

PREMESSA

In riscontro alle note prot. n. 7031 del 12/02/2024 dell'Assessorato della Salute, Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica e n. 12310 del 13/03/2024 dell'Assessorato della Salute, Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, Servizio 3 "Gestione Investimenti" e Servizio 5 "Economico Finanziario", si evidenziano gli elementi più significativi che caratterizzano la previsione economica della gestione dell'anno 2024 e gli scostamenti del dato rilevato rispetto al CE IV trimestre 2023. Nella formulazione della previsione economica della gestione dell'anno 2024, l'ASP di Enna ha previsto l'impatto economico derivante da tutte le misure possibili, previste dai vigenti strumenti normativi nazionali e/o regionali, relativamente al contenimento della spesa pubblica e di regolamentazione e riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale. Occorre evidenziare che le disponibilità economiche dell'ASP di Enna al netto delle spese fisse e incontenibili sono estremamente esigue ed in molti casi non più comprimibili.

1. Voce AA0010 "Contributi in c/esercizio"

La voce suddetta registra un valore pari a € 362.457.130 in incremento rispetto all'esercizio 2023 per € 55.933.626, di seguito l'analisi delle componenti della voce in argomento:

- ♣ la voce AA0030 "da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto" è pari a € 352.122.374 e precisamente:
 - voce AA0031 "Finanziamento indistinto" € 290.690.409;
 - voce AA0032 "Finanziamento indistinto finalizzato da Regione" € 61.431.965 e precisamente:
 - 1) Progetto sul sistema di sorveglianza "PASSI" € 10.000;
 - 2) Contributo per prevenzione brucellosi – randagismo € 1.079.000;
 - 3) Integrazione retta ai sensi dell'art. 59 della l.r. n. 33/1996 € 9.360;
 - 4) Quota dello 0,1% ai sensi dell'art. 25 comma 13 l.r. n. 19/2005 € 293.800;
 - 5) Contributo per la cura dalla dipendenza dal gioco d'azzardo € 133.140;
 - 6) Incentivazione alla produzione di plasma ex D.A. 15/12/2010 € 257.325;
 - 7) Contributo al Fondo di Sostegno € 59.597.558;
 - 8) Contributo farmacie rurali € 51.782.
- ♣ la voce AA0040 "da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. Regionale vincolato" pari a € 3.868.081 contiene la quota per farmaci innovativi pari a € 1.583.733, rimborso unità di sangue trasfuse in regime di day Hospital ex D.A. 6 giugno 2003 € 4.163, la quota per l'incentivazione oraria per l'attività per il SUES 118 pari a € 1.239.340, il finanziamento previsto dal D.R.S. n. 1274/2023 "Finanziamento

delle spese per l'espletamento delle funzioni sanitarie afferenti alla Medicina Penitenziaria trasferite al SSN" pari a € 843.281 e il finanziamento previsto dal D.R.S. n. 1190/2023 "Remunerazione aggiuntiva alle farmacie per il rimborso dei farmaci erogati in regime di S.S.N." pari a € 197.564;

- ▲ la voce AA070 "Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati" pari a € 6.466.675 contiene il contributo per i talassemici pari a € 265.310, il contributo per i disabili gravissimi pari a € 6.201.365.

2. Voce AA0250 "Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti – da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. regionale"

Tale voce in ossequio ai principi introdotti dal D.Lgs 118/2011 così come modificato dall'art. 1, comma 36 della legge n. 228/2012, in vigore dal 1° gennaio 2014, giusto quanto previsto dalla legge di Stabilità regionale n. 5/2014, contiene le rettifiche ai contributi in conto esercizio pari al valore dei beni destinati ad investimenti acquistati con risorse correnti.

Si precisa che per l'anno 2024 è stato considerato un impatto economico pari a € 3.000.000, giusto quanto specificato nella nota prot. n. 12310 del 13/03/2024 dell'Assessorato della Salute, Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, Servizio 3 "Gestione Investimenti" e Servizio 5 "Economico Finanziario", al fine di assicurare il normale funzionamento delle attività aziendali, nonché la realizzazione degli interventi ritenuti urgenti ed indifferibili, mentre è allegata la programmazione per gli investimenti per il triennio 2024/2026 per poter permettere all'Amministrazione regionale la valutazione sulla sostenibilità degli interventi proposti in coerenza con la programmazione regionale .

3. Voce AA0270 "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti"

La voce in argomento pari a € 708.174 risulta così composta:

- voce AA0271 "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato" pari a € 288.311 risulta così dettagliata:
 - € 386 Quota 0,2% ex art. 25, c.8 l.r. n. 19/05 anno 2019;
 - € 120.522 Quota 0,2% ex art. 25, c.8 l.r. n. 19/05 anno 2020;
 - € 73.708 Quota 0,2% ex art. 25, c.8 l.r. n. 19/05 anno 2021;
 - € 8.844 Incentivazione produzione plasma anno 2017;
 - € 9.774 Incentivazione produzione plasma anno 2018;
 - € 27.668 Incentivazione produzione plasma anno 2020;

- € 3.450 Contributo per la cura e la dipendenza dal gioco d'azzardo anno 2016;
 - € 571 Contributo per la cura e la dipendenza dal gioco d'azzardo anno 2017;
 - € 11.367 Contributo per la cura e la dipendenza dal gioco d'azzardo anno 2018;
 - € 26.213 Contributo per la cura e la dipendenza dal gioco d'azzardo anno 2019;
 - € 5.808 Contributo per la cura e la dipendenza dal gioco d'azzardo anno 2020;
- voce AA0280 “Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato” pari a € 417.336 risulta così dettagliata:
- € 7.746 PSN 2011 - 8.2 Razionalizzare la Pediatria per garantire la sicurezza dei bambini in ospedale;
 - € 9.013 PSN 2012 - 1.3 Potenziamento del nuovo sistema integrato di cure primarie per la gestione dei pazienti cronici;
 - € 30.874 PSN 2012 - 12.1 Piano regionale della prevenzione;
 - € 1.282 PSN 2012 - 12.3 Screening uditivo neonatale;
 - € 56 PSN 2013 - 18.2 Rafforzamento interventi di prevenzione secondaria;
 - € 21.026 PSN 2013 - 18.4 Piano regionale per l'emersione delle malattie professionali;
 - € 1.600 PSN 2014 - 4.1.1 - Programma regionale promozione della salute e lotta al tabagismo, abuso di alcool, sedentarietà;
 - € 11.800 PSN 2014 - 4.4.1 - Prevenire le dipendenze da sostanze e comportamenti;
 - € 3.300 PSN 2014 - 4.5.1 - Prevenire gli incidenti stradali e ridurre la gravità dei loro esiti;
 - € 3.301 PSN 2014 - 5.6 Intervento precoce dei disturbi cognitivi dell'infanzia;
 - € 1.134 PSN 2014 - 5.8 Pet Therapy;
 - € 6.250 PSN 2015 - 4.1.1 - Programma regionale di Promozione della Salute e lotta al tabagismo, abuso di alcol e sedentarietà;
 - € 2.496 PSN 2015 - 4.3 - Programma Regionale di prevenzione del disagio psichico infantile, adolescenziale e giovanile;
 - € 1.450 PSN 2015 - 4.4 - Prevenire le dipendenze da sostanze e comportamenti;
 - € 805 PSN 2015 - 4.9 - Riduzione della frequenza di infezioni/malattie infettive prioritarie;

- € 35.825 PSN 2015 – 5.6 Creazione di un sistema di rete nella assistenza integrata del paziente demente dalla diagnosi precoce, MCI, alla terapia, riabilitazione, con costante supporto del care giver;
 - € 16.590 PSN 2016 – 1.2 Interventi volti a rafforzare la continuità ospedale territorio anche a tutela della donna e della maternità;
 - € 8.414 PSN 2016 - 2.14 - Costruire storie di cura;
 - € 15.000 PSN 2016 - 4.2.10.1 Completamento e potenziamento dei sistemi anagrafici di sicurezza alimentare;
 - € 6.575 PSN 2016 - 5.6 - Umanizzazione e riabilitazione psicosociale nei reparti critici;
 - € 13.925 PSN 2016 -5.7 - Implementazione di un sistema di rete nell'assistenza integrata del paziente demente dalla diagnosi precoce, MCI, alla terapia, riabilitazione, con costante supporto del care giver;
 - € 24.729 PSN 2017 - 2.1 - Progetto regionale per il miglioramento dell'accoglienza dei servizi di pronto soccorso;
 - € 12.375 PSN 2017 - 5.6 - Supporto gestione disturbi cognitivi e demenze;
 - € 20.160 PSN 2017 - 5.8 Nuoto e vinco;
 - € 14.069 PSN 2017 - 5.9 - Imparare è possibile;
 - € 13.500 PSN 2017 - 5.10 - Dirompenti & Co;
 - € 36.777 PSN 2017 - 5.11 - Angeli feriti;
 - € 23.005 PSN 2017 - 6.4 - Sviluppo di procedure complementari e adjuvanti le terapie convenzionali e psiconcologia;
 - € 74.259 Quote inutilizzate contributi PSN - economie anni precedenti;
- voce AA0290 “Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)” pari a € 2.527 risulta così dettagliata:
- € 2.475 Progetto Trust your body and follow me – Ascolta il tuo corpo e seguimi D.D.G. n. 1057/2022;
 - € 52 Progetto In & Out intervento integrato trans culturale per l'assistenza psichiatrica.

4. Voce AA0320 “Ricavi per prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria

Tale voce pari a € 38.493.998 risulta in linea rispetto col dato relativo all'anno 2023.

Si precisa che, relativamente alle poste della mobilità attiva infra ed extra regionale, sono stati inseriti i valori contenuti nella Tabella A “Consuntivo 2022” allegata alla nota prot. n. 31121 del 31/05/2023 dell'Assessorato della Salute, Dipartimento per

la Pianificazione Strategica, Servizio 5 “Economico – Finanziario”, ad eccezione dei ricavi per File F pari a € 886.844 (di cui € 9.752 extra regione) e File T pari a € 214.358 (di cui € 588 extra regione) calcolati sulla base dei propri dati, aggiornati all’anno 2023, di produzione sanitaria e per quanto riguarda la mobilità passiva infra ed extra regionale i valori contenuti nella Tabella A – Consuntivo 2019” allegata alla nota prot. n. 25143 del 28/05/2020 dell'Assessorato della Salute, Dipartimento per la Pianificazione Strategica, Servizio 5 “Economico – Finanziario” e Servizio 2 “Controllo degli enti del S.S.R. – Percorsi attuativi di certificabilità”.

5. Voce AA0750 “Concorsi, recuperi e rimborsi”

Tale voce pari a € 605.527 risulta in linea con l’anno 2023, si precisa che non si è provveduto alla valorizzazione della voce AA0830 “Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione” e del contributo per Payback pari nell’anno 2022 a € 6.590.540, così come disposto nella nota prot. n. 7031 del 12/02/2024 dell'Assessorato della Salute, Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica.

6. Voce AA0980 “Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio”

La voce suddetta pari a € 5.777.283 tiene conto dell'applicazione dei principi contabili introdotti dal D.lgs. 118/2011; nello specifico si è provveduto a sterilizzare le quote di ammortamento dei cespiti acquisiti con risorse correnti negli anni 2012 – 2023.

7. Voce BA0010 “Acquisti di beni”

La relativa voce pari a € 37.934.455 presenta un decremento rispetto all'anno precedente pari a € 6.716.498.

Si precisa che in ottemperanza al D.D.G. n. 46/2021 dell’Assessorato della Salute, Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, che a decorrere dal mese di gennaio dell’anno 2021 individua l’ASP di Palermo quale azienda capofila per l’acquisto di farmaci A – PHT in DPC per tutta la Regione, pertanto il relativo costo, pari a € 7.500.000, è contenuto nella voce BA0301 “Prodotti farmaceutici ed emoderivati da aziende sanitarie pubbliche della Regione”, così come comunicato con nota prot. n. 11331 del 14/02/2023 dell'Assessorato della Salute, Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, Servizio 5° - Economico Finanziario.

Si precisa che la valorizzazione delle rimanenze non è stata effettuata, in quanto il costo dei beni rilevato esprime il valore dei consumi stimati per l’anno in corso e che

nell'anno 2023 la variazione delle rimanenze sanitarie e non sanitarie è stata pari a € - 2.687.280.

8. Voce BA0420 “Acquisti servizi sanitari per medicina di base”

Tale voce pari a € 20.330.421 si presenta in linea con l'anno precedente.

- Relativamente ai costi per la Continuità Assistenziale pari a € 4.841.027, si precisa che la stima del costo relativo alle UCA è pari a € 96.000.

9. Voce BA0500 “Acquisti servizi sanitari farmaceutica”

La spesa per la farmaceutica convenzionata pari a € 19.445.776 è stimata in leggero decremento rispetto all'anno 2023 per € 67.198.

Si precisa che difficilmente si potranno realizzare contrazioni della spesa stimata per le seguenti motivazioni.

Eventuali variazioni potrebbero essere legate agli effetti giuridici prodotti della Legge Regionale n. 7 del 10/07/23 che, modificando l'indennità di residenza delle farmacie rurali ha ampliato il numero di farmacie rurali sussidiarie passando da 7 a 13 “sussidiarie”.

Si fa notare che complessivamente la spesa farmaceutica esterna si sarebbe potuta stimare in decremento rispetto allo scorso anno, anche per effetto delle azioni di monitoraggio costante poste in atto con l'ausilio dei dati disponibili e della reportistica puntualmente consegnata trimestralmente ai MMG; per tale attività, l'accuratezza e la puntualità, con cui il supporto informatico attualmente in dotazione fornisce in modalità web la possibilità di analizzare ed elaborare i dati in tempo reale, consentono eventuali azioni correttive già nel corso dell'anno. Per il 2024, la stima non è attuabile soltanto sulla base dell'andamento storico e delle attuali dinamiche, in quanto, la manovra finanziaria ha previsto una variazione della modalità di remunerazione dei farmaci della fascia A eliminando totalmente gli sconti SSN, inoltre, verranno periodicamente revisionate le classificazioni dei farmaci dal PHT (DPC) alla fascia A convenzionata, solo in parte assorbiti dalla non applicazione della remunerazione aggiuntiva, mentre non è possibile quantificare eventuali somme relative a farmaci del PHT che potrebbero essere riclassificati in fascia A.

10. Voce BA0530 “Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale”

La voce suddetta pari a € 22.855.072 è in leggero decremento rispetto all'anno precedente per € 353.995, si specifica quanto segue:

- ▲ relativamente ai Medici Specialisti ambulatoriali interni, si registra un valore pari a € 5.955.445 con un leggero incremento di € 56.075, determinato in parte

dall'attivazione di pacchetti orari già autorizzati e pubblicati nel corso dell'anno 2023 per diverse branche dell'area della Specialistica Ambulatoriale Interna (Angiologia, Diabetologia, Cardiologia, Pneumologia e Reumatologia) e in parte all'aumento orario attribuito ad alcuni Specialisti in varie branche (Odontoiatria, Ginecologia e Pneumologia), si precisa che il costo complessivo comprende i compensi per AFT, per Responsabili di Brancha di cui all'art. 30 dell'ACN/2020 e AIR/2012 e l'indennità di disponibilità prevista dall'art. 45 dell'ACN/2020;

- ▲ per quanto riguarda i servizi sanitari di specialistica ambulatoriale effettuati dall'IRCCS Maria SS. di Troina si registra un valore pari a € 2.000.000 in applicazione del D.A. n. 74/2020, con il quale è stato approvato l'accordo sottoscritto in data 30 gennaio 2020 tra la Regione Siciliana e l'I.R.C.S.S. Associazione Oasi Maria SS. di Troina;
- ▲ relativamente all'assistenza specialistica ambulatoriale da privato, pari a € 5.898.069, registra un lieve decremento rispetto all'anno precedente per € 12.732; il relativo costo risulta così distinto:
 - ✓€ 4.398.069 relativa alla convenzionata esterna da privati, così come disposto nella nota Prot. n. 7031 del 12/02/2024 dell'Assessorato della Salute, Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, che al punto 12 prevede di fare riferimento agli aggregati di spesa per l'anno 2024 per Branche a visita D.A. 428 del 06.06.2022, Laboratori D.A. 429 del 06.06.2022, Radiologia D.A. 773 del 06.09.2022 e Odontostomatologia D.A. 431 del 06.06.2022;;
 - ✓€ 1.500.000 relativa alla nefrologia nel limite dell'aggregato di spesa previsto dal D.A. n. 430 del 06.06.2022.

11. Voce BA0840 “Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privato”

Il costo per servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS è stimato in linea con l'anno 2023 si attesta a € 36.275.000 entro il limite del D.A. n. 74/2020, con il quale è stato approvato l'accordo sottoscritto in data 30 gennaio 2020 tra la Regione Siciliana e l'I.R.C.S.S. Associazione Oasi Maria SS. di Troina.

12. Voce BA0940 “Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privato”

Tale voce pari a € 3.565.700 è in leggero decremento rispetto all'anno 2023, si precisa che tale costo rispetta il limite del tetto di spesa previsto con il D.A. n. 625/2021 dell'Assessorato della Salute.

13. Voce BA2080 “Totale costo del personale”

Il costo complessivo del personale relativo al CE preventivo 2024, pari a € 115.481.579, risulta in incremento col dato dell'anno precedente.

La stima delle assunzioni previste per l'anno 2024 tiene conto delle figure professionali necessarie per la copertura di posti vacanti nella dotazione organica sulla scorta della previsione gestionale ed al fine di assicurare e migliorare la missione istituzionale aziendale, principalmente nei Servizi di Emergenza e per garantire l'erogazione dei LEA.

In particolare la suddetta previsione riguarda le assunzioni tramite procedure di stabilizzazione, di mobilità o tramite procedure concorsuali già espletate o/e in corso di espletamento per le seguenti figure professionali:

Assunzioni Area della Dirigenza

N. UNITA'	PROFILO PROFESSIONALE	PROCEDURA ASSUNZIONE
N.3	DIRIGENTE DI CHIRURGIA GENERALE	CONCORSO ESPLETATO
N.1	DIRIGENTE DI OSTETRICIA E GINECOLOGIA	CONCORSO ESPLETATO
N.2	DIRIGENTE MEDICO DI CARDIOLOGIA	CONCORSO BANDITO DA ESPLETARE
N.5	DIRIGENTE MEDICO DI ANESTESIA E RIANIMAZIONE	CONCORSO BANDITO DA ESPLETARE
N.6	DIRIGENTE MEDICO DI RADIODIAGNOSTICA	CONCORSO BANDITO DA ESPLETARE
N.2	DIRIGENTE MEDICO DI ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	CONCORSO ESPLETATO
N.1	DIRIGENTE MEDICO DI OCULISTICA	CONCORSO DA BANDIRE - MOBILITA' DA BANDIRE
N.1	DIRIGENTE MEDICO DI	CONCORSO ESPLETATO

	NEFROLOGIA	
N.2	DIRIGENTE DI OSTETRICIA E GINECOLOGIA	CONCORSO BANDITO DA ESPLETARE
N.4	DIRIGENTE MEDICO DI MEDICINA GENERALE	CONCORSO BANDITO DA ESPLETARE
N.1	DIRIGENTE MEDICO MALATTIE INFETTIVE	CONCORSO ESPLETATO
N.3	DIRIGENTE MEDICO SIAN	CONCORSO BANDITO DA ESPLETARE
N.5	DIRIGENTE MEDICO DI MEDICINA E CHIRURGIA DI ACCETTAZIONE ED URGENZA	CONCORSO BANDITO DA ESPLETARE
N.2	DIRIGENTE MEDICO SIAV	CONCORSO BANDITO DA ESPLETARE
N.6	DIRIGENTE VETERINARIO	STABILIZZAZIONE
N.2	DIRIGENTE FARMACISTA	STABILIZZAZIONE
N.4	DIRIGENTE BIOLOGO	STABILIZZAZIONE
N.8	DIRIGENTE PSICOLOGO	STABILIZZAZIONE

Assunzioni Area del Comparto

N. UNITA'	PROFILO PROFESSIONALE	PROCEDURA ASSUNZIONE
N.20	CPS INFERMIERE	CONCORSO DI BACINO ESPLETATO
N.18	CPS INFERMIERE	STABILIZZAZIONE
N.10	CPS TECNICO DI LABORATORIO	STABILIZZAZIONE
N.1	CPS LOGOPEDISTA	STABILIZZAZIONE
N.3	ASSISTENTE SOCIALE	STABILIZZAZIONE
N.6	O.S.S.	STABILIZZAZIONE
N.10	O.S.S.	CONCORSO DI BACINO ESPLETATO
N.5	COLLABORATORE TECNICO	STABILIZZAZIONE
N.4	ASSISTENTE TECNICO	STABILIZZAZIONE
N.1	PROFILO ATIPICO-TECNICO	STABILIZZAZIONE
N.6	COLLABORATORE	STABILIZZAZIONE

	AMMINISTRATIVO	
N.12	ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	STABILIZZAZIONE

La stima dei costi previsti nell'anno 2024 tiene conto inoltre:

- ✓ del costo rilevato per i fondi contrattuali anno 2024, quantificati negli stessi importi delle risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità dei fondi contrattuali anno 2023 in ossequio all'art. 11, comma 1, del D.L. 30/04/2019 n. 35 convertito nella Legge 25/06/2019 n. 60, come determinati con atti deliberativi n. 945 del 15/06/2023 (Dirigenza Area della Sanità) - n. 1075 del 11/07/2023 (Dirigenza Professionale, Tecnica e Amministrativa) – n. 1027 del 30/06/2023 (Comparto); si precisa che i fondi del Comparto sono stati rilevati tenendo conto degli incrementi previsti dal nuovo C.C.N.L. triennio 2019-2021 e precisamente dall'art. 101, comma 1 (Fondo condizioni di lavoro e incarichi) e comma 2 (Fondo premialità e fasce) e, in osservanza alle disposizioni regionali di cui alla nota prot. n. 2631 del 16/01/2024 dell'Assessorato della Salute – Dipartimento per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° “Economico-Finanziario”, si è proceduto alla valorizzazione delle risorse, incrementabili, con decorrenza 01/01/2023, ai sensi dell'art. 1, comma 612, L. n. 234 del 30/12/2021 e ai sensi dell'art. 1, comma 604 e 293, L. n. 234 del 30/12/2021 (Legge di Bilancio 2022) e alla valorizzazione degli oneri relativi al riconoscimento dell'Indennità di Pronto Soccorso di cui all'art. 1, comma 293, della Legge n. 234/2021 e in ossequio all'assegnazione di cui al D.A. n. 1333 del 12/12/2023; si precisa, altresì, che i fondi della Dirigenza Area Sanità sono stati rilevati tenendo conto degli incrementi previsti dal nuovo C.C.N.L. triennio 2019-2021 (artt. 72-74) sottoscritto il 23/01/2024;
- ✓ della stima del costo anno 2024 per l'indennità di vacanza contrattuale, calcolata ai sensi del D.L. 18/10/2023 n. 145, convertito dalla L. 15/12/2023 n. 191.

Si precisa che i costi del personale e PTA sono aggiornati al C.C.N.L. 2016-2018 mentre quelli dell'Area del Comparto e della Dirigenza Area della Sanità sono stati aggiornati ai rispettivi C.C.N.L. 2019-2021.

Il costo complessivo per il personale dipendente, inoltre, è stato stimato nel rispetto del limite del tetto di spesa, pari alla spesa 2004 diminuita dell'1,4% con esclusione dal computo dei rinnovi contrattuali intervenuti successivamente allo stesso anno 2004, ai sensi dell'art. 15, comma 21, del D.L. n. 95/2012, convertito in L. n. 135/2012, nonché del rispetto del nuovo tetto di spesa pari ad € 114.976 mgl. attribuito a questa Azienda con nota assessoriale prot. n. 5462 del 29/01/2021.

Si allegano alla presente i seguenti prospetti:

1. Prospetto riportante numero e ruolo delle unità di personale cessante e le nuove assunzioni previste per l'anno 2024 con la valorizzazione del maggiore/minore costo anno 2024 per cessazioni/assunzioni anno 2024;
2. Stima IVC (Comparto e Dirigenza) per l'anno 2024 ai sensi del D.L. 18/10/2023 n. 145, convertito dalla L. 15/12/2023 n. 191;
3. Prospetto riportante gli "Oneri personale Comparto" (Percentuale dello 0,22% e dello 0,55% del monte salari 2018 di cui all'art. 1, commi 604 e 612, della Legge n. 234/2021 - Oneri relativi al riconoscimento dell'Indennità di Pronto Soccorso di cui all'art. 1, comma 293, della Legge n. 234/2021 e in ossequio all'assegnazione di cui al D.A. n. 1333 del 12/12/2023) e gli "Oneri personale Dirigenza" (Percentuale dello 0,22% del monte salari 2018 di cui all'art. 1, comma 604, della Legge n. 234/2021 - Oneri relativi al riconoscimento dell'Indennità di Pronto Soccorso di cui all'art. 1, comma 293, della Legge n. 234/2021 e in ossequio all'assegnazione di cui al D.A. n. 1333 del 12/12/2023);
4. Prospetto riportante gli incrementi dei fondi contrattuali per l'anno 2024 per la Dirigenza Area della Sanità in applicazione del nuovo CCNL 2019-2021 (artt. 72-74) sottoscritto il 23/01/2024.

14. Voce BA2660 "Variazione delle rimanenze"

La valorizzazione delle rimanenze non è stata effettuata, in quanto il costo dei beni rilevato esprime il valore dei consumi stimati per l'anno in corso.

15. Voce BA2690 "Accantonamenti dell'esercizio"

La voce suddetta registra un valore pari a € 2.101.753 e risulta dettagliata come segue:

- ♣ la voce BA2771 "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato" pari a € 400.465 contiene le quote finalizzate relative al progetto sul sistema di sorveglianza "PASSI" pari a € 10.000, al contributo per la cura dalla dipendenza dal gioco d'azzardo pari a € 133.140 e all'incentivazione alla produzione di plasma ex D.A. 15/12/2010 pari a € 257.325;
- ♣ la voce BA2884 "Accantonamenti Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016" pari a € 50.000 contiene la stima relativa all'anno 2024;
- ♣ la voce BA2890 "Altri accantonamenti" pari a € 1.651.288 contiene la quota prevista pari allo 0,3 per cento per l'assistenza Sanitaria per la sindrome autistica ex art. 25 comma 8 l.r. 19/05 come modificato dall'art. 72 della legge regionale 8 maggio 2018 n. 8 pari a € 872.071, la quota prevista per l'Integrazione retta per

disabili psichici ospitati presso le Comunità Alloggio della provincia pari a € 720.000 e la quota per l'accantonamento per i recuperi delle spese legali verso i privati pari a € 59.217.

Si allegano alla presente il prospetto informativo contenente le informazioni richieste con la suddetta nota e il piano degli investimenti triennale 2024/2026.

Il Responsabile del Servizio
Economico Finanziario e Patrimoniale
F.to Dr.ssa Nicolina Pilato

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr.ssa Sabrina Cillia

Il Commissario Straordinario
F.to Dr. Mario Carmelo Zappia