € 420.204,64.

#### **F) Lavori ampliamento Farmacia**

A seguito dell'approvazione del progetto e dell'indizione della gara avvenute con deliberazione n. 285 del 15/5/2015, sono state espletate le procedure di gara ed i lavori sono stati provvisoriamente aggiudicati alla ditta Cogesi srl, che ha offerto un ribasso pari al 32,9092% rispetto all'importo posta a base di gara.

Con deliberazione n. 171 del 11.02.2016 i lavori sono stati definitivamente aggiudicati per un importo pari a € 682.460,92 oltre IVA, per complessivi € 984.267,19.

I lavori sono fermi a causa di un contenzioso che ha portato ad un accordo di conciliazione in data 12/06/2019 ed alla successiva redazione di una perizia di variante per complessivi € 1.303.524,95 (al netto del ribasso con i prezzi di gara pari a € 1.177.176,55). Tuttavia ancora oggi permane il contenzioso

pertanto è stata fatturata e pagata solo la somma a disposizione tra gli oneri tecnici (rendicontati di seguito fatture Politecnica) di € **34.257,60**, su un complessivo previsto di € 1.300.000,00.

Per le Somme a disposizione, oltre l'IVA di cui alle precedenti voci fatturate e gli oneri tecnici, si sono documentate le seguenti fatture:

**Imprevisti** (impegnati su lavori principali delib.n.14430 30.9.2014)

DITTA	IMPORTO	MANDATO
Russello	€ 123.494,00	n. 7216 del 25/11/2014
Conscoop	€ 138.674,24	n. 7215 del 25/11/2014

**Spese tecniche:**

DITTA	IMPORTO	MANDATO
Politecnica	€ 144.290,50	n. 4755 del 16/07/2015
Politecnica	€ 50.752,00	n. 4755 del 16/07/2015

**In conclusione:**

Ad oggi sono stati già fatturati e documentati alla Vs attenzione complessivamente:

	<b>somme utiliz.</b>	<b>su previsti</b>
A) Completamento Ascensori	137.898,73	352.259,72
B) Completamento fornitura Sale Operatorie	5.287.938,77	5.381.462,98
C) Fornitura di attrezzature medicali mobili	3.225.590,55	3.227.690,32
D) Fornitura di arredi mobili	3.246.329,02	3.298.280,20
E) Completamento Radiologia	413.494,77	420.204,64
F) Lavori ampliamento Farmacia	34.257,60	1.300.000,00
Imprevisti	262.168,24	
<b>Totale</b>	<b>12.607.677,68</b>	<b>13.979.897,86</b>
<b>TOTALE</b>	<b>12.607.677,68</b>	<b>13.989.502,84</b>

Per un totale **residuo di € 2.392.322,32**

Per cui si è richiesto con le note del 02/02/2021 e del 25/03/2021 di utilizzare le seguenti somme:

- Per Lavori ampliamento Farmacia comprensivi di somme a disp. € 1.269.267,35
- Per utilizzo residui € 1.123.054,97

A tal fine, con nota prot. 6920 del 03/02/2022 si autorizzavano:

- A valere sul DDG 1074 del 2014:
  - € 1.269.267,35 per ampliamento farmacia,
  - € 282.756,16 per completamento fornitura ascensori,
  - € 252.829,51 per Lavori di adeguamento dei locali per l'installazione nuovo angiografo,
  - € 588.469,30 per fornitura attrezzature

A seguito di tale autorizzazione si è proceduto a:

1 – Lavori di adeguamento dei locali per l'installazione nuovo angiografo - affidato il progetto esecutivo con delibera n.1114 del 09/06/2021, approvato il progetto ed indetta gara con delibera n.1681 del 13/09/2021, gara aggiudicata, per complessivi € 252.829,51; lavori eseguiti e completati, approvati atti finali con delibera n.1975 del 13/09/2022 per complessivi € **259.024,08**, con una differenza dovuta all'applicazione Legge 91/2022 (conversione D.L.50 del 17/05/2022);

2 – Fornitura di attrezzature per un valore complessivo di € 516.065,86 comprensivo di IVA

#### Macchina Cuore – Polmone

Con deliberazione n. 326 dell'08/02/2022 è stata indetta una gara telematica, tramite la piattaforma MEPA, per la fornitura e posa in opera di una macchina cuore – polmone per la U.O.C. di Cardiocirurgia del P.O. G. Rodolico, per un importo complessivo di € 219.600,00 comprensivo di IVA. La procedura di gara è stata aggiudicata con deliberazione n. 896 del 13/04/2022 per un importo complessivo di € 218.502,00 comprensivo di IVA alla società Cardiosud SA.S..

#### Attrezzature elettromedicali

Con deliberazione n. 569 del 04/03/2022 è stata indetta una gara telematica, tramite la piattaforma MEPA e suddivisa in due lotti, per la fornitura dello strumentario occorrente per la chirurgia coronarica e mini-invasiva da destinare alla U.O. di Cardiocirurgia del P.O. G. Rodolico, per un importo complessivo di € 241.560,00 comprensivo di IVA.

La procedura di gara è stata aggiudicata con deliberazione n. 1062 del 05/05/2022 per un importo complessivo di € 233.512,88 comprensivo di IVA, così suddiviso:

- ⇒ Lotto 1 (Strumentario chirurgia coronarica) alla società Eubiotica s.r.l. - € 54.782,88
- ⇒ Lotto 2 (Strumentario per chirurgia mini-invasiva) alla società Eubiotica s.r.l. - € 178.730,00.

#### Attrezzature elettromedicali

Con deliberazione n. 570 del 04/03/2022 è stata indetta una gara telematica, tramite la piattaforma MEPA e suddivisa in tre lotti, per la fornitura alcune apparecchiature elettromedicali per le UU.OO. dell'Azienda, per un importo complessivo di € 117.099,99 comprensivo di IVA.

La procedura di gara è stata aggiudicata con deliberazione n. 1136 del 16/05/2022 per un importo complessivo di € 64.050,98 comprensivo di IVA, così suddiviso:

- ⇒ Lotto 1 (n. 2 Sternotomi) alla società Medical Farma s.r.l. - € 23.180,98
- ⇒ Lotto 2 (Ventilatore per anestesia) alla società Getinge s.r.l. - € 40.870,00
- ⇒ Lotto 3 (Videobroncoscopio) – Deserto.

In sintesi ad oggi sono stati erogati a questa Azienda € **12.605.605,56**, sono stati spesi € **12.866.701,76**

## **2) Finanziamento completamento lavori e dotazione di arredi ed attrezzature medicali per l'U.O. di Oncoematologia e Crioconservazione.**

Si fa presente inoltre che questa Azienda ha ottenuto anche un altro finanziamento di € 856.219,70, riguardante il completamento lavori e la dotazione di arredi ed attrezzature medicali per l'U.O. di Oncoematologia e Crioconservazione Edificio attività specialistiche lotto A, autorizzato con D.D.G. n. 1667/2015 del 5 ottobre 2015. derivante dal D.D.G. 8605 del 15/09/2006 poi parzialmente modificato dal D.D.G. 1207 del 06/06/2007. sempre a valere sui fondi ex art.71 della Legge n.448/98.

Con deliberazione n. 320 del 20.05.2015 è stato approvato il progetto esecutivo ed è stata indetta la gara. Sono state espletate le procedure di gara aggiudicando provvisoriamente i lavori alla ditta Lotos s.r.l. che ha offerto un ribasso del 38,8463%. Si è proceduto alla consegna dei lavori che sono in fase di realizzazione.

Con apposita nota è stata inoltrata la prima richiesta fondi, in seguito alla quale sono stati erogati € **89.956,39** finalizzati al pagamento della quota di anticipazione del 20% dell'importo contrattuale prevista dal contratto.

Con delibera del Direttore Generale n.395 del 28/02/2017 è stata approvata una perizia di variante derivante dall'entrata in vigore di due importanti variazioni normative che riguardano un nuovo regolamento per la fabbricazione delle Unità di Trattamento Aria ed un nuovo regolamento per la produzione di Cavi Elettrici per un importo complessivo € **618.847,49**;

Per i lavori è stata spesa la somma complessiva di € **618.847,49**

Per cui, complessivamente dal D.D.G. 8605 del 15/09/2006, poi parzialmente modificato dal D.D.G. 1207 del 06/06/2007, si ha un **residuo di € 295.857,52** di cui si è chiesto con la nota prot.13817 del 29/03/2021 l'autorizzazione all'utilizzo per le stesse finalità, ovvero per il completamento dei locali dell'U.O. di Oncoematologia e Crioconservazione, autorizzati con nota prot. 6920 del 03/02/2022.

A tal fine è stata affidata la progettazione esecutiva dell'intervento per i "Lavori di adeguamento dei locali del Laboratorio di Crioconservazione e Biobanca presso l'edificio 8D del P.O. G. Rodolico" con atto del 30/04/2021, approvato il progetto esecutivo con delibera n°1867 del 08/10/2021 ed indetta gara, aggiudicata la stessa definitivamente con delibera n.172 del 21/01/2022, per un importo complessivo di € 229.300,05.

I lavori sono stati eseguiti e completati, approvati atti finali con delibera n.535 del 03/03/2023 per complessivi € 233.688,10 (differenza dovuta ad adeguamento prezzi Legge 91/2022), per cui vi è un residuo di € 62.169,42.

A seguito dell'autorizzazione all'uso delle economie di cui alla nota 6920/2022, con atto del Settore Acquisti e Logistica n. 4000102 del 06/04/2022, è stato approvato l'acquisto, presso la società Biorep s.r.l. (distributore autorizzato e fornitore di manutenzione esclusivo in Italia dei prodotti MVE), di un arredo interno per il tank MVE ubicato presso il laboratorio di cellule staminali e crioconservazione del Presidio G. Rodolico e delle attività di verifica con eventuale collegamento all'impianto di adduzione esistente per un importo complessivo di € 13.420,00 comprensivo di IVA.

#### **Finanziamento D.A. 2726/2017 – Investimenti finanziati con risorse accantonate nella GSA**

Premesso che con D.A. 2726/2017 sono stati assegnati a questa AOU € 2.000.000,00, i quali, secondo il piano di interventi allegato, sono finalizzati alla realizzazione dei seguenti interventi:

- 1) Adeguamento impiantistico edificio 8 € 700.000,00 completato esercizi precedenti
- 2) Fornitura e posa in opera gruppo elettrogeno edificio 3 € 400.000,00, completato esercizi precedenti
- 3) Messa in sicurezza e consolidamento area sottoservizi € 500.000,00,
- 4) Realizzazione linea UPS clinica pediatrica € 400.000,00.

#### **Messa in sicurezza e consolidamento di un tratto del cunicolo dei sottoservizi del P.O. G. Rodolico**

- è stato redatto il progetto di fattibilità tecnico-economica dal Settore tecnico per complessivi € 500.000,00;
- con delibera n.872 del 28.09.2018 è stato approvato il progetto di fattibilità per complessivi € 507.636,93 ed indetta procedura per l'affidamento della progettazione esecutiva;
- con delibera n.1266 del 28.11.2018 è stato affidato incarico di progettazione esecutiva;
- il progetto esecutivo è stato validato dal RUP il 22.02.2019;

- i lavori sono stati ultimati il 20-01-2023
- .Spesi complessivamente € 413.152,95 con un economia di € 86.847,05

#### **Realizzazione linea UPS clinica pediatrica**

- è stato redatto il progetto di fattibilità tecnico-economica per complessivi € 496.569,71;
- approvato lo stesso e indetta procedura per la progettazione esecutiva con delibera n.642 del 21.04.2017;
- aggiudicata la progettazione esecutiva con delibera n.1030 del 27.06.2017;
- in data 12.07.2017 sottoscritto disciplinare, in data 01.08.2017 è stato consegnato il progetto. Tale progetto è stato poi modificato su richiesta della Azienda per la necessità di adeguare con urgenza i locali del Centro di Riferimento Regionale per lo Screening Metabolico Esteso per tutta la Sicilia Orientale. Infatti con D.A. 579/2017 del 24.03.2017 l'AOU policlinico V.E. è stata identificata quale centro di riferimento per l'esecuzione degli accertamenti diagnostici neonatali di cui alla L.104/1992 e L.167/2019, a con D.A. 1305/2017 si indicava la data del 1.12.2017 come data indifferibile di avvio del servizio;
- Preso atto dell'urgenza, sono stati realizzati i lavori nei locali per lo Screening Metabolico, di cui sopra, tramite l'appalto già in essere di "Accordo Quadro per il mantenimento della funzionalità, l'adeguamento a norma e la ristrutturazione degli immobili dell'Azienda" per complessivi € 17.498,46 IVA compresa;
- Il progetto esecutivo, di complessivi € 497.000,00, è stato validato in data 10.01.2018 ed è stato pagato con delibera n.303 del 19.02.2019;
- A seguito dei cedimenti strutturali rilevati sull'ala sud dell'edificio nell'agosto del 2018 si è ritenuto sgombrare parzialmente lo stesso e si stipulata convenzione con il Dipartimento di Ingegneria dell'Università di Catania (proprietaria dell'edificio) al fine di valutare gli interventi di adeguamento antisismico e strutturale necessari. Per tale motivazione gli altri investimenti previsti su tale edificio sono stati momentaneamente sospesi.

#### **PO FERS SICILIA 2014-2020 - Asse Prioritario 4 - "Energia Sostenibile e Qualità della Vita" Azione 4.1.1 - "Promozione dell'eco-efficienza e riduzione di consumi di energia primaria negli edifici e strutture pubbliche: interventi di ristrutturazione di singoli edifici o complessi di edifici, installazione di sistemi intelligenti di telecontrollo, regolazione, gestione, monitoraggio e ottimizzazione dei consumi energetici (smart buildings) e delle emissioni inquinanti anche attraverso l'utilizzo di mix tecnologici, installazione di sistemi di produzione di energia da fonte rinnovabile da destinare all'autoconsumo"**

##### **Lavori di riqualificazione energetica Edificio 3 Policlinico Presidio Ospedaliero Rodolico Catania – Catania**

- Con delibera n419 del 16/07/2018 è stato affidato l'incarico di EGE per la diagnosi energetica dell'edificio;
- Con delibera n.508 del 25/07/2018 è stato approvato il progetto di fattibilità tecnico economica;
- In data 24/05/2019 è stata firmata convenzione regolante i rapporti tra la Regione Siciliana Dipartimento dell'energia e Azienda Ospedaliero - Universitaria Policlinico – Vittorio Emanuele di Catania per la realizzazione dell'operazione ai sensi dell'art.125, paragrafo 3, lettera c) del reg.(ue) 1303/2013
- Con delibera 1148 del 02/07/2019 è stata indetta gara per la progettazione esecutiva, ancora in corso;
- Con delibera 228 del 30/12/2019 è stata nominata la commissione UREGA per la gara di progettazione esecutiva;

- Progetto esecutivo con gara UREGA affidato con delibera n.982 del 19/05/2020, consegnato e approvato con delibera n.1551 del 06/08/2021,
- Affidamento lavori con gara UREGA indetta con delibera n.1551 del 06/08/2021, aggiudicati con delibera n.2431 del 20/12/2021 e iniziati il 14/03/2022
- La fine dei lavori era prevista per il 10/01/2023, prorogati al 30/04/2023 a seguito di perizia di variante e in atto parzialmente sospesi in attesa dalla messa a disposizione delle cabile elettriche.
- importo complessivo € 4.102.245,54, importo dei lavori netti IVA esclusa € 2.174.077,97 (da aggiornare ai sensi del D.L. 17/05/2022 n.50), con delibera n.12 del 02/01/2023 approvata perizia di variante con aggiornamento prezzi ai sensi del D.L. 17/05/2022 n.50, per importo dei lavori netti IVA esclusa di € 3.009.658,77
- Appaltatore Torsten Costruzioni srl di Bronte, contratto 21/02/2022;
- Pagati anticipazione e n°3 S.A.L. per complessivi € 1.914.833,29 IVA compresa, oltre la progettazione e verifica, commissioni, art.113, etc., per € 248.533,41.

### **Lavori di riqualificazione energetica dell'edificio 2 del P.O. Rodolico**

- Con delibera n.1271 del 28/11/2018 è stato affidato incarico di EGE per la diagnosi energetica;
- Con delibera n.1265 del 28/11/2018 è stato affidato il progetto di fattibilità tecnico economica;
- Con delibera 1915 del 07/11/2019 è stato approvato il progetto di fattibilità tecnico economica per complessivi € 4.200.000,00;
- Progetto esecutivo affidato con delibera n.236 del 17/02/2021, contratto 08/07/2021 dopo numerosi solleciti, consegnato il 10/01/2022, revisione 1 09/05/2022, rev.2 1/06/2022, rev.4 27/06/2022, finale 29/09/2022, verifica positiva il 12/10/2022, validazione il 24/10/2022;
- Importo complessivo dell'appalto € 4.570.794,58, importo dei lavori b.a. IVA esclusa € 3.591.195,87.
- Gara indetta con delibera n. 2505 del 16/11/2022, tramite UREGA aggiudicati con delibera n.533 del 03/03/2023 e iniziati il 20 marzo 2023
- fine lavori prevista 20/12/2023
- importo complessivo € 4.200.000,00, importo dei lavori netti IVA esclusa € 2.504.738,60
- Appaltatore BC Costruzioni srl di Favara (AG), contratto 18/04/2023.

### **Attività nuove strutture sanitarie P.O. "G. Rodolico" nota del 04/01/2018 prot. °5/Dip/380505/18**

Lavori di opere edili ed impiantistiche finalizzate all'installazione di un tomografo a risonanza magnetica da 1,5T tipo GE Signa Explorer P.O. Gaspare Rodolico – Edificio 1

- Progetto esecutivo ditta GE Medical Sistem Italia, approvato con delibera n.374 del 04/03/2021;
- Lavori con gara indetta con delibera n.374 del 04/03/2021, aggiudicati con delibera n.215 del 27/01/2022, e iniziati il 25/03/2022
- Fine lavori prevista 06/06/2022, lavori sospesi a causa della mancata consegna macchina GE (da verificare con Settore Acquisti e log), ripresi il 30/09/2022, lavori ultimati il 20/02/2023;
- Importo complessivo € 283.692,39, importo netto dei lavori IVA esclusa € 208.613,27 (da aggiornare ai sensi del D.L. 17/05/2022 n.50)
- Appaltatore SITEC SRL di Capo D'Orlando (ME) contratto 08/04/2022

Lavori per il ripristino della rete fognaria a servizio degli edifici 4 e 12 del P.O. "G. Rodolico" - 1° stralcio

- Progetto esecutivo Ing. Serenella Bellino approvato con delibera n.1518 del 03/08/2021
- Lavori con gara indetta con delibera n.1518 del 03/08/2021, aggiudicati con delibera 2060 del 3/11/2021, iniziati il 21/02/2022 e conclusi il 23/03/2022;
- importo complessivo € 106.935,57, importo netto dei lavori IVA esclusa € 61.047,74 (da aggiornare ai sensi del D.L. 17/05/2022 n.50);

- Appaltatore GFF IMPIANTI SRL di San Gregorio (CT) contratto 31/01/2022.

#### Lavori di adeguamento dei locali dell'ED. 1 piano – 1 del P.O. “G. Rodolico” per l’installazione della nuova macchina di angiografia vascolare Siemens

- Progetto esecutivo del Settore R.T.T.;
- Lavori con gara indetta con delibera n.589 del 01/04/2021, aggiudicati con delibera n.1942 del 20/10/2021 e iniziati il 08/02/2022;
- Lavori ultimati il 24/06/2022 delibera atti finali n. 2487 del 15/11/2022;
- Importo complessivo € 87.223,66, importo netto dei lavori IVA esclusa € 76.717,51 (aggiornato ai sensi del D.L. 17/05/2022 n.50);
- Appaltatore SA.MA srl di Aragona (AG) contratto 22/12/2021.

#### Ampliamento degenze centro trapianti Edificio alte specializzazioni CAST

Progettazione esecutiva Ing. Giovanni Cardillo incarico con atto n. 7000024 del 14/07/2022, € 37.964,39, consegnato il 19/09/2022, approvato con delibera 504 del 01/03/2023 ed indetta gara affidamento lavori in corso.

#### Forniture

##### Brevetti

Con deliberazione n. 183 del 03/12/2020 è stato autorizzato l’adeguamento e l’integrazione del sistema LIS delle funzionalità per la gestione della dematerializzazione del processo di consegna referti, FSE e ambienti di rilevazione dati su base regionale, per un importo complessivo di € 82.045,00 comprensivo di IVA, presso la società Instrumentation Laboratory S.p.A..

##### Punti rete

Con atti del Settore Acquisti e Logistica nn. 4000048 del 07/07/2021 e 4000161 del 04/11/2021 sono stati autorizzati gli acquisti dei punti rete aziendali per un importo complessivo di € 93.092,24 comprensivo di IVA.

##### Stampante multifunzione

Con atto del Settore Acquisti e Logistica n. 4000097 del 07/09/2021 è stato autorizzato anche l’acquisto di n. 9 stampanti multifunzione per un importo complessivo di € 1.207,80 comprensivo di IVA.

##### Angiografo

Con deliberazione n. 2574 del 23/11/2022 è stata autorizzata l’imputazione della spesa per l’acquisto dell’angiografo fisso ad uso cardiologico per la U.O.C. di Cardiologia del Presidio G. Rodolico per un importo complessivo di € 388.997,00 comprensivo di IVA. La sopraddetta apparecchiatura è stata acquistata a seguito dell’adesione alla Convenzione stipulata da Consip avente ad oggetto “Angiografi fissi 3, dispositivi opzionali, servizi connessi ed opzionali”, giusta deliberazione n. 160 dell’01.12.2020.

##### Criostati

Con deliberazione n. 737 del 21/04/2021 è stata indetta una gara telematica, tramite la piattaforma MEPA, per la fornitura di due criostati per le UU.OO. di Anatomia Patologica dell’Azienda per un importo complessivo di € 68.320,00 comprensivo di IVA.

La procedura di gara è stata aggiudicata con deliberazione n. 1600 del 18/08/2021 alla impresa Leica Microsystems per un importo complessivo di € 68.056,77 comprensivo di IVA.

##### Radio farmaci PET

Con deliberazione n. 747 del 23/04/2021 è stata indetta una gara telematica, tramite la piattaforma MEPA, per la fornitura di un sistema di frazionamento e infusione automatico di radio farmaci PET per la Medicina Nucleare del P.O. San Marco per un importo complessivo di € 195.200,00 comprensivo di IVA.

La procedura di gara è stata aggiudicata con deliberazione n. 1430 del 22/07/2021, poi modificata con deliberazione n. 1675 del 10/09/2021, alla società Tema Sinergie S.p.A., per un importo complessivo di € 179.982,24 comprensivo di IVA.

### Attrezzature sanitarie per la Medicina Nucleare

Con deliberazione n. 750 del 23/04/2021 è stata indetta una gara telematica, tramite la piattaforma MEPA, per la fornitura di attrezzature sanitarie per la Medicina Nucleare del P.O. San Marco per un importo complessivo di € 109.556,00 comprensivo di IVA.

La procedura di gara è stata aggiudicata con deliberazione n. 1432 del 22/07/2021 alla società Else Solutions s.r.l. per un importo complessivo di € 107.177,00 comprensivo di IVA.

### Carrello porta cartelle cliniche

Con deliberazione n. 2256 del 26/11/2021 è stato autorizzato l'acquisto di un carrello porta cartelle cliniche necessario alla U.O.C. di Chirurgia Generale III del P.O. G. Rodolico, presso la società Vincal s.r.l., per un importo complessivo di € 999,18 comprensivo di IVA.

## **Lavori ex art.20 L.67/88 di cui al D.A. 368 del 29/04/2020**

### **Lavori di predisposizione dei locali atti a ricevere una RM 3 Tesla**

- Finanziati ex art.20 L.67/88 di cui al D.A. 368 del 29/04/2020;
- Progetto esecutivo Ing. Carmelo Filippini, affidato con delibera n.1008 del 23/10/2018 modificata con delibera n.1868 del 08/10/2021, approvato con delibera 794 del 04/04/2022
- Lavori di realizzazione della gabbia ed opere connesse affidati con delibera 794 del 04/04/2022
- Importo complessivo € 418.753,12, importo dei lavori IVA esclusa € 244.533,56
- Appaltatore ITEL Telecomunicazioni srt lettera contratto 22/04/2022;
- Forniture ditta SITEC srl ancora in fase di completamento
- Forniture quadri elettrici ditta ASC s.r.l. consegnati in data 10/11/2022, montati e funzionanti
- Lavori adeguamento impianti elettrici ditta AS Impianti completati
- Lavori consegnati il 24/05/2022, lavori ultimati il 27/03/2023;

### Fornitura chiavi in mano di un acceleratore lineare per U.O. di Radioterapia del P.O. "G. Rodolico"

#### Fornitura

Con deliberazione n. 150 del 24/09/2020 è stata indetta una procedura aperta con il criterio di aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa individuata con il criterio del miglior rapporto qualità/prezzo, suddivisa in due lotti, per la fornitura di un acceleratore lineare (chiavi in mano) e di sistemi per piano di trattamento per la U.O. di Radioterapia del Presidio G. Rodolico, per un importo complessivo di € 3.107.000,00 (Lotto 1: € 2.765.400,00 – Lotto 2: € 341.600,00).

La Commissione giudicatrice è stata nominata con deliberazione n. 928 del 19/05/2021.

La procedura di gara è stata aggiudicata con deliberazione n. 1978 del 21/10/2021 a un importo complessivo di € 2.915.486,40, di cui al lotto 1 alla società Elekta S.p.A. di Agrate Brianza per un importo di € 2.423.500,00 e al lotto 2 alla società Tecnologie Avanzate T.A. s.r.l. per un importo di € 249.636,40.

#### Lavori

- Lavori di adeguamento compresi nella fornitura aggiudicati con delibera 1978 del 21/10/2021, RUP Dott. Raffaele A.C.
- Progetto esecutivo del 12/04/2022.
- Lavori di adeguamento iniziati il 21/03/2022
- Fine lavori prevista 06/07/2022 (non completati per mancata completa consegna delle macchine, verificare consegna macchina da Settore Acquisti e log.)
- Importo complessivo € 2.6645.850,00, importo netto dei lavori IVA esclusa € 314.150,00
- Appaltatore ELEKTA S.p.A. di Agrate Brianza (Monza Brianza);
- Subappaltatore per opere edili ed impiantistiche alla società TEKNOS s.r.l. di Santa Maria Capua Vetere (CE), per un importo di € 305.000,00 oltre IVA – deliberazione n. 998 del 28/04/2022
- Necessitano lavori aggiuntivi (in parte era già scritto nell'appalto che vi erano lavori a carico dell'Azienda) per cui è stata presentata delibera di perizia ed adeguamento prezzi approvata con delibera 2612 del 28/11/2022, importo complessivo lavori € 493.025,34

Altre forniture, finanziate con fondi ex art. 20 L. 67/88, acquistate o consegnate nel 2022:

Apparecchiatura O-ARM – Unità operativa Neurochirurgia (somma stanziata € 525.000,00). Procedura negoziata, a seguito di indagine di mercato (pubblicata sul sito aziendale (26.06.2021) e sul sito della GUUE - avviso 322668 del 28.06.2021), mediante piattaforma digitale “Appalti&Contratti” e lettera di invito prot. 45031 del 05.10.2021, con termine per la presentazione delle offerte fissato per il 25.10.2021. La procedura è stata aggiudicata alla società Brainlab Italia s.r.l. con deliberazione n. 1180 del 19.05.2022, per un importo complessivo di € 523.286,50.

Ecografo per biopsia prostatica - Unità Operativa Urologia (somma stanziata € 80.000,00).

Con deliberazione n. 2140 del 04.10.2022 è stato autorizzato l’acquisto di un ecotomografo multidisciplinare comprensivo di sonde presso la società Esaote S.p.A. per un importo complessivo pari a € 16.852,50 con IVA.

Attrezzatura per endourologia - Unità Operativa Urologia (somma stanziata € 50.000,00). Procedura indetta con deliberazione n. 1889 del 12.10.2021, suddivisa in due lotti e pubblicata sul MEPA con RDO n. 2884320 per un importo a base d’asta con IVA di € 50.000,00. La procedura è stata aggiudicata con deliberazione n. 1181 del 19.05.2022 per un importo complessivo di aggiudicazione pari a € 26.627,72 con IVA, di cui al lotto 1 (Integrazione strumento di endourologia – Marchio Storz) € 23.969,34 con IVA alla società Soramed s.r.l. e al lotto 2 (Integrazione strumento di endourologia – Marchio Olympus) € 2.658,38 con IVA alla E.F.M. s.r.l..

Retinografo - Unità Operativa Oculistica (somma stanziata € 110.000,00). Procedura indetta con deliberazione n. 1105 dell’11.05.2022 e pubblicata sul MEPA con RDO n. 3029571 per un importo a base d’asta con IVA di € 109.998,90. La procedura è stata aggiudicata alla società Alfa Instruments s.r.l. con deliberazione n. 1764 del 02.08.2022 per un importo di aggiudicazione pari a € 109.802,37 con IVA.

Microscopi operatori, Laser per retinopatia del prematuro e Strumentazioni oftalmologiche UTIN, Neonatologia e Pediatria - Unità Operativa Oculistica (somme stanziate rispettivamente € 400.000,00, € 130.000,00 e € 30.000,00).

Sono state espletate due procedure distinte, una RDO a 11 lotti e una seconda RDO per l’acquisto di un microscopio operatorio.

1) Procedura indetta con deliberazione n. 48 del 14.01.2021, suddivisa in undici lotti e pubblicata sul MEPA con RDO n. 2732803 per un importo a base d’asta con IVA di € 215.426,38. La procedura è stata aggiudicata con deliberazione n. 1570 dell’11.08.2021 per un importo complessivo di aggiudicazione pari a € 197.916,50 con IVA.

2) Procedura indetta con deliberazione n. 1106 dell’11.05.2022 e pubblicata sul MEPA con RDO n. 3025429 per un importo a base d’asta con IVA di € 201.500,00. La procedura è stata aggiudicata alla impresa Carl Zeiss S.p.A. con deliberazione n. 1763 del 02.08.2023 per un importo di aggiudicazione pari a € 200.934,00 con IVA.

TAC-DUAL – Radiodiagnostica (somma stanziata € 1.100.000,00).

Adesione ad accordo quadro su Consip con deliberazione n. 1262 del 27.05.2022 per l’acquisto di n. 1 tomografo computerizzato per applicazioni avanzate presso la società GE Medical Systems Italia S.p.A., per un importo complessivo pari a € 636.496,90 con IVA.

Con deliberazione n. 2233 del 14.10.2022, è stato autorizzato l’affidamento della progettazione esecutiva e della successiva esecuzione dei lavori di adeguamento dei locali della UOC di Radiodiagnostica del P.O. G. Rodolico per un importo complessivo presunto pari a € 200.000,00 alla società GE Medical Systems Italia S.p.A..

Ecografi – Varie Unità Operative (somma stanziata € 350.000,00).

Si riportano le procedure avviate nel corso del 2022:

1) Con deliberazione n. 2070 del 04.11.2021 è stata aggiudicata alla società Philips S.p.A., ai sensi dell’art. 1 comma 1 e comma 2 lett. b) della l. n. 120/2020, la fornitura di n. 2 ecografi per la sala

operatoria di Cardiocirurgia del Presidio Ospedaliero "G. Rodolico" di Catania, per un importo complessivo pari a € 138.350,10 con IVA.

2) Con deliberazione n. 2140 del 04.10.2022 è stato autorizzato l'acquisto di un ecotomografo ginecologico comprensivo di sonde presso la società Samsung Electronics Italia S.p.A. per un importo complessivo pari a € 36.469,65 con IVA.

Rimodulazione di un'area esterna da adibire ad isola ecologica, predisposizione elettrica per adibire il parcheggio a raso ad area per la protezione civile, la ristrutturazione della portineria, del varco d'accesso nel P.O. San Marco e la sostituzione del quadro elettrico nell'isola ecologica esistente del P.O. "G. Rodolico

- Progetto esecutivo del Settore R.T.T. approvato con delibera 1581 del 12/08/2021
- Lavori aggiudicati con delibera n.1943 del 20/10/2021, iniziati il 02/11/2021 e conclusi il 23/03/2022;
- Importo complessivo € 125.725,45, importo dei lavori IVA esclusa € 106.199,45
- Appaltatore SE.MA.S. srl di Sant'Agata Li Battiati (CT)

Lavori in somma urgenza per ripristino fognature acque bianche e nere presidio S.Marco

- Lavori affidati ex art.163 il 22/04/2022
- Lavori ultimati il 29/06/2022, in corso di realizzazione ripristini;
- Appaltatore SICIL TECNO PLUS s.r.l., importo dei lavori IVA esclusa € 198.688,55

Estensione del Sistema di Rivelazione Incendi con l'installazione di nuovi elettromagneti porta presso il P.O. San Marco- affidamento ex art.63 a Schneider Electric s.p.a. Divisione Building con atto del 7000040 del 28/09/2021 ed a SELAR s.r.l. con atto del 28/09/2021, completati in data 24/06/2022

Adesione all'Accordo Quadro CT8 stipulato tra Consip e RTI Wind TRE SpA/Delo Instruments srl, per la fornitura, gestione e manutenzione della nuova centrale telefonica Alcatel dell'Azienda -, delibera 2779 del 20/12/2022 - importo complessivo € 1.341.364,51.

Intervento di avviamento e messa in esercizio della Medicina Nucleare e dell'impianto di smaltimento reflui radioattivi presso il P.O. "San Marco"

- affidati TEMA Sinergie s.p.a., con atto n.700051 del 10/12/2021 € 20.063,21, in attesa di collaudo;
- affidati lavori di modifica canali a MetalClima service s.r.l. con atto n. 7000031 DEL 20/07/2022 € 25.498,00, ultimati il 19/09/2022.

Forniture Grandi apparecchiature Sanitarie - M6.C2 – 1.1.2. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero

Con D.A. 675 del 29.07.2022 dell'Assessore della Salute della Regione Siciliana sono stati autorizzati 26 interventi di competenza territoriale dell'AOU Policlinico di Catania, tra i quali si evidenzia l'acquisto di 7 grandi apparecchiature acquistate mediante adesione ad Accordi quadro Consip effettuati nell'anno 2022.

Di seguito si riportano le grandi apparecchiature di cui all'intervento sopra menzionato:

#### TAC 128 strati

Con deliberazione n. 2388 del 04.11.2022 questa Amministrazione ha aderito all'Accordo quadro Consip ID 2171 per l'acquisto di un tomografo computerizzato 128 strati da assegnare alla Radiologia del P.O. G. Rodolico.

#### Gamma camera

Con deliberazione n. 2623 del 29.11.2022 questa Amministrazione ha aderito all'Accordo quadro Consip ID 2486 per l'acquisto di una gamma camera con relativi accessori da assegnare alla Medicina nucleare del P.O. San Marco.

#### Mammografo

Con deliberazione n. 2388 del 04.11.2022 questa Amministrazione ha aderito all'Accordo quadro Consip ID 2078 per l'acquisto di un mammografo digitale con tomosintesi da assegnare alla Radiodiagnostica del P.O. San Marco.

#### 4 Ecotomografi

Con deliberazione n. 2388 del 04.11.2022 questa Amministrazione ha aderito all'Accordo quadro Consip ID 2349 per l'acquisto di 4 ecotomografi multidisciplinari da assegnare alle UU.OO. Anestesia e Rianimazione e Angiologia del P.O. San Marco, e alle UU.OO. Neonatologia e UTIN I e Clinica Ortopedica del P.O. G. Rodolico.

ATTIVITA' COMMERCIALE ANNO 2022 – BILANCIO ECONOMICO

Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico "G. Rodolico - S. Marco" Catania			
CONTO ECONOMICO DELLE ATTIVITA' COMMERCIALI			
1/1 - 31/12/2022			
COMPONENTI NEGATIVI		COMPONENTI POSITIVI	
COSTI DIRETTI		RICAVI DIRETTI	
30111416 costi corsi di formaz. Organizzati dall'Az. da pubbl.		40101201 Ricavi per sperimentazioni farmaci da privati	1.947.134
30111417 costi corsi di formazz.organizzati dall'az. da privati		40101214 Ricavi per prestazioni fuori L.E.A.	31.540
30101690 sperimentazione farmaci (personale)	856.379	40101200 Ricavi per quota fissa forfet. su sperim. Farmaci (per spese gener. ed attiv. Amm.ve)	70.000
30102193 servizio mensa per attivita' commerciale	11.717	40101232 Camere a pagamento	47.265
30101691 costi diretti sperimentazione farmaci	1.117.150	40111203 Ricavi pareri comitato etico su sperim.Cliniche	565.706
30111412 indennita' rimborso spese comitato etico	308.404	40101243 Proventi per corsi di formazione	25.990
30111413 contributi prev.li ed ass.li su indennità rimb.spese comitato etico	31.793	40101256 Proventi per servizi non sanitari ad enti privati	8.448
30101692 Contributi previdenziali per il personale dipendente sperim. farmaci	12.048	40101329 Proventi da installazione distributori automatici	166.613
30101689 Spese generali ed amministrative su sperimentazione farmaci	70.000	40101328 Proventi per uso sala congressi	3.500
30102190 Servizio di lavanderia per attività commerciale	11.242	41051100 Proventi per pargheggi (Policlinico)	143.262
30102191 Servizio di pulizia per attività commerciale	13.669	40101250 fitti attivi commerciali	-
30101694 INAIL per il personale dipendente sperim. farmaci	488	40201016 Proventi per sponsorizzazioni	143.480
		40101249 Fitti attivi fondi rustici	93.537
		40101211Entrate per consulenze non sanitarie ad aziende sanitarie	11.633
<b>TOTALE COSTI DIRETTI COMMERCIALI AL 31/12/2022</b>	<b>2.432.889</b>	<b>TOTALE RICAVI COMMERCIALI AL 31/12/2022</b>	<b>3.258.107</b>

<b>COSTI PROMISCUI</b>			
<b>dettaglio costi promiscui</b>			
materiali di guardaroba e convivenza	1.173	TOTALE RICAVI COMMERCIALI	3.258.107
materiale di pulizia	197	TOTALE COSTI DIRETTI COMMERCIALI	2.432.889
costi di manutenzione	98.532	TOTALE COSTI PROMISCUI COMMERCIALI	815.304
personale comparto ruolo sanitario	538.956	TOTALE COSTI COMMERCIALI	3.248.194
lavanderia	-	<b>UTILE</b>	<b>9.913</b>
servizi sanitari da privato	-		
servizi non sanitari da privato	-		
trasporti sanitari	20.324		
facchinaggio	11.712	IRES	1.190
pulizia	-		
personale dirigente ruolo amministrativo	-		
personale comparto ruolo amministrativo	-		
vigilanza e guardiania	29.895		
smaltimento rifiuti speciali	16.293		
personale dirigente ruolo tecnico	-		
personale comparto ruolo tecnico	-		
acqua, gas e canoni tv	6.937		
elettricit�	65.086		
assicurazione	2.515		
ammortamenti	-		
marche e valori bollati	-		
spese telefoniche	2.976		
costi di noleggi e leasing	15.583		
combustibili, carburanti e lubrificanti	-		
cancelleria e stampati	-		
materiale manutenzione	-		
compensi organi direttivi e istituzionali	5.126		

<b>TOTALE COSTI PROMISCUI</b>	<b>815.304</b>		
<b>TOTALE COSTI COMPLESSIVI</b>	<b>3.248.195</b>		
<b>TOTALE RICAVI COMMERCIALI AL 31/12/2022</b>	<b>3.258.107</b>		
<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>9.912</b>		

**CONTABILITA' SEPARATA ALPI – ANNO 2022**

<b>CODICE MOD. CE</b>	<b>PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA</b>	<b>Valore CE al 31/12/2022</b>	<b>Valore CE al 31/12/2021</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.160.781	1.034.377	126.404	12
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.736.339	3.456.342	279.997	8
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	252.623	281.373	- 28.750	- 10
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	115.816	13.094	102.722	784
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.556.156	3.307.674	248.482	8
	Comfort alberghiero	47.265	48.083	- 818	- 2
	Altri proventi intramoenia	-	210.004	- 210.004	- 100
	Quota DRG	491.862	517.188	- 25.326	- 5
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>9.360.842</b>	<b>8.868.135</b>	<b>492.707</b>	<b>6</b>
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.008.988	816.925	192.063	24
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.861.469	2.692.213	169.256	6
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	433.851	272.857	160.994	59
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.939.712	2.541.314	398.398	16
	<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE ATTIVITA' INTRAMOENIA (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>7.244.019</b>	<b>6.323.308</b>	<b>920.711</b>	<b>15</b>
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	-	-	-	-
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	580.065	762.170	- 182.105	- 24
	Costi indiretti aziendali farmaci e dispositivi	374.434	368.248	6.186	2
	Costi indiretti aziendali	748.867	697.308	51.559	7
	Costi generali aziendali (Fondo di perequazione e prevenzione ed altro)	307.315	283.272	24.043	8
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>2.010.681</b>	<b>2.110.998</b>	<b>- 100.317</b>	<b>- 5</b>
	<b>SALDO GESTIONE INTRAMOENIA</b>	<b>106.142</b>	<b>433.829</b>	<b>- 327.687</b>	<b>- 76</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO

L'analisi patrimoniale e finanziaria viene eseguita tramite l'esame ed il commento dei flussi finanziari e del rendiconto finanziario.

Per questa parte si rinvia al Rendiconto Finanziario redatto ai sensi del D.D.G. n. 544 del 2/4/2015.

Il Direttore Generale  
(Dr. Gaetano Sirna)