

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE  
al  
BILANCIO DI PREVISIONE 2022

**Firmenbezeichnung:**

Sanitätsbetrieb der Autonomen Provinz Bozen  
Sparkassenstraße 4 | 39100 Bozen  
Tel. 0471 223 601 | Fax 0471 223 651  
gd@sabes.it  
Steuernummer/MwSt.-Nr. 00773750211

**Ragione sociale:**

Azienda Sanitaria della Provincia Autonoma di Bolzano  
via Cassa di Risparmio, 4 | 39100 Bolzano  
tel. 0471 223 601 | fax 0471 223 651  
dg@asdaa.it  
Cod. fisc./P. IVA 00773750211

## INDICE

1. INTRODUZIONE.....	3
2. CONTESTO.....	3
3. NUOVI PROGETTI E SERVIZI.....	6
4. ATTIVITA' SANITARIA .....	7
5. INTERVENTI A LIVELLO DI PROCESSI DIREZIONALI OPERATIVI .....	8
6. SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA .....	8
Situazione di partenza .....	8
Finanziamenti 2022 .....	8
Costi di produzione dell'Azienda .....	10
<i>Misure di razionalizzazione.....</i>	<i>15</i>
Programmazione economica a livello aziendale .....	15
Analisi dei costi e dei ricavi.....	15
<i>Ricavi derivanti dalla compartecipazione dei pazienti alla spesa sanitaria (ticket) .....</i>	<i>16</i>
<i>Mobilità sanitaria .....</i>	<i>17</i>
<i>Case di riposo .....</i>	<i>18</i>
<i>Servizi di amministrazione della struttura centrale dell'Azienda sanitaria.....</i>	<i>19</i>
<i>Intramoenia .....</i>	<i>20</i>
Budget di cassa.....	20
Piano degli investimenti.....	21
Osservazioni finali - Conclusioni .....	22
allegati: .....	24

# 1. INTRODUZIONE

La predisposizione del bilancio di previsione è prevista dall'art. 2 della legge provinciale n. 14/2001.

Il bilancio di previsione costituisce uno dei fondamentali documenti di programmazione economico-finanziaria dell'Azienda. Funge inoltre, da strumento contabile di programmazione delle attività da svolgere in un determinato periodo temporale, nel caso specifico, nell'anno 2022.

Un importante documento cui fa riferimento il bilancio preventivo annuale e che contiene indirizzi di programmazione, è rappresentato dalle direttive BSC 2022 emanate dalla Provincia Autonoma di Bolzano in base al metodo del "**Balanced Scorecard**", previste anche nel piano annuale degli obiettivi dell'Azienda Sanitaria provinciale e contenute nel **Piano operativo annuale-Piano delle Performance 2022** che verrà approvato con apposito provvedimento del Direttore generale.

## 2. CONTESTO

Si premette, che il riordino del servizio sanitario provinciale è stato disposto dalle leggi provinciali del 21 aprile 2017 n. 3 "Struttura organizzativa del sistema sanitario provinciale" e n. 4 "Modifiche di leggi provinciali in materia di salute" e che, con delibera della Giunta Provinciale n. 1331 del 29 novembre 2016, è stato inoltre approvato il Piano sanitario provinciale 2016-2020, strumento strategico di pianificazione dell'assistenza sanitaria in Alto Adige volto ad assicurare, anche in futuro, un'elevata qualità dell'assistenza rispondente alle esigenze del cittadino.

Mentre la Provincia ha posto in essere i presupposti per la riorganizzazione della sanità altoatesina, l'Azienda sanitaria dell'Alto Adige dal canto suo, si è impegnata a migliorarsi, attribuendo la massima priorità alle attività:

- di potenziamento della funzione di governo dell'Azienda;
- di ottimizzazione dell'organizzazione aziendale e dei processi
- di riordino della struttura dirigenziale ed amministrativa
- di rinnovo dei sistemi informativi;

Il processo di riorganizzazione aziendale prosegue conformemente all'atto aziendale, approvato con delibera del Direttore generale n. 717 del 20.12.2018 ed esaminato dalla Provincia il 28.12.2018 che prevede, con il nuovo organigramma, la gestione a livello aziendale dei servizi amministrativi. Dopo l'approvazione di un piano di implementazione ed il passaggio dall'organigramma vigente a quello nuovo, nell'ambito del quale sono state fissate le scadenze per l'istituzione delle ripartizioni e delle dirigenze amministrative ospedaliere, si è passati alla fase operativa di implementazione.

Nell'esercizio 2021, come già in quello 2020, il processo di riorganizzazione e la realizzazione di nuovi progetti e obiettivi, ma anche la "normale assistenza" ai pazienti, sono stati e vengono influenzati in modo significativo dalla pandemia da coronavirus. Lo scoppio della cosiddetta terza ondata nella primavera del 2021 e della quarta ondata nell'autunno 2021 - inverno 2021/2022 ha impattato fortemente sulle attività di cura dell'Azienda sanitaria e, di conseguenza, sui relativi dati economici. Nonostante la situazione sia molto meno drammatica rispetto a quella del 2020 grazie alle vaccinazioni Covid e a tutte le altre misure di precauzione adottate, per poter garantire le cure ai pazienti affetti da Covid-19 (attualmente devono essere

curati per Covid-19 tra i 150 e i 170 pazienti ricoverati, dei quali, più di 20 necessitano di cure in terapia intensiva), la "normale assistenza" ambulatoriale ed ospedaliera ed in particolar gli interventi chirurgici devono essere nuovamente notevolmente ridotti. Per poter accogliere i pazienti affetti da Covid-19, si sono dovuti liberare nuovamente i reparti di "normale assistenza"; personale medico ed infermieristico dei normali reparti deve essere destinato alla cura dei pazienti Covid-19; personale aggiuntivo (medici e infermieri) viene reclutato attraverso diversi canali; sono state rinnovate le convenzioni con privati per il ricovero dei pazienti affetti da Covid-19 e riattivate le strutture per l'isolamento delle persone risultate positive ai test; vengono nuovamente utilizzati attrezzature biomediche (ventilatori, ecc.), una grande quantità di materiale di disinfezione e di dispositivi medici di protezione individuale, farmaci e materiale sanitario. Attraverso adeguate campagne di informazione i cittadini vengono invitati a vaccinarsi e ad attenersi alle regole comportamentali volte al contenimento del Covid. Oltre alla riduzione della "normale assistenza" a favore dell'assistenza ai pazienti affetti da Covid-19, la pandemia da Coronavirus impatta all'interno dell'Azienda producendo, ad esempio, la sospensione dell'attività di formazione in presenza fisica del personale partecipante, la riduzione o l'interruzione delle missioni e delle riunioni in presenza - molte riunioni si svolgono ora in modalità di videoconferenza - la riduzione dei pasti nelle mense ospedaliere e, ultimo ma non meno importante, l'incremento del lavoro da casa in modalità smart working. Poiché si presume che la quarta ondata della crisi causa Coronavirus continuerà nei primi mesi del 2022, lo Stato ha prolungato lo stato di emergenza fino al 31 marzo 2022 e ha adottato misure più drastiche per combattere la pandemia (estensione della vaccinazione obbligatoria ad ulteriori categorie, introduzione del "Super-green-Pass" per le persone vaccinate o guarite, divieti di ingresso). A tal proposito, le misure adottate dall'Azienda sanitaria (campagna di vaccinazione, convenzioni con i privati, attività di test, cura dei ricoverati Covid, tracciatura dei contatti) continueranno almeno fino a fine marzo 2022.

Nella predisposizione del presente bilancio di previsione per l'anno 2022, così come in quella del bilancio preconsuntivo 2021, si è tenuto conto dei sopra esposti aspetti legati alla pandemia da Covid-19 e dei relativi effetti sul bilancio aziendale, per cui si rilevano essenzialmente, contributi aggiuntivi da parte della Provincia a copertura dei costi derivanti dal coronavirus, minori ricavi propri per le prestazioni erogate, vista la riduzione delle "normali" attività assistenziali (minori ricavi per le degenze ospedaliere, prestazioni ambulatoriali e ticket), minori entrate da rimborsi e recuperi (pasti), nonché costi aggiuntivi per la lotta alla crisi causata dal Covid-19 e minori costi dovuti alla riduzione dell'attività di "normale" assistenza (ad esempio, per dispositivi medici, formazione, prodotti alimentari, missioni e per rimborsi spese).

Il grande problema di predisporre un bilancio preventivo 2022 in pareggio dipende dal finanziamento della parte indistinta del Fondo Sanitario provinciale, soprattutto perché esso non aumenta del 2-3% (il 3% corrisponde a circa 38,4 milioni di euro) rispetto al 2021, così come previsto dal Piano sanitario provinciale, ma diminuisce leggermente (-3,5 milioni di euro) rettificato dai finanziamenti Covid.

La riduzione dei contributi da parte della Provincia rispetto al 2021 richiede una diminuzione dei costi di circa 39.580.000 euro, che si accompagna ad una riduzione dell'offerta delle prestazioni nei settori elencati di seguito, soprattutto nell'ambito delle prestazioni extra LEA:

Settore	Importo	Descrizione delle misure
Nuove assunzioni	7.876.000	Blocco per tutte le nuove assunzioni. Le nuove assunzioni già autorizzate dalla Giunta Provinciale (93 posti) non possono avere luogo. Solo il personale dimesso sarà sostituito dopo un esame approfondito

		delle necessità.
Indennità per prestazioni aggiuntive e per straordinari	4.000.000	Forte riduzione delle prestazioni aggiuntive e degli straordinari effettuati per ridurre i tempi di attesa, per le vaccinazioni e per aumentare i servizi di chirurgia
Acquisto di beni sanitari	8.478.000	Riduzione dell'attività operatoria nel settore protesico, rinvio delle operazioni elettive.
Riduzione delle prestazioni Extra-LEA	11.226.000	Riduzione dei trasporti sanitari programmabili, riduzione dei costi per presidi sanitari.
Viene rinviata al 2023 l'apertura di reparti e sale operatorie della nuova clinica a Bolzano	8.000.000	Rinvio dell'apertura di reparti e sale operatorie al 2023 per ridurre i costi per personale, energia, pulizia ed i costi di logistica.
<b>Riduzioni complessive</b>	<b>39.580.000</b>	

Le ulteriori assegnazioni messe a disposizione dalla Provincia per la copertura dei costi da coronavirus derivanti dalla quarta ondata, inclusi 2 milioni di euro per l'esecuzione delle vaccinazioni di massa nel dicembre 2021, ammontano a circa 32.000.000 euro, di cui circa 9 milioni di euro vengono utilizzati nel 2021 e circa 23 milioni di euro saranno necessari nei primi mesi del 2022 e sono stati quindi riportati e iscritti nel bilancio 2022.

Tenendo conto dei risparmi sopra elencati, insieme al finanziamento non ancora utilizzato per le nuove assunzioni 2019 pari a 6.191.000 euro, iscritto nel preventivo 2022 - questi saranno utilizzati per le sostituzioni nel 2022, compreso il finanziamento di 10.000.000 euro per il 2° contratto stralcio per il personale non dirigente non medico e il finanziamento pari a 5.200.000 euro circa per nuovi servizi/nuovi progetti, potranno essere coperti, sia i costi aggiuntivi previsti per fronteggiare la pandemia da Covid, sia i costi per le sostituzioni di personale e per l'estensione delle convenzioni con i fornitori di servizi privati allo scopo di ridurre i tempi di attesa, così come gli aumenti dei meri costi fisiologici legati alla situazione esistente (scatti stipendiali, aumenti dei prezzi, inflazione, aumento del fabbisogno di assistenza dovuto all'invecchiamento della popolazione). L'Azienda sanitaria è così in grado di approvare per il 2022 un bilancio preventivo in pareggio e anche l'esercizio 2021 dovrebbe chiudersi con un risultato positivo, nonostante il trasferimento nell'esercizio 2022 di 23.000.000 euro di finanziamenti a copertura dei costi per Covid 2021.

A copertura di eventuali perdite imprevedute dell'esercizio 2022 e degli esercizi futuri, risulta inoltre a disposizione, la totalità delle riserve proprie nell'attuale misura di 33.931.000 euro circa.

Confrontando la percentuale teorica di incremento dei costi della produzione 2021/2022 (senza i tagli di cui sopra, rettificata per gli accantonamenti del 2021 riportati al 2022 a copertura dei costi da coronavirus), calcolata dall'Azienda nella misura del 2,28% circa, con quelle previste nel Piano sanitario provinciale 2016-2020, balza subito agli occhi come essa sia inferiore, da tutti i punti di vista, rispetto a quest'ultima. Per effetto di diversi fattori (inflazione, sviluppo demografico, progressi della medicina), il Piano sanitario provinciale prevede un incremento

percentuale del 3-4% annuo. Considerando le misure di contenimento dei costi, sempre secondo il Piano sanitario, l'incremento dovrebbe ridursi al 2-3% annuo, più circa nove milioni annui per costi del personale, conseguenti al potenziamento dell'assistenza territoriale. Da questo punto vista, la messa a disposizione delle risorse finanziarie nella misura ridotta sopra indicata non è coerente con la pianificazione finanziaria approvata dalla Provincia stessa per il settore sanitario.

L'Azienda sanitaria, da parte sua, cerca di ottenere dei risparmi attraverso adeguate misure di risparmio (attuazione della riforma sanitaria ed amministrativa, controlli di appropriatezza prescrittiva e delle prestazioni, acquisti centralizzati di beni, organizzazione del magazzino e dei processi, interventi sulla spesa farmaceutica, introduzione di nuovi sistemi informativi, automatizzazioni) anche per potere così garantire un bilancio preventivo 2022 in pareggio.

### 3. NUOVI PROGETTI E SERVIZI

I seguenti progetti continueranno nel 2022, anche se non saranno finanziati separatamente come negli anni precedenti, ma attraverso il FSP - parte indistinta.

#### 1. Implementazione dell'assistenza infermieristica di famiglia e di comunità

- **Descrizione:** In considerazione del Piano sanitario provinciale 2016-2020 (Delibera provinciale n. 1331 del 29 novembre 2016) e del Masterplan Chronic Care (Delibera provinciale n. 1281 del 04.12.2018), la riorganizzazione dell'assistenza territoriale e l'attuazione di nuovi approcci assistenziali è di particolare rilevanza. L'implementazione dell'approccio incentrato sulla famiglia basato sul concetto di Family Health Nursing (OMS, 2000) e di Family Systems Nursing (Wright e Leahey, 2009), in seguito ai risultati positivi del progetto pilota del Distretto Bassa Atesina, viene potenziato ulteriormente mediante la formazione e l'accompagnamento dell'equipe infermieristiche dei vari distretti sanitari dell'Azienda sanitaria dell'Alto Adige. L'implementazione avviene in collaborazione con la Scuola Provinciale Superiore "Claudiana", con la quale si svolge lo studio di valutazione e la terza edizione del corso di specializzazione per infermieri di famiglia e di comunità.

#### 2. Progetto sperimentale Ambulatorio cure primarie presso il Pronto Soccorso dell'Ospedale di Bolzano

- **Descrizione:** Allo scopo di migliorare l'accesso all'assistenza primaria, ridurre il ricorso improprio ai servizi dell'emergenza e pronto soccorso ospedaliero, snellire la gestione dei codici minori ed a migliorare l'appropriatezza delle attività erogate in pronto soccorso viene attivato un ambulatorio cure primarie annesso al Pronto soccorso dell'ospedale di Bolzano. Il servizio è previsto dal Piano provinciale 05.11.2019 per il governo delle liste di attesa tra le misure destinate al potenziamento dell'assistenza primaria (P. 5.4). Il personale coinvolto è costituito da medici di medicina generale che svolgono l'attività oltre l'orario ordinario ambulatoriale, con numerazione separata, concordato con l'Azienda sanitaria dell'Alto Adige che mette a tale riguardo a disposizione locali, servizi di supporto e risorse finanziarie. L'orario previsto è diurno dalle ore 8:00 alle ore 20:00 (in fase di implementazione).

#### 3. Progetto „Percorso nascita“:

- **Descrizione:** Con delibera n. 1415 del 18.12.2019 è stato approvato il percorso diagnostico terapeutico assistenziale per l'assistenza alle donne in gravidanza, al parto,

al puerperio a basso rischio ostetrico e al neonato sano fino al primo anno di vita. Nell'implementazione, le responsabilità dell'erogazione dell'assistenza durante la gravidanza fisiologica ed il parto vengono gradualmente trasferite dall'ospedale all'ambito territoriale. In considerazione delle competenze dell'ostetrica, lei, in coordinamento con le altre professioni sanitarie, garantisce l'assistenza come definito nel percorso assistenziale. Al fine di espandere la rete assistenziale, i posti per le ostetriche creati attraverso un aumento in pianta organica dovranno essere occupati con collaboratrici nuove da inserire in modo omogeneo nel nuovo contesto lavorativo. Al fine di ampliare l'offerta e la rete assistenziale, si sta intensificando la collaborazione con i progetti "Pronto Soccorso Emozionale" e "Sostegno familiare precoce Alto Adige". Vengono inoltre definiti e progressivamente implementati i percorsi diagnostico terapeutico assistenziali (PDTA) per l'assistenza sanitaria delle donne in gravidanza, parto e puerperio a medio e alto rischio.

#### **4. Piano di governo delle liste di attesa per prestazioni specialistiche ambulatoriali:**

- **Descrizione:** Con delibera della Giunta Provinciale n. 915 del 05.11.2019 è stato approvato il Piano provinciale per il governo delle liste di attesa 2019-2021. Il piano triennale prevede misure finalizzate al contenimento dei tempi di attesa per prestazioni specialistiche ambulatoriali ed in regime di ricovero. Tra le azioni previste viene pianificato un incremento delle prestazioni ambulatoriali ricorrendo all'efficientamento dei servizi, allo sviluppo di sinergie con il settore privato attraverso l'acquisto di prestazioni da erogatori privati convenzionati ed il potenziamento dell'assistenza primaria. È inoltre prevista l'acquisizione di prestazioni aggiuntive dal personale medico dell'Azienda sanitaria dell'Alto Adige al di fuori dell'orario di servizio istituzionale, secondo modalità già previste da apposita regolamentazione aziendale (P.5.8). La determinazione dei volumi di prestazioni aggiuntive necessarie al raggiungimento degli obiettivi di governo delle liste di attesa è stata stimata per le 4 branche specialistiche: otorinolaringoiatria, oculistica, dermatologia e risonanza magnetica in 16.000 prestazioni/visite specialistiche/anno. A regime è previsto un incremento di prestazioni per ulteriori 16 branche specialistiche con tempi di attesa attualmente oltre i limiti previsti. Il totale delle visite specialistiche aggiuntive, comprensive di prestazioni diagnostico strumentali e chirurgiche in regime ambulatoriale o di ricovero programmato è pari a 80.000 prestazioni/anno. I costi stimati a regime per l'anno 2022 sono di 2.000.000 €/anno.

I dettagli verranno illustrati nell'allegato A7 "Nuovi progetti e servizi".

## **4. ATTIVITA' SANITARIA**

Vengono di seguito elencati i più importanti obiettivi ovvero settori di intervento per l'anno 2022 per quanto, la totalità degli obiettivi e le correlate informazioni di dettaglio siano rilevabili anche nel programma operativo annuale 2022, approvato dal Direttore generale con separata delibera:

1. Gestione emergenza Covid;
2. Implementazione del Piano sanitario provinciale 2016-2020 nel settore clinico-assistenziale;
3. Implementazione del Piano provinciale per le malattie croniche;

4. Sviluppo assistenza intermedia;
5. Rafforzamento dell'assistenza territoriale;
6. Ottimizzazione della rete ospedaliera provinciale come previsto dal Piano Sanitario Provinciale.

## **5. INTERVENTI A LIVELLO DI PROCESSI DIREZIONALI OPERATIVI**

Vengono di seguito elencati i più importanti obiettivi ovvero settori di intervento sul piano operativo del processo manageriale per l'anno 2022; la totalità degli obiettivi e le correlate informazioni di dettaglio sono altresì rilevabili nel programma operativo annuale 2022 approvato dal Direttore generale con separata delibera:

1. Prosecuzione dell'implementazione dell'atto aziendale per la parte amministrativa e elaborazione di una proposta per la parte sanitaria;
2. Prosecuzione del progetto certificabilità del bilancio;
3. Prosecuzione implementazione del piano provinciale per la riduzione dei tempi di attesa;
4. Prosecuzione implementazione nuovo Sistema Informativo Ospedaliero (SIO);
5. Ulteriore sviluppo processo di dematerializzazione;
6. Implementazione del piano operativo di sviluppo del personale.

## **6. SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA**

Situazione di partenza

Per l'esercizio 2021, grazie a congrue assegnazioni provinciali ed alla prudente programmazione finanziaria dell'Azienda, è stato possibile approvare un bilancio preventivo in pareggio. A causa di vari eventi verificatisi nel corso del 2021, in particolare il riemergere della pandemia da Covid e le ulteriori assegnazioni da parte della Provincia nell'ambito del fondo sanitario provinciale e dello Stato a copertura dei costi Covid, anche a causa delle assegnazioni aggiuntive per i contratti di lavoro del personale e, per contro, dei minori ricavi e dei minori costi dovuti alla riduzione delle "normali" attività di cura, con un contestuale aumento dei costi per la cura del Covid, in base all'attuale situazione l'esercizio 2021 potrà chiudersi positivamente. In base a stime prudenziali relative al preconsuntivo 2021, il risultato d'esercizio 2021 ammonta a circa +735.000 euro. Sono già coperte da specifica assegnazione provinciale e dai fondi rischi, le competenze arretrate da liquidare al personale dipendente o a contratto. Non si dovrebbero, presumibilmente, produrre altri costi straordinari e le riserve proprie (utili portati a nuovo) per un importo di 33.931.000 euro, continueranno a rimanere a disposizione dell'Azienda.

Finanziamenti 2022

Nel prospetto seguente vengono illustrati i finanziamenti dell'Azienda per l'anno 2022.



Tabella A10: riepilogo del finanziamento

voce	preconsuntivo 2021	preventivo 2022
<b>1.) costi compresa mobilità passiva</b>	<b>1.588.606.692,00</b>	<b>1.489.432.233,00</b>
di cui oneri straordinari	3.860.000,00	183.000,00
<b>2.) finanziamento</b>	<b>1.589.342.508,00</b>	<b>1.489.432.233,00</b>
a) riserve da riporto utili	-	-
b) entrate proprie (ticket ecc.)	91.391.654,00	88.483.654,00
c) proventi finanziari	5.000,00	10.000,00
d) fondi dal bilancio provinciale	1.418.952.912,00	1.339.665.048,00
e) sterilizzazioni	26.434.000,00	26.435.000,00
f) mobilità attiva	36.965.173,00	29.618.531,00
g) proventi straordinari	15.593.769,00	5.220.000,00
h) rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
<b>3.) risultato</b>	<b>735.816,00</b>	<b>-</b>

Con la "Direttiva tecnico-contabile per la predisposizione del bilancio preventivo 2022 dell'Azienda sanitaria" (si veda lettera della direttrice della ripartizione Salute prot. n. Prot. Nr. 953449 p\_bz del 02.12.2021, integrato con lettere del sostituto della direttrice della Rip. Salute del 10.12.2021, Prot. n. p\_bz 981659 e del 16.12.2021 prot. n. p\_bz 0998871), per finanziare la spesa di parte corrente 2022 sono stati messi a disposizione dell'Azienda sanitaria complessivamente 1.339.665.048 euro. Rispetto al preconsuntivo 2021, **le assegnazioni lorde 2022 si riducono così di complessivi 79.288.000 euro, (-5,59%)**. Escludendo dal finanziamento lordo 2021, i contributi per la copertura dei costi Covid 2021 pari a 70.724.000 euro circa e per le prestazioni EXTRA-LEA (41.076.000 euro compresi gli importi riscontati) e se si sottraggono anche dal finanziamento lordo 2022 il finanziamento delle prestazioni extra LEA (30.815.000 euro) e le ulteriori assegnazioni per nuovi servizi/progetti nel 2022 (5.200.000 euro), gli stanziamenti provinciali del 2022 (1.303.650.000 euro) diminuiscono di circa 3.503.000 euro -0,27% rispetto al 2021; con i finanziamenti 2022, oltre ai costi fisiologicamente in crescita (per inflazione, progressi in campo medico, nuovi farmaci innovativi, invecchiamento della popolazione, aumento delle malattie croniche), vengono finanziati a parte anche i seguenti costi; tali finanziamenti separati sono stati tuttavia detratti dalla quota indistinta:

- costi per i progetti del Dipartimento di prevenzione (400.000 €);
- costi per nuovi servizi, nuovi progetti, adeguamenti tariffari e compartecipazione utenti;
- costi per l'applicazione della Legge Provinciale 21 aprile 2017, n. 3, e del Piano sanitario provinciale 2016-2020 - Strutture complesse (delibera G.P. 129/2020 - 330.000 euro);

- costi per l'elisoccorso provinciale - Progetto pilota per ulteriori elicotteri (delibera G.P. 1191/2019 – 2.200.000 euro);
- costi aggiuntivi per i vaccini contro il Papillomavirus (HPV) e il virus da Herpes Zoster (HZ) (466.000 euro);

Per quanto riguarda "l'assistenza aggiuntiva", per prestazioni al di fuori dei livelli essenziali di assistenza (LEA) dunque, vengono messi a disposizione dell'Azienda 30.815.000 euro, con una riduzione dei finanziamenti originariamente previsti in conseguenza di corrispondenti risparmi in questo settore, per l'importo di 10.185.000 euro, che viene assegnato come quota indistinta del FSP.

Nel rispetto del principio di prudenza, le entrate proprie (di cui al punto 2. b. della tabella precedente) sono state iscritte nel preventivo 2022, avendo come riferimento i ricavi 2021, con una diminuzione complessiva di tali ricavi per -2.869.000 euro. Sono previsti maggiori ricavi propri per circa 6,15 milioni di euro rispetto al 2021 ipotizzando che la pandemia da Covid si indebolisca e, conseguentemente, possa riprendere la normale attività di cura dei pazienti. D'altra parte, il riporto dei finanziamenti non utilizzati negli esercizi precedenti si riduce di - 9.022.000 euro, da 38.213.000 euro nel 2021 a 29.191.000 euro nel 2022. L'importo relativo al 2022 per 29.191.000 euro, è costituito da 23.000.000 di euro per il finanziamento dei costi Covid 2022 e da 6.191.000 euro, per il finanziamento delle sostituzioni di personale 2022.

Da segnalare anche il previsto calo della mobilità sanitaria attiva (2. f.), da 36.965.000 euro circa nel 2021 a 29.619.000 euro nel 2022, con i maggiori cali nel settore delle "prestazioni sanitarie di ricovero ad aziende sanitarie extra PAB e nell'ambito delle "prestazioni sanitarie di ricovero ad aziende sanitarie estere.

**Risultati annuali** (punto 3 della tabella qui sopra): come già precedentemente affermato, per l'esercizio 2021 si prevede un risultato d'esercizio positivo pari a 736.000 euro circa e si può presumere che tale risultato migliori ulteriormente nel bilancio consuntivo 2021. Per l'esercizio 2022 potrà essere realizzato un risultato in pareggio, date le previste misure di risparmio, visti gli attuali finanziamenti ed i ricavi propri che copriranno integralmente i costi correnti, sia quelli per il mantenimento dello status quo, sia quelli per la realizzazione di progetti e l'attivazione di nuovi servizi (ambulatorio per le cure primarie presso l'ospedale di Bolzano, attivazione di posti letto per le cure intermedie, tariffe delle prestazioni di riabilitazione). L'evoluzione della pandemia da Covid-19 ricoprirà un ruolo decisivo in tal senso.

## Costi di produzione dell'Azienda

I costi di produzione presentano annualmente un incremento fisiologico attorno al 2-3% per una fisiologica evoluzione del settore sanitario e per effetto di nuove norme e disposizioni dei contratti collettivi. Nel 2022 complessivamente i costi della produzione previsti evidenziano un forte decremento rispetto al preconsuntivo 2021 pari a 95.388.459 euro che, tenuto conto dell'aumento fisiologico, ammonterebbe a circa 130 milioni di euro.

La forte riduzione è da ricondurre principalmente a:

- riduzione dei costi COVID: si presume che la quarta ondata della pandemia COVID possa terminare nei primi mesi dell'anno, pertanto il preventivo presenta una riduzione dei costi Covid-19 per circa 61 milioni di euro rispetto al preconsuntivo 2021;
- misure di risparmio: tenuto conto dei finanziamenti disponibili sono state previste per un importo di 39,6 milioni di euro;

- decremento dei costi della mobilità passiva extra-provinciale ed internazionale per circa 8 milioni di euro;
- diminuzione degli accantonamenti per 23 milioni di euro, che corrispondono alle quote di contributi vincolati per far fronte alla quarta ondata COVID che risultano accantonati nel preconsuntivo 2021.

Vengono qui di seguito illustrate le principali variazioni 2022 rispetto all'esercizio 2021.

#### Personale:

	PREVENTIVO	PRECONSUNTIVO	VARIAZIONE 2022 / 2021	
	2022	2021	Importo	%
<b>Costi del personale</b>	<b>707.257.000,00</b>	<b>719.755.522,00</b>	<b>- 12.498.522,00</b>	<b>- 1,74%</b>
a) Personale dirigente medico	242.404.000,00	247.380.522,00	- 4.976.522,00	- 2,01%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	31.880.000,00	32.426.000,00	- 546.000,00	- 1,68%
c) Personale comparto ruolo sanitario	281.031.000,00	282.747.000,00	- 1.716.000,00	- 0,61%
d) Personale dirigente altri ruoli	9.502.000,00	8.928.000,00	574.000,00	+ 6,43%
e) Personale comparto altri ruoli	142.440.000,00	148.274.000,00	- 5.834.000,00	- 3,93%

La riduzione dei costi prevista per il 2022 rispetto al 2021, si attesta complessivamente a - 12.498.522 euro (-1,74%). La diminuzione dei costi è da attribuire per circa 7,9 milioni di euro alla riduzione attesa del numero dei contratti d'opera in relazione alla prevedibile conclusione della quarta ondata della pandemia e per circa 4 milioni alla diminuzione delle prestazioni aggiuntive e degli straordinari contemplate nelle misure di risparmio. Si evidenzia inoltre che nel 2022 le nuove assunzioni sono limitate alla sostituzione del personale dimesso.

#### Acquisto di beni sanitari e non sanitari

	PREVENTIVO	PRECONSUNTIVO	VARIAZIONE 2022 / 2021	
	2022	2021	Importo	%
<b>Acquisti di beni</b>	<b>217.363.499,00</b>	<b>251.609.856,00</b>	<b>- 34.246.357,00</b>	<b>- 13,61%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	198.933.499,00	233.519.436,00	- 34.585.937,00	- 14,81%
b) Acquisti di beni non sanitari	18.430.000,00	18.090.420,00	339.580,00	+ 1,88%

Nel settore dell'acquisto di beni sanitari, rispetto al 2021, è previsto un decremento dei costi nella misura di -34.246.357 euro, -13,61%. Nell'ipotesi in cui la crisi da Covid-19 venga superata dopo i primi mesi del 2022, si prevede per il 2022 una riduzione dei costi per minori acquisti connessi alla pandemia COVID (circa -23,3 milioni di euro), tra i quali si evidenziano i dispositivi medico diagnostici in vitro (test Covid-19 -18,6 milioni di euro) e altro materiale sanitario (-2,4 milioni di euro circa per materiale di protezione). Ulteriori diminuzioni dei costi sono previsti nell'ambito delle misure di risparmio in relazione alla riduzione dell'attività operatoria nel settore protesico e rinvio delle operazioni elettive (-8,47 milioni) tra i minori acquisti risultano i dispositivi medici impiantabili attivi (-1,7 milioni di euro). Per i beni non sanitari invece, viene programmato un aumento netto dei costi nella misura di 339.580 euro (+1,88%), con una riduzione di circa 105.000 euro dei costi per cancelleria e stampati.

### Acquisto di prestazioni sanitarie

	PREVENTIVO 2022	PRECONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022 / 2021	
			Importo	%
<b>Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>364.031.734,00</b>	<b>392.157.890,00</b>	<b>- 28.126.156,00</b>	<b>- 7,17%</b>

I minori costi calcolati, ammontanti a -28.126.156 euro (-7,17 %), sono da ricondurre in particolare, alle seguenti fondamentali circostanze:

- Riduzione degli acquisti di medicina di base pari a -11.997.216 euro (-13,92%), da attribuire alla riduzione dei costi COVID relativi alle altre prestazioni per assistenza sanitaria di base riguardanti servizi resi da parte dei medici di base, delle farmacie, nonché da parte della Croce Rossa e della Croce Bianca;
- diminuzione degli acquisti di trasporti sanitari correlata alla riduzione dei trasporti programmati (-6 milioni circa) prevista nell'ambito dei risparmi in relazione all'assistenza aggiuntiva;
- diminuzione delle prestazioni di ricovero da aziende sanitarie extra PAB (mobilità compensata) per circa 6,4 milioni di euro;
- diminuzione dell'assistenza aggiuntiva relativa all'erogazione dei presidi sanitari per circa 4,9 milioni;
- diminuzione delle collaborazioni coordinate continuative per -3,6 milioni di euro.

Aumenti di costo si hanno invece per quanto riguarda la voce "acquisto di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria" (+3.169.134 euro, + 5,28%) e la voce relativa all'acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale (+1.481.345 euro, +16,21%).

### Acquisto di prestazioni non sanitarie, inclusi i costi per l'energia

	PREVENTIVO 2022	PRECONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022 / 2021	
			Importo	%
<b>Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>74.167.000,00</b>	<b>75.585.937,00</b>	<b>- 1.418.937,00</b>	<b>- 1,88%</b>
a) Servizi non sanitari	71.662.000,00	72.279.937,00	- 617.937,00	- 0,85%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	552.000,00	1.353.000,00	- 801.000,00	- 59,20%
c) Formazione	1.953.000,00	1.953.000,00	-	+ 0,00%

La diminuzione dei costi nell'ambito delle prestazioni non sanitarie, pari a -1.418.937 euro (-1,88%), è sostanzialmente da ricondurre ai minori costi COVID previsti rispettivamente per le pubblicità e per le collaborazioni (CO.CO.CO) non sanitarie.

### Manutenzioni e riparazioni

	PREVENTIVO 2022	PRECONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022 / 2021	
			Importo	%
<b>Manutenzione e riparazione</b>	<b>27.121.000,00</b>	<b>26.365.387,00</b>	<b>755.613,00</b>	<b>+ 2,87%</b>

Si registrano maggiori costi, nella misura di 755.613 euro, (+2,87%), derivanti dai contratti di servizio di manutenzione di immobili (+258.000 euro, +3,00 %), apparecchiature biomediche (+262.000 euro, +3,00%) e software (+138.000 euro, +2,40%).

#### Godimento di beni di terzi

	PREVENTIVO 2022	PRECONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022 / 2021	
			Importo	%
<b>Godimento di beni di terzi</b>	<b>14.298.000,00</b>	<b>12.281.000,00</b>	<b>2.017.000,00</b>	<b>+ 16,42%</b>

In tale settore, si registrano complessivamente maggiori costi pari a 2.017.000 euro, +16,42 %, principalmente per l'aumento previsto nelle locazioni passive dell'area sanitaria e non sanitaria.

#### Diversi oneri di gestione

	PREVENTIVO 2022	PRECONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022 / 2021	
			Importo	%
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>3.359.000,00</b>	<b>3.233.100,00</b>	<b>125.900,00</b>	<b>+ 3,89%</b>

Rientrano in tale categoria di costi, i costi per gli organi direttivi (1.346.000 euro), quelli per il collegio sindacale (89.000 euro), così come le altre spese amministrative generali (per commissioni, imposte di registro, tasse di smaltimento rifiuti, ecc.) per l'importo di 1.600.000 euro.

#### Ammortamenti

	PREVENTIVO 2022	PRECONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022 / 2021	
			Importo	%
<b>Ammortamenti</b>	<b>28.421.000,00</b>	<b>27.421.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>+ 3,65%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	11.993.000,00	11.493.000,00	500.000,00	+ 4,35%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.428.000,00	15.928.000,00	500.000,00	+ 3,14%

Gli ammortamenti sono stati iscritti nel bilancio preventivo 2022 e nel preconsuntivo 2021 sostanzialmente pari a quelli del bilancio consuntivo 2020. Nel 2022 è stato indicato un altro importo di 1.000.000 per ammortamenti di investimenti che saranno finanziati con la riserva di patrimonio netto "riserva d'utile per investimenti", fermo restando che tali ammortamenti ai sensi del decreto legislativo n.118/2011 non verranno sterilizzati e avranno dunque un effetto sul conto economico.

#### Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

	PREVENTIVO 2022	PRECONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022 / 2021	
			Importo	%
<b>Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>-</b>	<b>+ 0,00%</b>

Gli importi risultanti in questa voce del bilancio preventivo riguardano esclusivamente la svalutazione dei crediti (e non delle immobilizzazioni). Visto il maggior impegno profuso con l'obiettivo di incrementare l'incasso immediato delle prestazioni e di intensificare l'attività di recupero crediti, per la svalutazione crediti si calcola, sia per il 2021 che per il 2022, un importo pari a 1.300.000 euro.

#### Variazione delle rimanenze

	PREVENTIVO	PRECONSUNTIVO	VARIAZIONE 2022 / 2021	
	2022	2021	Importo	%
<b>Variazione delle rimanenze</b>	<b>114.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>+ 2,70%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	110.000,00	109.000,00	1.000,00	+ 0,92%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	4.000,00	2.000,00	2.000,00	#####

Poiché le variazioni delle giacenze non sono prevedibili, in questa voce di bilancio del preconsuntivo 2021 e del bilancio preventivo 2022 vengono indicati solamente i presunti costi derivanti dalla svalutazione delle giacenze, sostanzialmente nella stessa misura contabilizzata nel 2020 ad eccezione della svalutazione 2020 della merce di protezione individuale considerata non idonea dall'INAIL (110.000 euro per beni sanitari e 4.000 euro per beni non sanitari).

#### Accantonamenti

	PREVENTIVO	PRECONSUNTIVO	VARIAZIONE 2022 / 2021	
	2022	2021	Importo	%
<b>Accantonamenti</b>	<b>5.513.000,00</b>	<b>28.513.000,00</b>	<b>- 23.000.000,00</b>	<b>- 80,66%</b>
a) Accantonamenti per rischi	193.000,00	193.000,00	-	+ 0,00%
b) Accantonamenti per premio operosità	50.000,00	50.000,00	-	+ 0,00%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi	-	23.000.000,00	- 23.000.000,00	- 100,00%
d) Altri accantonamenti	5.270.000,00	5.270.000,00	-	+ 0,00%

Tra gli accantonamenti del bilancio preventivo 2022, sulla base di prudenti stime dell'Ufficio legale, vengono iscritti 193.000 euro quale fondo rischi per contenziosi, di cui 83.000 euro per contenziosi, arbitrati e risarcimenti danni, 100.000 euro quale fondo rischi per controversie riguardante il personale dipendente e 10.000 euro quale fondo per controversie relative al personale non dipendente. Non è stato effettuato nessun ulteriore accantonamento per i contratti d'opera, gli accantonamenti per il 2021 sono stati estratti dal "Registro degli eventi" aggiornato.

Risultano nuovamente 50.000 euro circa per premio di operosità (SUMAI).

Nell'ambito degli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati, risultano 23.000.000 di euro nel 2021 che riguardano finanziamenti per Covid-19 da parte della Provincia non utilizzati nel 2021, che sono stati indicati nel bilancio preventivo 2022 come ricavi nella voce A) 3), in misura corrispondente ai costi per Covid-19 previsti nel 2022.

Tra gli altri fondi, sono stati previsti complessivamente 5.270.000 euro, di cui, 188.000 euro, per premi di servizio degli organi direttivi e l'importo di 5.082.000 euro, per la parte aziendale del trattamento di fine rapporto del personale dipendente.

Tra le proposte di risparmio (riorganizzazione) nell'ambito della riforma sanitaria, nel bilancio preventivo 2022 in oggetto sono già state contemplate quelle la cui decisione compete all'Azienda.

L'Azienda si sta fortemente impegnando per contenere al massimo l'incremento annuale dei costi correnti ed attivare gli ulteriori progetti previsti per il 2022 in attuazione del Piano sanitario provinciale vigente (si vedano i punti 4 e 5). Ciò appare tanto più importante, se si considera che il settore sanitario per le sue specificità nei diversi ambiti (sviluppo demografico, aumento dei malati cronici, progresso medico-tecnologico, farmaci e dispositivi medici innovativi, nuove possibilità di trattamento, sviluppo nel settore delle tecnologie informatiche), appartiene per antonomasia ai settori in crescita con costi e volume d'affari in forte aumento.

Nella previsione dell'esercizio 2022 il finanziamento della parte indistinta del Fondo Sanitario provinciale non è stato aumentato nella misura dell'incremento fisiologico previsto nel Piano sanitario provinciale vigente pari al 2-3%, ma rispetto al 2021, depurato dai costi COVID, presenta una leggera diminuzione (-3,5%). Pertanto, nel 2022 l'Azienda ha definito misure di risparmio nell'ammontare di 39.580.000 euro necessarie per poter garantire il pareggio di bilancio, con conseguente rinvio dell'apertura della nuova clinica e riduzione dell'offerta di assistenza extra LEA per gli assistiti. In mancanza di ulteriori finanziamenti, l'attuazione della riforma sanitaria ed amministrativa approvata da parte della Provincia non potrà essere pienamente realizzata.

## Misure di razionalizzazione

Premessa la necessità di adottare le misure di risparmio sopra riportate nella misura di 39,6 milioni (vedasi allegato A9), l'Azienda prende atto delle ulteriori "direttive di razionalizzazione della spesa sanitaria per l'esercizio 2022" approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n.1037 del 30.11.2021 e si impegna ad attuarle tenuto conto delle disponibilità economiche e dell'effettivo protrarsi della pandemia COVID.

## Programmazione economica a livello aziendale

Nell'allegato A12b - "Programmazione economica a livello aziendale - Esercizio 2022", i costi presunti complessivi secondo il bilancio preventivo 2022 (conto profitti e perdite) sono assegnati alle strutture e ai servizi dell'azienda, dove gli importi totali assegnati a ciascuna struttura e servizio costituiscono in un certo senso il loro budget annuale.

*NB: L'allegato dovrà essere rivisto per il futuro considerata la ridefinizione del modello LA (costi secondo Livelli essenziali di assistenza - LEA)*

## Analisi dei costi e dei ricavi

Un'analisi dettagliata dei costi e dei ricavi verrà esposta nel documento relativo ai criteri tecnici di determinazione dei valori del bilancio preventivo, nonché nell'allegato "Analisi costi e ricavi".

## Ricavi derivanti dalla compartecipazione dei pazienti alla spesa sanitaria (ticket)

Tabella A2: ticket

DESCRIZIONE	Consuntivo 2020	Preconsuntivo 2021	Preventivo 2022	Note
<b>Farmacie/medicinali (non incassati dall'Azienda)</b>	<b>10.536.000,48</b>	<b>10.070.000,00</b>	<b>10.100.000,00</b>	
<i>di cui:</i>				
- quota fissa per ricetta	4.473.812,50	4.250.000,00	4.500.000,00	
- differenza sui generici	6.062.187,98	5.820.000,00	5.600.000,00	
Trasporti a mezzo 118	0,00	0,00	0,00	non ricorre questa tipologia di ticket
Trasporti programmati	0,00	0,00	0,00	
Elisoccorso	170.000,00	174.000,00	174.000,00	730.100.30
Pronto soccorso	118.119,18	66.000,00	70.000,00	730.100.20
Specialistica (spec. Amb.)	14.673.789,31	18.263.000,00	18.628.000,00	730.100.10
Distribuzione diretta farmaci	137.287,22	126.000,00	126.000,00	730.100.30
<b>TOTALE PARZIALE ESCLUSI I TICKET SUI MEDICINALI</b>	<b>15.099.195,71</b>	<b>18.629.000,00</b>	<b>18.998.000,00</b>	
differenze camere speciali	101.772,71	53.000,00	100.000,00	720.500.40
<b>TOTALE (incluse differenze camere)</b>	<b>25.736.968,90</b>	<b>28.752.000,00</b>	<b>29.198.000,00</b>	

Le entrate per ticket 2022, ad eccezione del ticket nel settore della farmaceutica convenzionata che non viene contabilizzato nel bilancio dell'Azienda, sono state prudenzialmente iscritte nella stessa misura di quelle del 2021 ad eccezione della specialistica che aumenta di 365.000 euro in previsione di una ripresa dell'attività conseguente al termine della quarta ondata della pandemia COVID nei primi mesi del 2022.



## Mobilità sanitaria

Tabella mobilità sanitaria extra provinciale

MOBILITÀ EXTRA-PROVINCIALE E INTERNAZIONALE CHE VIENE COMPENSATA A LIVELLO PROV.LE IN SEDE DI RIPARTO DEL FSP (importi esposti in migliaia di Euro)				
<b>Mobilità extra provinciale</b>		consuntivo	preconsuntivo	preventivo
Livello di assistenza	conto	2020	2021	2022
<b>ricavi</b>				
ricoveri	720.100.21	15.348	11.713	5.799
med.base	720.200.23	117	145	133
specialistica	720.200.24	2.811	2.692	1.978
pronto soccorso non seguito da ricovero	720.200.60	1.388	1.337	929
farma	720.200.22	544	346	443
termale	720.200.25	8	5	1
somm. diretta farmaci	720.200.26	2.542	1.814	2.250
trasporti	720.200.27	5.914	4.470	2.818
plasmaderivaz./emoderivati	720.200.29	454	1.567	498
IBMDR	720.200.28	0	0	0
Altro	720.100.29	0	0	0
<b>Totale mobilità attiva extra provinciale</b>		<b>29.125</b>	<b>20.955</b>	<b>13.961</b>
<b>costi</b>				
ricoveri	410.100.21	19.632	17.985	11.582
med.base	360.900.20	165	153	117
specialistica	390.150.11	3.338	2.751	1.639
pronto soccorso non seguito da ricovero	390.170.01	561	480	182
farma	370.200.11	475	345	305
termale	400.900.21	494	359	279
somm. diretta farmaci	400.960.10	1.278	1.014	1.087
trasporti	340.350.26	733	631	202
plasmaderivaz./emoderivati	300.110.10	44	698	811
IBMDR	410.200.21	354	414	253
Altro	400.590.20	0	263	975
<b>Totale mobilità passiva extra provinciale</b>	410.100.41	<b>27.075</b>	<b>24.569</b>	<b>16.875</b>
<b>Saldo mobilità extra provinciale</b>		<b>+ 2.051</b>	<b>-3.614</b>	<b>-2.913</b>

Ai sensi del D.Lgs. 118/2011, art. 29, lettera h), la mobilità sanitaria extra-provinciale è stata calcolata in prospettiva in attesa della delibera del CIPE 2022.

Tabella mobilità sanitaria internazionale

<b>Mobilità internazionale</b>		consuntivo	preconsuntivo	preventivo
Livello di assistenza	conto	2020	2021	2022
<b>ricavi</b>				
<b>Totale mobilità attiva internazionale - ricoveri</b>	720.100.41	<b>13.956</b>	<b>16.010</b>	<b>15.657</b>
<b>costi</b>				
<b>Totale mobilità passiva internazionale - ricoveri</b>	410.100.41	<b>5.269</b>	<b>6.818</b>	<b>6.230</b>
<b>Saldo mobilità internazionale</b>		<b>+ 8.688</b>	<b>+ 9.192</b>	<b>+ 9.427</b>

La mobilità sanitaria internazionale nel 2022 è stata calcolata ai sensi del D.Lgs. 118/2011, art. 29, lettera h), in prospettiva in attesa della delibera del CIPE 2022 e viene convenzionalmente iscritta nei soli conti relativi ai ricoveri.

Tabella riassuntiva

Riassunto		consuntivo	preconsuntivo	preventivo
		2020	2021	2022
<i>Totale mobilità attiva extra provinciale</i>		29.125	20.955	13.961
<i>Totale mobilità attiva internazionale - ricoveri</i>		13.956	16.010	15.657
<b><i>Totale mobilità attiva extra provinciale e internazionale:</i></b>		<b>43.082</b>	<b>36.965</b>	<b>29.619</b>
<i>Totale mobilità passiva extra provinciale</i>		27.075	24.569	16.875
<i>Totale mobilità passiva internazionale - ricoveri</i>		5.269	6.818	6.230
<b><i>Totale mobilità passiva extra provinciale e internazionale</i></b>		<b>32.343</b>	<b>31.387</b>	<b>23.105</b>
<b><i>Saldo mobilità (extra provinciale ed internazionale)</i></b>		<b>+ 10.738</b>	<b>+ 5.578</b>	<b>+ 6.514</b>

Il saldo attivo della mobilità extra provinciale ed internazionale è peggiorato da 10.738.000 euro del consuntivo 2020 a 5.578.000 euro del preconsuntivo 2021 e migliora leggermente nel preventivo 2022 assumendo il valore di 6.514.000 euro.

La causa del peggioramento del saldo positivo (dal 2020 al 2021) è principalmente la diminuzione della mobilità attiva dovuta alla pandemia COVID.

*Case di riposo*

Tabella: case di riposo

**Centri di degenza / Case di riposo - Costi a carico della sanità**

<b>Descrizione</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Numero non autosufficienti	4.322	4.528	4.557
Spesa per quota retta giornal. (compresa retta per pazienti ricoverati fuori provincia)	1.153.851,01	1.331.000,00	1.346.000,00
totale spesa per personale inferm. e riabilitativo	35.938.733,25	38.904.215,00	40.015.000,00
spesa per medici	2.740.805,59	2.823.000,00	3.300.000,00
spesa per medicinali	2.056.700,04	1.802.503,00	1.802.503,00
spesa per materiale sanitario	2.913.038,86	2.574.000,00	2.574.000,00
Totale spesa	44.803.128,75	47.434.718,00	49.037.503,00

Nell'allegato A3 *Case di riposo* sono riportati i dati analitici di ogni singolo comprensorio sanitario, nonché dell'Azienda unica.

Per quanto riguarda le case di riposo si prevede un incremento dei costi del personale nel 2021 e nel 2022 rispetto al 2020 in seguito all'incremento dei posti letto.

## Servizi di amministrazione della struttura centrale dell'Azienda sanitaria

Tabella A6: servizi amministrativi della struttura centrale dell'Azienda sanitaria

A) Costi	consuntivo 2020	preconsuntivo 2021	preventivo 2022
Descrizione aggregazioni di spesa			
<b>COSTI DIRETTI</b>			
Compensi quattro direttori compresi oneri sociali e IRAP	1.215.000,00	1.235.250,00	1.230.000,00
Compensi 3 componenti Collegio Sindacale	87.974,44	89.000,00	90.000,00
Locazioni passive	353.676,79	366.638,00	370.744,00
Personale dipendente	14.675.578,20	5.311.736,47	5.588.295,16
Costi software aziendali	4.490.671,50	168.382,00	170.268,00
Consulenze + spese legali	5.244.018,99	1.921.657,00	1.943.180,00
Pubblicità , inserzioni	200.310,48	9.816,00	9.926,00
Manifestazioni, eventi	75,85	-	-
Costi formazione	130.052,10	63.702,00	64.415,00
Varie (assicurazione, ammortamenti, spese cond.li, ecc.)	11.102.072,98	10.179.430,00	10.293.440,00
<b>COSTI INDIRETTI</b>			
Prestazioni acquisite da altri reparti/servizi	-	-	-
Costi generali	3.749.943,13	1.934.561,00	1.976.027,00
<b>Totale spesa (costi)</b>	<b>41.249.374,46</b>	<b>21.280.172,47</b>	<b>21.736.295,16</b>
B) Personale destinato al servizio	consuntivo 2020	preconsuntivo 2021	preventivo 2022
dettaglio delle figure professionali	numero di unità equivalenti	numero di unità equivalenti	numero di unità equivalenti
Dirigenti non sanitari			
Laureati ruolo sanitario	1,50	1,50	1,50
Medici	5,00	5,50	5,50
Medici in formazione			
Personale amm.vo e tecnico amm.vo (dettaglio):	<b>115,65</b>	<b>61,60</b>	<b>63,60</b>
<i>assistente di segreteria</i>	60,70	23,00	23,00
<i>collaboratore amministrativo</i>	31,90	31,60	31,60
<i>ispettore amministrativo e contabile</i>	23,05	7,00	9,00
ingegnere	3,00	0,00	0,00
avvocato	3,75	3,75	3,75
Personale infermieristico e tecnici sanitari	10,00	21,50	21,50
Personale riabilitazione	1,00	2,00	2,00
Personale ruolo tecnico	58,15	0,00	0,00
Personale vigilanza e ispezione			
Veterinari			
<b>Altro personale</b>			
Contratti d'opera	0,00	40,25	40,00
	198,05	136,10	137,85

**Nota:** per l'anno 2022: sono stati presi in considerazione solo i costi della Direzione Generale, Direzione Sanitaria, Direzione Tecnico-Assistenziale e Direzione Amministrativa con le rispettive funzioni di staff.

Aumenti previsti 2022: 2 ispettori amministrativi per Audit e Project Management

Personale infermieristico e tecnico sanitario e personale medico in gran parte assegnati al servizio USEDIP (Unità aziendale per la sorveglianza epidemiologica)

## Intramoenia

tabella A11 risultato Intramoenia

AZIENDA SANITARIA DELLA PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO	preconsuntivo 2021	preventivo 2022
DESCRIZIONI PER INTRAMOENIA	IMPORTO	IMPORTO
Costi diretti:		
<i>Compensi personale dipendente (dirigente sanitario e personale di supporto)</i>	1.910.000,00	2.082.000,00
- di cui personale medico	1.833.000,00	1.999.000,00
- di cui personale supporto	77.000,00	83.000,00
<i>Oneri sociali personale dipendente (personale di supporto)</i>	27.000,00	24.000,00
<i>Costi beni di consumo</i>	38.000,00	42.000,00
<i>Fondo comune medici + fondo comune personale non medico</i>	130.000,00	142.000,00
<i>IRAP</i>	129.000,00	169.000,00
Totale costi diretti (A)	<b>2.234.000,00</b>	<b>2.459.000,00</b>
Costi indiretti (B)	<b>290.000,00</b>	<b>320.000,00</b>
<b>Costo pieno A + B ( C )</b>	<b>2.524.000,00</b>	<b>2.779.000,00</b>
Proventi da privati per attività LP (D)	<b>2.752.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>
<i>di cui crediti non riscossi</i>	0,00	0,00
<b>Risultato (D - C)</b>	<b>228.000,00</b>	<b>221.000,00</b>

Nel settore dell'attività libero professionale (intramoenia), per il 2022 si prevede di tornare, dopo i primi mesi, al ripristino dell'attività, del periodo pre-Covid-19. Per questo motivo, i valori esposti per il 2022 si discostano dai valori del preconsuntivo 2021. I costi relativi all'attività di intramoenia risultano integralmente coperti dai ricavi previsti (risultato +221.000 euro).

## Budget di cassa

Tabella 1.a: Budget di cassa (sintesi)

voci	espresso in migliaia											
	gennaio	febbraio	marzo	aprile	maggio	giugno	luglio	agosto	settembre	ottobre	novembre	dicembre
Disponibilità liquide iniziali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE ENTRATE	142.685	127.685	137.685	140.831	130.185	130.685	132.685	120.685	134.685	124.685	124.685	164.685
TOTALE USCITE	142.685	127.685	137.685	140.831	130.185	130.685	132.685	120.685	134.685	124.685	124.685	164.685
Saldo mensile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo progressivo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Nell'allegato 1.b *Budget di cassa dettagliato* vengono riportati i dati dettagliati.

Rispetto al 2021, nell'anno 2022 si registra un minore fabbisogno di cassa, presumibilmente pari a 18,8 milioni di euro circa. Questa riduzione del fabbisogno è, innanzitutto, determinata dalla diminuzione dei costi della produzione in seguito alla diminuzione dei costi per COVID. L'elevato fabbisogno di cassa previsto per dicembre è sostanzialmente da ricondurre al pagamento della tredicesima.

## Piano degli investimenti

La "Direttiva tecnico-contabile per la redazione del bilancio preventivo 2022 dell'Azienda sanitaria" (si veda lettera della direttrice della ripartizione Salute, prot. n. 953449 p\_bz del 02.12.2021), attingendo dal bilancio provinciale, ha messo a disposizione dell'Azienda sanitaria per il triennio 2022-2024, i seguenti finanziamenti per investimenti:

NR.CAP NR.KAP	DESCRIZIONE CAPITOLO	KAPITELBESCHREIBUNG	ANNO JAHR	STANZIATO ANSATZ	IMPEGNATO ZWECKGEBUNDEN	DISPONIBILE VERFÜGBAR
U13052.0000	Assegnazione all'azienda sanitaria di quote del fondo sanitario provinciale per l'acquisto di dispositivi medici (LP 1/1981, art.16, 7/2001)-Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	Zuweisung an den Sanitätsbetrieb aus dem Landesgesundheitsfonds für den Ankauf von Medizinprodukten (LG 1/1981 Art.16, 7/2001) - Investitionsbeiträge an Lokalverwaltungen	2022	6.600.000,00	3.400.000,00	3.200.000,00
			2023	10.878.947,36	-	10.878.947,36
			2024	11.000.000,00	-	11.000.000,00
U13052.0030	Assegnazione all'azienda sanitaria di quote del fondo sanitario provinciale per l'acquisto di strumenti, impianti, arredamenti e altri beni mobili (LP 1/1981, art.16, 7/2001)-Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	Zuweisung an den Sanitätsbetrieb aus dem Landesgesundheitsfonds zum Ankauf von Geräten, Anlagen, Einrichtungen u. anderen beweglichen Gütern (LG 1/1981 Art.16 7/2001) - Investitionsbeiträge an Lokalverwaltungen	2022	100.000,00	-	100.000,00
			2023	500.000,00	-	500.000,00
			2024	1.000.000,00	-	1.000.000,00
U13052.0035	Assegnazione all'azienda sanitaria di quote del fondo sanitario provinciale per l'ammodernamento del sistema informatico (LP 1/1981, art.16, L.P. 7/2001) - Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	Zuweisung an den Sanitätsbetrieb aus dem Landesgesundheitsfonds zur Modernisierung des Informatiksystems (LG 1/1981 Art.16 7/2001) - Investitionsbeiträge an Lokalverwaltungen	2022	3.500.000,00	3.500.000,00	-
			2023	4.500.000,00	-	4.500.000,00
			2024	3.500.000,00	-	3.500.000,00
U13052.0060	Assegnazione all'azienda sanitaria per l'acquisto di strumenti, impianti, arredamenti ed altri beni per i distretti ed i servizi territoriali (LP 1/1981, art.16 7/2001)-Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	Zuweisung an den Sanitätsbetrieb zum Ankauf von Geräten, Anlagen, Einrichtungen und anderen beweglichen Gütern für die Sprengel und territorialen Dienste (LG 1/1981 Art.16,7/2001) - Investitionsbeiträge an Lokalverwaltungen	2022	-	-	-
			2023	45.000,00	-	45.000,00
			2024	-	-	-
U13052.0090	Assegnazione all'azienda sanitaria per interventi d'investimento e per lavori la cui esecuzione è delegata all'azienda sanitaria (LP 1/1981, art.16, 7/2001)-Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	Zuweisung an den Sanitätsbetrieb für Investitionsmaßnahmen und Arbeiten, deren Ausführung dem Sanitätsbetrieb delegiert wurde (LG 1/1981 Art.16,7/2001) - Investitionsbeiträge an Lokalverwaltungen	2022	24.000.000,00	24.000.000,00	-
			2023	24.000.000,00	24.000.000,00	-
			2024	24.000.000,00	24.000.000,00	-
U13052.0100	Assegnazione all'azienda sanitaria di quote del fondo sanitario provinciale per la costruzione e l'ammodernamento dell'ospedale di Bolzano (LP 22/2012,art.21/bis) - Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	Zuweisung an den Sanitätsbetrieb aus dem Landesgesundheitsfonds für den Bau und die Modernisierung des Krankenhauses Bozen (LG 22/2012 Art. 21/bis) - Investitionsbeiträge an Lokalverwaltungen	2022	25.000.000,00	25.000.000,00	-
			2023	25.000.000,00	25.000.000,00	-
			2024	24.700.000,00	24.700.000,00	-
TOTALE	SUMME	2022	59.200.000,00	55.900.000,00	3.300.000,00	
		2023	64.923.947,36	49.000.000,00	15.923.947,36	
		2024	64.200.000,00	48.700.000,00	15.500.000,00	
		TRIENNIO TRIENNIUM	188.323.947,36	153.600.000,00	34.723.947,36	

A partire dal 01.01.2020, con il passaggio della competenza dalla Provincia all'Azienda sanitaria, il finanziamento per investimenti comprende l'assegnazione per la costruzione ex novo degli edifici ospedalieri. Nel 2022 l'Azienda provvederà ad utilizzare anche le proprie riserve di utile destinate ad investimenti in conseguenza alla necessità di incrementare il finanziamento di parte corrente da parte della Provincia.

Nell'allegato A13 "Piano degli investimenti 2022-2024", sono elencati i progetti di investimento previsti dall'Azienda sanitaria nell'arco di un triennio. Secondo il piano degli investimenti 2022-2024, gli investimenti programmati annualmente, ammontano a 76.516.000 euro nel 2022, a 72.717.000 euro nel 2023 ed a 62.259.000 euro circa nel 2024. Oltre ai sopra elencati contributi messi a disposizione dalla Provincia, l'Azienda utilizzerà gli importi disponibili nelle riserve utili da reinvestire per la realizzazione dei programmi di investimento.

## Osservazioni finali - Conclusioni

Nell'esercizio 2021 la crisi da coronavirus ha prodotto diversi effetti sul bilancio aziendale. I costi aggiuntivi relativi al Covid-19 sono stati coperti da corrispondenti assegnazioni provinciali e da finanziamenti statali. Nel preconsuntivo 2021 rimangono circa 23 milioni di finanziamenti da destinare alla copertura dei costi relativi alla quarta ondata COVID. Al momento della redazione del bilancio preventivo per il 2022, si è ipotizzato che la quarta ondata termini nei primi mesi del 2022 e la situazione torni alla normalità. Nel caso in cui la pandemia COVID dovesse protrarsi oltre il primo trimestre, l'Azienda necessiterà di ulteriori mezzi finanziari.

Per l'esercizio 2022 il finanziamento della parte indistinta del fondo sanitario provinciale (FSP) non è stato aumentato nella misura dell'incremento fisiologico previsto nel Piano sanitario provinciale vigente pari al 2-3%, ma rispetto al 2021, depurato dai costi COVID, presenta una leggera diminuzione (-3,5 mio. di euro). Pertanto, nel 2022 l'Azienda ha definito misure di risparmio nell'ammontare di 39.580.000 euro necessarie per poter garantire il pareggio di bilancio, con conseguente rinvio dell'apertura della nuova clinica e riduzione dell'offerta di assistenza extra LEA per gli assistiti, dove i tagli ai finanziamenti avranno probabilmente anche effetti negativi ai tempi di attesa per interventi chirurgici. Poiché la riduzione dell'offerta di prestazioni ha un impatto notevole sui pazienti, questo potrà essere evitato solo con ulteriori finanziamenti nel corso dell'anno.

Grazie ad una rigorosa pianificazione finanziaria dell'Azienda e con le misure già in atto (parziale implementazione del nuovo organigramma amministrativo, unificazione dei processi amministrativi allo scopo di evitare doppie attività, implementazione di un nuovo ed adeguato software nel settore sanitario ed in quello amministrativo, gare per l'acquisto di beni a livello aziendale, intensificazione dell'attività di recupero crediti), ovvero grazie alle ulteriori misure di razionalizzazione nei settori stabiliti dalla Provincia (si veda il punto "misure di razionalizzazione"), dovrebbe essere tuttavia possibile garantire i livelli essenziali di assistenza, nonché approvare per il 2022 un bilancio in pareggio. Accanto alla riorganizzazione dell'Azienda, le priorità dell'attività aziendale sono quelle di assicurare alla popolazione l'assistenza sanitaria ospedaliera e territoriale (assistenza ai malati cronici - Chronic Care, realizzazione del progetto "intorno alla nascita", attivazione di posti letto di cure intermedie, cure familiari e della comunità, istituzione dell'ambulatorio per le cure primarie presso l'ospedale di Bolzano), ai sensi del nuovo Piano sanitario, di ridurre i tempi di attesa assumendo personale medico, infermieristico e altro personale sanitario ma anche di sviluppare l'attività di ricerca. Tuttavia, l'attuazione di tutte queste misure e progetti nel quadro della riforma sanitaria e amministrativa adottata dalla Provincia è a rischio se il finanziamento non viene prestato nella misura prevista dall'attuale piano sanitario provinciale (PSP).

Il preventivo redatto dall'Azienda Sanitaria per l'anno 2022 rispetta i postulati di bilancio, soprattutto quelli di veridicità, completezza e trasparenza, in osservanza dei quali, sono stati previsti tra i ricavi tutti gli importi al momento iscrivibili, sia che si trattasse di finanziamenti provinciali che di entrate proprie mentre, per il calcolo delle spese, sono stati considerati i costi per il mantenimento dello status quo, i maggiori costi per progetti, così come quelli derivanti dall'applicazione dei nuovi contratti di lavoro e di nuove disposizioni normative. Tenuto conto delle misure di risparmio, l'Azienda si trova, in tal modo, nelle condizioni di approvare un bilancio preventivo 2022 in pareggio, così come è previsto dalla normativa vigente (legge costituzionale n. 1 del 20 aprile 2012, decreto legislativo 118/2011, "Patto per la salute 2010-2012").

Per poter garantire l'assistenza sanitaria per gli anni a venire, nel rispetto del Piano sanitario provinciale 2016-2020, considerando in particolar modo il forte incremento dei costi dovuto al

già noto cambiamento demografico, si sottolinea in conclusione nuovamente la necessità, innanzitutto, che vengano creati i presupposti per permettere il reclutamento nel mercato del lavoro di personale medico ed infermieristico assolutamente necessario, che vengano create le necessarie strutture di cura per la popolazione anziana e, tra il resto, che l'Azienda sanitaria disponga per il futuro di ulteriori stanziamenti provinciali, tenendo in tal modo conto del quadro economico deciso dalla Provincia stessa, indicato al punto 1.4 del Piano sanitario provinciale 2016-2020.

Bolzano, dicembre 2021

Il Direttore Generale

Dr. Florian Zerzer

## allegati:

- 1) A3 case di riposo
- 2) A7 nuovi progetti e servizi
- 3) A9 Misure di risparmio e di razionalizzazione
- 4) A12 b – programmazione economica a livello aziendale
- 5) A13 piano investimenti
- 6) 1.b budget di cassa dettagliato



## Centri di degenza / Case di riposo - Costi a carico della sanità

Riquadro	Descrizione	anno	Bolzano	Merano	Bressanone	Brunico	Totale
A	Numero non autosufficienti	2013	1.771	1.290	441	500	4.002
		2014	1.816	1.300	441	477	4.034
		2015	1.830	1.300	441	460	4.031
		2016	1.833	1.333	441	512	4.119
	numero posti letto	2017	1.833	1.366	443	536	4.178
		2018	1.888	1.416	443	536	4.283
		2019	1.902	1.441	443	536	4.322
		2020	1.902	1.441	443	536	4.322
		2021	1.982	1.574	436	536	4.528
		2022	2.011	1.574	436	536	4.557
B	Spesa per quota retta giornal. (compresa retta per pazienti ricoverati fuori provincia)	2013	2.390.277,67	182.627,58	98.521,72	43.313,18	2.714.740,15
		2014	1.888.752,75	140.225,00	60.517,54	18.789,32	2.108.284,61
		2015	1.438.492,00	77.877,74	67.436,35	22.470,50	1.606.276,59
		2016	1.113.245,90	73.665,19	56.834,52	38.165,64	1.281.911,25
		2017	1.020.882,61	145.193,38	80.347,34	61.985,17	1.308.408,50
		2018	1.055.059,76	136.010,96	68.613,69	50.075,41	1.309.759,82
		2019	1.026.972,98	82.962,99	53.973,45	39.354,20	1.203.263,62
		2020	927.367,23	63.178,14	103.130,63	60.175,01	1.153.851,01
		2021	1.116.000,00	85.000,00	80.000,00	50.000,00	1.331.000,00
		2022	1.106.000,00	100.000,00	80.000,00	60.000,00	1.346.000,00
C	spesa per personale inferm. e riabilit. dipendente delle case di riposo e centri degenza	2013	12.612.838,47	7.238.616,18	3.442.365,00	2.875.286,74	26.169.106,39
		2014	12.605.048,43	7.387.282,00	3.559.772,92	3.025.501,29	26.577.604,64
		2015	12.668.225,65	7.905.364,92	3.650.226,47	3.140.554,69	27.364.371,73
		2016	12.427.935,91	8.293.754,03	3.611.705,12	3.567.697,19	27.901.092,25
		2017	13.232.990,21	9.587.111,37	3.985.880,19	3.975.971,60	30.781.953,37
		2018	13.847.129,48	9.863.544,57	4.005.374,40	4.065.865,05	31.781.913,50
		2019	13.995.253,99	10.226.919,57	3.863.670,00	4.104.507,91	32.190.351,47
		2020	15.210.873,86	11.122.479,33	4.201.980,69	4.404.215,44	34.939.549,32
		2021	16.200.000,00	12.150.000,00	4.539.215,00	4.650.000,00	37.539.215,00
		2022	16.400.000,00	12.700.000,00	4.650.000,00	4.900.000,00	38.650.000,00
D	spesa per personale inferm. e riabilit. dipendente dell'Azienda sanitaria	2013	0,00	1.800.000,00	0,00	360.000,00	2.160.000,00
		2014	0,00	1.638.742,05	0,00	318.656,72	1.957.398,77
		2015	202.000,00	1.510.536,00	0,00	0,00	1.712.536,00
		2016	0,00	1.490.699,00	0,00	299.233,51	1.789.932,51
		2017	186.346,81	1.142.331,00	0,00	284.648,15	1.613.325,96
		2018	160.770,65	1.080.011,00	0,00	291.940,83	1.532.722,48
		2019	207.221,10	672.077,63	0,00	239.390,07	1.118.688,80
		2020	223.884,70	563.644,96	0,00	211.654,27	999.183,93
		2021	225.000,00	1.140.000,00	0,00	0,00	1.365.000,00
		2022	225.000,00	1.140.000,00	0,00	0,00	1.365.000,00
E	totale spesa per personale inferm. e riabilitativo (riquadro C + D)	2013	12.612.838,47	9.038.616,18	3.442.365,00	3.235.286,74	28.329.106,39
		2014	12.605.048,43	9.026.024,05	3.559.772,92	3.344.158,01	28.535.003,41
		2015	12.870.225,65	9.415.900,92	3.650.226,47	3.140.554,69	29.076.907,73
		2016	12.427.935,91	9.784.453,03	3.611.705,12	3.866.930,70	29.691.024,76
		2017	13.419.337,02	10.729.442,37	3.985.880,19	4.260.619,75	32.395.279,33
		2018	14.007.900,13	10.943.555,57	4.005.374,40	4.357.805,88	33.314.635,98
		2019	14.202.475,09	10.898.997,20	3.863.670,00	4.343.897,98	33.309.040,27
		2020	15.434.758,56	11.686.124,29	4.201.980,69	4.615.869,71	35.938.733,25
		2021	16.425.000,00	13.290.000,00	4.539.215,00	4.650.000,00	38.904.215,00
		2022	16.625.000,00	13.840.000,00	4.650.000,00	4.900.000,00	40.015.000,00
F	spesa per medici	2013	394.569,62	400.000,00	217.200,00	260.000,00	1.271.769,62
		2014	387.854,46	282.458,24	197.225,29	201.301,11	1.068.839,10
		2015	247.000,00	205.712,86	196.234,44	86.776,36	735.723,66
		2016	418.501,22	456.856,79	202.919,91	135.460,01	1.213.737,93
		2017	491.760,60	227.877,60	390.958,48	61.006,00	1.171.602,68
		2018	887.772,44	812.740,36	398.037,80	374.317,60	2.472.868,20
		2019	912.957,83	942.319,80	419.533,20	414.891,18	2.689.702,01
		2020	982.018,65	911.852,00	433.435,36	413.499,58	2.740.805,59
		2021	972.000,00	1.025.000,00	409.000,00	417.000,00	2.823.000,00
		2022	1.200.000,00	1.100.000,00	500.000,00	500.000,00	3.300.000,00
G	spesa per medicinali	2013	1.145.506,88	629.000,00	320.000,00	300.000,00	2.394.506,88
		2014	1.047.490,03	526.606,68	295.176,21	340.983,76	2.210.256,68
		2015	1.068.701,00	534.969,00	166.780,80	177.040,00	1.947.490,80
		2016	1.051.703,74	551.717,45	146.019,40	147.660,00	1.897.100,59
		2017	1.080.254,17	435.361,00	132.157,83	138.013,00	1.785.786,00
		2018	1.054.092,84	434.019,00	115.794,00	132.253,00	1.736.158,84
		2019	1.043.329,08	611.484,32	112.715,77	120.191,86	1.887.721,03
		2020	1.178.587,95	673.937,03	101.564,40	102.610,66	2.056.700,04
		2021	1.100.000,00	455.720,00	114.783,00	132.000,00	1.802.503,00
		2022	1.100.000,00	455.720,00	114.783,00	132.000,00	1.802.503,00

Riquadro	Descrizione	anno	Bolzano	Merano	Bressanone	Brunico	Totale
H	spesa per materiale sanitario	2013	940.473,34	349.000,00	338.000,00	380.000,00	2.007.473,34
		2014	1.000.679,76	527.413,30	326.200,00	153.830,75	2.008.123,81
		2015	1.157.853,00	494.175,00	285.612,16	345.082,00	2.282.722,16
		2016	1.163.548,42	469.466,25	282.053,18	353.196,00	2.268.263,85
		2017	1.221.725,84	639.383,00	278.513,35	367.458,00	2.507.080,19
		2018	1.121.309,47	646.608,00	266.611,00	368.887,00	2.403.415,47
		2019	1.224.662,81	580.756,96	275.137,32	347.883,30	2.428.440,39
		2020	1.250.000,00	630.000,00	360.503,69	672.535,17	2.913.038,86
		2021	1.200.000,00	679.000,00	350.000,00	345.000,00	2.574.000,00
		2022	1.200.000,00	679.000,00	350.000,00	345.000,00	2.574.000,00
I	Totale (riquadro B + E + F + G + H)	2013	17.483.665,98	10.599.243,76	4.416.086,72	4.218.599,92	36.717.596,38
		2014	16.929.825,43	10.502.727,27	4.438.891,96	4.059.062,95	35.930.507,61
		2015	16.782.271,65	10.728.635,52	4.366.290,22	3.771.923,55	35.649.120,94
		2016	16.174.935,19	11.336.158,71	4.299.532,13	4.541.412,35	36.352.038,38
		2017	17.233.960,24	12.177.257,35	4.867.857,19	4.889.081,92	39.168.156,70
		2018	18.126.134,64	12.972.933,89	4.854.430,89	5.283.338,89	41.236.838,31
		2019	18.410.397,79	13.116.521,27	4.725.029,74	5.266.218,52	41.518.167,32
		2020	19.772.732,39	13.965.091,46	5.200.614,77	5.864.690,13	44.803.128,75
		2021	20.813.000,00	15.534.720,00	5.492.998,00	5.594.000,00	47.434.718,00
		2022	21.231.000,00	16.174.720,00	5.694.783,00	5.937.000,00	49.037.503,00
L	Delta 2022 - 2021		418.000,00	640.000,00	201.785,00	343.000,00	1.602.785,00

### COMPARAZIONE DEI DATI FORNITI DALLE RIPARTIZIONI PRESTAZIONI CON I DATI CONTABILI

Fino al 2006: Il conto 400.500.10 del Piano dei Conti - Assistenza riabilitativa residenziale ed integrativa territoriale per anziani non autosufficienti - comprende le rette ed il personale infermieristico e riabilitativo

Dal 2007 al 2013: è stato istituito il nuovo conto 400.500.20 per i costi del personale

Dal 2014: per le rette e per i costi del personale è stata ulteriormente fatta la suddivisione tra privato e pubblico PAB (risp. 400.500.10 e 400.500.15 per le rette e 400.500.20 e 400.500.25 per i costi del personale); per il privato e pubblico fuori PAB non c'è la distinzione tra rette e costi del personale (400.500.30 e 400.500.35)

Riquadro	Descrizione	anno	Bolzano	Merano	Bressanone	Brunico	Totale
I	Totale (riquadro B + C)	2013	15.003.116,14	7.421.243,76	3.540.886,72	2.918.599,92	28.883.846,54
		2014	14.493.801,18	7.527.507,00	3.620.290,46	3.044.290,61	28.685.889,25
		2015	14.106.717,65	7.983.242,66	3.717.662,82	3.163.025,19	28.970.648,32
		2016	13.541.181,81	8.367.419,22	3.668.539,64	3.605.862,83	29.183.003,50
		2017	14.253.872,82	9.732.304,75	4.066.227,53	4.037.956,77	32.090.361,87
		2018	14.902.189,24	9.999.555,53	4.073.988,09	4.115.940,46	33.091.673,32
		2019	15.022.226,97	10.309.882,56	3.917.643,45	4.143.862,11	33.393.615,09
		2020	16.138.241,09	11.185.657,47	4.305.111,32	4.464.390,45	36.093.400,33
		2021	17.316.000,00	12.235.000,00	4.619.215,00	4.700.000,00	38.870.215,00
		2022	17.506.000,00	12.800.000,00	4.730.000,00	4.960.000,00	39.996.000,00

II	Evidenza contabile come da conti 400.500.10, 400.500.15, 400.500.20, 400.500.25, 400.500.30 e 400.500.35	2013	15.003.116,14	7.421.243,76	3.540.886,72	2.918.599,92	28.883.846,54
		2014	14.493.801,18	7.527.507,00	3.620.290,46	3.044.290,61	28.685.889,25
		2015					28.970.648,32
		2016					29.183.003,50
		2017					32.090.361,87
		2018					33.091.673,31
		2019					33.393.615,09
		2020					36.093.400,33
		2021					38.870.215,00
		2022					39.996.000,00

III	Differenza (riquadro II - I)	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2015					0,00
		2016					0,00
		2017					0,00
		2018					0,00
		2019					0,00
		2020					0,00
		2021					0,00
		2022					0,00

IV	costi Firmian c.to 400.500.50	2013	6.095.826,69				6.095.826,69
		2014	6.143.432,96				6.143.432,96
		2015	6.145.412,00				6.145.412,00
		2016	6.146.834,37				6.146.834,37
		2017	6.185.573,14				6.185.573,14
		2018	6.320.835,51				6.320.835,51
		2019	6.500.345,85				6.500.345,85
		2020	6.391.829,66				6.391.829,66
		2021	6.310.000,00				6.310.000,00
		2022	6.467.000,00				6.467.000,00
	ricavi Firmian "Pflugesicherung" c.to 720.500.20	2013	3.704.926,28				3.704.926,28
		2014	4.830.211,38				4.830.211,38
		2015	4.354.560,55				4.354.560,55
		2016	4.535.715,59				4.535.715,59
		2017	4.553.063,76				4.553.063,76
		2018	4.598.831,86				4.598.831,86
		2019	4.459.127,82				4.459.127,82
		2020	4.201.881,49				4.201.881,49
		2021	4.217.000,00				4.217.000,00
		2022	4.550.000,00				4.550.000,00

ALLEGATO A7 - NUOVI PROGETTI E SERVIZI  
ANLAGE A7 - NEUE PROJEKTE UND DIENSTE

Nr.	Kurze Beschreibung des Projektes / Dienstes Breve descrizione progetto / servizio	BEREICH a) Krankenhaus b) Sprengel c) Prävention	AREA a) ospedale b) distretti c) prevenzione	BEGINN PROJEKT / DIENST  INIZIO PROGETTO / SERVIZIO	ENDE PROJEKT / DIENST  FINE PROGETTO / SERVIZIO	JAHR / ANNO 2022	JAHR / ANNO 2023	JAHR / ANNO 2024
						GESAMTKOSTEN DES JAHRES  COSTI TOTALE DELL'ANNO	GESAMTKOSTEN DES JAHRES  COSTI TOTALE DELL'ANNO	GESAMTKOSTEN DES JAHRES  COSTI TOTALE DELL'ANNO
1	Projektleiterin/responsabile progetto: Dr. Siller Marianne Umsetzung des Projektes Familien- und Gemeinschafts- krankenpflege Implementazione del progetto assistenza familiare	Sprengel	distretti	2016	2026	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
2	Projektleiterin/responsabile progetto: Koordinator AGV- Coordinatore ACP Pilotprojekt Ambulanz für die Grundversorgung in der Notaufnahme des Krankenhauses Bozen Progetto sperimentale Ambulatorio cure primarie presso il Pronto Soccorso dell'Ospedale di Bolzano	Krankenhaus	ospedale	2019	2021	€ 250.000,00	€ -	€ -
3	Projektleiterin/responsabile progetto: Dr. Siller Marianne Projekt "Rund um die Geburt" Progetto "Intorno alla nascita"	Krankenhaus	ospedale	2020	2025	€ 1.442.100,00	€ 1.442.100,00	€ 1.442.100,00
4	Projektleiterin/responsabile progetto: Dr. Bertoli Perpaolo Plan für die Verwaltung der Vormerkzeiten für fachärztliche Leistungen. Piano di governo delle liste di attesa per prestazioni specialistiche ambulatoriali	Krankenhaus	ospedale	2019	2025	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00
<b>TOTALE / SUMME</b>						<b>€ 3.702.100,00</b>	<b>€ 3.452.100,00</b>	<b>€ 3.452.100,00</b>

**Economie previste ossia proposte per il conseguimento degli obiettivi generali di risparmio nell'ambito dei provvedimenti di razionalizzazione nazionali nonché delle disposizioni provinciali**

n°	ATTIVITA'	Stima importo risparmiato	
		2022	Risparmio considerato nel preventivo? SI / NO
<b>1</b>	<b>Personale</b>		
1.1	Nuove assunzioni: Blocco per tutte le nuove assunzioni. Le nuove assunzioni già autorizzate dalla Giunta Provinciale (93 posti) non possono avere luogo. Solo il personale dimesso sarà sostituito dopo un esame approfondito delle necessità.	7.876.000	SI
1.2	Indennità per prestazioni aggiuntive e per straordinari: Forte riduzione delle prestazioni aggiuntive e degli straordinari effettuati per ridurre i tempi di attesa, per le vaccinazioni e per aumentare i servizi di chirurgia	4.000.000	SI
<b>2</b>	<b>Acquisto di beni sanitari</b>		
2.1	Riduzione dell'attività operatoria nel settore protesico, rinvio delle operazioni elettive.	8.478.000	SI
<b>3</b>	<b>Riduzione delle prestazioni Extra-LEA</b>		
3.1	Riduzione dei trasporti sanitari programmabili	6.000.000	SI
3.2	Riduzione erogazione presidi sanitari	5.226.000	SI
<b>4</b>	<b>Nuova clinica a Bolzano</b>		
4.1	Rinvio dell'apertura di reparti e sale operatorie al 2023 per ridurre i costi per personale, energia, pulizia ed i costi di logistica.	8.000.000	SI
<b>5</b>	<b>Altri risparmi:</b>		
5.1	...		
...	...		
	<b>TOTALE RISPARMI</b>	<b>39.580.000</b>	

(\*) Da compilare solo nel caso pertinente

# Allegato A12b - Programmazione economica a livello aziendale - Esercizio 2022

Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale sanitario	Altro personale	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari						
Dipartimento di prevenzione	6.348.908	675.308	1.135.038	1.573.812	4.645.289	25.950.922	9.368.476	829.135	7.296	627.709	51.161.893
Osped Bolzano	38.207.789	3.882.526	58.441.820	21.098.168	37.357.169	146.045.900	34.442.120	9.537.133	70.853	2.338.754	351.422.232
Osped Bressanone	6.135.214	947.458	395.839	4.778.382	4.575.089	34.447.358	9.516.538	1.291.284	-	43.697	62.130.859
Osped Brunico	8.680.902	1.163.909	502.868	4.109.757	4.292.213	33.138.597	9.910.769	1.496.432	-	53.472	63.348.919
Osped Merano	7.737.675	3.474.595	7.970.104	5.093.870	7.161.351	47.598.089	18.907.075	1.464.281	-	67.738	99.474.778
Osped San Candido	1.501.716	278.338	-	5.673	648.968	6.193.361	2.155.149	267.716	-	20.449	11.071.370
Osped Silandro	1.992.514	625.755	-	52.053	1.823.625	12.863.476	3.960.958	458.332	-	48.490	21.825.203
Osped Vipiteno	2.364.558	332.064	-	25.012	1.274.635	10.283.194	2.500.088	548.055	-	11.956	17.339.562
Medicina di base (MMG, PLS, guardia medica e turistica)	12.757.547	1.073.368	76.015.106	1.038.325	10.008.753	43.134.769	11.950.920	1.441.932	10.838	386.408	157.817.966
Emergenza sanitaria territoriale	2.568.375	159.006	29.249.409	129.562	1.686.692	5.392.646	2.768.173	156.943	1.610	53.748	42.166.164
Assistenza ambulatoriale territoriale	39.718.441	3.835.423	12.770.737	7.119.211	28.016.730	157.403.134	34.142.958	8.254.786	40.046	1.341.909	292.643.375
Servizi psicologici	735	31.082	282.117	75.541	258.408	11.370.404	357.512	26.127	-	-	12.401.926
Assistenza programmata e integrata a domicilio (ADI)	589.810	109.809	485.838	50.076	497.439	2.341.014	469.428	95.723	552	18.746	4.658.435
Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori di distretto e familiari)	172.270	122.699	5.073.532	95.301	769.347	4.323.182	743.014	172.439	996	33.851	11.506.631
Assistenza ambulatoriale e domiciliare psichiatrica	905.784	240.841	982.698	346.177	1.590.398	11.528.690	2.493.897	293.678	2.759	91.125	18.476.047
Assistenza ambulatoriale e domiciliare riabilitativa ai disabili	54.619	48.093	76.616	59.902	362.041	2.609.807	452.287	56.595	601	19.240	3.739.801
Assistenza ambulatoriale e domiciliare per le dipendenze	174.080	77.062	1.191.361	341.537	761.380	3.431.513	987.231	110.844	871	29.818	7.105.697
Assistenza ambulatoriale e domiciliare per gli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale sanitario	Altro personale	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari						
Assistenza ambulatoriale e domiciliare per malati terminali	69.574	55.812	146.457	41.049	368.908	1.918.892	377.505	81.523	451	15.242	3.075.413
Assistenza residenziale e semiresidenziale agli anziani	5.563.259	37.246	37.812.690	11.114	264.736	632.812	82.579	13.520	141	4.515	44.422.612
Assistenza residenziale e semiresidenziale per le dipendenze	16.755	77.065	32.829	26.816	313.993	1.032.602	247.546	43.370	258	10.383	1.801.617
Assistenza residenziale e semiresidenziale psichiatrica	192.977	295.569	5.143.643	176.925	1.353.463	5.216.659	2.188.768	202.246	1.469	50.705	14.822.424
Assistenza residenziale e semiresidenziale riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza residenziale e semiresidenziale riabilitativa ai malati terminali	34.784	3.631	380.981	6.603	19.193	151.518	19.658	3.053	34	1.171	620.626
Servizi comprensoriali amministrativi e di altra natura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altro	63.255.214	887.341	78.472.286	964.898	5.583.180	39.158.462	6.152.353	1.575.853	9.224	339.872	196.398.683
Totale	199.043.500	18.434.000	316.561.969	47.219.764	113.633.000	606.167.001	154.195.002	28.421.000	147.999	5.608.998	1.489.432.233



scheda rilevazione investimenti in beni mobili - ospedali

	identificazione intervento	descrizione intervento	tipologia (OP /IMP/ACQ)*	valore complessivo dell'investimento	data acquisto o inizio lavori (mese, anno)	investimento da realizzare nell'anno 2021	investimento da realizzare nell'anno 2022	investimento da realizzare nell'anno 2023	investimento da realizzare nell'anno 2024	investimento da realizzare negli esercizi successivi al 2024	totale investimento da realizzare	
tecnologie biomediche	1	Progetto Specifico Aziendale: Mammografia	ACQ	€ 500.000	2022		€ 500.000				€ 500.000	
		seconda PET/CT - Bolzano	ACQ	€ 2.600.000	2022		€ 2.600.000				€ 2.600.000	
		Altre grandi apparecchiature e progetti specifici Prog. 2020	ACQ	€ 300.000	2022		€ 300.000				€ 300.000	
		Progetto specifico aziendale ecotomografi (Reumatologia)	ACQ	€ 350.000	2022		€ 210.000	€ 140.000			€ 350.000	
		Progetto specifico ecoendoscopia (Bolzano)	ACQ	€ 1.000.000	2022		€ 650.000	€ 350.000			€ 1.000.000	
		Altre grandi apparecchiature e progetti specifici Prog. 2021	ACQ	€ 4.449.000	2022		€ 2.233.000	€ 2.216.000			€ 4.449.000	
		Altre grandi apparecchiature e progetti specifici - programmi di prossimo finanziamento	ACQ	€ 16.743.000	2022		€ 8.073.000	€ 5.561.000	€ 3.109.000			€ 16.743.000
		Tecnologie biomediche di importo d'acquisto inferiore ad € 80.000,00 - ospedali - Azienda - programmi di prossimo finanziamento	ACQ	€ 7.275.000	2022		€ 2.175.000	€ 2.550.000	€ 2.550.000			€ 7.275.000
informatiche e d'ufficio		apparecchiature informatiche programmi applicativi -ospedali - Azienda residuo Prog. 2021	ACQ	€ 3.000.000	2022		€ 2.000.000	€ 1.000.000			€ 3.000.000	
		apparecchiature informatiche e programmi applicativi -ospedali - Azienda Prog. 2022	ACQ	€ 3.500.000	2022		€ 2.000.000	€ 1.000.000	€ 500.000		€ 3.500.000	
		apparecchiature informatiche e programmi applicativi -ospedali - Azienda Prog. 2023 di prossimo finanziamento	ACQ	€ 4.500.000	2023			€ 3.000.000	€ 1.000.000	€ 500.000	€ 4.500.000	
		apparecchiature informatiche e programmi applicativi -ospedali - Azienda Prog. 2024 di prossimo finanziamento	ACQ	€ 3.500.000	2024				€ 2.000.000	€ 1.500.000	€ 3.500.000	
		apparecchiature informatiche e programmi applicativi -ospedali - Azienda residuo fondi propri	ACQ	€ 10.500.000	2022		€ 4.000.000	€ 4.000.000	€ 1.500.000	€ 1.000.000	€ 10.500.000	
tecnico economici e altro		strumenti, impianti, arredamenti - Azienda - programmi di prossimo finanziamento	ACQ	€ 7.650.000	2022		€ 2.000.000	€ 3.000.000	€ 2.000.000	€ 650.000	€ 7.650.000	
	<b>totale interventi</b>		<b>€ 65.867.000</b>			<b>€ 0</b>	<b>€ 26.741.000</b>	<b>€ 22.817.000</b>	<b>€ 12.659.000</b>	<b>€ 3.650.000</b>	<b>€ 65.867.000</b>	

contributo c/capitale dalla PAB	mutui	alienazioni	auto-finanziamento	contributi in c/esercizio	altre forme di finanziamento	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note ***
€ 500.000								Del.G.P. 549 del 21/07/20
€ 2.600.000								Del.G.P. 549 del 21/07/20
€ 300.000								Del.G.P. 549 del 21/07/20
€ 350.000								Del.G.P. 967 del 16/11/21
€ 1.000.000								Del.G.P. 967 del 16/11/21
€ 4.449.000								Del.G.P. 967 del 16/11/21
€ 16.743.000				vedi note				programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P. (ev. anche con riserve di utili)
€ 7.275.000				vedi note				programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P. (ev. anche con riserve di utili)
€ 3.000.000								Del.G.P. 794 del 13/10/20
€ 3.500.000								Del.G.P. 794 del 13/10/20
€ 4.500.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P.
€ 3.500.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P.
€ 10.500.000								delibera aziendale Nr. 323 del 01/08/2017
€ 7.650.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P. (ev. anche con riserve di utili)
<b>€ 65.867.000</b>								

\* OP= opere edili; IMP= impianti-opere elettriche e meccaniche ACQ = acquisti

\*\*\* inserire nelle note informazioni quali importi assegnati con l'indicazione della delibera e dell'anno di riferimento

scheda rilevazione investimenti in beni mobili - distretti e servizi territoriali

	identificazione intervento	descrizione intervento	tipologia (OP /IMP/ACQ)*	valore complessivo dell'investimento	data acquisto o inizio lavori (mese, anno)	investimento da realizzare nell'anno 2021	investimento da realizzare nell'anno 2022	investimento da realizzare nell'anno 2023	investimento da realizzare nell'anno 2024	investimento da realizzare negli esercizi successivi al 2024	totale investimento da realizzare
tecnologie biomediche		Tecnologie biomediche di importo d'acquisto inferiore ad € 80.000,00 - distretti e serv. Territoriali - Azienda programmi di prossimo finanziamento	ACQ	€ 1.225.000	2022		€ 325.000	€ 450.000	€ 450.000		€ 1.225.000
tecnico economici e altro		strumenti, impianti, arredamenti - distretti e serv. Territoriali - Azienda programmi di prossimo finanziamento	ACQ	€ 1.350.000	2022		€ 450.000	€ 450.000	€ 450.000		€ 1.350.000
	<b>totale interventi</b>		<b>€ 2.575.000</b>			<b>€ 0</b>	<b>€ 775.000</b>	<b>€ 900.000</b>	<b>€ 900.000</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 2.575.000</b>
	<b>totale investimenti in beni mobili</b>		<b>€ 68.442.000</b>			<b>€ 0</b>	<b>€ 27.516.000</b>	<b>€ 23.717.000</b>	<b>€ 13.559.000</b>	<b>€ 3.650.000</b>	<b>€ 68.442.000</b>
	<b>TOTALE PIANO INVESTIMENTI</b>		<b>€ 1.130.537.757</b>			<b>€ 49.818.133</b>	<b>€ 76.516.000</b>	<b>€ 72.717.000</b>	<b>€ 62.259.000</b>	<b>€ 460.842.498</b>	<b>€ 672.334.498</b>
	<b>rimborso rate mutui accesi (parte capitale)</b>										
	<b>TOTALE</b>										

contributo c/capitale dalla PAB	mutui	alienazioni	auto-finanziamento	contributi in c/esercizio	altre forme di finanziamento	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note ***
€ 1.225.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P.
€ 1.350.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P.
<b>€ 2.575.000</b>								
<b>€ 68.442.000</b>								
<b>€ 672.334.498</b>								



ALLEGATO 1.b BUDGET DI CASSA DETTAGLIATO - ANLAGE 1.b DETAILLIERTES KASSEN BUDGET

Azienda Sanitaria dell'Alto Adige

PREVENTIVO 2022 - VORANSCHLAG 2022

Südtiroler Sanitätsbetrieb

VOCI	gennaio Jänner	febbraio Februar	marzo März	aprile April	maggio Mai	giugno Juni	luglio Juli	agosto August	settembre September	ottobre Oktober	novembre November	dicembre Dezember	TOT.	POSTEN
Disponibilità liquida di cassa iniziale (+)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Anfänglicher Kassenbestand (+)
Anticipazione tesoriere (situazione iniziale) (+)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Liquiditätsvorschuss (Anfangsstand) (+)
<b>A1) SALDO DI CASSA INIZIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A1) ANFÄNGLICHER KASSENSALDO</b>
Altre Entrate (diverse dai contributi PAB)	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	60.000.000,00	Andere Einnahmen (anders als Beiträge vom Land)
Entrate da regolarizzare													0,00	Noch zuzuordnende Einnahmen
<b>A2) ALTRE ENTRATE</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>60.000.000,00</b>	<b>A2) ANDERE EINNAHMEN</b>
<b>A) RISORSE AZIENDALI (A1+A2)</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>60.000.000,00</b>	<b>A) BETRIEBS-RESSOURCEN (A1+A2)</b>
Acquisti di beni sanitari	18.500.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00	222.000.000,00	Einkäufe von sanitären Gütern
Acquisti di beni non sanitari	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	18.000.000,00	Einkäufe von nicht-sanitären Gütern
Acquisti di servizi sanitari	26.000.000,00	26.000.000,00	40.000.000,00	38.146.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	40.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	352.146.000,00	Einkäufe von sanitären Leistungen
Acquisti di servizi non sanitari	6.180.000,00	6.180.000,00	6.180.000,00	6.180.000,00	6.180.000,00	6.180.000,00	6.180.000,00	6.180.000,00	6.180.000,00	6.180.000,00	6.180.000,00	6.180.000,00	74.160.000,00	Einkäufe von nicht-sanitären Leistungen
Personale	75.000.000,00	60.000.000,00	56.000.000,00	61.000.000,00	62.500.000,00	63.000.000,00	65.000.000,00	53.000.000,00	53.000.000,00	57.000.000,00	57.000.000,00	97.000.000,00	759.500.000,00	Personal
Trasferimenti	685.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00	8.220.000,00	Übertragungen
Altre spese correnti	10.100.000,00	10.100.000,00	10.100.000,00	10.100.000,00	10.100.000,00	10.100.000,00	10.100.000,00	10.100.000,00	10.100.000,00	10.100.000,00	10.100.000,00	10.100.000,00	121.200.000,00	Andere laufende Ausgaben
Operazioni finanziarie	720.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	8.640.000,00	Finanzoperationen
Spese rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Kosten für Rückerstattung von Krediten
Pagamenti da regolarizzare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Noch zuzuordnende Ausgaben
<b>B1) TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>138.685.000,00</b>	<b>123.685.000,00</b>	<b>133.685.000,00</b>	<b>136.831.000,00</b>	<b>126.185.000,00</b>	<b>126.685.000,00</b>	<b>128.685.000,00</b>	<b>116.685.000,00</b>	<b>130.685.000,00</b>	<b>120.685.000,00</b>	<b>120.685.000,00</b>	<b>160.685.000,00</b>	<b>1.563.866.000,00</b>	<b>B1) LAUFENDE AUSGABEN INSGESAMT</b>
Immobilizzazioni immateriali e materiali	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	48.000.000,00	Materielle und immaterielle Anlagegüter
Immobilizzazioni finanziarie													0,00	Finanzanlagen
<b>B2) TOTALE USCITE IN C/CAPITALE</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>48.000.000,00</b>	<b>B2) INVESTITIONSAUSGABEN INSGESAMT</b>
<b>B) TOTALE USCITE DI CASSA (B1+B2)</b>	<b>142.685.000,00</b>	<b>127.685.000,00</b>	<b>137.685.000,00</b>	<b>140.831.000,00</b>	<b>130.185.000,00</b>	<b>130.685.000,00</b>	<b>132.685.000,00</b>	<b>120.685.000,00</b>	<b>134.685.000,00</b>	<b>124.685.000,00</b>	<b>124.685.000,00</b>	<b>164.685.000,00</b>	<b>1.611.866.000,00</b>	<b>B) GESAMTE AUSGABEN (B1+B2)</b>
<b>C) TOTALE FABBISOGNO DI CASSA (B-A)</b>	<b>137.685.000,00</b>	<b>122.685.000,00</b>	<b>132.685.000,00</b>	<b>135.831.000,00</b>	<b>125.185.000,00</b>	<b>125.685.000,00</b>	<b>127.685.000,00</b>	<b>115.685.000,00</b>	<b>129.685.000,00</b>	<b>119.685.000,00</b>	<b>119.685.000,00</b>	<b>159.685.000,00</b>	<b>1.551.866.000,00</b>	<b>C) KASSENBEDARF INSGESAMT (B-A)</b>
<b>IMPORTO VERSATO DALLA PAB</b>	<b>137.685.000,00</b>	<b>122.685.000,00</b>	<b>132.685.000,00</b>	<b>135.831.000,00</b>	<b>125.185.000,00</b>	<b>125.685.000,00</b>	<b>127.685.000,00</b>	<b>115.685.000,00</b>	<b>129.685.000,00</b>	<b>119.685.000,00</b>	<b>119.685.000,00</b>	<b>159.685.000,00</b>	<b>1.551.866.000,00</b>	<b>VOM LAND ÜBERWIESENER BETRAG</b>
<b>A1) SALDO DI CASSA FINALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A1) KASSENSALDO ENDSTAND</b>