

**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Cesena**

BILANCIO D'ESERCIZIO 2012

Gestione Sanitaria e Attività Commerciale

(deliberazione Direttore Generale 29.04.2013 n. 79)

AZIENDA-UNITA' SANITARIA LOCALE

CESENA

COPIA DI DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. **79** / 06.02.02

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO ESERCIZIO 2012
- GESTIONE SANITARIA E ATTIVITA'
COMMERCIALE.-

Data 29 aprile 2013

Ai sensi del Decreto Legislativo n. 502/1992 e successive modificazioni

IL DIRETTORE GENERALE f.f.

Richiamata integralmente la deliberazione 11.04.2013 n. 67 ad oggetto: "Direzione Strategica aziendale: provvedimenti";

visto il Decreto Legislativo n. 118 del 23.6.2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42";

richiamato l'art. 26 del suddetto Decreto Legislativo avente ad oggetto: "Bilancio di esercizio e schemi di bilancio degli enti del SSN" il quale così stabilisce: il bilancio d'esercizio si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale. La nota integrativa deve contenere anche i modelli CE ed SP per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente e la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA di cui al decreto ministeriale 18/6/2004 e s.m. per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello di assistenza;

richiamato inoltre l'art. 31 "Adozione del bilancio d'esercizio" il quale stabilisce che il bilancio d'esercizio è adottato, entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento, dal Direttore Generale ed è corredato dalla relazione del Collegio Sindacale;

vista la L.R. 20 dicembre 1994 n. 50 avente ad oggetto: “Norme in materia di programmazione, contabilità, contratti e controllo delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere”, così come modificata dalla L.R. 25 febbraio 2000 n.11;

richiamato l’art. 16 comma 1 che prevede l’adozione del Bilancio d’Esercizio da parte del Direttore Generale entro il 30 aprile successivo alla chiusura dell’esercizio;

richiamato altresì l’art. 13 comma 2 secondo il quale il Bilancio di Esercizio si articola in:

- a) Stato patrimoniale,
 - b) Conto Economico generale,
 - c) Nota integrativa di cui all’art. 2427 del Codice Civile,
- nonché il comma 4 secondo il quale il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale devono essere redatti secondo lo schema predisposto dalla Regione;

visti il Regolamento Regionale di contabilità n. 61 del 27/12/95 e il regolamento regionale n. 3 del 17/02/05 di successiva modifica;

preso atto altresì dei principi per la redazione del Bilancio d’esercizio che lo stesso Regolamento definisce all’art. 6;

richiamato l’art.16 della Legge Regionale n. 4 del 19.02.2008, con il quale sono modificati l’art. 13 comma 5 e l’art. 14 della Legge Regionale n. 50 del 1994 rispettivamente al contenuto della nota integrativa e della relazione del Direttore Generale;

ritenuto pertanto necessario procedere all’adozione del Bilancio d’Esercizio 2012 Gestione Sanitaria costituito da:

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico
- Nota Integrativa di cui all’art. 2427 del Codice Civile
- Rendiconto finanziario;

precisato che il Bilancio di Esercizio - Gestione Sanitaria - è corredato dalla relazione del Direttore Generale di cui all’art. 14 della L.R. n. 50/94 e successive modifiche ed all’articolo 26 del su richiamato D.Lgs n. 118 del 23.6.2011;

preso inoltre atto che, dall’esercizio 2006, questa Azienda ha portato nel suo interno la contabilità dell’attività commerciale separata, per cui costituisce parte integrante del presente atto anche il Bilancio dell’attività commerciale, costituito dal conto economico e relativa nota integrativa;

dato atto che il Bilancio di Esercizio - Gestione Sanitaria, corredato dalla relazione sopra citata, costituisce, quale Parte n. 1, parte integrante della presente deliberazione;

dato atto che è stato preventivamente acquisito il parere favorevole del Direttore Sanitario;

dato atto altresì che, quanto al parere del Direttore Amministrativo, le relative funzioni sono attribuite a questo stesso Direttore Generale e pertanto detto parere deve logicamente intendersi favorevole;

su conforme schema di deliberazione dell'U.O. Affari Economico-Finanziari;

DELIBERA

- 1) di adottare il Bilancio di Esercizio al 31/12/2012 - Gestione Sanitaria - articolato in Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto Finanziario secondo gli schemi di cui agli allegati del D.Lgs n. 118/2011;
- 2) di dare atto che la Nota Integrativa contiene anche i modelli CE e SP per l'esercizio 2012 e 2011, nonché il modello di rilevazione LA di cui al Decreto Ministeriale 18.06.2004 e s.m. per l'esercizio 2012 e 2011;
- 3) di dare atto che il Bilancio di Esercizio - Gestione Sanitaria, corredato dalla relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale, costituisce parte integrante del presente atto, quale Parte n. 1;
- 4) di precisare che pure costituisce parte integrante del presente atto, quale Parte n. 2, il Conto Economico dell'Attività Commerciale Separata e la relativa nota integrativa;
- 5) di dare atto che la parte integrante della presente deliberazione è costituita da complessivi n. 363 (trecentosessantatre) fogli;
- 6) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale per la predisposizione della relazione ai sensi dell'art. 42 della LR. n. 50/94 così come modificata dalla L.R. n. 11/2000, alla Conferenza Sanitaria Territoriale ad ogni conseguente effetto, nonché alla Regione Emilia Romagna per l'esercizio del controllo termini di legge.

Su attestazione del funzionario incaricato, si certifica che copia della presente deliberazione rimarrà affissa all'albo pretorio di questa Azienda-U.S.L. per 15 giorni dal 3 MAG. 2013 al 17 MAG. 2013

F.to dott. Franco Falcini



U.O. AFFARI GENERALI E LEGALI
IL DIRETTORE
(Aut. Patrizia Casadio)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2012
Gestione Istituzionale e Attività Commerciale
(*deliberazione Direttore Generale n. 79/2013*)

Indice:

Parte I

Bilancio d'Esercizio 2012, Gestione Istituzionale

- Stato patrimoniale	4
- Conto economico	8
- Nota integrativa	13
- Rendiconto finanziario bilancio d'esercizio 2012	148
- Modelli ministeriali CE e SP dell'anno 2012 e dell'anno 2011	152

Relazione del Direttore Generale

- Relazione sulla gestione, ai sensi dell'allegato 2/4 del D. Lgs. 118/2011	179
o Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione	179
o Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'azienda	179
o Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi	187
o Attività del periodo	189
o Gestione economico-finanziaria dell'Azienda	194
- Obiettivi della programmazione regionale DGR 673/2012 allegato B – parte I e parte II	239, 262
- Rendicontazione ed andamento della gestione FRNA 2012	311
- Gestione del patrimonio immobiliare e consuntivo del piano degli investimenti 2012	319
- Relazione sulle consulenze e sui servizi affidati all'esterno dell'Azienda	326
- Relazione sull'andamento della gestione e risultati delle società partecipate	333
- Accordi per mobilità sanitaria 2012 ed effetti economici	337
- Allegati SIOPE	339

Parte II

Bilancio d'Esercizio 2012, Gestione Commerciale

- Conto economico	349
- Dettaglio attività del Magazzino Unico al 31.12.2012	353
- Nota integrativa	355

Parte I
BILANCIO D'ESERCIZIO 2012
Gestione Istituzionale

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2012 AI SENSI DEL D.LGS 118 DEL 23.06.2011 ALLEGATO 2/1 SP		
	Anno 2012	Anno 2011
A) IMMOBILIZZAZIONI		
A.I) Immobilizzazioni immateriali	1.799.952	2.775.003
A.I.1) Costi d'impianto e di ampliamento	101.689	203.379
A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
A.I.3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.378.357	2.250.784
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	319.905	320.840
A.II) Immobilizzazioni materiali	119.879.358	125.599.911
A.II.1) Terreni	9.100.019	9.194.708
A.II.1.a) Terreni disponibili	9.100.019	9.194.708
A.II.1.b) Terreni indisponibili	-	-
A.II.2) Fabbricati	93.426.941	95.788.334
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.425.838	1.466.896
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	92.001.103	94.321.438
A.II.3) Impianti e macchinari	359.276	445.965
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.475.293	13.213.509
A.II.5) Mobili e arredi	1.535.479	2.224.053
A.II.6) Automezzi	52.906	121.614
A.II.7) Oggetti d'arte	643.607	636.132
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	275.454	403.645
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	6.010.383	3.571.949
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	1.583.753	1.583.753
A.III.1) Crediti finanziari	-	-
A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-
A.III.2) Titoli	1.583.753	1.583.753
A.III.2.a) Partecipazioni	1.583.753	1.583.753
A.III.2.b) Altri titoli	-	-
Totale A)	123.263.062	129.958.666
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
B.I) Rimanenze	13.214.421	7.833.082
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	12.821.248	7.483.188
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	393.174	349.894
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-

B.II) Crediti	111.292.812	97.966.886
B.II.1) Crediti v/Stato	171.910	643.643
<i>B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente</i>	-	-
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	-	-
<i>B.II.1.b) Crediti v/Stato - investimenti</i>	-	-
<i>B.II.1.c) Crediti v/Stato - per ricerca</i>	-	-
B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-
<i>B.II.1.d) Crediti v/prefetture</i>	171.910	643.643
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	48.204.618	53.651.226
<i>B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>	39.628.456	49.480.964
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	39.628.456	49.480.964
<i>B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>	34.339.322	31.966.228
<i>B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-
<i>B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-
<i>B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	5.289.134	17.514.736
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-
<i>B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>	8.576.162	4.170.262
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	8.576.162	4.170.262
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
B.II.3) Crediti v/Comuni	3.134.908	5.366.650
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	48.660.454	30.000.911
<i>B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	48.128.170	29.439.084
<i>B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	532.284	561.827
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	1.256
B.II.6) Crediti v/Erario	3.113.493	369.487
B.II.7) Crediti v/altri	8.007.429	7.933.714
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
B.IV) Disponibilità liquide	157.040	184.531
B.IV.1) Cassa	107.141	136.138
B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	-
B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-
B.IV.4) Conto corrente postale	49.899	48.393
Totale B)	124.664.274	105.984.499
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		

C.I) Ratei attivi	21.229	-
C.II) Risconti attivi	932.817	927.184
Totale C)	954.046	927.184
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	248.581.382	236.870.349
D) CONTI D'ORDINE		
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-
D.2) Depositi cauzionali	-	-
D.3) Beni in comodato	5.870.744	4.595.541
D.4) Altri conti d'ordine	4.165.104	9.702.962
Totale D)	10.035.848	14.298.504
A) PATRIMONIO NETTO		
A.I) Fondo di dotazione	24.221.074	24.213.599
A.II) Finanziamenti per investimenti	49.991.864	42.867.790
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	43.632.499	39.564.964
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	43.632.499	39.564.964
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	5.978.549	3.302.825
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	380.816	-
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	795.924	748.724
A.IV) Altre riserve	-	-
A.V) Contributi per ripiano perdite	-	-
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-79.891.584	-69.408.431
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	21.154	-5.260.814
Totale A)	-4.861.569	-6.839.133
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
B.1) Fondi per imposte, anche differite	-	-
B.2) Fondi per rischi	16.897.910	8.599.537
B.3) Fondi da distribuire	2.930.000	-
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	2.573.431	4.900.682
B.5) Altri fondi oneri	4.787.435	4.645.545
Totale B)	27.188.776	18.145.765
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
C.1) Premi operosità	3.314.763	3.120.942
C.2) TFR personale dipendente	-	-
Totale C)	3.314.763	3.120.942

D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
D.1) Mutui passivi	21.923.140	13.455.182
D.2) Debiti v/Stato	-	-
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1.665.673	1.460.268
D.4) Debiti v/Comuni	2.059.806	2.582.150
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	11.144.420	14.979.248
D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	11.309.272
D.5.b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
D.5.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
D.5.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	11.126.887	3.659.485
D.5.e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-
D.5.f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	17.533	10.491
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
D.7) Debiti v/fornitori	146.467.134	148.851.463
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	16.113.502	17.941.607
D.9) Debiti tributari	5.718.930	5.377.595
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-	-
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	8.174.177	8.100.122
D.12) Debiti v/altri	9.898.088	9.531.030
Totale D)	223.164.872	222.278.665
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
E.1) Ratei passivi	22.694	67.474
E.2) Risconti passivi	51.846	96.636
Totale E)	74.540	164.110
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	248.881.382	236.870.349
F) CONTI D'ORDINE		
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-
F.2) Depositi cauzionali	-	-
F.3) Beni in comodato	5.870.744	4.595.541
F.4) Altri conti d'ordine	4.165.104	9.702.962
Totale F)	10.035.848	14.298.504

CONTO ECONOMICO AL 31.12.2012

AI SENSI DEL D.LGS 118 DEL 23.06.2011 ALLEGATO 2

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011		
	ANNO 2012	ANNO 2011
A.1) Contributi in c/esercizio	358.305.915	352.034.326
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	350.378.828	339.236.162
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.220.357	12.268.186
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	4.072.882	1.601.235
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	7.800.000
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	227.631	-
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.919.844	2.866.951
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	349.273	-
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	349.273	-
A.1.c.4) da privati	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	357.457	529.978
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-494.778	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.474.827	1.994.963
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	92.390.415	88.200.365
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	83.102.448	78.711.774
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.551.777	5.841.784
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.736.189	3.646.806
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	44.724.441	6.358.644

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.530.690	6.666.177
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.402.305	1.735.545
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	17.130	23.284
A.9) Altri ricavi e proventi	959.599	1.026.389
Totale A)	509.310.544	458.039.692
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.1) Acquisti di beni	107.817.471	63.832.621
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	105.081.362	61.025.125
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	2.736.109	2.807.496
B.2) Acquisti di servizi sanitari	176.169.334	186.623.974
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	24.496.515	24.234.901
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	28.477.559	32.732.283
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	12.747.399	12.850.463
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	4.686	3.163
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	1.172.829	1.257.276
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.502.583	2.458.297
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	54.196.992	54.902.593
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.827.207	2.944.875
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.371.205	3.734.099
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.438.002	2.628.318
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.983.110	2.106.002
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	26.947.277	26.995.795
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.559.412	4.761.218
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3.701.783	3.883.291

B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.966.693	9.558.192
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.776.081	1.573.208
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	33.070.324	32.476.621
B.3.a) Servizi non sanitari	32.145.696	31.354.276
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	544.989	751.950
B.3.c) Formazione	379.639	370.395
B.4) Manutenzione e riparazione	7.793.376	7.174.672
B.5) Godimento di beni di terzi	10.004.893	6.214.076
B.6) Costi del personale	143.888.628	137.383.817
B.6.a) Personale dirigente medico	49.471.175	48.228.939
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.877.777	4.733.617
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	60.408.398	57.877.245
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.741.992	2.757.077
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	24.389.286	23.786.939
B.7) Oneri diversi di gestione	1.168.663	1.018.445
B.8) Ammortamenti	8.289.594	9.280.621
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.277.548	1.442.204
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.424.189	3.406.343
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.587.858	4.432.074
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	27.566	1.197.582
B.10) Variazione delle rimanenze	-5.381.340	-1.889.929
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	5.338.585	1.859.590
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	42.755	30.339
B.11) Accantonamenti	15.406.417	7.959.766

B.11.a) Accantonamenti per rischi	9.483.000	6.940.000
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	193.820	809.095
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.282.532	-
B.11.d) Altri accantonamenti	4.447.065	210.671
Totale B)	498.254.927	451.272.267
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	11.055.617	6.767.426
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	5.084	11.415
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.753.903	1.593.263
Totale C)	1.748.818	-1.581.848
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1) Rivalutazioni	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-
Totale D)	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1) Proventi straordinari	3.728.030	2.381.565
E.1.a) Plusvalenze	12.078	360.764
E.1.b) Altri proventi straordinari	3.715.952	2.020.800
E.2) Oneri straordinari	2.533.024	2.412.817
E.2.a) Minusvalenze	122.189	91.875
E.2.b) Altri oneri straordinari	2.410.835	2.320.942

Totale E)	1.195.006	-31.252
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	10.501.805	5.154.326
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Y.1) IRAP	10.245.651	10.192.140
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	9.505.205	9.445.162
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	397.295	383.632
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	343.150	363.346
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-
Y.2) IRES	235.000	223.000
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
Totale Y)	10.480.651	10.415.140
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	21.154	-5.260.814

Nota integrativa Bilancio d'Esercizio 2012

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto diversamente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dai D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio. La nota integrativa costituisce ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423 parte integrante del bilancio d'esercizio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 NO	-	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
---------------------	---	---

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

GEN02 SI	-	<p>Nell'esercizio 2012 sono state apportate modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio rispetto a quello chiuso al 31.12.2011. Considerato che all'articolo 2423-bis del codice civile, primo comma - 6° punto, si afferma che i criteri di valutazione non possono essere modificati da un esercizio all'altro e che, nel medesimo articolo al secondo comma, si precisa che deroghe a tale principio sono consentite in casi eccezionali, e che in questi casi la nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, si ritiene opportuno fornire le seguenti indicazioni.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) La continuità (o costanza) di applicazione dei principi contabili nel tempo è uno dei cardini della determinazione dei risultati d'esercizio e condizione essenziale della comparabilità dei bilanci. Da quanto detto si deduce che l'indicazione dei cambiamenti nei principi contabili adottati, ed in particolare nei criteri di valutazione, è condizione necessaria per la corretta preparazione ed esposizione dei dati del bilancio; 2) allo stato attuale le disposizioni civilistiche non stabiliscono regole e modalità da seguire per indicare in nota integrativa gli effetti
---------------------	---	---

di dette modificazioni dei criteri di valutazione né, tanto meno, prevedono come debba essere riflessa in bilancio la rettifica risultante dal cambiamento di criterio di valutazione;

- 3) si può quindi osservare come la norma civilistica non fornisca sufficienti e complete indicazioni per una corretta rilevazione e rappresentazione in bilancio degli effetti delle modifiche dei criteri di valutazione e necessita di essere integrata sul piano della tecnica contabile.

In considerazione di quanto sopra, si ritiene opportuno indicare le variazioni intervenute nell'esercizio 2012, nell'ambito di alcuni criteri valutativi, rispetto a quelli precedentemente adottati. Tali variazioni sono intervenute unicamente in ottemperanza a norme di Legge, in particolare a seguito dell'applicazione del D.Lgs n. 118/2011. Tali modifiche possono essere ricondotte ad un cambiamento di "principio contabile", intendendo per quest'ultimi quei principi, ivi inclusi i criteri, le procedure ed i metodi di applicazione, che stabiliscono le metodologie di individuazione dei fatti da registrare, le modalità di contabilizzazione degli eventi di gestione, i criteri di valutazione e quelli di esposizione dei valori in bilancio. In conseguenza di quanto appena affermato, si riassumono di seguito le modifiche intervenute.

Risconti passivi su contributi

Relativamente a tale casistica si è proceduto in data 01/01/2012 a girocontare i risconti passivi a specifici conti patrimoniali (Quote inutilizzate di contributi vincolati da FSN, quote inutilizzate di contributi da FRNA da altri soggetti, quote inutilizzate di contributi finalizzati FSN, quote inutilizzate di contributi vincolati da Regione, quote inutilizzate di risorse regionali fiscalità, quote inutilizzate di contributi da AUSL della Regione, quote inutilizzate di contributi di soggetti pubblici diversi); nel momento in cui tali quote di contributi sono state effettivamente utilizzate, ovvero si sono sostenuti i relativi costi, si sono decrementati utilizzando in contropartita specifici conti di ricavo.

Inoltre, a partire dall'esercizio 2012, sempre relativamente a tali casistiche, si è proceduto ad accantonare le quote di detti contributi non ancora utilizzate al 31/12/2012, in apposito fondo per rischi e oneri, per essere rese disponibili negli esercizi successivi (di effettivo utilizzo).

E' quindi evidente come tale diversa contabilizzazione non alteri il risultato dell'esercizio, ma modifichi unicamente la rappresentazione economico-patrimoniale, ovvero incida sulla rappresentazione qualitativa dei costi/ricavi e delle poste patrimoniali.

Modifica della determinazione delle quote di ammortamento

Nel corso del 2012, si è proceduto, con riferimento a 5 categorie di beni pluriennali a modificare le aliquote di ammortamento applicate fino al 31/12/2011 (ovvero quelle previste dal Regolamento regionale n.61/1995) secondo quanto stabilito dalla Tabella di cui all'Allegato 3 del D.Lgs n. 118/2011. Più in dettaglio:

Categoria	Aliquota ante 01/01/2012	Aliquota dall'01/01/2012
Mobili e Arredi	10%	12,50%
Attrezzature sanitarie	12,50%	20%
Macchine ordinarie d'ufficio	12,50%	20%
Autoveicoli da trasporto	20%	25%
Licenze d'uso	33,33%	20%

E' evidente come tale modifica abbia influito sia sul risultato economico (per tutti quei beni acquisiti con fondi propri, in assenza di contributo in c/capitale per la sterilizzazione dei connessi ammortamenti), che sul patrimonio aziendale.

Il valore dei beni acquistati nel 2012 con contributi in conto esercizio è pari a € 463.782,59.

La modifica delle aliquote di ammortamento ha determinato nell'esercizio 2012, relativamente ai beni acquisiti con fondi propri, in assenza di contributo in c/capitale per la sterilizzazione dei connessi ammortamenti, il seguente impatto economico:

	Valore ammortamenti calcolati con le aliquote ante 01/01/2012	Valore ammortamenti calcolati con le aliquote tabella allegato 3) D,Lgs n. 118/2011	Impatto economico
Ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2012	76.574,00	82.967,08	6.393,08

L'impatto economico è di lieve entità in quanto nel gruppo delle attrezzature sanitarie vi sono investimenti ancora da collaudare e che quindi non hanno maturato ammortamento nel 2012; inoltre tra gli investimenti effettuati, con contributo in conto esercizio, rientrano le licenze d'uso per un valore di 53.010,10 che ai sensi del D.Lgs 118 la percentuale di ammortamento è stata ridotta al 20%, mentre precedentemente veniva applicato il 33,33%.

In ottemperanza a quanto previsto dalla comunicazione del Ministero della Salute prot. DGPROGS n. 8036-P-25/03/2013 si è provveduto, inoltre, ad effettuare il ricalcolo degli ammortamenti dei cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti non ancora integralmente ammortizzati all'1/01/2012, con l'applicazione delle nuove aliquote, così come sopra indicato.

La variazione degli ammortamenti relativi al periodo suddetto non è stata imputata al Conto economico dell'esercizio 2012 ma è stata contabilizzata a Stato patrimoniale, nell'ambito del Patrimonio netto, come maggiori perdite riferite agli esercizi precedenti, per l'importo

corrispondente agli ammortamenti riferiti ai cespiti acquistati in assenza di contributi in conto capitale dedicati. Il ricalcolo degli ammortamenti non è stato effettuato per i cespiti soggetti alla sterilizzazione.

Gli effetti di tale ricalcolo sono evidenziati nella tabella seguente:

Aumento Fondi ammortamento		5.223.338,97
Aumento Perdite pregresse	5.222.338,97	

Modifica della rappresentazione contabile dei contributi in conto capitale per finanziamenti ex art.20 Legge 67/88 ed ex art. 36 legge regionale 38/2002

Nel corso dell'esercizio si è proceduto ad iscriverne nell'ambito di specifici conti di patrimonio netto, quei contributi in conto capitale di cui all'art. 20 della Legge n. 67/88 ed ex art. 36 legge regionale n. 38/2002, per i quali la Regione Emilia-Romagna ha notificato il Decreto dirigenziale del Ministero della Salute di ammissione al finanziamento dell'investimento.

In precedenza la contabilizzazione nel Patrimonio Netto, avveniva per le sole somme che progressivamente maturavano in base agli stati di avanzamento lavori e che venivano segnalate alla Regione per la relativa liquidazione. Fino a quel momento i contributi in conto capitale venivano rilevati in apposito conto di memoria (conti d'ordine), e quindi iscritti in calce allo Stato Patrimoniale. L'effetto di tale diversa modalità di rilevazione, non ha avuto alcuna incidenza sul risultato economico, stante che la contropartita è rappresentata da specifico conto di credito verso la Regione, ma unicamente sull'aspetto qualitativo del Patrimonio aziendale, andando ad incrementare sia l'attivo patrimoniale che il "netto" aziendale.

Analogamente la rappresentazione dei contributi in conto capitale riferiti a finanziamenti disposti esclusivamente dalla Regione sono stati contabilizzati a Patrimonio Netto sulla base della notifica della Determina regionale di ammissione al finanziamento..

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

GEN03 - NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio. Nell'esercizio 2012, a seguito dell' applicazione del D.lgs 118/2011 ed in particolare dell'art. 27 in base al quale le voci dei modelli CE ed SP devono essere univocamente alimentate dal piano dei conti aziendali , l'azienda ha modificato il piano dei conti economici e patrimoniali , assicurando così una compilazione completa e corretta dei suddetti modelli ministeriali CE ed SP. L'aggiornamento del piano dei conti aziendali è stato effettuato sulla base delle direttive Regionali ed in correlazione con l'aggiornamento del piano dei conti regionali. L'aggiornamento ha tenuto conto :di alcune specificità aziendali, del livello informativo richiesto dal nuovo modello della nota integrati-
-------------------	--

	va e dalla quadratura della matrice degli scambi intrafidejuciariali per il consolidamento del bilancio Regionale. A seguito delle suddette modifiche, alcune voci relative allo stato patrimoniale e al conto economico del 2011 sono state adattate e rese comparabili a quelle del presente esercizio.
--	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 NO	- Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
---------------------	--

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione																
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento imputate a conto economico sono quelle fissate dall'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione che di seguito si riporta:																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</th> <th>% AMMORTAMENTO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>COSTI DI RICERCA E SVILUPPO</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO</td> <td>durata legale del diritto o, in assenza, 20%</td> </tr> <tr> <td>DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI</td> <td>durata legale del diritto o, in assenza, 20%</td> </tr> <tr> <td>MIGLIORIE SU BENI DI TERZI</td> <td>Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto</td> </tr> <tr> <td>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</td> <td>20%</td> </tr> </tbody> </table>	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	% AMMORTAMENTO	COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%	COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%	DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	0	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	% AMMORTAMENTO																
COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%																
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%																
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%																
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%																
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto																
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	0																
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%																

	<p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>																																
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Le quote di ammortamento imputate in conto economico sono state calcolate con le aliquote indicate nella tabella dell'allegato 3 del D.Lgs 118 del 23/06/2011 che di seguito si riporta:</p> <table border="1" data-bbox="491 591 1235 1391"> <thead> <tr> <th>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</th> <th>% AMMORTAMENTO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>TERRENI</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>FABBRICATI:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Edifici adibiti alle attività istituzionali</td> <td>3%</td> </tr> <tr> <td>Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale</td> <td>3%</td> </tr> <tr> <td>IMPIANTI E MACCHINARI:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali</td> <td>12,5%</td> </tr> <tr> <td>Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale</td> <td>12,5%</td> </tr> <tr> <td>IMPIANTI E MACCHINARI AUDIOVISIVI</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO</td> <td>3%</td> </tr> <tr> <td>ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>MOBILI E ARREDI</td> <td>12,5%</td> </tr> <tr> <td>AUTOMEZZI</td> <td>25%</td> </tr> <tr> <td>ALTRI BENI MATERIALI</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI A CORSO E ACCONTI</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>OGGETTI D'ARTE</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti ai sensi dell'allegato 4.4 del regolamento regionale numero 61/95; nell'impossibilità di rilevare il costo storico, si è provveduto a valutare gli stessi o al valore catastale, applicando i moltiplicatori automatici secondo il disposto dell'articolo 52 del DPR 181/86 o, nei casi in cui fosse disponibile il dato, al valore di mercato.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.</p>	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	% AMMORTAMENTO	TERRENI	0	FABBRICATI:		Edifici adibiti alle attività istituzionali	3%	Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%	IMPIANTI E MACCHINARI:		Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali	12,5%	Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%	IMPIANTI E MACCHINARI AUDIOVISIVI	20%	IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	3%	ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20%	MOBILI E ARREDI	12,5%	AUTOMEZZI	25%	ALTRI BENI MATERIALI	20%	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI A CORSO E ACCONTI	0	OGGETTI D'ARTE	0
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	% AMMORTAMENTO																																
TERRENI	0																																
FABBRICATI:																																	
Edifici adibiti alle attività istituzionali	3%																																
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%																																
IMPIANTI E MACCHINARI:																																	
Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali	12,5%																																
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%																																
IMPIANTI E MACCHINARI AUDIOVISIVI	20%																																
IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	3%																																
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20%																																
MOBILI E ARREDI	12,5%																																
AUTOMEZZI	25%																																
ALTRI BENI MATERIALI	20%																																
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI A CORSO E ACCONTI	0																																
OGGETTI D'ARTE	0																																
Partecipazioni	<p>Le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie rappresentano un investimento durevole da parte dell'azienda. Le suddette sono iscritte al valore di sottoscrizione, fermo restando l'obbligo di operare una svalutazione se si evidenziano durevoli motivi di minor valore e di operare, in seguito, una rivalutazione se tali motivi vengono meno.</p>																																

Rimanenze	Le rimanenze distinte in sanitarie e non sanitarie, sono state valutate applicando il metodo del costo medio ponderato continuo come previsto dal regolamento regionale numero 61/95.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di modifiche di fatturazione.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2011	Di cui Part-Time al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	Di cui Part-Time al 31/12/2012			
RUOLO SANITARIO	2.029	170	2.162	184	24.475,53	65.086.559	25.577.512
Dirigenza	516	10	578	9	6.607,72	26.217.613	17.952.087
-Medico-Veterinaria	459	8	488	7	5.623,44	22.532.107	16.220.770
-Sanitaria	57	2	90	2	984,28	3.685.506	1.731.317
Comparto	1.513	160	1.584	175	17.867,81	38.868.946	7.625.425
-Categoria DS	85	4	74	4	965,29	2.459.369	580.520
-Categoria D	1.408	156	1.493	171	16.681,92	35.951.800	6.957.394
-Categoria C	20	-	17	-	220,60	457.777	87.511
-Categoria BS	-	-	-	-	0,00	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	10	-	10	-	120,00	441.764	172.390
Dirigenza	10	-	10	-	120,00	441.764	172.390
- Livello dirigenziale	10	-	10	-	120,00	441.764	172.390
Comparto	-	-	-	-	0,00	0	0
-Categoria D	-	-	-	-	0,00	0	0
RUOLO TECNICO	505	20	521	20	6.116,99	10.993.887	1.797.487
Dirigenza	9	-	9	-	108,00	397.672	126.426
- Livello dirigenziale	9	-	9	-	108,00	397.672	126.426

Comparto	496	20	512		20	6.008,99	10.596.215	1.671.061
-Categoria DS	5	-	4		-	52,00	131.094	47.092
-Categoria D	42	5	45		5	526,02	1.133.698	159.738
-Categoria C	45	1	43		1	526,96	1.021.803	217.911
-Categoria BS	260	4	272		4	3.201,74	5.530.173	906.999
-Categoria B	99	10	97		10	1.143,14	1.944.031	206.842
-Categoria A	45	-	51		-	559,13	835.416	132.479
RUOLO AMM.VO	278	51	281		46	3.223,28	6.759.821	958.521
Dirigenza	14	-	13		-	168,00	628.729	390.170
- Livello dirigenziale	14	-	13		-	168,00	628.729	390.170
Comparto	264	51	268		46	3.055,28	6.131.092	568.351
-Categoria DS	24	3	23		3	268,00	665.915	134.893
-Categoria D	87	11	89		10	1.032,84	2.177.936	195.906
-Categoria C	109	28	110		24	1.246,68	2.414.604	186.827
-Categoria BS	25	6	26		6	283,42	508.400	30.801
-Categoria B	18	2	19		2	216,34	352.366	19.294
-Categoria A	1	1	1		1	8,00	11.871	630
TOTALE	2.822	241	2.974		250	33.935,80	83.282.031	28.505.910

NOTE

La tabella è stata compilata secondo le indicazioni contenute nella circolare del MEF - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 16 del 2/05/2012 relativa al Conto Annuale 2011 non essendo ancora disponibile quella relativa all'esercizio 2012.

Il personale a tempo determinato è esposto in termini di unità al 31.12 così come il personale a tempo indeterminato.

Analogamente all'esposizione effettuata nel Conto Annuale il personale con contratto 15 octies non è stato rilevato nella presente tabella

I Direttori Generale, Sanitario ed Amministrativo, ancorché indicati nella Tab. 1 del Conto Annuale, non sono rilevati nella presente tabella né in termini di unità al 31/12 né come costo.

Nella tabella è stato inserito il costo del personale a tempo determinato anche se nelle Tab. 12 e 13 del Conto Annuale non è rilevato.

Dati sull'occupazione al 31.12.2012				
COMANDI				
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2011 AD altri enti	Personale in comando al 31/12/2011 DA altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 AD altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 DA altri enti
RUOLO SANITARIO	28	112	29	1
Dirigenza	13	40	13	1
-Medico-Veterinaria	12	13	12	1
-Sanitaria	1	27	1	-
Comparto	15	72	16	-
-Categoria DS	-	-	-	-
-Categoria D	15	72	16	-
-Categoria C	-	-	-	-
-Categoria BS	-	-	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
- Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
-Categoria D	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	15	3	15	-
Dirigenza	-	-	-	-
- Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	15	3	15	-
-Categoria DS	2	1	2	-
-Categoria D	8	2	8	-
-Categoria C	-	-	-	-
-Categoria BS	5	-	5	-
-Categoria B	-	-	-	-
-Categoria A	-	-	-	-
RUOLO AMM.VO	4	15	5	12
Dirigenza	-	-	-	1
- Livello dirigenziale	-	-	-	1
Comparto	4	15	5	11
-Categoria DS	-	-	-	-
-Categoria D	4	4	4	1
-Categoria C	-	11	1	10
-Categoria BS	-	-	-	-
-Categoria B	-	-	-	-
-Categoria A	-	-	-	-

PERSONALE UNIVERSITARIO				
Tipologia di personale	Presenti al 31/12/2011	Di cui Personale Part-Time al 31/12/2011	Presenti al 31/12/2012	Di cui Personale Part-Time al 31/12/2012
RUOLO SANITARIO	1	1	1	1
Dirigenza	1	1	1	1
Comparto	-	-	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	-	-	-	-

Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO AMM.VO	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-

NOTE

Per il personale in comando i dati riportati nella tabella sono quelli che vengono utilizzati nella Tab. 3 del Conto Annuale

Dati sull'occupazione al 31.12.2012		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE		
Tipologia di personale	Uomo-Anno anno 2011	Uomo-Anno anno 2012
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
-Medico-Veterinaria	-	-
-Sanitaria	-	-
Comparto	-	-
RUOLO PROFESS.IE	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO AMM.VO	0,75	0,68
Dirigenza	-	-
Comparto	0,75	0,68

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012
MEDICINA DI BASE	301	303
MMG	149	146
PLS	32	32
Continuità assistenziale	63	66
Altro	57	59

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AA-A010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione	508.447			-305.088	203.379									-101.689	101.689
AA-A040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione				0	0									0	0
AA-A070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione	10.993.929			-8.743.145	2.250.784			240.117						-1.112.544	1.378.357
AA-A120	Immobilizzazioni immateriali in corso e accantonati	997.590			-673.428	324.132			240.117						-211.643	952.607
AA-A130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione	1.837.312			-1.516.472	320.840			62.380						-63.314	319.905
AA-A140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione	275.151			-275.151	0			54.300						-5.929	48.371
AA-A160	Migliorie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione	1.295.652			-1.227.479	58.173			54.300						-26.988	85.514
AA-A180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione	275.151			-275.151	0			54.300						-5.929	48.371
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	13.339.688	0	0	-10.584.685	2.775.093	0	0	302.437	0	0	0	0	0	-1.277.548	1.799.952
	di cui soggette a sterilizzazione	1.272.711	0	0	-948.579	324.132	0	0	294.417	0	0	0	0	0	-217.571	400.978

Tab. 1 -- Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
Costi di impianto e avviamento riferiti al laboratorio unico di Pievesestina la cui attività è iniziata nel 2009	508.447	0	508.447	Sono costi sostenuti nell'esercizio 2008 e riferiti allo specifico progetto del laboratorio unico di Pievesestina che ha iniziato la propria attività nel 2009, l'iscrizione è avvenuta con il consenso del collegio sindacale.	Verbale numero 31 del 11.06.2009
...					

Tab. 2 -- Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
...					
...					

Tab. 3 -- Dettaglio costi di ricerca e sviluppo: l'Azienda non ha nell'esercizio 2012 costi riferiti alla presente tabella.

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
...					
...					

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità: l'Azienda non ha nell'esercizio 2012 costi riferiti alla presente tabella.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative		Interessi capitalizzati	Dismissioni (Valore netto)	Ammortamenti
AA-A290	Terreni disponibili	9.194.708				9.194.708						-94.689			9.100.019
	di cui soggette a sterilizzazione					0						0			0
AA-A300	Terreni indisponibili					0									0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0
AA-A320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.559.542			-102.646	1.456.896								-41.058	1.415.838
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0
AA-A350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	212.572.930			118.250.891	94.321.438	268.047			794.748				-3.383.131	92.001.103
	di cui soggette a sterilizzazione	140.697.969			104.094.727	36.603.242	174.971							-1.282.345	35.495.968
AA-A380	Impianti e macchinari	2.281.949			-1.635.384	445.965			32.463			-497		-1.18.656	359.276
	di cui soggette a sterilizzazione	784.670			-771.218	13.452			31.663					-23.088	22.027
AA-A410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	49.330.037			-36.116.528	13.213.509			2.794.278			-114.101		-7.948.393	8.475.293
	di cui soggette a sterilizzazione	9.297.715			-5.665.499	3.632.216			254.439					-669.757	3.217.898
AA-A440	Mobili e arredi	11.369.104			-9.145.051	2.224.053			221.135			-11.652		-898.097	1.535.479
	di cui soggette a sterilizzazione	2.031.134			-1.989.242	41.891			205.223					-45.942	201.272
AA-A470	Automezzi	1.300.805			-1.179.191	121.614			35.226			0		-103.935	52.906
	di cui soggette a sterilizzazione	332.061			-309.861	23.200			35.226					-53.026	5.400
AA-A500	Oggetti d'arte	636.132				636.132			7.475						643.607
AA-A510	Altre immobilizzazioni materiali	6.704.927			-6.331.282	403.645			217.346			-4.382		-341.155	275.454
	di cui soggette a sterilizzazione	1.589.393			-1.578.093	11.240			217.346					-140.119	88.467
AA-A540	Immobilizzazioni materiali in corso e accorti	3.571.949				3.571.949	-268.047		2.706.481						6.010.383
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	298.560.884	0	0	172.960.973	125.599.911	0	0	5.944.404	794.748	0	-225.321	-12.234.396	119.879.358	
	di cui soggette a sterilizzazione	154.732.889	0	0	114.407.642	40.325.240	174.971	0	743.898	0	0	0	-2.219.177	39.030.992	

Tab. 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia				0
02.03.10 mobili e macchine ordinarie di ufficio		807.611	782.066	25.545
02.03.20 macchine elettroniche di ufficio		5.032.649	4.787.056	245.594
02.07.20 attrezzature generica		978.332	974.017	4.316
		6.818.593	6.543.139	275.454

Tab. 6 - Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Lavori prevenzione incendi Ospedali Bufalini e Angioloni DGR 652/2005	Conto capitale ex art. 20	2.500.000			2.500.000
Lavori prevenzione incendi Ospedali Bufalini e Angioloni DGR 652/2005	Alienazioni	46.992	973.775		1.020.767
Ristrutturazione interna 4° fase 1° stralcio Ospedali Bufalini	Conto capitale ex art. 20	74.654	1.635.005		1.709.659
Manutenzione impianti elevatori presso Osp. Mercato Saraceno DGR 1482/2009	Conto capitale ex art. 20	171.740		-171.740	0
Installazione RMN nell'Osp Bufalini di Cesena int. H43 Det. 13426 del 2011	Conto capitale ex art. 20	23.054			23.054
Installazione RMN nell'Osp Bufalini di Cesena int. H43 Det. 13426 del 2011	Alienazioni	755.509	1.393		756.902
PET nuova diagnostica - CT Osp. Bufalini	Mutuo		96.307	-96.307	0
TOTALE		3.571.949	2.706.481	-268.047	6.010.383

Tab. 7 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 NO	– Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
---------------------	---

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Costi di impianto e avviamento	20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 NO	– Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
---------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Fabbricati	3%	3%
Impianti e macchinari non sanitari	12,50%	12,50%
Attrezzature sanitarie	20%	20%
Mobili e arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 SI	– Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfetariamente l'aliquota normale di ammortamento.
---------------------	--

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 SI	– Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso. I cespiti acquistati con contributi vincolati e finalizzati sono stati ammortizzati interamente nell'anno ed è stata registrata la rispettiva sterilizzazione.
---------------------	--

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
---------------------------	---	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
---------------------------	---	---

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 SI	–	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi per € 17.129,96 così suddivise: 2.218,87 a cespiti e per 14.911,09 a immobilizzazioni in corso. I costi capitalizzati si riferiscono a vari interventi svolti dal personale dell'U.O. Tecnico Patrimoniale come descritto nella determinazione del D.A. numero 26 del 28.11.2012 e alla nota dell'U.O. Personale protocollo 0006691 del 07.02.2013.
---------------------------	---	---

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 NO	–	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
---------------------------	---	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradotti in debiti?[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	1) Determina n. 1 del 30.04.2012 dell'U.O. Commitenza relativa alla vendita dei poderi Cerchia 1 e 2 – il fabbricato del podere S. Martino 1; 2) Delibera del D.G. 177 del 28.09.2012 relativa alla vendita a trattativa privata del fabbricato podere S. Martino 1 – appezzamento S. Giorgio e appezzamento Ronta 1.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				0
...	...				0
...	...				0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 8 – *Movimentazione dei crediti finanziari: l'Azienda non ha nell'esercizio 2012 crediti finanziari riferiti alla presente tabella.*

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
...	...				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
...	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 9 – *Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari*

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore Iniziale	Gireonti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	1.583.753	0	0	1.583.753	0	0	0	0	0	1.583.753
	Partecipazioni in imprese controllate	1.583.753			1.583.753						1.583.753
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese				0						0
AAA720	Altri titoli:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA730	Titoli di Stato				0						0
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	1.583.753	0	0	1.583.753	0	0	0	0	0	1.583.753

Tab. 10 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	
Partecipazioni in imprese controllate:	
Istituto Scientifico Romagnolo per lo Studio e la cura Tumori I.R.S.T. srl	
CUP 2000 spa	
Lepida spa	
Partecipazioni in imprese collegate:	
...	
...	
Partecipazioni in altre imprese:	
...	
...	

Tab. 11 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Meldola (FC)	S.R.L.	15.170.700	53%	12.912	69.129.324	- 674.242	10,400	1.577.753	al costo
Bologna	S.P.A.	482.579	100%	3.732.720	24.818.008	359.820	1,040	5.000	al costo
Bologna	S.P.A.	18.394.000	100%	19.195.874	30.847.616	430.829	0,005	1.000	al costo

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	
Partecipazioni in imprese controllate:	
...	
...	
Partecipazioni in imprese collegate:	
...	
...	
Partecipazioni in altre imprese:	
Istituto Scientifico Romagnolo per lo Studio e la cura Tumori I.R.S.T. srl	
CUP 2000 spa	
Lepida spa	

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale	
	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)		
1.577.753			1.577.753						0	0
5.000			5.000							0
1.000			1.000							0
										0
										0
										0
										0
										0
										0
1.577.753			1.577.753							1.577.753
5.000			5.000							5.000
1.000			1.000							1.000

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati: <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	4.152.899	0	50.916.610	0	-45.956.487	9.113.022	67.074	683.138
	<i>Medicinali senza AIC</i>	3.802.096		48.644.887		-43.712.262	8.734.731	67.074	634.165
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	20.600		519.606		-517.404	22.802		12.986
	<i>Sangue ed emocomponenti</i>	330.204		1.752.117		-1.726.831	355.489		35.987
ABA030	<i>Dispositivi medici:</i>	153.638		513.487		-395.957	271.168		
	<i>Dispositivi medici</i>	2.600.396	0	26.205.095	0	-26.080.862	2.724.628	0	2.086.135
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	2.170.616		12.747.386		-12.612.919	2.305.083		1.697.073
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	747		936.014		-935.212	1.549		1.549
ABA050	<i>Prodotti dietetici</i>	429.033		12.521.695		-12.532.731	417.997		387.514
ABA060	<i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	90.416		739.764		-698.773	131.407		25.248
ABA070	<i>Prodotti chimici</i>	139.588		1.056.307		-991.753	204.122		204.122
ABA080	<i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	270.435		5.747.850		-5.713.842	304.443		300.702
ABA090	<i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	1.537		4.099		-5.075	560		560
ABA100	<i>Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari</i>	73.775		390.821		-392.799	71.898		50.657
	RIMANENZE BENI SANITARI	7.482.663	0	85.574.132	0	-80.235.548	12.821.248	67.074	3.350.562
ABA120	<i>Prodotti alimentari</i>	26.243		824.772		-821.153	29.862		
ABA130	<i>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	69.684		438.539		-439.122	69.101		32.962
ABA140	<i>Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>			278.386		-278.386	0		
ABA150	<i>Supporti informatici e cancelleria</i>	196.096		753.743		-733.376	216.462		154.390
ABA160	<i>Materiale per la manutenzione</i>	15.407		228.878		-213.579	30.708		24.892
ABA170	<i>Altri beni e prodotti non sanitari</i>	42.989		211.791		-207.737	47.043		37.024
ABA180	<i>Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari</i>						0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	350.418	0	2.736.109	0	-2.693.353	393.174	0	249.269

Tab. 13 - Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01	<input checked="" type="checkbox"/>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
NO	<input type="checkbox"/>	

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?		SI	In base alla variazione del piano dei conti di cui si è detto in premessa, le rimanenze iniziali sono state riclassificate sulla base dei nuovi conti istituiti.
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA220	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA240	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA250	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
ABA260	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI VIPREFETTURE	643.643	262.827	-734.560	171.910	403.374
	TOTALE CREDITI V/STATO	643.643	262.827	-734.560	171.910	403.374
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	67.129.513	741.934.691	-769.435.748	39.628.456	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	48.614.777	720.463.676	-735.739.131	34.339.322	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	31.966.228	720.463.676	-719.714.990	33.214.914	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0	

ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	17.648.549	-16.524.141	1.124.408	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			0	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	17.514.736	-33.696.617	5.289.134	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	.....			0	
	.....			0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	4.170.262	-4.268.668	8.576.162	
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.170.262	-4.268.668	8.576.162	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	71.299.775	-773.704.415	48.204.618	

Tab. 14 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	
ABA530	CREDITI VICOMUNI	5.366.650	3.615.915	-5.847.697	3.134.908	485.926
	.....				0	
	.....				0	
	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	28.439.084	137.786.675	-119.097.589	48.128.170	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	2.012.732	28.227.930	-29.973.178	3.267.484	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire	27.426.352	109.558.745	-92.124.411	44.860.686	19.789.357
					0	

ABA600	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	561.827	334.804	-364.346	532.284	88.028
	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	30.000.911	138.121.478	-119.461.935	48.860.454	
ABA620	CREDITI VISOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
					
ABA630	Crediti v/ispertimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	369.487	8.183.098	-5.439.091	3.113.463	0
					
ABA670	CREDITI V/ALTRI	7.933.714	561.025.376	-500.951.660	8.007.429	2.010.180
	Crediti v/cientif privati	5.117.963	429.921.542	-429.841.368	5.188.137	0
	Crediti v/gestioni liquidatorie	772.008	0	0	772.008	0
					
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	1.329.990	1.568.968	-1.579.413	1.318.945	403.374
					
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
					
ABA710	Altri crediti diversi	713.752	69.535.466	-69.530.879	718.339	0
					

Tab. 15 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - Il parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazio- ne iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazio- ne finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - <i>Iniegrazione a norma del D.L.vo 56/2000</i>				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI VIPREFETTURE				
	TOTALE CREDITI V/STATO				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				

ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per riosituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			

Tab. 16 -- *Movimentazioni del fondo svalutazione crediti - I parte: non esistono, nell'esercizio 2012, movimentazioni del fondo svalutazione crediti.*

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				0
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/IERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI	4.643.690	27.566	-118.108	4.553.148
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.400.894		-118.108	1.282.786

ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.242.796	27.566		3.270.362	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0		0	
ABA710	Altri crediti diversi	0	0		0	

Tab. 17 -- Movimentazioni del fondo svalutazione crediti -- Il parte

	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/12X PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
CREDITI					
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
Crediti v/Stato per spesa corrente e accenti:	0	0	0	0	0
Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0	0
Credit v/Stato per spesa corrente - FSN					
Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale					
Credit v/Stato per accento quote fabbisogno sanitario regionale standard					
Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
Credit v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
Credit v/Stato per spesa corrente - altro					
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
CREDITI V/PREFETTURE	501	60	0	23	171.327
TOTALE CREDITI V/STATO	501	60	0	0	171.327

CREDITI VIREGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE										25.940.697
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:										24.060.987
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP										
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF										
Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR										
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale										22.946.579
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale										1.124.406
Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR										
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA										
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA										
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	92.830	309.649	3.006.845						1.879.710
CREDITI VIREGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0						0
.....										
CREDITI VIREGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	411.200	0							7.626.210
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	411.200		538.792						7.626.210
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione										
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0							0
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite										
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005										
Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti										
TOTALE CREDITI VIREGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.660.352	4.533.335	763.353							33.566.907

Tab. 18 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
ABA530	CREDITI VICOMUNI	13.389	641	97.425	230.526	2.792.947
					
					
	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	118.903	191.204		67.814	45.364.242
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	2.022.103	0	1.245.381
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	118.903	191.204	365.903	67.814	44.118.861
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	16.231	356	40.434	165.920	308.343
	TOTALE CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	135.134	191.561		233.735	45.673.504
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0		0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0		0	0
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0		0	0
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0		0	0
					
ABA650	CREDITI VIERARIO	0	0	0	369.487	2.744.007
					
	CREDITI V/ALTRI	4.929.424	104.441		997.560	6.423.749
ABA670	Crediti v/clienti privati	197.813	72.232	85.715	872.068	5.253.074
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	772.008	0	0	0	0
					

ABAB90	..... Crediti v/altri soggetti pubblici	3.273.597	32.209	19.686	125.472	1.138.342
ABAT700	..... Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0		0	0
ABAY10	..... Altri crediti diversi	686.006	0	0	0	32.333
					
					

Tab. 19 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - integrazione e norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	171.910		
	TOTALE CREDITI V/STATO	171.910	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	39.628.456	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	34.339.322	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	33.214.914		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	1.124.408		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	5.289.134		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	4.277.871	4.298.291	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.277.871	4.298.291	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	43.906.327	4.298.291	0

Tab. 20 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	3.134.908	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	48.128.170	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	3.267.484		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	44.860.686		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	532.284		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	48.660.454	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	3.113.493	0	0
	CREDITI V/ALTRI	11.877.317	0	683.260
ABA670	Crediti v/clienti privati	6.480.923		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	772.008	0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	4.589.307	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	35.079	0	683.260

Tab. 21 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL RIMINI	2.498.253		19.187.385
AZIENDA USL FORLÌ	395.413		12.024.299
AZIENDA USL REGGIO EMILIA	58.492		443
AZIENDA USL FERRARA	-5.085		5.331
AZIENDA USL RAVENNA	-438.953		11.737.262
AZIENDA USL IMOLA	354.874		5.762
AZIENDA USL BOLOGNA	166.026		1.005.717
AZIENDA USL CESENA MAGAZZINO			-55.761
AZIENDA USL PIACENZA	-133.514		
AZIENDA USL PARMA	53.976		
AZIENDA USL MODENA	-5.500		
AZIENDA OSP. REGGIO EMILIA	16.351		937
AZIENDA OSP. FERRARA	-93.905		1.481
AZIENDA OSP. BOLOGNA	1.294.443		441.053
AZIENDA OSP. MODENA	51.914		28.080
AZIENDA OSP. PARMA	-375.940		189.359
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI IRCCS	-569.362		3.169
GSA REGIONE EMILIA ROMAGNA			286.168

Tab. 22 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti Rinnovo impianti elevatori dip. Cure primarie Mercato Saraceno Opere ristrutturazione interne Ospedale Bufalini Tecnologie sanitarie ed arredi per Pievesestina AVR Attrezzature elettromedicali sanitarie economiche e informatiche int. M23 Acquisto tomografo intn. 6 Adeguamento normativo laboratori per preparazione radiofarmaci int. L.29 Programma regionale odontoiatria Opere prevenzione incendi Risonanza magnetica interv. H43 <i>Inserire dettaglio</i>
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>

Tab. 23 - **Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto**

Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
	0		0			0
	0		0			0
DGR 1482/2009	13.129.290	-284.461	12.844.829	0	-4.268.668	8.576.162
Det.SRSS 16592/2011	174.971	-17.531	157.440			157.440
Det.SRSS 15416/2011	5.613.577	-266.929	5.346.648		-1.048.357	4.298.291
Det.SRSS 16034/2011	1.300.000		1.300.000			1.300.000
Det.SRSS 15515/2011	1.184.964		1.184.964			1.184.964
DGR 1482/2009	1.382.210		1.382.210			1.382.210
DGR 644/2009	411.039		411.039		-157.783	253.256
DGR 652/2005	235.000		235.000		-235.000	0
Det.13426/2009	327.528		327.528		-327.528	0
	2.500.000		2.500.000		-2.500.000	0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

**CR
EDO
1 =
SI**

- Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante. In merito al criterio di determinazione si precisa che gli stessi sono stati valutati secondo i criteri indicati nel progetto Rebisano, applicando una percentuale di svalutazione il cui ammontare varia in funzione dell'anzianità del credito stesso. Per quanto concerne il fondo svalutazione crediti verso privati è stata considerata una percentuale di svalutazione più alta in considerazione della controversia relativa ai crediti per diritti veterinari del D.L. 194/2008 attualmente in fase di contestazione da parte delle singole aziende agricole. Quanto sopra viene evidenziato nei seguenti schemi:

ANZIANITA' DEL CREDITO	ANNO NASCITA DEL CREDITO	IMPORTO CREDITO CONTI 5.8.1 E 5.8.5 Cod sp ABA690	PERCENTUALE DI SVALUTAZIONE	IMPORTO CREDITO DA SVALUTARE - CONTO F.SVALUTAZ. 16.6.1
< a 12 mesi	2012	23.232,62	0%	0
> a 12 mesi < a 24 mesi	2011	125.472,20	20%	25.094
> a 24 mesi < a 36 mesi	2010	19.685,98	40%	7.874
> a 36 mesi < a 48 mesi	2009	32.209,39	60%	19.326
> a 48 mesi	2008 E PREC.	3.218.067,92	100%	3.218.068
TOTALE		3.418.668,11		3.270.362

TOTALE CONTO 5.8.1	417.237,33
TOTALE CONTO 5.8.5	3.001.430,78
TOTALE	3.418.668,11

ANZIANITA' DEL CREDITO	ANNO NASCITA DEL CREDITO	IMPORTO CREDITO CONTO 5.7.1 Cod sp ABA670	PERCENTUALE DI SVALUTAZIONE	IMPORTO CREDITO DA SVALUTARE - CONTO F.SVALUTAZ. 16.6.2
< a 12 mesi	2012	3.135.053,42	20%	627.011
> a 12 mesi < a 24 mesi	2011	848.541,40	40%	339.417
> a 24 mesi < a 36 mesi	2010	73.823,47	100%	73.823
> a 36 mesi < a 48 mesi	2009	59.343,54	100%	59.344
> a 48 mesi	2008 E PREC.	191.698,88	100%	191.699
TOTALE		4.308.460,71		1.291.293

Altre informazioni relative ai crediti.

CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

L'Azienda non ha attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto	
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)		
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										

Tab. 24 - Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio

Tab. 25 - Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale	
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)		
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:										
	...										
	Partecipazioni in imprese collegate:										
	...										
	Partecipazioni in altre imprese:										
	...										
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										
	...										

Tab. 26 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	136.138	394.529	-423.526	107.141
ABA770	Istituto Tesoriere	0			0
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	48.393	754.662	-753.155	49.899

Tab. 27 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01	–	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
NO		

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?	NO	
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni	NO	

complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?				
--	--	--	--	--

9. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
AA0150	2012 PNFR 78530 IST n.19 del 30/1/2013 C003496031040000	20.958,90	
AA0870	2012 PNFR 84355 COM n.65 del 12/3/2013 C003495033080000	222,19	
AA1080	2012 PNFR 84374 COM n.67 del 14/3/2013 C015959638010000	47,94	
		21.229,03	

Tab.28 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1740	2013 PNFR 11 Bolla n.4647 del 17-mag-2012 CONDOMINIO*	158,79	
BA1740	2013 PNFR 12 Bolla n.4518 del 15-mag-2012 CONDOMINIO	181,83	
BA1740	2013 PNFR 13 Bolla n.4515 del 15-mag-2012 CONDOMINIO	121,22	
BA1740	2013 PNFR 34 Bolla n.15152 del 03-dic-2012 MIMESI SRL	2.488,79	
BA1900	2013 PNFR 15 Bolla n.51127 del 19-giu-2012 SDA BOCCON	103,11	
BA1900	2013 PNFR 23 Bolla n.13573 del 31-ott-2012 SER.IN.AR.	18.524,02	
BA1900	2013 PNFR 28 Bolla n.PROT. 113 del 29-mar-2012 SER.IN	6.300,19	
BA2000	2013 PNFR 3 Bolla n.11 del 02-gen-2012 COMUNE DI MON	26,54	
BA2000	2013 PNFR 7 Bolla n.2094 del 20-mar-2012 COMUNE DI S	834,57	
BA2000	2013 PNFR 14 Bolla n.7338 del 02-lug-2012 SPECIALE NU	114,65	
BA2000	2013 PNFR 17 Bolla n.8166 del 18-lug-2012 PEPOLI MARI	3.254,60	
BA2000	2013 PNFR 18 Bolla n.8169 del 18-lug-2012 PEPOLI MARI	2.852,33	
BA2000	2013 PNFR 19 Bolla n.10030 del 24-ago-2012 CONDOMINIO	59,86	

BA2000	2013 PNFR 20 Bolla n.11403 del 19-set-2012 COCIF SOCI	39.012,52	
BA2000	2013 PNFR 21 Bolla n.13019 del 16-ott-2012 BATTISTINI	2.688,73	
BA2000	2013 PNFR 25 Bolla n.13901 del 06-nov-2012 IMMOBILIAR	562.110,35	
BA2000	2013 PNFR 31 Bolla n.15106 del 29-nov-2012 PIERI ROMA	283,32	
BA2000	2013 PNFR 32 Bolla n.15107 del 29-nov-2012 BATTISTINI	5.077,79	
BA2000	2013 PNFR 33 Bolla n.15108 del 29-nov-2012 BATTISTINI	5.077,79	
BA2000	2013 PNFR 35 Bolla n.15584 del 06-dic-2012 M.G.SAS DI	2.975,21	
BA2000	2013 PNFR 7462 Bolla n.445 del 27-gen-2012 MONASTERO DI	73,77	
BA2000	Affitto comune di Cesena 1998/2019	3.950,90	22.828,54
BA2020	2013 PNFR 30 Bolla n.14984 del 26-nov-2012 IMMOBILIAR	205.210,21	
BA2020	2013 PNFR 14970 Bolla n.12020746 del 27-ago-2012 OLYMPUS	1.405,69	
CA0160	2013 PNFR 88 Bolla n.17159 del 31-dic-2012 *CASSA DI	2.855,74	
CA0160	2013 PNFR 346 Bolla n.17259 del 31-dic-2013 *CASSA DI	5.359,43	
EA0300	2013 PN 2271 RISCONTO INDENNITA DI MIGLIORIE AI FONDI	38.886,83	
...		909.989	22.829
			932.817

Tab. 29 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare	NO	

una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			
--	--	--	--

10. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Consistenza finale	RIPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI			
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	Consistenza finale		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	24.213.598		7.475				24.221.074					
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	42.867.790	0	9.304.301	-2.171.289		-8.938	49.991.864	0		-3.037.815		-35.680
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							0					
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	39.564.964	0	5.349.879	-1.282.345		0	43.632.499	0		-2.650.320		0
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/86	39.564.964		5.349.879	-1.282.345			43.632.499			-2.650.320		
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							0					
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro							0					
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	3.302.825		3.324.698	-640.025		-8.938	5.978.549			-387.496		-35.680
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							0					
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	0		629.734	-248.919			380.816					
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	748.724		278.594	-231.016		-375	795.924			-384.530		-13.366
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0		0	0	0				
PAA120	Riserve da rivalutazioni							0					
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							0					
PAA140	Contributi da reinvestire							0					
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0					
PAA160	Riserve diverse							0					
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0		0	0	0				
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0					
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti.							0					
PAA200	Altro							0					
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-69.408.431	-5.260.814				-5.222.339	-79.891.584					
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO							21.154					
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-1.578.319	-5.260.814	9.590.367	-2.402.305		-6.231.652	-4.861.569	21.154		-3.422.346		-49.046

Tab. 30 - Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI						MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
		Vincolato o Indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti			
PAA020	Per beni di prima dotazione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010 (dettagliare)							0	0	0	0	0				
PAA030	Da Stato: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010 (dettagliare)							39.584.964	0	5.348.879	-1.282.345	0	0	0	39.112.400	39.728.581
PAA070	Ristrutturazione interna Osp. Bufalini cod.intervento n.142 Da Regione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010 (dettagliare)	Vincolato	2.011	Det.16562 Serv.Strutt.Sanite Socio-Sanit.	Immobili	266.929	0	3.302.825	0	3.324.688	-640.025	0	-8.938	5.613.577	1.315.286	1.709.659
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010 (dettagliare)					2.758.053	0	4.285	0	4.285	0	-8.938	0	2.751.400	1.922.487	5.031.810
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					546.772	0	3.320.402	0	3.320.402	0	0	0	0	0	2.920.436
	Acquisito tecnologie informatiche sanitarie ed arredi per Centro di Pnevmonia AVR	Vincolato	2.011	Det.15416 Serv.Strutt.Sanite Socio-Sanit.	mobili	118.466	0	1.181.534	0	1.181.534	0	0	0	0	0	415.230
	Acquisito attrezzature sanitarie e conomali ed informatiche "allegato M"	Vincolato	2.011	Det.16034 Serv.Strutt.Sanite Socio-Sanit.	mobili	428.306	0	756.658	0	756.658	0	0	0	0	0	1.122.985
PAA080	Acquisito Tomografo ad emissioni di positroni - PET infor. N. 6 Da altri soggetti pubblici: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010 (dettagliare)	Vincolato	2.011	Det.15515 Serv.Strutt.Sanite Socio-Sanit.	mobili	0	0	1.382.210	0	1.382.210	0	0	0	0	0	1.382.210
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010 (dettagliare)					0	0	629.734	0	629.734	-246.919	0	0	380.816	380.816	380.816
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0	0	0	0	0	-246.919	0	0	380.816	380.816	380.816

Tab. 31 - Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 32 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 33 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, come segue:																																																		
	<table border="1"> <tbody> <tr><td>DONAZIONE STAMPANTE DA GOVONI M.E MAGALO</td><td>49,01</td></tr> <tr><td>DONAZIONE BILANCE DAL SIG.MISEROCCHI FAB</td><td>460,01</td></tr> <tr><td>DONAZIONE PC DA I.O.R X HOSPICE SAVIGNAN</td><td>1.149,50</td></tr> <tr><td>DONAZIONI TELEVISORI DA ACISTOM</td><td>995,23</td></tr> <tr><td>DONAZIONE TV E PC PORTATILE DA FONDAZ.CARISP CESENA</td><td>1.000,00</td></tr> <tr><td>DONAZIONE BARELLA E POLTRONE DALL'ASSOCI</td><td>2.654,20</td></tr> <tr><td>DONAZIONE VIDEOPROIETTORE DALL'ASSOCIAZ.</td><td>1.875,50</td></tr> <tr><td>DONAZIONE MONITOR E CONSOLLE DA LEGA ITA</td><td>565,07</td></tr> <tr><td>DONAZIONE MUSURATORE DI GITTATA A PICCO DA MEDICAL SYSTEMS</td><td>24.200,00</td></tr> <tr><td>DONAZIONE COMPRESSORE SEQUENZIALE SCD DA HEALTHCARE</td><td>4.600,00</td></tr> <tr><td>DONAZIONI PC E STAMPANTI DALLA DITTA SIE</td><td>5.570,01</td></tr> <tr><td>DONAZIONE TELEVISORE DALLA BANCA POPOLAR</td><td>350,00</td></tr> <tr><td>DONAZIONE DA LIONS CLUB CESENA DI TELEVI</td><td>2.474,45</td></tr> <tr><td colspan="2">DONAZIONI AGM ANNO 2012:</td></tr> <tr><td>MONITOR DA ING.VICINI PIERO</td><td>13.951,18</td></tr> <tr><td>3 MINI DOPPLES DA SERVICE MED SRL</td><td>4.919,38</td></tr> <tr><td>BILANCIA ELETTRONICA DA ASS.NE FIBROSI CISTICA</td><td>1.043,32</td></tr> <tr><td>MICROSCOPIO BIOLOGICO DA ASS.NE CULTURALE GRUPPO ORL</td><td>3.470,81</td></tr> <tr><td>MICROINFUSORE DA ASS.NE DIABTETICI CESENATICO</td><td>5.905,54</td></tr> <tr><td>VIDEOSCOPI DA ACISTOM</td><td>30.531,20</td></tr> <tr><td>APP.PRESSIONE DA MELLIN</td><td>10.026,06</td></tr> <tr><td>SOLLEVATORE A BANDIERA DA A.I.S.L.A</td><td>3.999,99</td></tr> <tr><td>SPIROMETRO PALMARE DA LEGA IT.FIBROSI CISTICA</td><td>11.444,34</td></tr> <tr><td>SPIROMETRO + SENSORE FLUSSO DA ASS.NE ROM.FIBROSI CISTICA</td><td>2.057,00</td></tr> <tr><td>APPARECCHIATURE VARIE X USTIONATI DA LA FENICE ASS.NE</td><td>145.299,23</td></tr> </tbody> </table>	DONAZIONE STAMPANTE DA GOVONI M.E MAGALO	49,01	DONAZIONE BILANCE DAL SIG.MISEROCCHI FAB	460,01	DONAZIONE PC DA I.O.R X HOSPICE SAVIGNAN	1.149,50	DONAZIONI TELEVISORI DA ACISTOM	995,23	DONAZIONE TV E PC PORTATILE DA FONDAZ.CARISP CESENA	1.000,00	DONAZIONE BARELLA E POLTRONE DALL'ASSOCI	2.654,20	DONAZIONE VIDEOPROIETTORE DALL'ASSOCIAZ.	1.875,50	DONAZIONE MONITOR E CONSOLLE DA LEGA ITA	565,07	DONAZIONE MUSURATORE DI GITTATA A PICCO DA MEDICAL SYSTEMS	24.200,00	DONAZIONE COMPRESSORE SEQUENZIALE SCD DA HEALTHCARE	4.600,00	DONAZIONI PC E STAMPANTI DALLA DITTA SIE	5.570,01	DONAZIONE TELEVISORE DALLA BANCA POPOLAR	350,00	DONAZIONE DA LIONS CLUB CESENA DI TELEVI	2.474,45	DONAZIONI AGM ANNO 2012:		MONITOR DA ING.VICINI PIERO	13.951,18	3 MINI DOPPLES DA SERVICE MED SRL	4.919,38	BILANCIA ELETTRONICA DA ASS.NE FIBROSI CISTICA	1.043,32	MICROSCOPIO BIOLOGICO DA ASS.NE CULTURALE GRUPPO ORL	3.470,81	MICROINFUSORE DA ASS.NE DIABTETICI CESENATICO	5.905,54	VIDEOSCOPI DA ACISTOM	30.531,20	APP.PRESSIONE DA MELLIN	10.026,06	SOLLEVATORE A BANDIERA DA A.I.S.L.A	3.999,99	SPIROMETRO PALMARE DA LEGA IT.FIBROSI CISTICA	11.444,34	SPIROMETRO + SENSORE FLUSSO DA ASS.NE ROM.FIBROSI CISTICA	2.057,00	APPARECCHIATURE VARIE X USTIONATI DA LA FENICE ASS.NE	145.299,23
DONAZIONE STAMPANTE DA GOVONI M.E MAGALO	49,01																																																		
DONAZIONE BILANCE DAL SIG.MISEROCCHI FAB	460,01																																																		
DONAZIONE PC DA I.O.R X HOSPICE SAVIGNAN	1.149,50																																																		
DONAZIONI TELEVISORI DA ACISTOM	995,23																																																		
DONAZIONE TV E PC PORTATILE DA FONDAZ.CARISP CESENA	1.000,00																																																		
DONAZIONE BARELLA E POLTRONE DALL'ASSOCI	2.654,20																																																		
DONAZIONE VIDEOPROIETTORE DALL'ASSOCIAZ.	1.875,50																																																		
DONAZIONE MONITOR E CONSOLLE DA LEGA ITA	565,07																																																		
DONAZIONE MUSURATORE DI GITTATA A PICCO DA MEDICAL SYSTEMS	24.200,00																																																		
DONAZIONE COMPRESSORE SEQUENZIALE SCD DA HEALTHCARE	4.600,00																																																		
DONAZIONI PC E STAMPANTI DALLA DITTA SIE	5.570,01																																																		
DONAZIONE TELEVISORE DALLA BANCA POPOLAR	350,00																																																		
DONAZIONE DA LIONS CLUB CESENA DI TELEVI	2.474,45																																																		
DONAZIONI AGM ANNO 2012:																																																			
MONITOR DA ING.VICINI PIERO	13.951,18																																																		
3 MINI DOPPLES DA SERVICE MED SRL	4.919,38																																																		
BILANCIA ELETTRONICA DA ASS.NE FIBROSI CISTICA	1.043,32																																																		
MICROSCOPIO BIOLOGICO DA ASS.NE CULTURALE GRUPPO ORL	3.470,81																																																		
MICROINFUSORE DA ASS.NE DIABTETICI CESENATICO	5.905,54																																																		
VIDEOSCOPI DA ACISTOM	30.531,20																																																		
APP.PRESSIONE DA MELLIN	10.026,06																																																		
SOLLEVATORE A BANDIERA DA A.I.S.L.A	3.999,99																																																		
SPIROMETRO PALMARE DA LEGA IT.FIBROSI CISTICA	11.444,34																																																		
SPIROMETRO + SENSORE FLUSSO DA ASS.NE ROM.FIBROSI CISTICA	2.057,00																																																		
APPARECCHIATURE VARIE X USTIONATI DA LA FENICE ASS.NE	145.299,23																																																		

TOTALE	278.591,03
--------	------------

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni, in incremento, rispetto all'esercizio precedente per € 7.475,00 per effetto di una donazione di numero 5 quadri d'autore dal Sig. Gianfranco Collina, dal valore stimato per ciascuno di € 1.495,00 (numeri di inventario: 604754, 604738, 604742, 604746 e 604750)
------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Nell'ambito del patrimonio netto si è implementato il conto "perdite pregresse" in seguito al ricalcolo degli ammortamenti di alcune categorie di cespiti in applicazione al Decreto Legislativo n. 118/2011 così come esplicitato nelle precedenti parti della presente Nota Integrativa

11. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD.SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	8.599.537	9.483.000	746.688	-1.931.315	16.897.910
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	3.552.000	4.084.000	0	-862.136	6.773.864
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	389.642	3.399.000		-37.507	3.751.135
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	600.000				600.000
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.057.895	2.000.000	746.688	-1.031.672	5.772.911
PBA060	Altri fondi rischi:					0
	...					0
	...					0
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	2.930.000	0	0	2.930.000
PBA080	FSR indistinto da distribuire					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti		2.930.000			2.930.000
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	4.900.682	1.282.532	0	-3.609.783	2.573.431
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.304.132	242.976		-2.090.408	456.700
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.596.550	1.039.556		-1.519.375	2.116.731
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	4.645.545	1.619.843	0	-1.477.953	4.787.435
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	80.923			-9.286	71.637
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	220.160				220.160

PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI							
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	4.344.462	1.619.843	0	-1.468.667	4.495.638		
	Fondo attività distrettuali	2.507.479	417.065		-1.080.295	1.844.249		
	Fondo per oneri vari	197.324	102.778		-157.705	142.396		
	Fondo affari generali e procedure contrattuali	770.366			-167.903	602.463		
	Fondo personale in quiescenza	796.210	300.000		-62.764	1.033.446		
	Fondo interessi moratori		800.000			800.000		
	Fondo versamenti obbligatori diritti veterinari	73.084				73.084		
	...					0		
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	18.145.765	15.315.375	746.688	-7.019.051	27.188.776		

Tab. 34 -- Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012
	Esercizio	Importo contributo ANNO 2012	Tipologia	Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR FINALIZZATA	2008 (DGR 2240 BDG 08DSM1)	5.019,84	B.2) Acquisti di servizi sanitari				5.019,84
			Totale				5.019,84
	2008 (DGR 280 BDG 08ZANZ)	6.100,00	immobilizz. materiali				6.100,00
			Totale				6.100,00
	2009 (DGR 2228 BDG 09DSM1)	10.000,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari				10.000,00
			Totale				10.000,00
	2009 (DGR 2349 BDG 09OSE)	3.240,50	immobilizz. materiali				3.023,19
			costi amministrativi				217,31
			Totale				3.240,50
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				29.422,38
			Totale				22,26
	2009 (DGR 2226 BDG 09ZANZ)	38.662,93	B.6) Costi del personale				790,61
		immobilizz. materiali				30.235,25	
		Totale				7.264,85	
2009 (DGR 2237 BDG 11MODE)	24.320,45	immobilizz. materiali				17.055,60	
		Totale				24.320,45	
2008 (DGR 2419 BDG 11PART)	25.679,55	B.6) Costi del personale				0,00	
		Altri costi (dettagliare)				0,00	
		Totale				1.553,19	
2010 (DGR 2235 BDG 10ALCO)	1.553,19	costi amministrativi				1.553,19	
		Totale				1.553,19	
2010 (DGR 1684 BDG 10ARTE)	2.865,02	immobilizz. materiali				1.434,33	
		costi amministrativi				1.430,69	
		Totale				2.865,02	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				11.242,07	
2010 (DGR 2128 BDG 10FISI)	56.089,52	B.3) Acquisti di servizi non sanitari				1.981,74	
		costi del personale				3.955,17	
		Totale				47.178,98	

2010 (DGR1946 BDG 100SSE- 10P5IC)	14.186,85	B.2) Acquisti di servizi sanitari	6.186,85			
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.247,75			
		Immobilizz. immateriali	1.289,59			
		Totale	10.724,19			3.462,86
2010 (DGR 2112 BDG 107IGR)	990,05	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	297,05			0,00
		Immobilizz. materiali	693,00			
		Totale	990,05			
2010 (DGR 1929 BDG 10ZANZ)	50.515,55	B.1) Acquisti di beni	14.524,78			
		B.6) Costi del personale	106,90			
		costi amministrativi	981,56			
		immobilizz. materiali	13.814,43			11.087,88
		Immobilizz. immateriali	10.000,00			
		Totale	39.427,67			
2011 (DRG 1816 BDG 11PASS)	33.000,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari	5.000,00			
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.963,80			24.036,20
		Totale	8.963,80			
2011 (2015 BDG 11DEME)	11.106,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari	11.106,00			0,00
		Totale	11.106,00			
2011 (DGR 2157 BDG 11DCA-DSA- PRIA)	48.470,00	B.1) Acquisti di beni	10.890,60			
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	28.008,86			7.226,64
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.269,20			
		costi amministrativi	74,70			
		Totale	41.243,36			
2011 (DGR 2139 BDG 11MATI)	9.265,66	Immobilizz. immateriali	9.196,00			0,00
		costi amministrativi	69,66			
		Totale	9.265,66			
2011 (DGR 2038)	852.055,89	B.2) Acquisti di servizi sanitari	852.055,89			0,00
		Totale	852.055,89			
2011 (DGR 2133 BDG 11ZANZ)	325.000,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari	302.676,78			0,00
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	12.665,89			
		B.6) Costi del personale	180,70			
		costi amministrativi	9.476,63			
		Totale	325.000,00			

2011 (DGR 2155 BDG 11ARTE- BORD-GETU)	80.000,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari	34.629,33					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	11.634,00					22.780,65
		B.6) Costi del personale	4.956,02					
		immobilizz.immateriali	6.000,00					
		Totale	57.219,35					
2011 (DGR 2135 BDG 11TIGR)	9.502,98	B.2) Acquisti di servizi sanitari	8.112,98					0,00
		immobilizz.materiale	762,30					
		costi amministrativi	627,70					
		Totale	9.502,98					
TOTALE	1.607.623,98	TOTALE	1.466.012,18					141.611,80

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo ANNO 2012	Tipologia	Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI FSN VINCOLATI	2009 (DGR 1966 BDG 09SHIV)	149.500,98	B.1) Acquisti di beni				17.183,81	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				112.667,56	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari					7.695,60		
	B.6) Costi del personale							
	Immobilizz. immateriali					4.600,42		
	Totale						142.147,39	
	2011 (DGR 1813 BDG 11SHIV)	124.904,22	B.1) Acquisti di beni					44.982,13
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
costi amministrativi						15.163,33		
Totale						60.145,46		
2011 (DGR 2093)	193.773,14	B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					193.773,14	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
Totale						193.773,14		
2011 (DGR)	228.329,50	B.1) Acquisti di beni					0,00	

2104)	B.2) Acquisti di servizi sanitari					228.329,50	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
	B.6) Costi del personale						
	immobilizz. materiali						
	Altri costi (detagliare)						
	Totale					228.329,50	
2012 (DGR 1182 BDG 12GCO)	B.1) Acquisti di beni						
	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.000,00					1.993,20
	B.6) Costi del personale					6,80	
	Altri costi (detagliare)						6,80
	Totale						
2012 (DGR 2096)	B.1) Acquisti di beni						
	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	185.843,23					185.843,23
	B.6) Costi del personale						
	Altri costi (detagliare)						
	Totale					0,00	
2012 (DGR 2052)	B.1) Acquisti di beni						
	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	47.214,50					47.214,50
	B.6) Costi del personale						
	Altri costi (detagliare)						
	Totale					0,00	
2012 (DGR)	B.1) Acquisti di beni	7.925,37					7.925,37

1839 BDG 12(TINE)	B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	939.490,94	Tipologia	UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012
				Importo				
TOTALE	TOTALE	624.402,29		Esercizio 2010	Esercizio 2111	Esercizio 2012	315.088,65	
ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO								
DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	Importo contributo ANNO 2012							
QUOTA INUTILIZZATA SU ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE								
2011 (DGR 561 BDG 11COMA)	80.000,00		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale costi amministrativi Totale			33.807,95	46.054,75	
2011 (DGR 692 BDG 11STIL)	2.000,00		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale			2.000,00	0,00	
2011 (DGR)	25.000,00		B.1) Acquisti di beni			2.000,00	25.000,00	

1377 BDG 11LABO)	B.2) Acquisti di servizi sanitari										
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari										
	B.6) Costi del personale										
	Altri costi (dettagliare)										
	Totale							0,00			
2011 (DGR 1345 BDG 11LABO)	B.1) Acquisti di beni							178,31			
	B.2) Acquisti di servizi sanitari										
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari							50.131,80			
	B.6) Costi del personale	274.500,00						2.671,95			179.613,85
	immobilizz. materiali										
	costi amministrativi							33,30			
	godimento beni di terzi							726,00			
immobilizz. materiali							41.144,79				
	Totale							94.886,15			
2011 (DGR 1536 BDG 11FARM)	B.1) Acquisti di beni										
	B.2) Acquisti di servizi sanitari							15.000,00			
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	40.000,00									25.000,00
	B.6) Costi del personale										
	Altri costi (dettagliare)										
	Totale							15.000,00			0,00
2009 (DGR 2231 BDG 09F(SI)	B.1) Acquisti di beni										
	B.2) Acquisti di servizi sanitari										
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari										
	B.6) Costi del personale	18.077,00									
	Altri costi (dettagliare)										
	Totale										

		Totale				18.077,00	
		B.1) Acquisti di beni					
2009 (DGR 1778 BDG 09PAS2)		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	4.354,00	4.020,16			0,00
		B.6) Costi del personale					
		immobilizz. materiali		333,84			
		Totale		4.354,00			
2010 (DGR 2019 BDG 10GLUT)		B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.011,22				0,00
		B.6) Costi del personale			1.011,22		
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale			1.011,22		
2010 (DGR 2181 BDG 10GUID)		B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	8.000,00				7.460,34
		B.6) Costi del personale					
		immobilizz. materiali			539,66		
		Totale			539,66		
2010 (DGR 2154 BDG 10PCCM)		B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			38,96		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	8.088,71				0,00
		B.6) Costi del personale			7.446,72		
		immobilizz. materiali					603,03
		Totale			8.088,71		

QUOTA INUTILIZZATA SU ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

2010 (DGR 2018 BDG 10TINE)	B.1) Acquisti di beni								
	B.2) Acquisti di servizi sanitari								
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	124,00							0,00
	B.6) Costi del personale	293,10							
	costi amministrativi	813,24							
	Totale	1.230,34							
2010 (DGR 2177)	B.1) Acquisti di beni								
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	227.237,00							0,00
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
	B.6) Costi del personale								
	Altri costi (dettagliare)								
	Totale	227.237,00							
2010 (DGR 2154 BDG 11AFA)	B.1) Acquisti di beni								
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	4.889,00							
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari								17.413,00
	B.6) Costi del personale	2.698,00							
	Altri costi (dettagliare)								
	Totale	7.587,00							
2011 (DGR 1507)	B.1) Acquisti di beni								
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	227.096,00							
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari								0,00
	B.6) Costi del personale								
	Altri costi (dettagliare)								
	Totale	227.096,00							
2011 (DGR)	B.1) Acquisti di beni	13.869,55							0,00

2058 BDG 11(TINE)	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari					297,52	
	B.6) Costi del personale					12.331,90	
	immobilizz. materiali					1.240,13	
	Totale					13.869,55	
2011 (DGR 2057 BDG 11(GLUT))	B.1) Acquisti di beni						
	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.664,13				1.085,33	0,00
	B.6) Costi del personale					1.240,00	
	godimento beni di terzi					338,80	
	Totale					2.664,13	
2011 (DGR 2136 bdg 11(INFL))	B.1) Acquisti di beni						
	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	9.000,00					0,00
	B.6) Costi del personale						
	costi amministrativi					207,79	
	immobilizz. materiali					8.792,21	
	Totale					9.000,00	
2011 (DGR 2160)	B.1) Acquisti di beni	92.993,00					0,00
	B.2) Acquisti di servizi sanitari					92.993,00	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
	B.6) Costi del personale						
	Altri costi (dettagliare)						
QUOTA INUTILIZZATA SU ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE							

2011 (DGR 1201)	31.853,00	Totale	B.1) Acquisti di beni						92.993,00		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						31.853,00		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								0,00
			B.6) Costi del personale								
			Altri costi (dettagliare)								
			Totale							31.853,00	
2011 (DGR 1892 BDG 12CANI)	60.000,00	Totale	B.1) Acquisti di beni								
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								54.640,00
			B.6) Costi del personale								
			costi amministrativi						5.360,00		
			Totale							5.360,00	
2011 (DGR 2041)	13.725,50	Totale	B.1) Acquisti di beni								
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						13.725,50		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale								0,00
			Altri costi (dettagliare)								
			Totale							13.725,50	
2011 (DGR 2152)	16.588,00	Totale	B.1) Acquisti di beni								
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						16.588,00		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale								0,00
			Altri costi (dettagliare)								
			Totale							16.588,00	

2011 (DGR 2182)	129.845,31	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	129.845,31						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							0,00
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale	129.845,31						
2012 (DGR 2092 BDG 12LAVO)	342.000,00	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							342.000,00
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale	0,00						
2012 (DGR 769)	31.430,00	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							31.430,00
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale	0,00						
2012 (DGR 1188)	67.000,00	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							67.000,00
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale	0,00						
2012 (DGR)	11.463,00	B.1) Acquisti di beni							11.463,00

1235)	B.2) Acquisti di servizi sanitari	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	B.6) Costi del personale	Altri costi (dettagliare)	Totale	0,00	UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
							Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012		
TOTALE	1.764.025,76					956.950,82	807.074,94					
ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO												
	Tipologia	Importo										
	B.1) Acquisti di beni											
	B.2) Acquisti di servizi sanitari											
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari											
	B.6) Costi del personale											120.000,00
	Altri costi (dettagliare)											
	Totale											0,00
QUOTA INUTILIZZATA RISORSE REGIONALI FISCALITA'												
	B.1) Acquisti di beni											
	B.2) Acquisti di servizi sanitari											
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari											
	B.6) Costi del personale											227.273,00
	Altri costi (dettagliare)											
	Totale											0,00
TOTALE	347.273,00											347.273,00

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo ANNO 2012	Tipologia	Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
QUOTA INUTILIZZATA ALTRI CONTRIBUTI	2009 (CONTRIB I.S.S. BDG 09PASS)	32.322,00	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				9.330,32	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				379,93	
			B.6) Costi del personale immobilizz. materiali				278,30	
				Totale				9.988,55
	2012 (CONTRIB I.S.S. BDG 12PASS)	4.200,00	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					1.166,68
			Altri costi (dettagliare)					
Totale								11.155,23
TOTALE	36.522,00		TOTALE				25.366,77	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012
	Esercizio	Importo contributo ANNO 2012	Tipologia	Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI FRNA	2012 (CONTRIB. PER FRNA)	1.252.095,73	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				552.435,87
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				0,00
			Altri costi (dettagliare)				552.435,87
TOTALE	TOTALE	1.252.095,73					699.659,86
			TOTALE				699.659,86

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo ANNO 2012	Tipologia	Esercizio 2009 e precedenti	Importo			
					Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
2012 (CONTRIB AUSL REGGIO EMILIA BDG 12GUSA)		10.000,00	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale				0,00	
			B.1) Acquisti di beni				24,20	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				31.400,00	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				24.162,80	
			B.6) Costi del personale					
2012 (CONTRIB CENTRO REG. SANGUE BDG 12OTIN-12OTSC)		288.260,00	Immobiliz materiali				4.496,36	
			Immobiliz immateriali				26.499,00	
			costi amministrativi				491,24	
			godimento beni di terzi				500,00	
			Totale				87.573,60	
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Totale				87.573,60	
2012 (CONTRIB CENTRO REG. SANGUE BDG 12SANG)		26.670,00	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Totale				26.670,00	
			TOTALE	324.930,00				87.573,60
			TOTALE					237.356,40

Tab. 35 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo			Esercizio X-1	
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
TOTALE								

Tab. 36 -- Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<Indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<Indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<Indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
			TOTALE				

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
Altri costi (dettagliare)							
Totale							
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
			TOTALE				

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo rischi ferie maturate e non godute dipendenti	Il criterio è stato determinato secondo le indicazioni della nota regionale prot. 14831 del 04.08.2006 del Servizio Programmazione Economico Finanziario, che prevede l'accantonamento al fondo ferie sulla base del trend storico effettuato negli ultimi tre anni e della nota dell'U.O. Risorse Umane prot. 0021290 del 05.04.2013.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo rischio franchigia assicurativa	È istituito in base alla stima della possibile responsabilità dell'azienda per il rischio di pagamento della franchigia assicurativa dovuta per i sinistri insorti nell'esercizio 2012 e precedenti.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo rischi per acquisti in contenzioso	È istituito secondo il principio di prudenza tenuto conto degli importi iscritti nel conto contenzioso dello stato patrimoniale (conto 0511000500).	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo attività distrettuali	È istituito in base al principio della competenza dei costi ancora da sostenere per le attività distrettuali (protesica, rimborsi indiretti, fondo ponderazione medici di base e pediatri). Trattasi di costi non ancora determinati nel loro esatto ammontare ma che si prevede di sostenere sulla base del trend dei costi che si sono verificati negli ultimi esercizi.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo per oneri vari	È valutato in base alla competenza dei costi ancora da sostenere. Trattasi di costi non ancora determinati nel loro esatto ammontare ma che si prevede di sostenere nel prossimo esercizio.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo affari generali e procedure contrattuali	È valutato in base alla competenza dei costi ancora da sostenere.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo rinnovi contrattuali personale convenzionato	È valutato in base a oneri contrattuali ancora da sostenere come da nota dell'U.O. G.A.S.T.O. prot. 0016027 del 14.03.2013.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo personale in quiescenza	È valutato in base all'elenco dei ruoli INPS ex INPDAP del personale collocato a riposo che ancora devono pervenire, come da nota dell'U.O. G.R.U. prot. 0021290 del 05.04.2013.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo rinnovi contrattuali personale dipen-	Il fondo è un residuo di costi di esercizi precedenti che si ritiene di mantenere in quanto è probabile la futura liquidazione	Verbale 0000004 del 22.04.2013

dente		
Fondo spese legali cause in corso	È valutato in base alla stima dell'U.O. Affari Generali e Legali degli importi di soccombenza delle vertenze in atto secondo valutazione dei legali coinvolti.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo interessi moratori	Stima della media degli interessi che negli ultimi anni sono stati iscritti a sopravvenienza passiva	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo versamenti obbligatori diritti veterinari	Corrisponde alla percentuale dei versamenti obbligatori di prestazioni veterinarie effettuate negli esercizi precedenti non ancora riscosse e contestate dalle imprese di macellazione	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	Stima degli importi di soccombenza delle cause relative al personale dipendente come da comunicazione dell'U.O. Affari Generali.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo finanziamenti per investimenti	In assenza di finanziamenti dedicati, è costituito per far fronte al piano degli interventi manutentivi straordinari programmati nel corso degli esercizi precedenti il cui costo complessivo sarà sostenuto al termine dell'opera.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondi da distribuire (quote da contributi ex risconti e di competenza 2012)	Tali fondi sono stati costituiti nel corso dell'esercizio unicamente in applicazione delle disposizioni del D.Lgs 118/2011 e s.m.i. e non rappresentano reali accantonamenti a fronte di rischi e oneri bensì un rinvio di quote di contributi finalizzati / vincolati a copertura dei correlativi futuri costi.	Verbale 0000004 del 22.04.2013

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

12. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	3.120.942	193.820		3.314.763
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.120.942	193.820	0	3.314.763

Tab. 39 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo premio operosità medici Sumai	È istituito in base al calcolo effettivo ed analitico del premio spettante ai singoli medici convenzionati e interni di competenza dell'esercizio come da nota U.O. Medici Convenzionati protocollo 12416 del 05.03.2013

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

13. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	
PDA000	MUTUI PASSIVI	13.455.182	10.000.000	-1.532.042	21.923.140	
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.460.268	400.618.186	-400.412.780	1.665.673	
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				0	
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				0	
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	1.256.118	7.161.751	-6.946.095	1.469.773	
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		393.126.085	-393.126.085	0	
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	204.150	330.350	-330.600	195.900	
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	2.682.150	8.056.130	-8.576.474	2.059.806	1.644.540
	...				0	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.968.756	63.317.087	-67.158.956	11.128.887	
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				0	
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0	
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0	

PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	29.076.313	-29.076.313	0	
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			0	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	14.968.756	-38.082.643	11.126.887	5.416.205
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	10.491	-8.393	17.593	7.210
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti capatrimoniali netti			0	
	TOTALE DEBITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.979.248	-67.167.280	11.144.420	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	-41.696	0	
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	-41.696	0	
	.....			0	
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	
	.....			0	
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	
	.....			0	
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	148.851.463	-336.770.696	146.467.134	24.731.290
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	24.272.401	-109.353.820	28.686.901	1.901.791
PDA300	Debiti verso altri fornitori	124.579.062	-227.416.876	117.810.234	22.829.500
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	17.941.607	-758.280.438	16.113.502	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.377.595	-56.702.714	5.718.930	
	Erario IRES dichiarazione annuale	1.392	-462.256	4.568	
	Erario imposta bollo virtuale	66.107	-66.107	0	
	Erario IVA	121.159	-4.546.316	0	
	Erario IRPEF	3.736.926	-41.136.455	4.095.886	
	Imposta comunale immobili	131.692	-131.692	0	
	Erario IRAP	1.518.119	-10.359.898	1.618.477	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.100.122	-67.094.361	8.174.177	
	Debiti verso INPS	11.634	-124.441	15.774	
	Debiti verso INAIL	632.040	-3.783.464	569.005	
	Debiti verso EMPAM	1.182.482	-6.526.114	1.155.208	
	Debiti verso ONAOSI	40.435	-152.383	43.645	
	Debiti verso ENPAF	25.668	-600.851	0	
	Debiti verso INPDAP	6.207.864	-55.907.008	6.390.545	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	9.531.030	-265.136.929	9.898.088	
PDA350	Debiti v/altre finanziatori			0	

PDA360	Debiti w/dipendenti	7.774.715	241.878.135	-241.493.444	8.159.406	
PDA370	Debiti w/gestioni liquidatorie				0	
PDA380	Altri debiti diversi	1.756.315	23.625.852	-23.643.486	1.738.682	300.497
					0	
					0	

Tab. 40 -- Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e prece- denti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
PDA000	MUTUI PASSIVI	11.923.140				10.000.000
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	...					
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	852.419	617.355	195.900
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			852.419	617.355	
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					195.900
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0	2.059.806
	...					
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	31.135	3.588	640.019	509.909	9.942.237
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	31.135	3.588	640.019	509.909	9.942.237
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	292	403	90	1.523	15.225
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	31.426	3.991	640.109	511.433	9.957.462
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
					
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0

							
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0		
							
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	3.155.497	524.279	766.564	19.041.080	122.979.714		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.987.223	309.983	344.211	1.453.075	24.562.409		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.168.274	214.296	422.353	17.588.005	98.417.305		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE							16.113.502
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	5.718.930		
	Erario IRES dichiarazione annuale					4.568		
	Erario imposta bollo virtuale					0		
	Erario IVA					0		
	Erario IRPEF					4.095.885		
	Imposta comunale immobili					0		
	Erario IRAP					1.618.477		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	8.174.177		
	Debiti verso INPS					15.774		
	Debiti verso INAIL					569.005		
	Debiti verso EMPAM					1.155.208		
	Debiti verso ONAOSI					43.645		
	Debiti verso ENPAF					0		
	Debiti verso INPDAP					6.390.545		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	24.671	0	8.093	893.675	8.971.649		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori							
PDA360	Debiti v/dipendenti	3.083			859.826	7.296.497		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie							
PDA380	Altri debiti diversi:	21.589	0	8.093	33.849	1.675.151		
							
							

Tab. 41 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	1.920.305	4.359.009	15.643.826
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
...	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
...	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.655.673	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	1.459.773		
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	195.900		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	2.059.806	0	0
...	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	11.126.887	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	11.126.887		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	17.533		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.144.420	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0
...	...			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
...	...			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
...	...			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	146.467.134	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	28.656.901		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	117.810.234		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	16.113.502		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.718.930	0	0
	Erario IRES dichiarazione annuale	4.568		
	Erario imposta bollo virtuale	0		
	Erario IVA	0		
	Erario IRPEF	4.095.886		
	Imposta comunale immobili			
	Erario IRAP	1.618.477		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.174.177	0	0
	Debiti verso INPS	15.774		

	Debiti verso INAIL	569.005		
	Debiti verso EMPAM	1.155.208		
	Debiti verso ONAOSI	43.645		
	Debiti verso ENPAF	0		
	Debiti verso INPDAP	6.390.545		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	9.898.088	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	8.159.406		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.738.682	0	0

Tab. 42 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo Iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Banca Dexia Credito spa	Delibera Giunta Regionale n. n. 2045/2000	7.746.853	31/12/2013	912.811	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre più 0,18 (arrotondato al decimo superiore)	NO
Banca Monte dei Paschi di Siena	Delibera Giunta Regionale n. n. 1669/2005	15.000.000	31/12/2025	8.389.921	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre più 0,132	NO
Banca Monte dei Paschi di Siena	Delibera Giunta Regionale n. n. 1669/2005	3.000.000	31/12/2028	2.620.508	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre più 0,132	NO
Banca Carige Spa	Delibera Giunta Regionale n. n. 1185/2010	10.000.000	31/12/2032	10.000.000	Euribor 6 mesi/360 media mese antecedente il semestre più 2,195	NO
		35.746.853		21.923.140		

Tab. 43 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL RIMINI			1.655.470
AZIENDA USL FORLÌ			4.880.936
AZIENDA USL REGGIO EMILIA			94
AZIENDA USL FERRARA			235
AZIENDA USL RAVENNA			4.215.088
AZIENDA USL IMOLA			24.156
AZIENDA USL BOLOGNA			167.018
AZIENDA USL MODENA			10.320
AZIENDA USL PIACENZA			14
AZIENDA OSP. FERRARA			59.275
AZIENDA OSP. BOLOGNA			111.678
AZIENDA OSP. MODENA			2.623

Tab. 44 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

I debiti per mobilità infra in compensazione sono stati indicati nella tabella 24 con segno negativo in quanto il saldo complessivo della mobilità in compensazione è positivo e rappresentato da un credito pari a € 3.267.484

DB01 – Transazioni

DB01 NO	–	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
------------	---	--

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

14. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>		
BA1900	2012 PNFR 78950 Bolla n.18655 del 31-dic-2012 ASSOCIAZIO	58,25	
BA1900	2012 PNFR 79003 Bolla n.18699 del 31-dic-2012 ASSOCIAZIO	6,31	
BA1650	2012 PNFR 79259 Bolla n.1257800 del 29-gen-2013 VODAFONE	593,25	
BA1900	2012 PNFR 83543 Bolla n.01 del 31-dic-2012 GRAZIANI ALE	401,09	
CA0140	2012 PNFR 83886 Bolla n.13 del 31-gen-2013 MEDACTA ITALI	184,43	
BA1900	2012 PNFR 84273 Bolla n.01 del 30-mar-2013 ZENNARO ALES	7.150,38	
BA1900	2012 PNFR 84493 Bolla n.01 del 01-feb-1013 CAMPEDELLI A	7.150,38	
BA1900	2012 PNFR 84495 Bolla n.1 del 30-mar-2013 PIGNATOSI FRA	7.150,38	
...		22.694	

Tab. 45 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>		
AA1080	2013 PNFR 26 Bolla n.49455 del 19-ott-2012 AUTOFFICIN	417,00	
AA1080	2013 PNFR 36 Bolla n.1957 del 12-dic-2012 SOC. COOP A	12.542,10	
AA1080	2013 PN 2270 RISCOENTO AFFITTO FONDI RUSTICI E FABBRIC	38.886,83	
...		51.846	

Tab. 46 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

15. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0			0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	0			0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	4.595.541	5.870.744	-4.595.541	5.870.744
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.027.891	4.165.104	-1.027.891	4.165.104
	Canoni di leasing a scadere				0
	Depositi cauzionali				0
	Beni di terzi presso l'Azienda				0
	Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				0
	Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	1.027.891	4.165.104	-1.027.891	4.165.104
	Beni in contenzioso				0
	Altri impegni assunti				0
					0

Tab. 47 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	SI	Sin dall'esercizio 2011 sono stati concessi in comodato d'uso gratuito, all'IRST di Meldola, cespiti siti nel reparto di oncematologia dell'Ospedale M. Bufa-

			lini. Tali beni non sono iscritti tra i conti d'ordine in quanto già iscritti nell'attivo patrimoniale.
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

16. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale Indistinto	316.853.410	12.141.249	15.724.247	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	0	0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra <u>LEA</u>	0	0		

Tab. 48 – *Dettagli contributi in conto esercizio*

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto						
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0050	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
						
						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						

....
....

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - inilitinto	DGR 1936	2012	quota capilaria adeguam. Pop. e progetti	344.716.906		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:					5.426.864	
	Progetto fin.Ammortamenti netti e fatt.coagulazione	DGR 2175	2012	Ammortam. netti e fatt.coagulazione	5.659.922	5.378.000	
	Progetto Sanità penitenziaria	DGR 2082	2012	Sanità penitenziaria	48.864	48.864	
	Progetto Fibrosi cistica	DGR 2052	2012	Fibrosi cistica	47.215	0	
	Progetto Formazione medicina Generale	DGR 2086	2012	Medicina generale	185.843	0	
AA0050	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:					3.613.064	
	Progetto Farmacovigilanza	DGR 1065	2008	Farmacovigilanza	375	375	
	Progetto Formazione Comunicaz.percorso nascita	DGR 769	2012	percorso nascita	31.430	0	
	Progetto Interventi umanitari	DGR 1177	2012	interventi umanitari	14.045	14.045	
	Progetto Defibrillatori automatici	DGR 1235	2012	defibrillatori automatici	11.463	0	
	Progetto Guadagnare in salute	DGR 1188	2012	Guadagnare in salute	67.000	0	
	Progetto cellachia	DGR 1839	2012	Cellachia	7.925	0	
	Progetto prevenzione nei luoghi di lavoro	DGR 2092	2012	prevenzione luoghi di lavoro	342.000	0	
	Progetto FRNA contributi regionali	DGR 1487	2012	FRNA	3.598.644	3.598.644	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura SITA LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Azienda sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:					72.021	
	Progetto Sili di vita	DGR 692	2011	Sili di vita	10.000	0	
	Progetto REG.LE ASSIST.TRAUMATIZZATO	DGR 1181	2009	Assistenza traumatizzato grave	26.500	26.500	
	Progetto Prevenz.caduta anziani	DGR 20128	2010	Prevenz.caduta anziani	5.250	5.250	
	Progetto Incidenti domestici	DGR 2100	2008	incidenti domestici	500	500	
	Progetto interv.umanitari stranieri	DGR 2094	2012	interv.umanitari stranieri	39.771	39.771	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0130	Progetto tracciabilità percorso sangue Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:		2012	tracciabilità percorso sangue	145.610	0	0
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati: Convenzione Comune Sogliano al R.-sportello di comunità Convenzione I.S.S. per malattie croniche non trasmiss.			sportello di comunità malattie croniche non trasmissibili quote FRNA	140.804 24.659 4.200 105.156	137.771 24.659 1.167 105.156	
AA0160	Convenzione comuni di Cesena applicativo informatico SISSI Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:			Applicativo informatico SISSI	6.789	6.789	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro: QUOTE FRNA 2010 PER REALIZZ. PROGETTO AI SENSI ART.3 COMMA 1 DECRETO INTERMINISTRIALE 04/10/2010 FRNA SU POPOLAZIONE PER SLA -FRNA 2012 QUOTE FRNA ANNO 2012 DISTRETTO DI CESENA QUOTE FRNA ANNO 2012 DISTRETTO RUBICONE Distretto rubicone (Carisp Cesena) contributi assegnati di cura 2012	DGR 1799 DGR 1762	2010 2011		351.161 2.427.879	351.161 2.427.879	
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: Progetto Progetto				0	0	
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca: Finanziamento regionale IRCCS Modernizzazione 2010/2012	DGR 1727 DGR 1165 DGR 1182	2012 2012 2012		349.273 227.273 120.000	7 0 0	
AA0220	Progetto COM 2011 Carta di Torino Contributi da privati per ricerca:				2.000	7	
					0	0	

A00230	CONTRIBUTI DA PRIVATI		357.457	357.457		357.457	
	Quote bimestrali a carico disabili FRNA		357.457	357.457		357.457	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO		358.305.915	358.305.915		12.386.224	

Tab. 49 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionali	350.378.828	463.783	0,1%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	4.072.882		0,0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	227.631	30.996	13,6%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	349.273		0,0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	357.457		0,0%
	Totale	355.386.071	494.778	0,1%

Tab. 50 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

17. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl RA	Azienda Ausl FO	Azienda Ausl CE	Azienda Ausl RN	Totale Aziende Sanitarie Locali
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)													
AA0360	Prestazioni di ricovero	30.496	85.983	206.840	486.051	941.026	3.574.355	639.401	9.575.894	6.180.479	0	7.300.941	29.021.466
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	19.384	66.542	177.464	389.686	609.589	1.265.076	599.224	8.294.364	4.830.817		6.030.542	22.591.847
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	3.690	7.896	18.428	65.504	85.659	109.306	30.081	876.394	649.795		721.335	2.566.874
AA0380	Prestazioni di Fila F	15	8.760	115	2.274	25.469	39.179	5.410	211.292	405.117		233.448	931.069
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Confin, assistenziale	864	844	2.448	3.153	5.183	7.840	546	35.407	74.338		54.084	184.487
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	6.574	2.341	8.388	25.454	16.238	58.094	4.140	168.337	220.412		281.553	771.520
AA0410	Prestazioni termali												0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso												0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						2.065.860						2.065.860
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)													
AA0460	Prestazioni di ricovero												
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale												
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												
AA0490	Prestazioni di Fila F												
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Confin, assistenziale												
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata												
AA0520	Prestazioni termali												
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso												
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie												
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali												
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC												
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)		30.496	95.983	206.840	486.051	941.026	3.574.355	639.401	9.575.894	6.180.479	0	7.300.941	29.021.466
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)					1.000		55.000	2.000	17.765.000	6.241.000		11.521.000	35.583.000
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)													
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	0	1.000	0	55.000	2.000	17.765.000	6.241.000	0	11.521.000	35.583.000
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)													
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)					487.051	941.026	3.629.355	641.401	27.539.894	12.421.479	0	18.821.941	64.804.466
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)		30.496	95.983	206.840	487.051	941.026	3.629.355	641.401	27.539.894	12.421.479	0	18.821.941	64.804.466

Tab. 53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte I)

 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
 ENTRA-RICORRENZA
 Azienda Sanitaria Locale di Cosenza

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda OSP-PR	Azienda OSP-RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab. 53.1 parte)	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	3.318	2.640	19.662	184.971	90.534	0	301.125	29.021.468	26.322.591
AA0350	Prestazioni di ricovero								0	22.501.647	22.501.647
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								0	2.566.874	2.566.874
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F								0	931.069	931.069
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin, assistenziale								0	184.487	184.487
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	771.529	771.529
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		3.318	2.640	19.662	184.971	90.534	0	301.125	2.965.860	2.566.865
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								9.848.737	9.848.737	9.848.737
AA0460	Prestazioni di ricovero								8.358.251	8.358.251	8.358.251
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								741.267	741.267	741.267
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0490	Prestazioni di File F								237.289	237.289	237.289
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin, assistenziale								85.406	85.406	85.406
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								256.424	256.424	256.424
AA0520	Prestazioni termali								0	0	0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								181.100	181.100	181.100
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								0	0	0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								0	0	0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								0	0	0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	0	3.318	2.640	19.662	184.971	90.534	0	10.150.862	29.021.468	39.172.328
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	72.000	1.000	18.000	1.956	221.000	2.000	313.000	35.593.000	35.593.000	35.593.000
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							209.632			209.632
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	72.000	1.000	18.000	1.000	221.000	2.000	0	522.632	35.593.000	36.115.632
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)								614.125	64.604.466	65.218.591
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								10.039.369	64.604.466	74.647.960
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								10.653.494	129.213.432	140.866.926

Tab. 51 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte II)

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	324.766	286.732	38.034	13%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.066.069	5.427.768	-361.699	-7%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	75.846	127.284	-51.438	-40%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)			0	0%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85.097		85.097	0%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0	0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	5.551.777	5.841.784	-290.007	-5%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	182.075	184.031	-1.957	-1%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.088.619	4.284.068	-195.449	-5%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	54.710	94.064	-39.354	-42%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)			0	0%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			0	0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	4.325.403	4.562.163	-236.760	-5%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	343.150	363.346	-20.196	-6%
	Costi diretti aziendali	377.762	372.066	5.695	2%
	Costi generali aziendali	272.030	294.519	-22.489	-8%
	Fondo di perequazione	233.323	248.319	-14.996	-6%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.226.265	1.278.250	-51.985	-4%

Tab. 52 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	
Medicinali senza AIC	
Emoderivati di produzione regionale	
Sangue ed emocomponenti	
Dispositivi medici:	
Dispositivi medici	
Dispositivi medici impiantabili attivi	
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	
Prodotti dietetici	
Materiali per la profilassi (vaccini)	
Prodotti chimici	
Materiali e prodotti per uso veterinario	
Altri beni e prodotti sanitari:	
...	
...	
Prodotti alimentari	
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	
Combustibili, carburanti e lubrificanti	
Supporti informatici e cancelleria	
Materiale per la manutenzione	
Altri beni e prodotti non sanitari:	
...	
TOTALE	

Azienda Ausi PC	Azienda Ausi PR	Azienda Ausi RE	Azienda Ausi MO	Azienda Ausi FE	Azienda Ausi BO	Azienda Ausi IM	Azienda Ausi RA	Azienda Ausi FO	Azienda Ausi CE	Azienda Ausi RN	Totale Azienda Sanitarie Locali
0	0	0	0	0	0	0	4.645.000	6.102.000	13.754.000	15.578.000	40.081.000
							4.645.000	6.102.000	13.754.000	15.578.000	40.079.000
									2.000		2.000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	34.800	17.000	48.000
									34.800	17.000	48.000
									31.000	17.000	48.000
							2.000	3.000	448.000	228.000	683.000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	4.647.000	6.105.000	14.235.000	15.924.000	40.811.000
							4.647.000	6.105.000	14.235.000	15.924.000	40.811.000

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni (parte I)

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI		Azienda OSP-J PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-J MO	Azienda OSP-J FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (ab 55 1 parte)	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:											
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale											
Medicinali senza AIC											
Emoderivati di produzione regionale											
Sangue ed emocomponenti											
Dispositivi medici:											
Dispositivi medici											
Dispositivi medici impiantabili attivi											
Dispositivi medico diagnostici in vitro (VD)											
Prodotti dietetici											
Materiali per la profilassi (vaccini)											
Prodotti chimici											
Materiali e prodotti per uso veterinario											
Altri beni e prodotti sanitari:											
...											
...											
Prodotti alimentari											
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere											
Combustibili, carburanti e lubrificanti											
Supporti informatici e cancelleria											
Materiale per la manutenzione											
Altri beni e prodotti non sanitari:											
...											
...											
TOTALE											

Tab. 53 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

18. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	14.136.586	533.393	14.669.980
Medicinali senza AIC	28.038		28.038
Emoderivati di produzione regionale	0		0
Prodotti dietetici	307.199		307.199
TOTALE	14.471.824	533.393	15.005.217

Tab. 54 - Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA
AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

CODICE MOD. CE	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl RA	Azienda Ausl FO	Azienda Ausl CE	Azienda Ausl RN	TOTALE
BA0030	0	0	0	0	0	323.814	0	1.000	0	15.132.000	0	15.456.814
BA0040						323.814		1.000		15.130.000		15.453.814
BA0050										2.000		2.000
BA0060												
BA0070	2.370	0	0	0	0	0	0	2.126.000	599.000	37.000	1.085.000	3.812.370
BA0210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37.000	0	37.000
BA0220												
BA0230												
BA0240												
BA0250												
BA0260										493.000		493.000
BA0270												
BA0280												
BA0290	0	0	0	0	0	0	0	0	13.000	0	0	13.000
BA0320									12.000			12.000
BA0330									1.000			1.000
BA0340												
BA0350												
BA0360												
BA0370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...												
TOTALE	2.370	0	0	0	0	323.814	0	2.127.000	612.000	15.662.000	1.085.000	19.812.184

Tab. 57 - Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche (parte I)

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA
AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

CODICE MOD. CE	Azienda OSP-U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-J MO	Azienda OSP-J FE	Azienda OSP-J BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
BA0030	0	0	0	0	0	0	0	0	15.456.814	15.456.814
BA0040								0	15.453.814	15.453.814
BA0050								0	3.000	3.000
BA0060								0	0	0
BA0070	790	0	4.740	0	0	0	0	5.530	3.812.370	3.817.900
BA0210	0	0	0	0	0	18.000	0	18.000	37.000	55.000
BA0220						18.000	0	18.000	37.000	55.000
BA0230								0	0	0
BA0240								0	0	0

BA0250	Prodotti dietetici									0		0	493.000	493.000	0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)									0		0	0	0	0
BA0270	Prodotti chimici									0		0	0	0	0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario									0		0	0	0	0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:									0	0	0	13.000	13.000	0
	Altri beni e prodotti sanitari									0			12.000	12.000	0
	Presidi medico chirurgici non dispositivi medici									0			1.000	1.000	0
BA0320	Prodotti alimentari									0		0	0	0	0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere									0		0	0	0	0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti									0		0	0	0	0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria									0		0	0	0	0
BA0360	Materiale per la manutenzione									0		0	0	0	0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:									0	0	0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
	...									0		0	0	0	0
790	TOTALE									23.550	0	18.000	19.812.184	19.835.714	0

Tab. 55 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

AB01 NO	–	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
--------------------	---	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	L'Azienda ha attivato il magazzino unico di area vasta e fornisce i seguenti beni sanitari alle aziende dell'AVR: prodotti dietetici, medicinali, mezzi di contrasto e dispositivi medici.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Nell'esercizio 2012 sono state fornite dal magazzino unico tutte le tre aziende dell'AVR in quanto è iniziata la fornitura di beni sanitari anche nei confronti di Ravenna e Forlì.

19. Acquisti di servizi

codice MOD.CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Ausi PC	Azienda Ausi PR	Azienda Ausi RE	Azienda Ausi MO	Azienda Ausi FE	Azienda Ausi BO	Azienda Ausi IMI	Azienda Ausi RA	Azienda Ausi FO	Azienda Ausi CE	Azienda Ausi RN	Totale Aziende Sanitarie Locali
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)												
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	161.484	4.211	17.812	93.474	29.422	979.112	294.377	2.129.108	14.013.484	0	5.190.452	22.912.934
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	449	764	1.031	2.418	936	13.914	1.212	24.649	52.516		97.783	195.673
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.056	1.916	1.534	2.859	2.993	31.272	2.429	103.521	192.371		281.597	620.949
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.380	1.278	2.343	8.546	16.590	98.034	15.210	414.745	3.087.234		830.513	4.480.873
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	148.788		12.815	53.437	8.073	729.522	264.470	1.108.982	9.021.880		3.083.641	14.431.607
BA0910	Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												0
BA0970	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.810	252	88	26.214	1.429	106.371	11.056	477.211	1.859.483		896.918	3.183.833
BA1040	Acquisito prestazioni termali in convenzione												0
BA1100	Acquisito prestazioni trasporto sanitario												0
BA1150	Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria												0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)												
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base												
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica												
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale												
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												
BA0990	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci e File F												
BA1060	Acquisito prestazioni termali in convenzione												
BA1120	Acquisito prestazioni trasporto sanitario												
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	161.484	4.211	17.812	93.474	29.422	979.112	294.377	2.129.108	14.013.484	0	5.190.452	22.912.934
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)												
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)												
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	19.000	6.000	15.000	354.000	0	9.000	403.000
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)												
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	161.484	4.211	17.812	93.474	29.422	998.112	300.377	2.144.108	14.367.484	0	5.199.452	23.315.934
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)												

Tab. 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte I)

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
 Azienda Ospedaliera di Ricovero e Cura
 Integrata, Ospedale Civile di Ferrara
 Azienda Ospedaliera di Ricovero e Cura
 Integrata, Ospedale Civile di Ferrara

CODICE ANALITICO	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda OSP-J PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-J MO	Azienda OSP-J FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Loca- li (tab 58 1 parte)	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)											
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	599.128	89.837	255.440	464.941	3.477.706	944.461	0	5.831.513	22.912.934	28.744.448
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	195.873	195.873
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	100.315	6.986	66.475	134.510	406.813	10.286		725.184	4.480.873	5.206.057
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0	0	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	495.749	62.335	163.716	230.000	2.518.198	933.181		4.403.179	14.431.607	18.834.787
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	3.064	20.315	25.249	100.431	552.885	995		703.150	3.183.833	3.886.982
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								0	0	0
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											
BA0400	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								6.813.000	6.813.000	6.813.000
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								25.000	25.000	25.000
BA0550	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								84.000	84.000	84.000
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								1.055.000	1.055.000	1.055.000
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0	0	0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								5.180.000	5.180.000	5.180.000
BA0900	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								315.000	315.000	315.000
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								115.000	115.000	115.000
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								39.000	39.000	39.000
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)											
		599.128	89.837	255.440	464.941	3.477.706	944.461	0	12.644.513	22.912.934	35.557.448
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)											
				2.000	48.000	26.000			76.000	403.000	481.000
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)											
									4.443	0	4.443
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)											
		0	0	2.000	48.000	26.000	0	0	82.443	403.000	485.443
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)											
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)											
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)											
		599.128	89.837	257.440	512.941	3.505.706	944.461	0	5.809.513	23.315.934	29.225.448
									6.817.443		6.817.443
									12.726.957		36.042.891

Tab. 56 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	-24.496.515	-24.234.901	-261.614	1%
BA0420	- da convenzione	-24.275.843	-24.039.477	-236.365	1%
BA0430	Costi per assistenza MMG	-17.580.416	-24.039.477	6.459.061	-27%
BA0440	Costi per assistenza PLS	-4.361.793	-4.361.793	0	0%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	-2.193.753	-2.184.309	-9.444	0%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-139.881	-11.167	-128.713	1153%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-195.673	-169.424	-26.248	15%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-25.000	-26.000	1.000	-4%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	-28.477.559	-32.732.283	4.254.724	-13%
BA0500	- da convenzione	-27.772.609	-31.878.544	4.105.935	-13%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-620.949	-769.739	148.790	-19%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	-84.000	-84.000	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	-12.747.399	-12.850.463	103.064	-1%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-5.536.188	-5.650.837	114.649	-2%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	-1.059.443	-986.759	-72.684	7%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	-3.303.799	-3.202.724	-101.074	3%
BA0580	- da privato	-2.792.670	-2.955.156	162.487	-5%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-1.629.314	-1.835.356	206.041	-11%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-1.163.355	-1.119.801	-43.555	4%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-55.300	-54.985	-314	1%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	-4.686	-3.163	-1.523	48%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0%
BA0680	- da privato (intraregionale)	-4.686	-3.163	-1.523	48%
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	-1.172.829	-1.257.276	84.447	-7%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-9.128	-13.162	4.034	-31%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0740	- da privato	-1.163.701	-1.244.114	80.413	-6%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	-2.502.583	-2.458.297	-44.286	2%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-35.181	-38.467	3.286	-9%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0790	- da privato	-2.467.402	-2.419.830	-47.571	2%

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni Importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	-1.983.110	-2.106.002	122.892	-6%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-39.000	-55.000	16.000	-29%
BA1130	- da privato	-1.944.110	-2.051.002	106.892	-5%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	-26.947.277	-26.995.795	48.517	0%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-151.490	-64.856	-86.634	134%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-8.041.723	-9.726.764	685.040	-7%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)	-17.754.064	-17.204.175	-549.889	3%
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)			0	0%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	-3.701.783	-3.883.291	181.507	-5%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-590.458	-522.751	-67.707	13%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92	-351.161	-363.096	11.936	-3%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-2.760.165	-2.997.443	237.279	-8%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	-3.966.693	-9.558.192	5.591.499	-58%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-45.989	0	-45.989	0%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	-3.289.522	-3.342.998	53.475	-2%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-1.582.251	-1.513.595	-68.657	5%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-452.108	-491.594	39.486	-8%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-1.255.163	-1.337.809	82.646	-6%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	-631.182	-6.215.194	5.584.012	-90%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-626.875	-6.215.194	5.588.319	-90%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-4.307	0	-4.307	0%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	-1.776.081	-1.573.208	-202.873	13%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-578.235	-413.056	-165.178	40%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-623.290	-626.366	3.076	0%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	-110	110	-100%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-574.557	-533.676	-40.880	8%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0%
	TOTALE	-110.279.098	-120.111.168	9.832.070	-8%

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (e Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Cb.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Casa di Cura Privata San Lorenzo s.p.a.	080246	00819690405	Ricoveri	2012	7.152.071	7.113.486	7.152.071	7.152.071	150.431	150.431	7.001.639
Casa di Cura Privata Malatesta Novello s.r.l.	080245	00377720404	Ricoveri	2012	9.147.266	8.831.768	9.147.266	9.147.266	203.651	134.128	8.943.614
Ospedale Privato Villa Serena s.p.a.	080244	00376360400	Ricoveri	2012	853.837	658.000	853.837	853.837	198.236	0	606.517
Ospedale Privato Accreditato Villa Igea s.p.a.	080243	00378090401	Ricoveri	2012	1.100.317	1.074.943	1.100.317	1.100.317	25.374	0	1.074.943
Ospedale Privato Accreditato "Sol et Salus" s.p.a.	080247	00432390409	Ricoveri	2012	441.439	392.513	441.439	441.439	21.863	12.946	392.169
Casa di Cura Villa Maria s.p.a.	080249	00370290405	Ricoveri	2012	276.382	314.128	276.382	276.382	0	0	276.382
Ospedale Privato Accreditato Villa Azzurra s.p.a.	080242	00196750392	Ricoveri	2012	522.769	714.028	522.769	522.769	3.867	0	518.882
Casa di Cura Privata San Lorenzo s.p.a.	100200	00819690405	Specialistica	2012	964.046	911.163	664.046	664.046	8.446	0	655.599
Casa di Cura Privata Malatesta Novello s.r.l.	100100	00377720404	Specialistica	2012	49.741	53.095	49.741	49.741	12.941	0	36.801
Ospedale Privato Accreditato "Sol et Salus" s.p.a.	004800	00432390409	Specialistica	2012	102.384	114.153	102.384	102.384	12.171	10.409	90.213
Ospedale Privato Villa Serena s.p.a.	080244	00376360400	Specialistica	2012							
Ospedale Privato Accreditato Villa Igea s.p.a.	080243	00378090401	Specialistica	2012							

Tab. 59 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
------------	---

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie

AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze sanitarie da Ausl della regione (conto 40.13.01 codice ce BA1360) per € 45.988,63, lavoro interinale e collaborazioni sanitarie (conto 40.15 codice ce BA1440) per € 1.255.163,35.
-----------	--

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	-32.145.696	-31.354.276	-791.420	3%
BA1580	Lavanderia	-3.819.910	-4.050.086	230.176	-6%
BA1590	Pulizia	-6.508.549	-6.319.847	-188.702	3%
BA1600	Mensa	-1.065.952	-1.159.972	94.021	-8%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-1.571.451	-1.606.558	35.107	-2%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	-3.466.322	-3.072.496	-393.826	13%
BA1640	Smaltimento rifiuti	-1.073.089	-1.191.263	118.164	-10%
BA1650	Utenze telefoniche	-783.209	-856.165	72.956	-9%
BA1660	Utenze elettricità	-4.239.759	-3.554.304	-685.455	19%
BA1670	Altre utenze	-3.810.965	-3.441.509	-369.456	11%
BA1680	Premi di assicurazione	-3.032.790	-3.395.024	362.234	-11%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-2.170	-15.618	13.448	-86%
	---			0	0%
	---			0	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-90.228	-11.247	-78.980	702%
	---			0	0%
	---			0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	-2.681.291	-2.680.187	-1.104	0%
	---			0	0%
	---			0	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	-1.089.978	-1.501.196	411.218	-27%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-2.703	2.703	-100%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-187.936	-259.804	71.868	-28%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	-22.295	-45.985	23.690	-52%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	-25.659	25.659	-100%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria			0	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-29.667	-31.089	1.423	-5%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-135.975	-157.071	21.096	-13%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-357.053	-489.442	132.389	-27%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-357.053	-489.442	132.389	-27%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	FORMAZIONE	-379.639	-370.395	-9.244	2%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-41.824	-15.448	-26.376	171%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	-337.815	-354.947	17.132	-5%
	TOTALE	-33.615.314	-33.225.867	-389.447	1%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – SI Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze (gruppo 41.03 codice ce BA1790) per € 22.294,63, collaborazioni e lavoro interinale non sanitarie (conto 41.04.01 codice ce BA 1820) per € 29.666,61.

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

La manutenzione straordinaria viene rilevata per tutti quegli interventi sui beni quando la stessa determina almeno una delle tre seguenti condizioni: modifica la capacità produttiva, prolunga la vita utile, incrementa la sicurezza del bene.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni Importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-3.025.924	-3.007.784	-18.141	1%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-176.407	-152.861	-23.546	15%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.009.080	-3.117.626	108.547	-3%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	-114.152	-83.278	-30.873	37%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	-1.467.813	-813.123	-654.691	81%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	-7.793.376	-7.174.672	-618.704	9%

Tab. 61 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/12	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	-3.819.910			0%
BA1590	Pulizia	-6.508.549			0%
BA1600	Mensa	-1.065.952			0%
BA1610	Riscaldamento				0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-1.571.451			0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	-3.466.322			0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	-1.073.099			0%
BA1650	Utenze telefoniche	-783.209			0%
BA1660	Utenze elettricità	-4.239.759			0%
BA1670	Altre utenze	-3.810.965			0%
BA1680	Premi di assicurazione	-3.032.790			0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-2.170			0%
	...				0%
	...				0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-90.228			0%
	...				0%
	...				0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	-2.681.291			0%
	...				0%
	...				0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-41.824			0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	-337.815			0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	-7.793.376	0	0	0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-3.025.924			0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-176.407			0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.009.080			0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	-114.152			0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	-1.467.813			0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			0%
	TOTALE	-40.318.711	0	0	0%

Tab. 62 – Dettaglio costi per contratti multi servizio: l'Ausl di Cesena non ha contratti che rientrano nella casistica del Global Service.

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
...						
...						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
...						
...						
...						

Tab. 63 – Dettaglio canoni di leasing: l'Ausl di Cesena non ha contratti di leasing.

20. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	116.757.349	110.839.801	5.917.548	5%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	56.348.951	52.962.556	3.386.395	6%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	49.471.175	48.228.939	1.242.236	3%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	47.529.018	0	47.529.018	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	20.733.317		20.733.317	0%
	Retribuzione di posizione	7.842.665		7.842.665	0%
	Indennità di risultato	2.535.160		2.535.160	0%
	Altro trattamento accessorio	1.122.085		1.122.085	0%
	Oneri sociali su retribuzione	9.975.052		9.975.052	0%
	Altri oneri per il personale	5.320.739		5.320.739	0%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.942.157	0	1.942.157	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	981.430		981.430	0%
	Retribuzione di posizione	213.312		213.312	0%
	Indennità di risultato	44.067		44.067	0%
	Altro trattamento accessorio	80.141		80.141	0%
	Oneri sociali su retribuzione	420.789		420.789	0%
	Altri oneri per il personale	202.418		202.418	0%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	6.877.776	4.733.617	2.144.159	45%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.562.147	0	6.562.147	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.459.309		3.459.309	0%
	Retribuzione di posizione	643.194		643.194	0%
	Indennità di risultato	418.336		418.336	0%
	Altro trattamento accessorio	30.463		30.463	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.378.946		1.378.946	0%
	Altri oneri per il personale	631.899		631.899	0%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	315.629	0	315.629	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	168.149		168.149	0%
	Retribuzione di posizione	26.155		26.155	0%
	Indennità di risultato	13.372		13.372	0%
	Altro trattamento accessorio	1.873		1.873	0%
	Oneri sociali su retribuzione	73.623		73.623	0%
	Altri oneri per il personale	32.457		32.457	0%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	60.408.398	57.877.245	2.531.153	4%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	57.727.971	0	57.727.971	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	33.304.230		33.304.230	0%
	Straordinario e indennità personale	2.937.673		2.937.673	0%
	Retribuzione per produttività personale	2.547.885		2.547.885	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	12.114.188		12.114.188	0%
	Altri oneri per il personale	6.823.995		6.823.995	0%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.680.427	0	2.680.427	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.712.824		1.712.824	0%
	Straordinario e indennità personale	234.472		234.472	0%
	Retribuzione per produttività personale	21.869		21.869	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	591.109		591.109	0%
	Altri oneri per il personale	120.153		120.153	0%

BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0%
--------	--	---	---	----

NOTE

Voci di carattere stipendiale: sono state considerate le voci stipendio tabellare, anzianità, IVC mentre le restanti voci registrate in contabilità nei conti delle competenze fisse sono inserite alla voce "altri oneri per il personale"

retribuzione di posizione: tutte le voci finanziate dal fondo per la retrib. di posizione per le aree della dirigenza

Indennità di risultato: tutte le voci finanziate dal fondo di risultato o della produttività, compresi gli incentivi Legge merloni e ogni altro incentivo derivante da specifiche norme, purchè compresi nel costo del personale

altro tratt. Accessorio: solo per la dirigenza, voci finanziate dal fondo del disagio

straordinario e indennità personale: solo per il personale del comparto, voci di straordinario e disagio

oneri sociali: gli oneri a carico dell'ente

altri oneri per il personale: tutto ciò che non è compreso nelle voci precedenti (ANF, Indennità di esclusività, indennità dipartimentale, tutte le voci fondo fasce, indennità sost. Preavviso, ferie no godute ecc.)

Tab. 64 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	786.239	791.182	-4.943	-1%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	786.239	791.182	-4.943	-1%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	708.644	0	708.644	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	392.667		392.667	0%
	Retribuzione di posizione	98.278		98.278	0%
	Indennità di risultato	50.937		50.937	0%
	Altro trattamento accessorio	5.511		5.511	0%
	Oneri sociali su retribuzione	148.467		148.467	0%
	Altri oneri per il personale	12.784		12.784	0%
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	77.595	0	77.595	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.626		43.626	0%
	Retribuzione di posizione	4.414		4.414	0%
	Indennità di risultato	2.684		2.684	0%
	Altro trattamento accessorio	822		822	0%
	Oneri sociali su retribuzione	16.833		16.833	0%
	Altri oneri per il personale	9.216		9.216	0%
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0		0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0		0	0%
	Straordinario e indennità personale	0		0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0		0	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0		0	0%
	Altri oneri per il personale	0		0	0%
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0		0	0%
	Straordinario e indennità personale	0		0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0		0	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0		0	0%
	Altri oneri per il personale	0		0	0%
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	0		0	0%

NOTE

Voci di carattere stipendiale: sono state considerate le voci stipendio tabellare, anzianità, IVC mentre le restanti voci registrate in contabilità nei conti delle competenze fisse sono inserite alla voce "altri oneri per il personale".

retribuzione di posizione: tutte le voci finanziate dal fondo per la retrib. di posizione per le aree della dirigenza

Indennità di risultato: tutte le voci finanziate dal fondo di risultato o della produttività, compresi gli incentivi Legge merloni e ogni altro incentivo derivante da specifiche norme, purchè compresi nel costo del personale

altro tratt. Accessorio: solo per la dirigenza, voci finanziate dal fondo del disagio

straordinario e indennità personale: solo per il personale del comparto, voci di straordinario e disagio

oneri sociali: gli oneri a carico dell'ente

altri oneri per il personale: tutto ciò che non è compreso nelle voci precedenti (ANF, Indennità di esclusività, indennità dipartimentale, tutte le voci fondo fasce, indennità sost. Preavviso, ferie no godute ecc.)

Tab. 65 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	16.378.146	15.788.226	589.920	4%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	662.529	602.656	59.873	10%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>662.529</i>	<i>0</i>	<i>662.529</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	394.039		394.039	0%
	Retribuzione di posizione	81.612		81.612	0%
	Indennità di risultato	46.878		46.878	0%
	Altro trattamento accessorio	902		902	0%
	Oneri sociali su retribuzione	139.067		139.067	0%
	Altri oneri per il personale	31		31	0%
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0		0	0%
	Retribuzione di posizione	0		0	0%
	Indennità di risultato	0		0	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0		0	0%
	Altri oneri per il personale	0		0	0%
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	15.715.617	15.185.570	530.047	3%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>14.400.743</i>	<i>0</i>	<i>14.400.743</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.118.644		9.118.644	0%
	Straordinario e indennità personale	756.104		756.104	0%
	Retribuzione per produttività personale	591.365		591.365	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	3.042.794		3.042.794	0%
	Altri oneri per il personale	891.836		891.836	0%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>1.314.874</i>	<i>0</i>	<i>1.314.874</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	849.086		849.086	0%
	Straordinario e indennità personale	97.477		97.477	0%
	Retribuzione per produttività personale	17.072		17.072	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	286.687		286.687	0%
	Altri oneri per il personale	64.552		64.552	0%
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>

NOTE

Voci di carattere stipendiale: sono state considerate le voci stipendio tabellare, anzianità, IVC mentre le restanti voci registrate in contabilità nei conti delle competenze fisse sono inserite alla voce "altri oneri per il personale"

retribuzione di posizione: tutte le voci finanziate dal fondo per la retrib. di posizione per le aree della dirigenza

Indennità di risultato: tutte le voci finanziate dal fondo di risultato o della produttività, compresi gli incentivi Legge merloni e ogni altro incentivo derivante da specifiche norme, purchè compresi nel costo del personale

altro tratt. Accessorio: solo per la dirigenza, voci finanziate dal fondo del disagio

straordinario e indennità personale: solo per il personale del comparto, voci di straordinario e disagio

oneri sociali: gli oneri a carico dell'ente

altri oneri per il personale: tutto ciò che non è compreso nelle voci precedenti (ANF, Indennità di esclusività, indennità dipartimentale, tutte le voci fondo fasce, indennità sost. Preavviso, ferie no godute ecc.)

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	9.966.894	9.964.608	2.286	0%
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	1.293.225	1.363.239	-70.014	-5%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.085.551	0	1.085.551	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	524.691		524.691	0%
	Retribuzione di posizione	237.909		237.909	0%
	Indennità di risultato	80.303		80.303	0%
	Altro trattamento accessorio	1.188		1.188	0%
	Oneri sociali su retribuzione	225.771		225.771	0%
	Altri oneri per il personale	15.689		15.689	0%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	207.674	0	207.674	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	71.619		71.619	0%
	Retribuzione di posizione	26.017		26.017	0%
	Indennità di risultato	5.819		5.819	0%
	Altro trattamento accessorio	198		198	0%
	Oneri sociali su retribuzione	41.720		41.720	0%
	Altri oneri per il personale	62.301		62.301	0%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0		0	0%
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	8.673.669	8.601.369	72.300	1%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.570.753	0	8.570.753	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.557.827		5.557.827	0%
	Straordinario e indennità personale	0		0	0%
	Retribuzione per produttività personale	417.748		417.748	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.821.574		1.821.574	0%
	Altri oneri per il personale	773.604		773.604	0%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	102.916	0	102.916	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	70.734		70.734	0%
	Straordinario e indennità personale	0		0	0%
	Retribuzione per produttività personale	1.834		1.834	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	23.037		23.037	0%
	Altri oneri per il personale	7.311		7.311	0%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0		0	0%

NOTE

Voci di carattere stipendiale: sono state considerate le voci stipendio tabellare, anzianità, IVC mentre le restanti voci registrate in contabilità nei conti delle competenze fisse sono inserite alla voce "altri oneri per il personale"

retribuzione di posizione: tutte le voci finanziate dal fondo per la retrib. di posizione per le aree della dirigenza

Indennità di risultato: tutte le voci finanziate dal fondo di risultato o della produttività, compresi gli incentivi Legge merloni e ogni altro incentivo derivante da specifiche norme, purchè compresi nel costo del personale

altro tratt. Accessorio: solo per la dirigenza, voci finanziate dal fondo del disagio

straordinario e indennità personale: solo per il personale del comparto, voci di straordinario e disagio

oneri sociali: gli oneri a carico dell'ente

altri oneri per il personale: tutto ciò che non è compreso nelle voci precedenti (ANF, Indennità di esclusività, indennità dipartimentale, tutte le voci fondo fasce, indennità sost. Preavviso, ferie no godute ecc.)

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01	–	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.
NO		

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2012	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2012	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2012	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2012	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2012	IMPORTO FONDO AL 31/12/2012	VARIAZIONE FONDO AN-NO 2012 VS FONDO AN-NO 2010	VARIAZIONE FONDO AN-NO 2012 VS FONDO IN-ZIALE ANNO 2012
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			462	52	38	476		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	7.895.251	8.047.317					8.055.977	160.726	8.660
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.198.626	1.202.226					1.202.226	3.600	0
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	2.549.357	2.579.227					2.579.227	29.870	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			112	34	23	123		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	904.341	1.100.292					1.117.581	213.240	17.289
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	77.855	40.956					40.956	-36.899	0
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	480.076	601.607					618.329	138.253	16.722
PERSONALE NON DIRIGENTE			2.322	238	208	2.352		0	0
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	6.473.773	6.695.285					6.687.163	213.390	-8.122
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	4.023.956	4.063.714					4.024.413	457	-39.301
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	3.316.463	3.593.561					3.597.773	281.310	4.212
TOTALE	26.919.698	27.924.185	2.896	324	269	2.951	27.923.645	1.003.947	-540

I Fondi al 01.01.2012 comprendevano già gli incrementi per il passaggio del personale del Laboratorio Unico (avvenuto l'01.01.2012), non includeva invece gli incrementi per il passaggio del personale dell'Officina Trasfusionale, avvenuto l'01.07.2012. Il

Tab. 68 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

21. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-277.639	-160.587	-117.052	73%
BA2520	Perdite su crediti	-203	-15.515	15.312	-99%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-625.266	-596.199	-29.067	5%
	<i>compensi e rimborsi direzione generale</i>	-554.822	-528.866	-25.956	5%
	<i>compensi e rimborsi spese collegio sindacale</i>	-70.444	-67.334	-3.111	5%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	-265.555	-246.143	-19.412	8%
	<i>spese processuali</i>	-233.442	-212.230	-21.212	10%
	<i>abbuoni passivi</i>	-470	-942	472	-50%
	<i>altri costi amministrativi</i>	-25.342	-29.143	3.801	-13%
	<i>comitato etico unico area vasta</i>	-6.301	-3.829	-2.472	65%
	TOTALE	-1.168.663	-1.018.445	-150.218	15%

Tab. 69 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

22. Accantonamenti

CODICE MOD. CE		DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
		Accantonamenti per rischi:				
BA2710		Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-9.483.000	-6.940.000	-2.543.000	37%
BA2720		Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-3.378.000	-1.830.000	-1.548.000	85%
BA2730		Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-3.249.000	0	-3.249.000	0%
BA2740		Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0%
BA2750		Altri accantonamenti per rischi	-2.000.000	0	-2.000.000	0%
		<i>accantonamenti ad altri fondi rischi</i>	-856.000	-5.110.000	4.254.000	-83%
		<i>accantonamento al fondo ferie maturate e non godute</i>	-706.000	-4.760.000	4.054.000	-85%
BA2760		Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-150.000	-350.000	200.000	-57%
		Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	-193.820	-809.095	615.275	-76%
		Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-1.282.532	0	-1.282.532	0%
BA2780		Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-235.051	0	-235.051	0%
BA2790		Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-1.047.481	0	-1.047.481	0%
BA2800		Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0%
BA2810		Altri accantonamenti:	0	0	0	0%
BA2830		Accantonamenti per interessi di mora	-4.447.065	-210.671	-4.236.394	2011%
BA2840		Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-800.000	0	-800.000	0%
BA2850		Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	-110.671	110.671	-100%
BA2860		Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza medica	0	0	0	0%
BA2870		Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza non medica	0	0	0	0%
BA2880		Acc. Rinnovi contratti.: comparto	0	0	0	0%
BA2890		Altri accantonamenti	-3.647.065	-100.000	-3.547.065	3547%
		<i>accantonamento al personale in quiescenza</i>	-300.000	-100.000	-200.000	200%
		<i>accantonamento ad altri fondi per oneri</i>	-3.347.065	0	-3.347.065	0%
		TOTALE	-15.406.417	-7.959.766	-7.446.651	94%

Tab. 70 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	
ACCANTONAMENTI per RISCHI:		
• conto 46.01.01 –accantonamento al fondo vertenze in corso		3.378.000
• conto 46.01.02 – accantonamento ad altri fondi rischi		706.000
• conto 46.01.03 – accantonamento al fondo ferie mat. e non godute.....		150.000
• conto 46.01.04 acc.to per contenzioso personale dipendente.....		3.249.000
• Conto 46.01.06 accantonamento per copertura diretta di rischi assicurativi		2.000.000
ALTRI ACCANTONAMENTI		
• Conto 410101 accantonamento al fondo premio operosità medici conv. Interni		193.820,17
• conto 47.01.04 acc.to al fondo interessi moratori .....		.800.000
• conto 47.01.05 acc.to al fondo personale in quiescenza.....		300.000
• conto 47.01.06 accant.to ad altri fondi per oneri		3.367.065
• Conti 47.01.14 -15-16-17-accanto. per quote inutilizzate di contributi per euro		1.282.532,02

23. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Sono stati sostenuti i seguenti oneri finanziari: -interessi passivi su anticipazione di tesoreria per € 162.112,92 - interessi passivi su mutui per € 329.335,17 - interessi passivi per fornitori per € 1.218.118,30 - commissioni bancarie e di c/c postale per € 44.336,54

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

24. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 – Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?	Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	

25. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?	Se si, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	SI	È stata rilevata una plusvalenza per € 990,68 relativa alla vendita di un terreno agricolo denominato podere Marano 1 (cespite etichetta n. 1416 e n. 1417)

PS02 –Sopravvenienze attive

codice ce	sopravvenienze attive verso aziende sanitarie pubbliche della regione	Valore CE al 31/12/12
EA0060	Azienda Ospedaliera Reggio Emilia	514
	Azienda Ospedaliera Bologna	15.302
	AUSL Bologna	396.758
	AUSL Ferrara	4.146
	AUSL Forlì	128.991
	AUSL Imola	4.107
	AUSL Ravenna	180.487
	AUSL Rimini	47.703
	TOTALE	778.007
codice ce	sopravvenienze attive	Valore CE al 31/12/12
EA0130	38.04.15 sopravvenienze attive per differenza pro rata	19.520

	67
38.04.20 sopravvenienze attive verso terzi per acquisto beni e servizi	
EA0140 clienti vari per fatturazione anni precedenti di cui i più significativi sono: IRST per € 73.002,77 e INAIL per € 79.562,75	216.084
fornitori vari per note credito relative a interessi passivi di mora di cui i più significativi:	2.311.964
<i>farnafactoring spa</i>	1.613.509
<i>roche spa</i>	36.665
<i>telecom</i>	59.221
<i>johnson & johnson</i>	53.036
<i>plurima spa</i>	223.402
<i>casa di cura san lorenzino</i>	68.899
TOTALE	2.547.635

PS03 --Insussistenze attive

codice ce	codice ce EA0150 insussistenze attive	Valore CE al 31/12/12
EA0160	AUSL Ravenna	1.345
	AUSL Rimini	1.759
	minore mobilità passiva infra anno 2011	52.987
EA0180	minore mobilità passiva extra anno 2010	135.095
EA0190	relativa al personale	4
EA0230	relativa ad acquisto beni e servizi	7.205
	insussistenza di fatture da ricevere da fornitori	38.706
	TOTALE	237.101

PS04 --Sopravvenienze passive

codice	sopravvenienze passive verso aziende sanitarie pubbliche	Valore CE

ce	che della regione	al 31/12/12
EA0320	Azienda Ospedaliera Modena	693
	AUSL Bologna	24
	AUSL Forlì	16.243
	AUSL Inola	514
	AUSL Ravenna	218.764
	AUSL Rimini	74.926
	TOTALE	311.164

codice ce E-	altre sopravvenienze passive verso terzi	Valore CE al 31/12/12
A0350		253.859
EA0360	maggiore mobilità extra passiva 2011	
EA0380	sopravvenienze passive relative al personale dirigenza medica	149.167
EA0390	sopravvenienze passive relative al personale dirigenza non medica	12.693
EA0400	sopravvenienze passive relative al personale comparto	82.435
EA0430	sopravvenienze passive per acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	6.813
EA0440	sopravvenienze passive per acquisto di beni e servizi	655.534
EA0450	48.30.01 sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie FRNA	44.353
	interessi di mora fornitori vari tra cui i più significativi:	667.875
	FF Finance srl	272.086
	Maria Cecilia Hospital	195.551
	Farmafactoring spa	43.279
	Banca IFIS spa	33.280
		1.872.730

PS05 -Insussistenze passive

codice ce E-	insussistenze passive	Valore CE al 31/12/12
A0460	minore mobilità passiva infra anno 2011	

EA0470	minore mobilità infra attiva anno 2011	17.572
EA0490	minore mobilità passiva extra anno 2010	31.764
	minore mobilità passiva extra anno 2011	63.128
EA0540	insussistenze passive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.736
EA0550	altre insussistenze passive verso terzi	65.695
	di cui si evidenzia: <i>insuss.credito verso Regione DGR</i>	50.000
	2381/20 - "demenze"	179.895
	TOTALE	

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2012		ANNO 2012	ANNO 2011
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	21.154	-5.260.814
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	3.424.189	3.406.343
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.587.858	4.432.074
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.277.548	1.442.205
Ammortamenti			
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.171.289	-1.591.986
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-248.146	-143.559
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva			
(+)	accantonamenti SUMAI	193.820	809.094
(-)	pagamenti SUMAI	0	-80.373
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR			
(+/-)	Rivalutazioni/ svalutazioni di attività finanziarie	27.566	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-118.108	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)		
- Fondi svalutazione di attività			
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	15.315.375	12.225.738
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-6.272.363	-1.703.867
- Fondo per rischi ed oneri futuri			
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		15.037.602,98	13.534.855,00

(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	205406	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-522.344	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-3.834.827	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-2.729.144	12.865.411
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	341.335	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	74.055	
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	367.058	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	51.097	-35.267
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risonci passivi	-100.020	-76.443
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Stato quote indistinte	471.732	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Stato quote vincolate		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-2.373.094	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo	12.225.602	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione	2.231.742	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	-18.659.543	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	1.256	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA	-2.744.007	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	16.827	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri		-15.546.178
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti		
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		

(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-5.381.340	-1.889.929
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-26.862	-478.855
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 5.347.468,06	8.373.594,47
	ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	-302.497	-880.317
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-794.748	-2.683.421
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-32.463	-39.935
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.724.278	-3.894.696
(-)	Acquisto mobili e arredi	-221.135	-442.379
(-)	Acquisto automezzi	-35.226	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-224.821	-98.443
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-2.706.481	-2.711.387
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	94.689	1.939.980
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	497	64
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	114.101	78.591
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	11.652	13.130
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		

(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	4.382	90
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		-1.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		5.450
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	344.815	-2.141.384
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	- 6.471.512,86	-10.855.658,07
B - Totale attività di investimento			
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-4.405.899	-2.988.032
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione	7.475	304.455
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	9.304.301	5.491.365
(+)/(+)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	278.591	303.070
(+)/(+)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		
(+)/(+)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	-1.860.936	914.695
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	10.000.000	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.532.042	-1.482.207
C - Totale attività di finanziamento			
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)			
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 27.490,60	51.282,67
		27.491	51.283
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0

ALLEGATI MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2012 E DELL'ANNO 2011

STATO PATRIMONIALE

		Stato Patrimoniale 2012	Stato Patrimoniale 2011	differenza	%
ATTIVO					
A) IMMOBILIZZAZIONI					
AAZ999		123.263.062	129.956.666	-6.693.604	-5,15%
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.799.952	2.775.003	-975.051	-35,14%
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	101.689	203.379	-101.689	-50,00%
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	508.447	508.447	-	0,00%
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-406.758	-305.068	-101.689	33,33%
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.378.357	2.260.784	-872.427	-38,76%
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-	-	-
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-	-	-
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	11.234.046	10.993.929	240.117	2,18%
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	9.855.689	8.743.145	1.112.544	12,72%
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e accanti	-	-	-	-
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	319.305	320.840	-934	-0,29%
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.339.952	1.285.652	54.300	4,22%

AAA150	A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.254.437	-	1.227.479	-26.958	2,20%
AAA160	A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi	559.740	-	551.660	8.080	1,46%
AAA170	A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-325.348	-	-288.893	-36.356	12,58%
AAA180	A.1.5.e) Pubblicità	-	-	-	-	-
AAA190	A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-	-	-	-
AAA200	A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
AAA210	A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
AAA220	A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
AAA230	A.1.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	119.879.358	-	125.599.911	-5.720.553	-4,56%
AAA240	A.1.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	9.100.019	-	9.194.708	-94.689	-1,03%
AAA250	A.1.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-	-	-
AAA260	A.1.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	9.100.019	-	9.194.708	-94.689	-1,03%
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-	-	-	-	-
AAA280	A.II.1) Terreni	-	-	-	-	-
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	93.426.941	-	95.788.334	-2.361.394	-2,47%
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	-	-	-	-	-
AAA310	A.II.2) Fabbricati	-	-	-	-	-
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.425.838	-	1.466.896	-41.058	-2,80%
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.569.542	-	1.589.542	-	0,00%
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-143.704	-	102.646	-41.058	40,00%
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (disponibili)	92.001.103	-	94.321.438	-2.320.335	-2,46%
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (disponibili)	213.635.125	-	212.572.330	1.062.795	0,50%
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (disponibili)	121.634.022	-	118.250.891	-3.383.131	2,86%
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	359.276	-	445.965	-86.690	-19,44%
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.292.549	-	2.281.349	11.200	0,49%
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to impianti e macchinari	1.933.273	-	1.835.384	-97.890	5,33%
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.475.293	-	13.213.509	-4.738.216	-35,86%
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	48.516.580	-	49.330.037	-813.457	-1,65%

AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	40.041.287	-	-3.324.759	10,87%
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	1.535.479	2.224.053	-688.574	-30,96%
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	11.490.281	11.369.104	121.177	1,07%
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	9.954.802	9.145.051	-809.751	-8,85%
AAA470	A.II.6) Automezzi	52.906	121.614	-68.709	-56,50%
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	1.212.340	1.300.805	-88.465	-6,80%
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-1.159.434	1.179.191	19.756	-1,68%
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	643.607	636.132	7.475	1,18%
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	275.454	403.645	-128.190	-31,76%
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	6.818.593	6.734.927	83.666	1,24%
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	6.543.139	6.331.282	-211.857	-3,35%
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	6.010.383	3.571.949	2.438.434	68,27%
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-	-	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-	-	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-	-	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-	-	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-	-	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-	-	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.583.753	1.583.753	-	0,00%
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	-	-	-
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari V/Altri	-	-	-	-
AAA700	A.III.2) Titoli	1.583.753	1.583.753	-	0,00%
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	-	-	-	-

AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	1.583.753	1.583.753		
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato				
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni				
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa				
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi				
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	105.984.499	124.664.274	18.679.775	17,63%
ABA000	B.1) RIMANENZE	7.633.082	13.214.421	5.381.340	66,70%
ABA010	B.1.1) Rimanenze beni sanitari	7.483.188	12.821.248	5.338.060	71,33%
ABA020	B.1.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.253.943	9.113.022	4.859.079	114,23%
ABA030	B.1.1.b) Sangue ed emocomponenti		271.168	271.168	
ABA040	B.1.1.c) Dispositivi medici	1.487.661	2.724.628	1.236.967	83,15%
ABA050	B.1.1.d) Prodotti dietetici	117.189	131.407	14.218	12,13%
ABA060	B.1.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	139.568	204.122	64.553	46,25%
ABA070	B.1.1.f) Prodotti chimici		304.443	304.443	
ABA080	B.1.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.537	560	-977	-63,56%
ABA090	B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	1.483.290	71.898	1.411.393	-95,15%
ABA100	B.1.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari				
ABA110	B.1.2) Rimanenze beni non sanitari	349.894	393.174	43.280	12,37%
ABA120	B.1.2.a) Prodotti alimentari	26.243	29.862	3.618	13,79%
ABA130	B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	69.684	69.101	-582	-0,84%
ABA140	B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti				
ABA150	B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria	195.571	216.462	20.892	10,68%
ABA160	B.1.2.e) Materiale per la manutenzione	15.407	30.706	15.298	99,29%
ABA170	B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	42.989	47.043	4.054	9,43%
ABA180	B.1.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari				
ABA190	B.1.1) CREDITI	97.966.886	111.292.812	13.325.926	13,60%
ABA200	B.1.1) Crediti v/Stato	643.643	171.910	-471.732	-73,29%

ABA210	56/2000	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.L.vo							
ABA220		B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN							
ABA230		B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale							
ABA240		B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale							
ABA250		B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard							
ABA260		B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente							
ABA270		B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro							
ABA280		B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
ABA290		B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca							
ABA300		B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute							
ABA310		B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute							
ABA320		B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali							
ABA330		B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti							
ABA340		B.II.1.i) Crediti v/prefetture	171.910	643.643				-471.732	-73,29%
ABA350		B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	48.204.618	53.651.228				-5.446.609	-10,15%
ABA360		B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	39.628.456	49.480.964				-9.852.508	-19,91%
ABA370		B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP							
ABA380		B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF							
ABA390		B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	33.214.914	31.966.228				1.248.686	3,91%
ABA400		B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale							
ABA410		B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	1.124.408					1.124.408	
ABA420		B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR							
ABA430		B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo							
ABA440		B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo							
ABA450		B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	5.289.134	17.514.736				-12.225.602	-69,80%
ABA460		B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca							
ABA470		B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	8.576.162	4.170.262				4.405.899	105,65%

ABA480	stimenti	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	8.576.162	4.170.262	4.405.899	105,65%
ABA490	zione	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione			-	
ABA500		B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			-	
ABA510		B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			-	
ABA520	investimenti	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da esercizi precedenti			-	
ABA530		B.II.3) Crediti v/Comuni	3.134.908	5.366.050	-2.231.742	-41,59%
ABA540		B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	48.660.454	30.000.911	18.659.543	62,20%
ABA550		B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	48.128.170	29.439.084	18.689.086	63,48%
ABA560	compensazione	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	3.267.484	2.012.732	1.254.752	62,34%
ABA570	in compensazione	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			-	
ABA580	stazioni	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre pre-stazioni	44.860.686	27.426.352	17.434.333	63,57%
ABA590		B.II.4.b) Accanto quota FSR da distribuire			-	
ABA600		B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	532.284	561.827	-29.543	-5,26%
ABA610		B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	1.256	-1.256	-100,00%
ABA620		B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		1.256	-1.256	-100,00%
ABA630		B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali			-	
ABA640		B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate			-	
ABA650		B.II.6) Crediti v/Erafo	3.113.493	369.487	2.744.007	742,65%
ABA660		B.II.7) Crediti v/Altri	8.007.429	7.933.714	73.715	0,93%
ABA670		B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.198.137	5.117.963	80.174	1,57%
ABA680		B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	772.008	772.008	-	0,00%
ABA690		B.II.7.c) Crediti v/altre soggetti pubblici	1.318.945	1.329.990	-11.045	-0,83%
ABA700		B.II.7.d) Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca			-	
ABA710		B.II.7.e) Altri crediti diversi	718.339	713.752	4.587	0,64%
ABA720		B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			-	
ABA730		B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	
ABA740		B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	

ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	157.040	184.531	-27.491	-14,90%
ABA760	B.IV.1) Cassa	107.141	136.138	-28.998	-21,30%
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	-	-	-
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	49.899	48.393	1.507	3,11%
ACZ999	C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	954.046	927.184	26.862	2,90%
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	21.229	-	21.229	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	21.229	21.229	-	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
ACA030	C.II) RISCOINTI ATTIVI	932.817	927.184	5.633	0,61%
ACA040	C.II.1) Riscointi attivi	932.817	927.184	5.633	0,61%
ACA050	C.II.2) Riscointi attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE ATTIVO	248.881.382	236.870.349	12.011.033	5,07%
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	10.035.848	14.298.504	-4.262.655	-29,81%
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	-
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	5.870.744	4.595.541	1.275.203	27,75%
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	4.165.104	9.702.962	-5.537.858	-57,07%
	PASSIVO				
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	4.861.569	6.839.133	-1.977.564	-28,92%
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-24.221.074	-24.213.599	-7.475	0,03%

PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI		-49.991.864	-42.867.790	-7.124.074	16,62%
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione					
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti		-43.632.499	-39.564.964	-4.067.534	10,28%
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/98					
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		43.632.499	-39.564.964	-4.067.534	10,28%
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro					
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti		-5.978.549	-3.302.825	-2.675.724	81,01%
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		-380.816		-380.816	
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		-795.924	-748.724	-47.200	6,30%
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE					
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni					
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire					
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire					
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti					
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse					
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE					
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005					
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
PAA200	A.V.3) Altro					
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		79.891.584	69.408.431	10.483.153	15,10%
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO		-21.154	5.260.814	-5.281.968	-100,40%
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI		-27.188.776	18.145.765	-9.043.011	49,84%
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI		-16.897.910	-8.599.537	-8.296.372	96,50%
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		-6.773.864	-3.552.000	-3.221.864	90,71%
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		-3.751.135	-389.642	-3.361.493	862,71%
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		-600.000	-600.000	-	0,00%

PBA060	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-5.772.911	-4.057.895	1.715.016	42,26%
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi				
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-2.930.000		-2.930.000	
PBA080	B.III.1) FSR Indistinto da distribuire				
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire				
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi				
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca				
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-2.930.000		-2.930.000	
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-2.573.431	-4.900.682	2.327.251	-47,49%
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-456.700	-2.304.132	1.847.431	-80,18%
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.116.731	-2.596.550	479.820	-18,48%
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca				
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERIE SPESE	-4.787.435	-4.645.545	-141.890	3,05%
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione				
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-291.798	-301.083	9.285	-3,08%
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-71.637	-80.923	9.285	-11,47%
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-220.160	-220.160	-	0,00%
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai				
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-4.495.638	-4.344.462	151.175	3,48%
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-3.314.763	-3.120.942	-193.820	6,21%
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-3.314.763	-3.120.942	-193.820	6,21%
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI				
PDZ999	D) DEBITI	-223.164.872	-222.278.665	-886.207	0,40%
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-21.923.140	-13.455.182	-8.467.958	62,93%
PDA010	D.II) DEBITI VISTATO	-	-	-	

PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale							
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale							
PDA040	D.II.3) Accanto quota FSR v/Stato							
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca							
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato							
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-1.665.673	-1.460.268	-205.406				14,07%
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti							
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale							
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	1.469.773	1.256.118	-213.656				17,01%
PDA110	D.III.4) Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma							
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-195.900	204.150	6.250				-4,04%
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-2.059.806	-2.582.150	522.344				-20,23%
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.144.420	-14.979.248	3.834.827				-25,60%
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.126.887	-14.988.756	3.841.869				-25,67%
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR							
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA							
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA							
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		11.309.272	11.309.272				-100,00%
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione							
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	11.126.887	-3.659.485	-7.467.403				204,06%
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-17.533	-10.491	-7.042				67,12%
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto							
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE							
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali							
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali							
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate							
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-146.467.134	-148.851.463	2.384.329				-1,60%

PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	28.656.901	-	-4.384.499	18,06%
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	117.810.234	-	6.768.828	-5,43%
PDA310	D.VIII) DEBITI VISTITUTO TESORIERE	16.113.502	-	1.828.105	-10,19%
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-5.716.930	-	-341.335	6,35%
PDA330	D.X) DEBITI VISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-8.174.177	-	-74.055	0,91%
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-9.898.088	-	-367.058	3,85%
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	8.159.406	-	-384.692	4,95%
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.738.692	-	17.633	-1,00%
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-74.540	-	89.570	-54,58%
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-22.694	-	44.780	-66,37%
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-22.694	-	44.780	-66,37%
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-51.846	-	44.790	-46,35%
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	-51.846	-	44.790	-46,35%
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO		-248.881.382	-	-236.870.249	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-	-	-	-
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-10.035.848	-	-14.298.504	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	-
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-5.870.744	-	-4.595.541	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-4.165.104	-	-9.702.962	-

CONTO ECONOMICO

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	2012	2011	differenza	%
AA0000	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	356.305.915	352.034.326	6.271.589	1,78%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	350.376.828	339.236.162	11.142.666	3,28%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	344.718.906	336.789.047	5.929.859	1,75%
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.659.922	447.115	5.212.807	1165,88%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	7.220.357	12.268.186	-5.047.829	-41,15%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.072.882	9.401.235	-5.328.353	-56,68%
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.072.882	1.601.235	2.471.647	154,36%
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		7.800.000	-7.800.000	-100,00%
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA			0	
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			0	
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	227.631	0	227.631	
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	227.631		227.631	
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro			0	
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.919.844	2.866.951	52.893	1,84%
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	140.804	140.804	0	
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 2/10/92	951.161	363.096	-11.936	-3,29%
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	2.427.879	2.503.955	-76.975	-3,03%
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	349.273	0	349.273	
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente			0	
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			0	
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	349.273		349.273	
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca			0	
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	357.457	529.978	-172.521	-32,55%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-494.778	0	-494.778	
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-463.783		-463.783	
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-30.996		-30.996	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.474.927	1.994.963	1.479.964	74,18%

		2.008.384	710.830	1.297.553	182,34%
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.466.443	1.284.133	182.310	14,20%
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			0	
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca			0	
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati			0	
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	92.390.415	88.200.365	4.190.050	4,75%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	76.475.250	71.876.313	4.598.936	6,40%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.217.232	61.705.533	3.511.700	5,69%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	22.806.290	22.159.216	649.074	2,93%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	29.861.469	28.323.244	1.338.225	4,72%
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			0	
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	931.069	757.486	173.583	22,92%
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	184.487	156.772	25.715	16,20%
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	771.529	853.218	-81.690	-9,57%
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni terminali			0	
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ad elicottero			0	
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.860.389	9.459.598	1.406.791	14,88%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.171.614	914.540	257.074	28,11%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	10.086.403	9.256.240	830.163	8,97%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	8.359.251	7.184.760	1.173.491	16,33%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	742.890	820.555	-77.665	-9,48%
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)			0	
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	237.289	191.230	46.059	24,09%
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	85.406	102.067	-16.661	-16,32%
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	266.424	366.729	-100.305	-27,35%
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni terminali Extraregione			0	
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ad elicottero Extraregione	161.100	136.225	25.875	19,13%
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	208.009	218.797	-10.788	-4,93%
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione			0	
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffa TUC			0	
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	27.035	236.877	-209.843	-86,59%

AA0590	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione			0			
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	27.035	236.877	-209.843	-83,59%		
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale			0			
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati viresidenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	7.798.812	7.750.001	48.811	0,63%		
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	6.739.587	6.584.027	175.560	2,67%		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	129.372	77.291	52.081	87,38%		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di cura da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)			0			
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati viresidenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	929.853	1.108.683	-178.831	-16,13%		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.584.575	2.732.266	-167.690	-6,14%		
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.551.777	5.841.784	-290.007	-4,96%		
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	324.766	286.732	38.034	13,26%		
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.066.069	5.427.768	-361.699	-6,66%		
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	75.846	127.284	-51.438	-40,41%		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)			0			
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85.097		85.097			
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0			
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0			
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	44.724.441	6.358.644	38.366.797	603,36%		
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	200.628	851.206	-650.579	-76,43%		
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	178.035	423.917	-245.882	-58,00%		
AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	178.035	423.917	-245.882	-58,00%		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione			0			
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	41.561.251	2.648.092	38.913.159	1469,48%		
AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	401.291	158.378	242.913	153,36%		
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.810.900	2.102.715	38.708.185	1840,87%		
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	348.060	386.999	-37.939	-9,80%		
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2.446.902	1.944.150	502.752	25,86%		
AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	1.558.796	1.500.142	58.654	3,91%		
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici			0			
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	888.107	444.008	444.099	100,02%		

AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	337.625	491.279	-153.654	-31,28%
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale				
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera				
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back				
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	337.625	491.279	-153.654	-31,28%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.530.690	6.666.177	864.514	12,97%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.279.595	6.320.792	958.803	15,17%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	251.096	345.385	-94.289	-27,30%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			0	
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.402.305	1.735.545	666.760	38,42%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.938.162	1.515.356	322.806	21,30%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione			0	
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	84.209	76.630	7.579	9,89%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	82.967		82.967	
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	165.952		165.952	
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	231.016	143.559	87.457	60,92%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	17.130	23.284	-6.154	-26,43%
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	959.599	1.026.389	-66.790	-6,91%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	7.222	12.871	-5.649	-43,89%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	811.596	798.647	12.950	1,62%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	140.781	214.871	-74.090	-34,48%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	509.310.544	458.039.692	51.270.852	11,19%
BA0000	B) Costi della produzione			0	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-107.817.471	-63.832.621	-43.984.850	68,91%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-105.081.362	-61.025.125	-44.056.237	72,19%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emendativi	-50.592.796	-22.166.976	-28.425.820	129,23%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emendativi di produzione regionale	-50.075.189	-21.676.130	-28.397.060	131,01%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-519.606	-490.846	-28.760	5,86%
BA0060	B.1.A.1.3) Emendativi di produzione regionale			0	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-4.322.874	-4.220.048	-102.826	2,44%

Bilancio di esercizio 2012

BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-3.817.440	-3.746.013	-71.426	1,91%
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale			0	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-505.434	-474.024	-31.400	6,52%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-26.208.537	-24.998.454	-1.210.084	4,84%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-12.750.829	-11.678.466	-1.074.362	9,20%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-936.014	-461.855	-474.359	102,75%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-12.521.695	-12.860.332	338.637	-2,69%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-739.764	-516.780	-222.984	49,15%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-1.056.307	-1.121.640	65.333	-5,85%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-5.747.850	-5.523.301	-224.549	4,07%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-4.099	-5.038	939	-18,84%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-390.921	-468.126	77.205	-16,49%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-16.018.215	-2.004.763	-14.013.452	699,01%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-2.736.109	-2.807.496	71.387	-2,54%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-824.772	-873.960	55.188	-6,27%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-438.539	-481.345	42.806	-8,89%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-278.386	-246.660	-31.726	12,86%
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-843.343	-852.649	9.305	-1,09%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-228.878	-208.142	-20.736	9,86%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-122.190	-138.740	16.550	-11,93%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-209.236.658	-219.100.594	9.860.936	-4,50%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-176.169.334	-186.623.974	10.454.640	-5,80%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-24.496.515	-24.234.901	-261.614	1,08%
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-24.275.943	-24.039.477	-236.365	0,98%
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-17.580.416	-17.591.731	11.315	-0,06%
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-4.361.793	-4.252.270	-109.523	2,58%
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-2.193.753	-2.184.309	-9.444	0,43%
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina del servizio, psicologi, medici 118, ecc)	-139.881	-11.167	-128.713	1152,59%
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-196.673	-169.424	-26.248	15,49%
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-25.000	-26.000	1.000	-3,85%
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-28.477.589	-32.732.283	4.254.724	-13,00%
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-27.772.609	-31.878.544	4.105.935	-12,88%
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-620.949	-789.739	148.790	-19,33%

BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-84.000	-84.000	0	0,00%
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-12.747.399	-12.890.463	103.064	-0,80%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-5.536.188	-5.650.837	114.649	-2,03%
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-1.059.443	-986.759	-72.684	7,37%
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-3.303.799	-3.202.724	-101.074	3,16%
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-2.792.670	-2.955.156	162.487	-5,50%
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Politicini privati			0	
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-1.629.314	-1.835.356	206.041	-11,23%
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-1.163.355	-1.119.801	-43.555	3,89%
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-55.300	-54.985	-314	0,57%
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-4.686	-3.163	-1.523	46,14%
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	-4.686	-3.163	-1.523	46,14%
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)			0	
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-1.172.829	-1.257.276	84.447	-6,72%
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	9.128	-13.162	4.034	-30,65%
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)			0	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-1.163.701	-1.244.114	80.413	-6,46%
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-2.502.583	-2.458.287	-44.286	1,80%
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-95.181	-98.467	3.286	-3,54%
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)			0	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-2.467.402	-2.419.830	-47.571	1,97%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-54.196.992	-54.902.593	705.601	-1,29%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-18.834.767	-19.261.101	426.314	-2,21%
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-5.180.000	-4.951.000	-229.000	4,63%
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-23.347.721	-24.166.908	839.188	-3,47%
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Politicini privati			0	

Bilancio di esercizio 2012

BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-33.347.721	-24.186.908	0	-3,47%
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			839.188	
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati			0	
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-6.834.484	-6.503.584	-330.901	5,05%
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-2.827.207	-2.944.875	117.668	-4,00%
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-34.382	-32.719	-1.662	5,08%
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			0	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-161.337	-2.909.156	2.747.819	-94,45%
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-2.631.469	-3.000	-2.628.469	87616,30%
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci Filia F	-4.371.205	-3.734.099	-637.106	17,06%
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-3.888.981	-3.301.497	-585.485	17,73%
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-315.000	-346.000	31.000	-8,96%
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-169.224	-86.602	-82.622	95,40%
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)			0	
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-2.438.002	-2.628.318	190.316	-7,24%
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-115.000	-115.000	0	0,00%
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-1.393.149	-1.405.590	12.441	-0,89%
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-929.853	-1.107.728	177.875	-16,06%
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-1.983.110	-2.106.002	122.892	-5,84%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-39.000	-65.000	16.000	-29,09%
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-1.944.110	-2.051.002	106.892	-5,21%
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-26.947.277	-26.995.795	48.517	-0,18%
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-151.490	-64.656	-86.834	133,68%
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-9.041.723	-9.726.764	685.040	-7,04%
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0	
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-17.754.064	-17.204.175	-549.889	3,20%
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)			0	

BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-4.559.412	-4.761.218	201.806	-4,24%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-192.857	-192.717	-140	0,07%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	-4.306.508	-4.470.787	164.280	-3,67%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-59.362	-97.714	38.352	-39,25%
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-686		0	
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-686		-686	
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			0	
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-3.701.783	-3.883.291	181.507	-4,67%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-590.458	-522.751	-67.707	12,95%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero			0	
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-351.161	-363.096	11.936	-3,29%
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-2.760.165	-2.987.443	227.279	-7,92%
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi			0	
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-3.966.633	-9.558.192	5.591.499	-58,50%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-45.989		-45.989	
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici			0	
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-3.289.522	-3.342.998	53.475	-1,60%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-1.582.251	-1.513.595	-68.657	4,54%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-452.108	-491.594	39.486	-8,03%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			0	
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria			0	
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria			0	
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-1.255.163	-1.337.809	82.646	-6,19%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-631.182	-6.215.194	5.584.012	-89,84%
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-626.875	-6.215.194	5.588.319	-89,91%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			0	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-4.307		-4.307	
BA1490	B.2.A.15.4.D) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-1.778.081	-1.573.208	-202.873	12,90%

BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-578.225	-413.056	-165.178	39,99%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-623.290	-626.366	3.076	-0,49%
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-574.557	-110	110	-100,00%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato		-533.676	-40.880	7,66%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			0	
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC			0	
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-33.070.324	-32.476.621	-593.704	1,83%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-32.145.696	-31.354.276	-791.420	2,52%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-3.819.910	-4.050.086	230.176	-5,68%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-6.508.549	-6.319.847	-188.702	2,99%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-1.066.952	-1.159.972	94.021	-8,11%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			0	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-1.571.451	-1.606.558	35.107	-2,19%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-3.466.322	-3.072.496	-393.826	12,82%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-1.073.099	-1.191.263	118.164	-9,92%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-783.209	-856.165	72.956	-8,52%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-4.238.759	-3.554.304	-685.455	19,29%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-3.810.965	-3.441.509	-369.456	10,74%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-3.032.780	-3.395.024	362.234	-10,67%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-2.984.411	-3.346.499	362.088	-10,82%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-46.379	-48.525	146	-0,30%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-2.773.688	-2.707.052	-66.636	2,46%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-2.170	-15.618	13.448	-86,11%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-90.228	-11.247	-78.980	702,22%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-2.681.291	-2.680.187	-1.104	0,94%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-544.989	-751.950	206.961	-27,52%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-2.703	2.703	-100,00%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			0	
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-187.936	-259.804	71.868	-27,56%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-22.295	-45.985	23.690	-51,52%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		-25.659	25.659	-100,00%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria			0	
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-29.687	-31.089	1.423	-4,58%

BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-135.975	-157.071	21.096	-13,43%
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-357.053	-469.442	132.389	-27,05%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-357.053	-469.442	132.389	-27,05%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra regione)	0	0	0	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-378.639	-370.395	-8.244	2,50%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-41.824	-15.448	-26.376	170,75%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-337.815	-354.947	17.132	-4,83%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-7.793.378	-7.174.872	-618.704	8,62%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-3.025.924	-3.007.784	-18.141	0,60%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-176.407	-152.861	-23.546	15,40%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.009.080	-3.117.626	108.547	-3,48%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-114.152	-83.278	-30.873	37,07%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-1.467.813	-813.123	-654.691	80,52%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-40.004.693	-6.214.876	-3.790.817	61,00%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-4.387.037	-1.345.183	-3.041.854	226,13%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-5.617.856	-4.868.893	-748.963	15,38%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-5.237.942	-4.566.063	-671.879	14,71%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-379.915	-302.831	-77.084	25,45%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	0	0	0	
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA2080	Totale Costo del personale	-143.888.628	-137.383.617	-6.504.811	4,73%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-116.757.349	-110.839.801	-5.917.548	5,34%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-56.348.951	-52.962.556	-3.386.395	6,39%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-49.471.175	-48.228.939	-1.242.236	2,58%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-47.529.018	-48.228.939	699.921	-1,45%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-1.942.157	-1.942.157	0	
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-6.877.777	-4.733.617	-2.144.160	45,30%

Bilancio di esercizio 2012

BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-6.582.148	-4.733.617	-1.828.531	36,63%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-315.629		-315.629	
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro			0	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-60.408.368	-57.877.245	-2.531.153	4,31%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-57.727.970	-57.877.245	149.275	-0,26%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-2.680.427		-2.680.427	
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro			0	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-786.239	-781.182	4.943	-0,62%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-786.239	-791.182	4.943	-0,62%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-708.644	-791.182	82.538	-10,43%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-77.595		-77.595	
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			0	
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato			0	
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato			0	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			0	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-16.378.146	-15.788.226	-589.920	3,74%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-662.529	-602.856	-59.873	9,93%
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-662.529	-602.856	-59.873	9,93%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato			0	
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			0	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-15.715.617	-15.185.370	-530.047	3,49%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-14.406.743	-15.185.370	784.827	-5,17%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-1.314.874		-1.314.874	
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro			0	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-9.966.894	-9.864.608	-2.286	0,02%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-1.293.225	-1.363.239	70.014	-5,14%
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-1.085.551	-1.363.239	277.688	-20,37%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-207.674		-207.674	
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			0	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-8.673.669	-8.601.369	-72.300	0,84%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-8.570.753	-8.601.369	30.616	-0,36%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-102.916		-102.916	
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			0	

BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-1.168.663	-1.018.445	-150.218	14,75%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-277.639	-160.587	-117.052	72,89%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-203	-15.515	15.312	-98,68%
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-890.821	-842.343	-48.479	6,76%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-626.266	-586.189	-29.067	4,88%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-265.555	-246.143	-19.412	7,89%
BA2560	Totale Ammortamenti	-9.289.594	-9.280.621	891.972	-10,69%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-1.277.548	-1.442.204	164.657	-11,42%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-7.012.047	-7.838.417	826.371	-10,54%
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-3.424.189	-3.406.343	-17.846	0,52%
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)			0	
BA2610	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-3.424.189	-3.406.343	-17.846	0,52%
BA2620	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-3.587.858	-4.432.074	844.217	-19,05%
BA2630	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-27.566	-1.197.582	1.170.016	-97,70%
BA2640	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			0	
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali			0	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-27.566	-1.197.582	1.170.016	-97,70%
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	5.381.340	1.889.929	3.491.411	184,74%
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	5.338.585	1.859.580	3.478.995	187,98%
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	42.755	30.339	12.417	40,93%
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-15.406.417	-7.959.766	-7.446.651	93,55%
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-9.483.000	-6.940.000	-2.543.000	36,64%
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-3.378.000	-1.830.000	-1.548.000	84,59%
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-3.249.000		-3.249.000	
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			0	
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-2.000.000		-2.000.000	
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-856.000	-5.110.000	4.254.000	-83,25%
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-193.820	-809.085	615.275	-76,04%
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-1.282.532	0	-1.282.532	
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-235.051		-235.051	
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-1.047.481		-1.047.481	
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			0	
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			0	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-4.447.068	-2.10.671	-4.236.394	2010,91%
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-800.000		-800.000	

BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MM/G/PLS/MCA				110.671	-110.671	-100,00%
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medic Sumal				0	0	
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: digigenza medica				0	0	
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: digigenza non medica				0	0	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: corticato				0	0	
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti			-3.647.065	-3.547.065	-100.000	9547,07%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)			-498.254.927	-46.882.660	-481.272.267	10,41%
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari						
CA0010	C.1) Interessi attivi	5.064	11.415		-6.331		-55,46%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	346			346		
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	2.850			2.850		
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1.869	11.415		-9.526		-83,45%
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0		0		
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni				0		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				0		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				0		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti				0		
CA0100	C.4.E) Utili su cambi				0		
CA0110	C.3) Interessi passivi	-1.709.566	-1.563.846		-125.720		7,94%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-162.113	-65.066		-97.047		149,15%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-329.335	-243.144		-86.191		35,45%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-1.218.118	-1.275.637		57.519		-4,51%
CA0150	C.4) Altri oneri	-44.337	-9.417		-34.920		370,82%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-44.337	-9.417		-34.920		370,82%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi				0		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)			-1.748.818	-166.971	-1.581.848	10,56%
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				0		
DA0010	D.1) Rivalutazioni				0		
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0		0		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)				0		
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari						
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.728.030	2.381.565		1.346.465		56,54%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	12.078	360.764		-348.686		-96,65%
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.715.952	2.020.800		1.695.152		83,89%

EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	153.209	200.274	-47.065	-29,50%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.325.642	1.367.379	1.958.263	143,21%
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	779.007	118.004	660.003	559,31%
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.547.635	1.249.375	1.298.259	103,91%
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			0	
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		324	-324	-100,00%
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			0	
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto presiaz. sanitarie da operatori accreditati			0	
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	19.588		19.588	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.528.047	1.249.051	1.278.996	102,40%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	237.101	453.147	-216.046	-47,68%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	56.091	26.833	29.258	109,04%
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	181.010	426.314	-245.304	-57,54%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	135.095	214.748	-79.653	-37,09%
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	4	324	-319	-98,70%
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			0	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto presiaz. sanitarie da operatori accreditati			0	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.205		7.205	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	38.706	211.242	-172.536	-81,68%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari			0	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-2.533.024	-2.412.817	-120.207	4,95%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-122.189	-91.875	-30.314	33,00%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-2.410.835	-2.320.942	-89.893	3,87%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti			0	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-47.045	-124.963	77.918	-62,35%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-2.183.894	-1.718.328	-465.566	27,09%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-311.164	-64.390	-246.774	383,25%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale			0	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-311.164	-64.390	-246.774	383,25%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-1.872.730	-1.653.938	-218.792	13,23%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-253.859		-253.859	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-244.296	-582.968	338.672	-59,05%

Bilancio di esercizio 2012

EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. passive viterzi relative al personale - dirigenza medica	-149.167	-295.816	146.649	-49,57%
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. passive viterzi relative al personale - dirigenza non medica	-12.693	-49.274	36.581	-74,24%
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. passive viterzi relative al personale - comparto	-82.485	-237.878	155.443	-65,35%
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialista	-6.813	-1.626	-5.187	319,02%
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto prestaz. sanitario da operatori accreditati	-655.534	-401.236	-254.298	63,39%
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-712.229	-668.109	-44.120	6,60%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive viterzi	-179.895	-477.651	297.756	-85,34%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive				
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive viterzi relative alle aziende sanitarie pubbliche della Regione	-17.572	-36.204	18.633	-51,46%
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive viterzi	-182.324	-441.447	279.123	-65,23%
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive viterzi relative alla mobilità extraregionale	-94.892	-175.155	80.264	-45,82%
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive viterzi relative al personale	0	0	0	
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialista	0	0	0	
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive viterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-1.736	-1.736	-1.736	
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive viterzi	-65.695	-266.291	200.596	-75,33%
EZ9999	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	1.195.006	-31.252	1.226.258	-3923,76%
XA0000	Totale proventi e oneri straordinari (E)	10.501.805	5.154.326	5.347.479	103,75%
YA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)				
YA0010	Imposte e tasse	-10.245.651	-10.192.140	-53.511	0,53%
YA0020	Y.1) IRAP	-9.505.205	-9.445.162	-60.043	0,64%
YA0030	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-397.295	-363.632	-13.663	3,56%
YA0040	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilito a lavoro dipendente	-343.150	-363.346	20.196	-5,56%
YA0050	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)			0	
YA0060	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-235.000	-223.000	-12.000	5,39%
YA0070	Y.2) IRES	-235.000	-223.000	-12.000	5,39%
YA0080	Y.2.A) IRES su attività istituzionale			0	
YA0090	Y.2.B) IRES su attività commerciale			0	
Y29999	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-10.480.651	-10.415.140	-65.511	0,63%
Z29999	Totale imposte e tasse	21.154	-5.260.814	5.281.968	-100,40%
	RISULTATO DI ESERCIZIO				

AZIENDA U.S.L. di CESENA
U.O. Affari Economico-Finanziari
IL RESPONSABILE
Dott.ssa M. Teresa UGULINI

AZIENDA U.S.L. di CESENA
IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Franco Rinaldi

**Relazione del Direttore Generale
BILANCIO D'ESERCIZIO 2012**

Relazione sulla gestione, ai sensi dell'Allegato 2/4 del D. Lgs. 118/2011

1. Criteri Generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che corredata il Bilancio di esercizio 2012, fa riferimento alle disposizioni del D. Lgs. 118/2011, al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso Decreto e dalle successive integrazioni.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2012.

2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'azienda.

La ASL di Cesena opera su un territorio coincidente con il comprensorio cesenate della Provincia di Forlì-Cesena, con una popolazione complessiva di 209.622 abitanti (fonte: flusso delle anagrafi comunali <http://statistica.regione.emilia-romagna.it/servizi-online/statistica-self-service/popolazione/>), distribuiti in 15 Comuni, suddivisi in 2 Distretti.

La distribuzione della popolazione per fasce d'età è la seguente:

'Codice Usi'	Descr. Aziende	0-13	14-64	65_74	oltre_75	Popolazione residente al 1/01/2012
'112'	Azienda USL di Cesena	27.111	138.011	22.313	22.187	209.622

Il territorio di pertinenza dell'Ausl di Cesena è composto da 15 comuni; si divide in due distretti sanitari (Cesena-Valle Savio e Rubicone) e comprende una Comunità montana (Comuni di Verghereto, Bagno di Romagna, Mercato Saraceno, Sarsina, Sogliano al Rubicone, Borghi e Roncofreddo).

La superficie complessiva è suddivisa in maniera equilibrata fra le tre aree altimetriche (pianura, collina, montagna), mentre la popolazione residente si concentra per oltre l'85% nei comuni di pianura. La densità demografica varia infatti in maniera significativa sul territorio: dai 17 abitanti per kmq di Verghereto ai 1.365 per kmq di Gambettola.

Distribuzione della popolazione residente al 31.12.2011 per comune, distretto e Ausl

Comune	Residenti	%	Superficie in Km ²	Densità popolazione (residenti/kmq)
Bagno di Romagna	6.201	3,0%	233,4	27
Verghereto	1.971	0,9%	117,7	17
Montagna	8.172	3,9%	351,1	23
Borghi	2.814	1,3%	30,1	93
Mercato Saraceno	7.076	3,4%	99,8	71
Montiano	1.714	0,8%	9,3	184
Roncofreddo	3.385	1,6%	51,7	65
Sarsina	3.665	1,7%	100,9	36
Sogliano al Rubicone	3.325	1,6%	93,4	36
Collina	21.979	10,5%	385,1	57
Cesena	97.484	46,5%	249,3	391
Cesenatico	25.944	12,4%	45,1	575
Gambettola	10.645	5,1%	7,8	1.365
Gatteo	9.107	4,3%	14,2	641

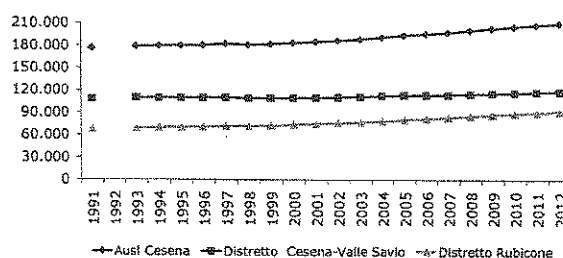
Longiano	7.005	3,3%	23,6	297
San Mauro Pascoli	11.463	5,5%	17,3	663
Savignano sul Rubicone	17.823	8,5%	23,2	768
Pianura	179.471	85,6%	380,5	472
Ausl Cesena	209.622	100,0%	1.117	188
Distretto Cesena-Valle Savio	118.111	56,3%	811	113
Distretto Rubicone	91.511	43,7%	306	386
Emilia-Romagna	4.459.246		22.446	199
Italia*	60.626.442		301.338	201

Fonte: Provincia Forlì-Cesena, *Istat 1/1/2011

Nel Comune di Cesena risiede quasi il 50% della popolazione (97.484 abitanti), seguono i comuni di Cesenatico (25.944) e Savignano sul Rubicone (17.823).

Negli ultimi 10 anni la popolazione è cresciuta del 12%; i Comuni del Rubicone hanno visto la crescita di popolazione più consistente (Borghi +37%, Gatteo +33%, Longiano +26%), mentre è presente una lieve flessione in alcune delle aree montane (Sarsina -2%, Verghereto -2%).

Popolazione residente nell'Ausl di Cesena



Fonte: Provincia Forlì-Cesena

Nel 2011 sono nati 1.952 bambini: il tasso di natalità è pari a 9.3 nati vivi ogni 1.000 abitanti, in linea con il dato regionale (9.3 nel 2010) e nazionale (9.1 nel 2010), e in lieve diminuzione rispetto al 2010. Complessivamente nell'ultimo decennio il numero dei bambini è in aumento, fenomeno correlato all'aumento dell'immigrazione; le previsioni per i prossimi 20 anni a livello regionale confermano un aumento della popolazione di 0-14 anni.

Aspetti demografici

L'invecchiamento della popolazione

L'invecchiamento della popolazione è fenomeno demografico evidente a livello locale come regionale, in particolare per la componente femminile.

Le persone sopra i 65 anni (n. 44.500) rappresentano il 22% della popolazione, quelle sopra i 75 anni l'11% (n. 22.187) e quelle sopra gli 85 il 3% (n. 6.125).

La distribuzione degli anziani non è uniforme sul territorio: su tre anziani, due risiedono nel distretto di Cesena-Valle Savio (circa 27.000 anziani rispetto ai circa 17.000 del distretto Rubicone). In particolare le persone sopra ai 75 anni residenti nel distretto Cesena-Valle Savio sono 14.000 e 8.187 nel distretto Rubicone.

Popolazione residente per comune e fasce d'età (01.01.2012)

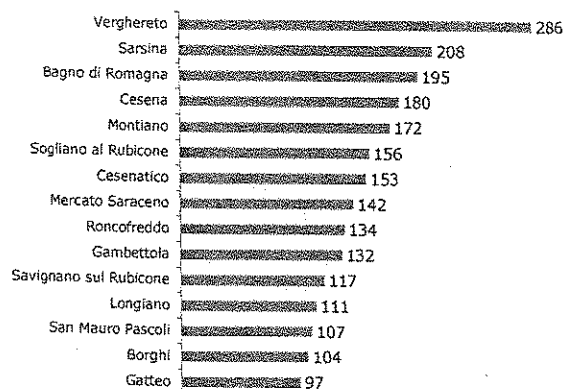
Comune	0-14 aa	15-64 aa	65-74 aa	+75 aa
Bagno di Romagna	747	3.994	651	809
Borghi	448	1.901	248	217
Cesena	12.594	62.259	11.217	11.414
Cesenatico	3.544	16.988	2.787	2.625
Gambettola	1.522	7.111	1.085	927
Gatteo	1.489	6.173	785	660
Longiano	1.122	4.642	643	598
Mercato Saraceno	962	4.746	635	733
Montiano	227	1.096	185	206
Roncofreddo	470	2.283	330	302
San Mauro Pascoli	1.892	7.545	1.115	911
Sarsina	427	2.350	390	498
Savignano sul Rubicone	2.784	11.773	1.697	1.569
Sogliano al Rubicone	454	2.165	328	378
Verghereto	195	1.219	217	340
Ausl Cesena	28.877	136.245	22.313	22.187
Distretto Cesena-Valle Savio	15.152	75.664	13.295	14.000
Distretto Rubicone	13.725	60.581	9.018	8.187

Fonte: Provincia Forlì-Cesena

I Comuni del distretto di Cesena-Valle Savio (in particolare quelli della Valle del Savio) presentano indici di vecchiaia¹ più elevati rispetto a quelli del Rubicone: ad esempio a Verghereto gli anziani sono il triplo dei bambini, mentre a Gatteo la popolazione 0-14 anni è ormai equivalente a quella sopra ai 65 anni. L'invecchiamento della popolazione ha comportato modifiche anche nelle strutture familiari:

- il 30% delle famiglie è unipersonale
- circa i 2/3 delle famiglie unipersonali sono composte da persone con età superiore a 60 anni
- aumentano gli anziani che vivono soli, soprattutto le donne ultraottantenni.

Indice di vecchiaia per comune Ausl Cesena 01.01.2012



Fonte: Provincia Forlì-Cesena

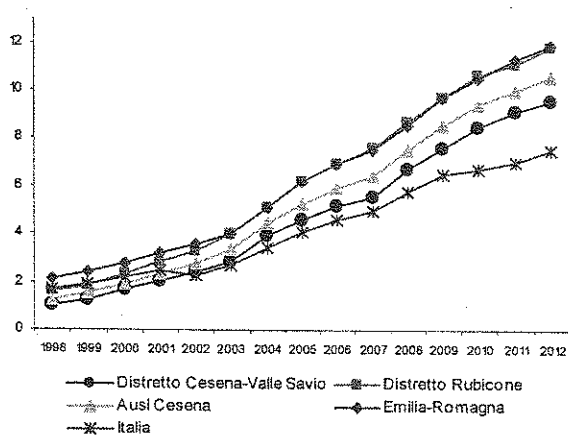
L'immigrazione

Al 1/1/2012 gli stranieri residenti nei Comuni del territorio cesenate sono 22.152, pari al 10,6% della popolazione complessiva; la percentuale è lievemente inferiore al dato regionale (11,9%) ed è superiore a quello nazionale (7,5% al 1/1/2011).

La presenza di immigrati è in crescita, con incrementi consistenti dal 2003 agli anni successivi.

La distribuzione nel territorio non è uniforme: nel distretto Rubicone risiedono 10.848 stranieri (11,9% della popolazione), mentre nel distretto di Cesena- Valle Savio 11.304 (9,6%); il Rubicone mostra una presenza di immigrati pari alla media regionale.

Percentuale popolazione straniera residente (1998-2012)



Fonte: Provincia Forlì-Cesena

Popolazione straniera residente (01.01.2012)

	N° stranieri	% stranieri
Distretto Cesena- Valle Savio	11.304	9,6%
Distretto Rubicone	10.848	11,9%
Ausl Cesena	22.152	10,6%
Emilia-Romagna	530.015	11,9%

Fonte: Provincia Forlì-Cesena

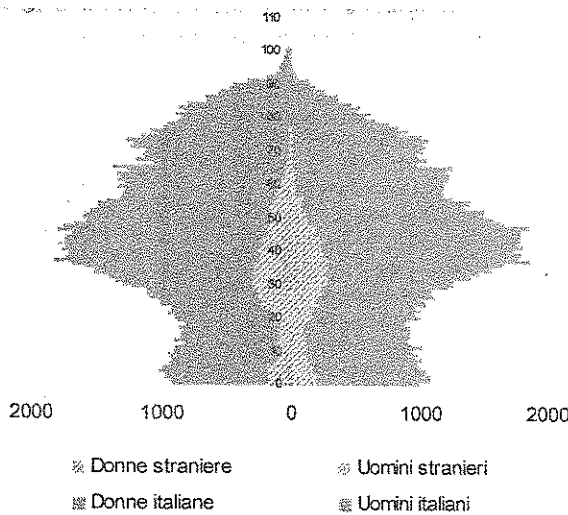
Gli stranieri residenti sono una popolazione giovane rispetto a quella locale, equamente distribuita per sesso e con una presenza di minori pari al 22%.

I Comuni con percentuale più elevata di residenti stranieri sono Savignano sul Rubicone (15,5%), Gambettola (13,2%), San Mauro (13,2%) e Gatteo (13,1%).

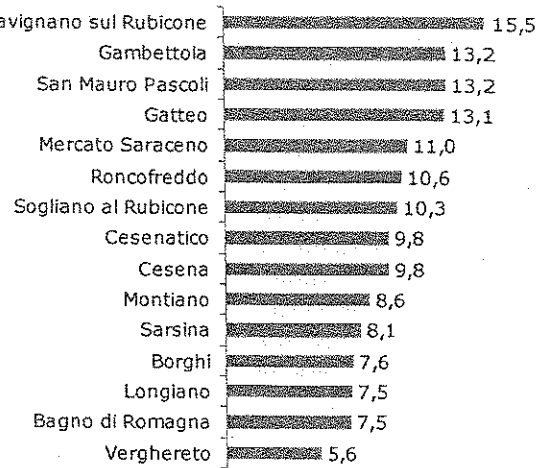
Piramide per età delle popolazioni italiana e straniera residente al 31.12.2011

Percentuale di residenti stranieri per comune al 31.12.2011

¹ Indice di vecchiaia = popolazione 65 anni e oltre/ popolazione 0-14 anni



Fonte: Provincia Forlì-Cesena

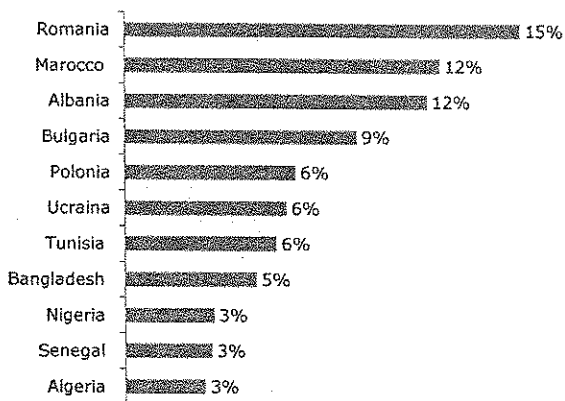


Fonte: Provincia Forlì-Cesena

Le comunità più numerose sono quella albanese con 4.158 persone (19%), seguita dalla marocchina (n. 3.291, 15%), dalla rumena (n. 3.100, 14%), dalla bulgara (n. 1.737, 8%) e dalla cinese (n. 1.148, 5%).

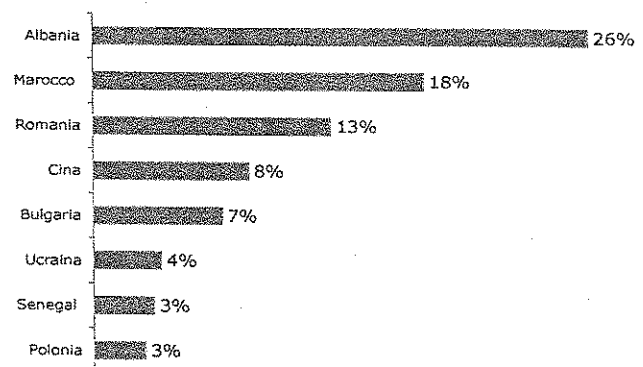
L'analisi per Distretto evidenzia interessanti distinzioni relativamente alla provenienza degli immigrati: nel Distretto di Cesena-Valle Savio prevalgono rumeni (15%), albanesi (12%) e marocchini (12%). Nel Rubicone è ancor più forte la presenza di albanesi (26%) e marocchini (18%), seguiti da rumeni (13%) e cinesi (8%), la cui presenza si concentra in questo distretto (qui risiedono il 79% del totale dei cinesi residenti nel territorio cesenate).

Percentuale stranieri residenti per le cittadinanze distretto Cesena-Valle Savio (31.12.2011)



Fonte: Provincia Forlì-Cesena

Percentuale stranieri residenti per le cittadinanze distretto Rubicone (31.12.2011)



Fonte: Provincia Forlì-Cesena

I permessi di soggiorno rilasciati dalla Questura di Forlì-Cesena al 31/12/2010 risultano 14.234, in diminuzione rispetto agli anni precedenti; il 63% di questi è legato al lavoro, il 31% ai ricongiungimenti familiari. Va ricordato che il flusso dei permessi di soggiorno non considera i minori.

Agli stranieri regolari vanno aggiunti gli stranieri temporaneamente presenti (STP) sul territorio italiano, ai quali viene garantita l'assistenza sanitaria per l'accesso alle cure urgenti o essenziali e agli interventi di medicina preventiva presso le strutture del SSN. Nel territorio dell'Ausl di Cesena è garantito un servizio di assistenza sanitaria di base e specialistica ai cittadini stranieri non iscritti al SSN da parte dei medici di medicina generale.

Nel 2011 le persone iscritte nell'anagrafe sanitaria degli stranieri temporaneamente presenti sono state 187, in diminuzione rispetto agli anni precedenti. L'età media degli STP è di 33 anni; il 63% è nella fascia di età 20-44 anni e i minori costituiscono il 12%. Le nazionalità più frequenti sono Albania (16%) Marocco (11%) e Senegal (10%).

A partire dal 2008 è previsto il rilascio del codice ENI – Europei Non-Isritti – che permette di fornire assistenza sanitaria anche ai cittadini comunitari che soggiornano in Italia da oltre tre mesi e che risultano privi di copertura sanitaria o che si trovano nelle condizioni di non poter richiedere l'iscrizione al SSN o disporre della tessera TEAM o del documento sostitutivo.

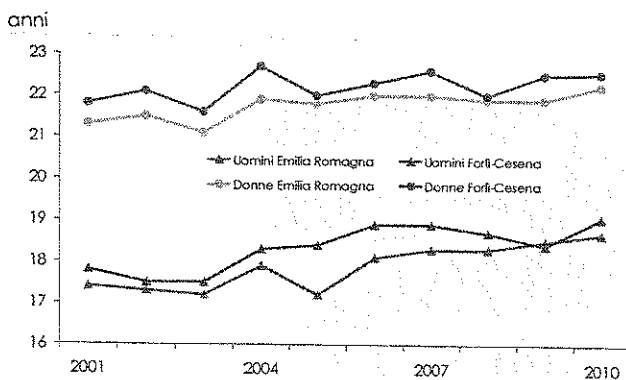
A livello locale i numeri relativi a tali codici sono ancora bassi: nel 2011 hanno avuto una tessera ENI valida 29 persone (15 rumeni, 13 bulgari e 1 polacco).

La speranza di vita

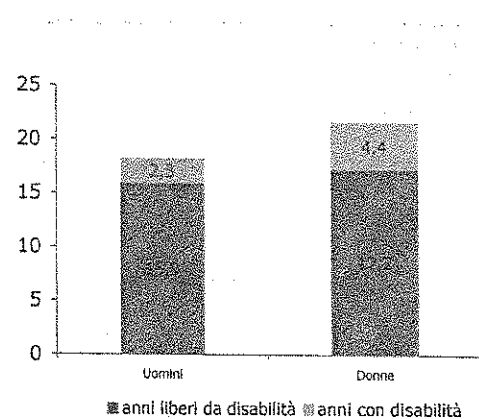
A livello provinciale, la speranza di vita alla nascita è arrivata a 85 anni per le donne e 80 anni per gli uomini, in linea con quella regionale. La speranza di vita all'età di 65 anni è di 22 anni per le donne e 18 anni per gli uomini.

La speranza di vita libera da disabilità misura il numero medio di anni che una persona ad una data età può aspettarsi di vivere senza essere colpita da disabilità. Nel caso degli anziani questo aspetto è importante perché consente di valutare anche la qualità degli anni che restano da vivere: ad esempio a 65 anni una donna ha una speranza di vita pari a circa 22 anni di cui mediamente 17.2 anni liberi da disabilità e 4.4 anni con disabilità (ISTAT, 2004-05).

Speranza di vita a 65 anni per sesso (ISTAT 2001-2010)



Anni di vita attesi a 65 anni per sesso (ISTAT 2004-2005)



Gruppi vulnerabili

I disabili nella fascia 6-64 anni

Per quanto riguarda le disabilità è presente un evidente svantaggio per le donne: i tassi di disabilità per età degli uomini e delle donne sono molto vicini fino ai 54 anni, mentre a partire dai 55 anni si evidenzia una forbice in crescita tra i due sessi a svantaggio delle donne.

A livello nazionale, circa l'1.3% delle persone di 6 anni e più presenta limitazioni motorie; i tassi più alti si riscontrano negli anziani ultraottantenni (9.6%) (Fonte: ISTAT); questa stima corrisponde nell'Ausl di Cesena alla presenza di circa 1.400 disabili sotto i 64 anni di età.

Numero di casi attesi di Persone con disabilità in età 6-64 anni per classe di età e sesso

	anni						Totale
	6-14 aa	15-24 aa	25-34 aa	35-44 aa	45-54 aa	55-64 aa	
Uomini							
Ausl Cesena	112	48	65	125	173	187	683
distretto Cesena- Valle Savio	58	27	35	67	98	109	376
distretto Rubicone	54	22	30	57	75	78	307
Emilia-Romagna	2.296	966	1.362	2.653	3.613	4.029	14.281
Donne							
Ausl Cesena	105	46	53	122	159	245	752
distretto Cesena-Valle Savio	56	25	28	66	91	145	417
distretto Rubicone	49	21	25	56	67	100	336

Emilia-Romagna 2.154 914 1.077 2.577 3.339 5.387 15.764

Fonte: elaborazione sui dati ISTAT (2004-05)

In Italia il 93% delle persone con disabilità vive in famiglia; il 37% vive in coppia (con o senza figli), ma ben il 32% vive solo (41% se si tratta di donne).

In particolare i giovani adulti con disabilità (6-44 anni) vivono, nella maggior parte dei casi, con i genitori (62%), mentre gli adulti con disabilità (45-64 anni) vivono prevalentemente nelle comunità socio-riabilitative (22%) o nelle residenze sanitarie assistenziali (19%), il 38% vive con i figli e il partner.

Gli anziani

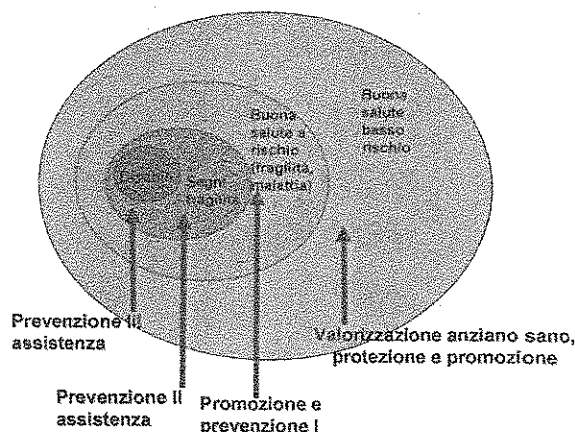
Con l'aumento della speranza di vita assumono sempre maggiore importanza gli anni di vita "liberi da disabilità", cioè anni vissuti senza problemi di salute invalidanti. In particolare la condizione di "non-autosufficienza" appare la determinante principale nell'influenzare, sia la qualità della vita dell'anziano, sia la domanda socio-assistenziale. Le previsioni per i prossimi 20 anni a livello regionale confermano un aumento della popolazione di 65anni e oltre.

La fragilità è una sindrome definita da un gruppo di sintomi e segni che vanno a costruire il "fenotipo clinico della fragilità"; anche se la fragilità da un punto di vista fisico è maggiormente indagata, è ormai accettata una più ampia definizione di fragilità che include il dominio cognitivo, funzionale e sociale. Dallo studio PASSI d'Argento² si stima che a Cesena circa il 18% degli anziani mostri segni di fragilità; questa stima corrisponde a circa 700 persone nella fascia d'età di 65-74 anni e circa 3.200 sopra i 75 anni.

Prevalenza stimata di anziani con segni di fragilità
Ausl di Cesena (2011)

	65-74 anni		≥ 75 anni		totale
	uomini	donne	uomini	donne	
N° attesi anziani fragili	632	118	1.058	2.272	4.081
-distr. Cesena-Valle Savio	374	71	662	1.442	2.549
-distr. Rubicone	258	47	396	830	1.532

Fonte: elaborazione sui dati PASSI d'Argento 2009



Si stima inoltre che circa il 12% degli anziani abbia problemi di disabilità nello svolgimento delle attività della vita quotidiana e di relazione. Il carico di disabilità aumenta con l'età e con la prevalenza di alcune condizioni predittive di non autosufficienza, quali patologie cardiovascolari, disturbi visivi, articolari e cognitivi. La mancanza di autosufficienza cresce con l'età: si può stimare che nell'Ausl di Cesena siano disabili circa 400 persone nella fascia d'età di 65-74 anni e circa 2.200 sopra i 75 anni.

Prevalenza stimata di anziani disabili Ausl di Cesena (2011)

ù	65-74 anni		≥ 75 anni		totale
	uomini	donne	uomini	donne	
N° casi attesi anziani non autosufficienti	316	118	794	1.470	2.698
- distretto Cesena – Valle Savio	187	71	497	933	1.687
- distretto Rubicone	129	47	297	537	1.011

Fonte: elaborazione sui dati PASSI d'Argento 2009

La maggior parte della popolazione anziana è costituita da conviventi in famiglie composte di soli anziani (44%) o da individui soli (22%); si tratta, quindi, di un elevato numero complessivo di anziani "fragili" ad alto rischio di perdita della propria autonomia personale.

² PASSI d'Argento, la qualità della vita percepita dalle persone con 65 anni e più Regione Emilia-Romagna, Contributi n.59

La famiglia e le altre forme di rete sociale costituiscono elementi fondamentali per la qualità della vita delle persone anziane, in quanto rappresentano il contesto naturale entro il quale possono esercitare un ruolo attivo, ricevendo sostegno e risposta alle loro esigenze di assistenza, se necessario.

Nell'ottica degli obiettivi di integrazione sociale e culturale degli anziani sono aumentate le iniziative di sostegno alle forme di auto aiuto e promozione della socialità, che gli stessi anziani sono andati sviluppando nel tempo.

La popolazione esente da ticket, nell'esercizio 2012, è pari a 66.716 unità, di cui 39.192 per motivi di reddito, 27.524 per altri motivi.

Gli assistibili rilevanti nei modelli ministeriali FLS11 QUADRO G rilevati all'1/1/2012 non coincidono con la popolazione residente alla medesima data: tra gli assistiti ci sono anche i presenti (ad esempio domiciliati e non residenti) e tra i residenti ci sono persone che non hanno scelto il medico). I residenti che si utilizzano ai fini dell'allocazione delle risorse del FSR derivano dal flusso delle anagrafi comunali attivo in questa Regione da circa 10 anni e scaricabile all'indirizzo:

<http://statistica.regione.emilia-romagna.it/servizi-online/statistica-self-service/popolazione/popolazione-per-eta-e-sesso>

Il modello di allocazione delle risorse pesa la popolazione utilizzando target specifici di popolazione per livello di assistenza.

La struttura organizzativa

L'Azienda è organizzata in Dipartimenti cui compete l'organizzazione e la produzione dei servizi e delle prestazioni assistenziali.

Dipartimenti sanitari:

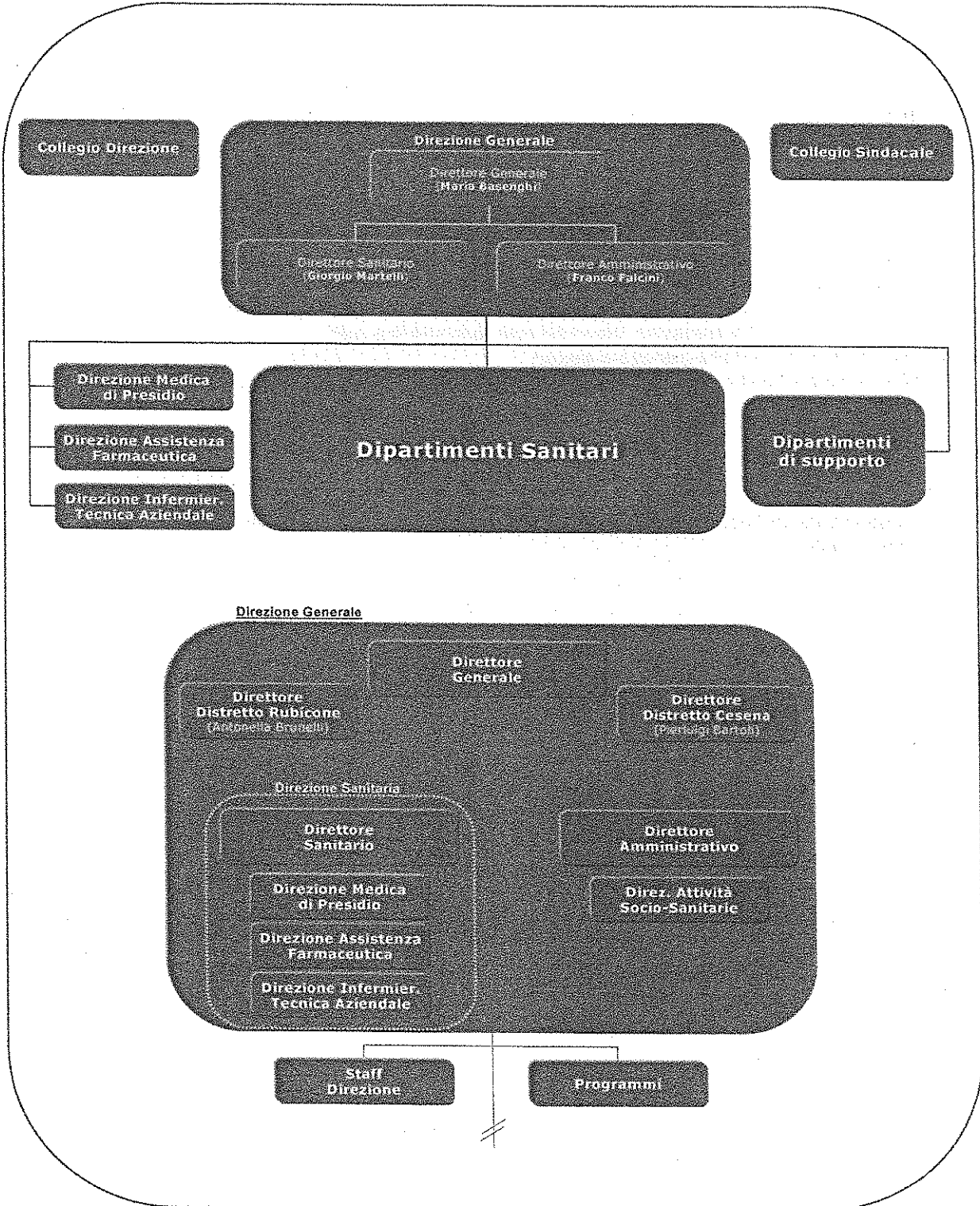
- Chirurgico
- Emergenza
- Immagini
- Medicina interna
- Materno-infantile
- Patologia clinica
- Cure primarie
- Salute mentale
- Sanità pubblica

Dipartimenti di supporto:

- Amministrativo
- Tecnico

L'Azienda inoltre, nell'ambito della programmazione delle attività inter-aziendali integrate per Aree Vaste, ha costituito una apposita Unità Operativa denominata "Centro Servizi di Area Vasta Romagna", che gestisce i servizi unificati di Laboratorio Analisi, Officina Trasfusionale, Genetica medica, Banca della cute, affidata alla responsabilità organizzativa di una Direzione tecnica, che risponde al Coordinamento delle Direzioni Generali delle quattro Aziende sanitarie della Romagna.

Organigramma Aziendale



3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

3.1 Assistenza Ospedaliera

L'azienda opera mediante un unico Presidio Ospedaliero a gestione diretta, che si articola in tre stabilimenti distinti, collocati presso i centri urbani di Cesena, Cesenatico e San Piero in bagno.

La dotazione ospedaliera è integrata da due Case di Cura private accreditate, con posti letto convenzionati, presenti nel Comune di Cesena.

I posti letto direttamente gestiti sono pari a 601 unità

POSTI LETTO DELLE STRUTTURE DIRETTAMENTE GESTITE (HSP12 2012) (1)

Codice Azienda	Codice struttura	pag	ord	ordinari	day hospital	day surgery	TOTALI
112	080091	1	555	556	31	14	601
112 Totale		1	555	556	31	14	601

I posti letto convenzionati sono pari a 268 unità.

POSTI LETTO PRESIDII IN CONVENZIONE (HSP13 2012)

Codice USL	Codice struttura	ORD	DH	DS	TOTALI (1)
112	080245	140	8	0	148
	080246	116	4	0	120
112 Totale		256	12	0	268

Gli obiettivi relativi alla struttura e alla organizzazione dei servizi, previsti dalla programmazione regionale e aziendale nell'anno di esercizio, sono rendicontati in appositi successivi capitoli della relazione.

3.2 Assistenza Territoriale

L'azienda opera mediante 57 presidi a gestione diretta e 86 strutture private convenzionate. La tipologia e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Per le strutture a gestione diretta:

STRUTTURE A GESTIONE DIRETTA		Tipo assistenza erogata										1347
Codice Azienda	Tipo struttura	S01	S02	S03	S04	S05	S06	S07	S09	S10	S12	TOTALE
112	ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE				14	10	7					
	AMBULATORIO E LABORATORIO	9	6	4								
	STRUTTURA RESIDENZIALE					2				2	1	
	STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE					2						
112 Totale		9	6	4	14	14	7			2	1	57

Per le strutture a convenzionate:

STRUTTURE CONVENZIONATE		Tipo assistenza erogata										1599
Codice Azienda	Tipo struttura	S01	S02	S03	S04	S05	S06	S07	S09	S10	S12	TOTALE
112	ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE						3					
	AMBULATORIO E LABORATORIO	6	4									
	STRUTTURA RESIDENZIALE				11	5			19	14		
	STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE					1			9	14		
112 Totale		6	4		11	6		3	28	28		86

Non sono presenti istituti o centri di riabilitazione ex art.26 L. 833/78 a gestione diretta.

Relativamente alla Medicina Generale, l'Azienda opera mediante 147 medici di base, che assistono complessivamente una popolazione pari a 177.318 unità, e 32 pediatri, che assistono complessivamente una popolazione pari a 26.929 unità.

Gli obiettivi relativi alla struttura e alla organizzazione dei servizi, previsti dalla programmazione regionale e aziendale nell'anno di esercizio, sono rendicontati in appositi successivi capitoli della relazione.

3.3 Prevenzione

Mappa delle strutture attive nel territorio dell'Azienda

Distribuzione delle sedi erogative dei servizi per Distretto e per Comune

Distretto di Cesena – Valle savio

- Comune di Cesena: Epidemiologia e Comunicazione, Centro Screening oncologico, Igiene e Sanità Pubblica, Prevenzione e Sicurezza ambienti di lavoro, Igiene alimenti e Nutrizione, Sanità animale, Igiene alimenti di origine animale.
- Comune di Mercato Saraceno: Igiene alimenti e Nutrizione, Sanità animale.
- Comune di S. Piero in Bagno: Igiene e Sanità Pubblica, Igiene alimenti e Nutrizione, Sanità animale, Igiene alimenti di origine animale.

Distretto Rubicone - Mare

- Comune di Cesenatico: Igiene e Sanità Pubblica, Igiene alimenti e Nutrizione, Igiene alimenti di origine animale.

- Comune di Savignano sul Rubicone: Igiene e Sanità Pubblica, Prevenzione e Sicurezza ambienti di lavoro, Igiene alimenti e Nutrizione, Sanità animale, Igiene alimenti di origine animale.
- Comune di Sogliano al Rubicone: Sanità animale
- Comune di Gambettola: Sanità animale

Gli obiettivi relativi alla struttura e alla organizzazione dei servizi, previsti dalla programmazione regionale e aziendale nell'anno di esercizio, sono rendicontati in appositi successivi capitoli della relazione.

4. L'attività del periodo

Si riportano i principali dati di produzione delle strutture assistenziali, declinati per livello di assistenza.

4.1 Assistenza ospedaliera

		Dimessi		DM		Peso Medio	
		CESENA	RER	CESENA	RER	CESENA	RER
Anno 2011	Ordinario	21.133	516.718	7,8	8,0	1,2	1,1
	Day Hospital	4.735	169.223	4,2	5,3	0,8	0,8
	Totale	25.868	685.941	7,1	7,4	1,1	1,0
Anno 2012	Ordinario	21.222	506.342	7,5	8,0	1,2	1,1
	Day Hospital	4.529	158.444	4,1	5,5	0,8	0,8
	Totale	25.751	664.786	6,9	7,4	1,1	1,0

Fonte: Banca dati SDO, Regione Emilia-Romagna.

Nota: Sono esclusi i neonati sani.

TASSO DI OSPEDALIZZAZIONE * 1000 ABITANTI

Anno 2011	PUBBLICO			PRIVATO			TOTALE		
	Ord.	D.H.	Tot.	Ord.	D.H.	Tot.	Ord.	D.H.	Tot.
CESENA	88,86	28,4	117,25	28,49	7,11	35,6	117,3	35,7	153
RER	103,23	33,64	136,86	16,84	5,01	21,85	120,1	38,92	159

Anno 2012	PUBBLICO			PRIVATO			TOTALE		
	Ord.	D.H.	Tot.	Ord.	D.H.	Tot.	Ord.	D.H.	Tot.
CESENA	89,04	27,33	116,37	27,66	6,19	33,85	116,7	33,58	150
RER	101,56	31,49	133,05	16,82	4,39	21,21	118,4	36,1	154

Fonte: Banca dati SDO, Regione Emilia-Romagna.

Nota: Sono esclusi i neonati sani e la mobilità passiva extraregionale.

Nota: I tassi sono stati calcolati utilizzando la popolazione E.R. residente al 01/01/2012.

4.2 Assistenza Territoriale

INDICE DI CONSUMO STANDARDIZZATO PER ETÀ

PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE (esclusi pronto soccorso ed OBI) * 1000 abit.

		Anno 2011						
Azienda e distretto di residenza		Diagnostica	Laboratorio	Riabilitazione	Prestazioni Terapeutiche	Visite	Totale	Totale senza laboratorio
CESENA	CESENA - VALLE DEL SAVIO	1.677	11.547	292	537	1.459	15.696	3.965
	RUBICONE	1.582	11.246	259	502	1.241	14.818	3.585
	AUSL Cesena	1.638	11.393	278	522	1.372	15.202	3.811
RER	TOTALE	1.526	11.087	437	475	1.499	15.026	3.940

		Anno 2012						
Azienda e distretto di residenza		Diagnostica	Laboratorio	Riabilitazione	Prestazioni Terapeutiche	Visite	Totale	Totale senza laboratorio
CESENA	CESENA - VALLE DEL SAVIO	1.574	11.041	308	450	1.384	14.758	3.716
	RUBICONE	1.505	10.732	273	375	1.181	14.066	3.334
	AUSL Cesena	1.545	10.880	294	420	1.303	14.441	3.561
RER	TOTALE	1.465	10.753	413	457	1.356	14.444	3.691

Spesa Farmaceutica territoriale

	2011		2012	
	AUSL CESENA	REGIONE EMILIA ROMAGNA	AUSL CESENA	REGIONE EMILIA ROMAGNA
Spesa Netta Convenzionata	31.860.118	678.219.850	27.753.336	590.288.929
Spesa Farmaceutica Territoriale (Spesa Netta Convenzionata + Diretta Fascia A)	40.764.547	910.078.723	36.383.123	818.425.372
Var Anno/Anno Precedente	-7,43%	-11,09%	-11,09%	-10,11%
Spesa farmaceutica territoriale p.c. pesata	203,03	205,32	179,54	183,53

Assistenza Domiciliare

Pazienti per 1.000 residenti per classe d'età e livello di attività assistenziale:
rapporto tra il numero di pazienti seguiti nell'anno e popolazione residente

Livello intensità assistenziale	CESENA - VALLE DEL SAVIO	
	ANNO 2010	ANNO 2011
BASSA INTENSITÀ	10,77	12,74
MEDIA INTENSITÀ	4,57	1,97
ALTA INTENSITÀ	2	1,25
TOTALE	17,34	15,96

Livello intensità assistenziale	RUBICONE	
	ANNO 2010	ANNO 2011
BASSA INTENSITÀ	12,88	14,08
MEDIA INTENSITÀ	3,17	0,89
ALTA INTENSITÀ	1,83	1,14
TOTALE	17,89	16,11

Fonte: Banca dati Regionale ADI (assistenza domiciliare integrata) - a cura del Servizio Sistema Informativo Sanità e Politiche Sociali - Regione Emilia-Romagna

4.3 Prevenzione

DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA
SCHEMA PRODUZIONE ANNO 2012

U.O. Igiene Alimenti e Nutrizione

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Verifica su Operatori Settore Alimentare (OSA)	3.597	2.965	3.034	2000	51,7%	3300
2 Partecipazione a gruppi di lavoro e commissioni *	110	134	155	132	17,4%	150
3 Campioni di alimenti	396	379	437	370	18,1%	400
4 Campioni di acque potabili	298	282	296	260	13,8%	280
5 Valutazione Notifiche	1.432	946	790	900	-12,2%	
6 Pareri Nuovi Insedamenti Produttivi (NIP)	147	110	147	120	22,5%	120
7 gestione allerte IAN	37	41	48	40	20,0%	45
8 N° attestazioni alimentaristi	3.198	2.550	3.063	2600	17,8%	2600
9 Corsi di formazione celiachia		3	2	2	0,0%	2
10 supporto Medicina dello Sport (ore dedicate) *	822	676	846	790	7,1%	790
supporto attività formazione alimentaristi (ore dedicate)	145	44	187	158	18,4%	180
12 attività di assistenza (ore dedicate)	1.360	1.248	978	1000	-2,2%	980
13 ispezione			548	400	37,0%	700
14 Audit su OSA *			5	5	0,0%	5
15 strutture controllate			418	400	4,5%	490

note: pto 2) Incremento dovuto al miglioramento nella procedura di registrazione
pto 5) riorientamento all'attività ispettiva
pto 10) Durante l'anno 2013 sono previste assenze per L.104 e congedo parentale
pto 15) Realizzato nel 2012 il 41% dello standard regionale; si prevede di portare il valore delle aziende controllate al 50% di quanto previsto dal documento di riferimento di categorizzazione regionale.

U.O. Igiene e Sanità Pubblica

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Pareri (istruttorie)	904	1.077	865	905	-4,4%	850
2 Ispezioni totali (accessi)	1.170	1.029	1.066	1050	1,5%	1000
3 Campioni	202	341	385	300	28,3%	300
4 Partecipazione a gruppi di lavoro e commissioni	734	745	713	700	1,9%	700
5 attività di assistenza (ore dedicate)	1.360	1.360	1.340	1360	-1,5%	1340
6 Pareri Nuovi Insedamenti Produttivi (NIP)	210	135	111	110	0,9%	110
7 Pareri Strumenti Urbanistici	67	53	38	50	-24,0%	35
8 Istruttoria Disagio Abitativo	113	92	102	80	27,5%	80
9 Medicina dello Sport (certificati) *	3.156	2.854	2.895	3000	-3,5%	2700
10 Viaggiatori Internazionali	539	593	549	550	-0,2%	550
11 N° attestazioni alimentaristi	316	582	502	500	0,4%	500

note: pto 9) dal 01/09/2012 si è ridotta la disponibilità di un medico di 7 ore e 30 settimanali

Prestazioni condivise UOIAN-UOISP

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Certificato medico-legale e attestazioni Mantoux *	4.324	4.420	3.556	3900	-8,8%	3800
2 Visite necroscopiche	258	270	284	250	13,6%	250
3 Vaccinazioni effettuate *	11.510	12.735	12.600	11000	14,5%	11000
4 Certificati Micologici *	475	356	238	400	-40,5%	250

note: pto 1) si richiede il trasferimento della gestione prenotazioni al CUP; attività su richiesta, nel 2013 vanno previste le certificazioni per gravidanza a rischio
pto 3) Incremento 2012 è dovuto alla diminuzione del numero di vaccinazioni antinfluenzali erogate dai MMG e svolte negli ambulatori DSP
pto 4) il decremento è dovuto ad un cambiamento della normativa che prevede la certificazione da parte dei micologi privati

U.O. Epidemiologia e Comunicazione

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Indagini epidemiologiche	124	133	139	120	15,8%	120
2 Interventi di comunicazione e formazione (ore dedicate)	163	136	144	120	20,0%	120
3 Interventi di educazione sanitaria nelle scuole	176	214	299	180	66,1%	250
4 Report statistici	30	32	23	28	-17,9%	16
5 Studi epidemiologici e pubblicazioni	18	13	20	13	53,8%	13
6 N° persone invitate screening	65.698	70.635	65.856	64000	2,9%	65000
7 N° colloqui screening secondo livello colon	811	842	923	700	31,9%	800
8 report statistici screening	19	16	19	16	18,8%	16
9 frontoffice telefonico screening (ore)	2.810	1.984	1.976	2000	-1,2%	2000
SCREENING MAMMOGRAFICO						
10 ESTENSIONE INVITI* >=90%	97	105	89	95	-6,3%	95
SCREENING COLLO UTERO						
11 ESTENSIONE INVITI* >=90%	92	109	95	95	0,0%	95
SCREENING COLON RETTO						
12 ESTENSIONE INVITI* >=90%	92	96	99	95	4,2%	95

note:

pto 4) Il decremento è dovuto ad un cambiamento della modalità di reportistica richiesta dalla RER che non prevederà per il 2013 12 report, in parte già non richiesti nel 2012

Prestazioni condivise UOEPICOM-UOIAN-UOISP

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
N° interviste sistema PASSI	330	300	275	275	0,0%	275

U.O. Sanità Animale

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Certificazioni *	3.500	3.320	2.139	3200	-33,2%	2100
2 Ispezioni sanità animale *	533	474	565	470	20,2%	300
3 Ispezioni igiene allevamenti *	276	302	290	250	16,0%	350
4 audit osa e osm	3	3	4	4	0,0%	12
5 Indagini epidemiologiche	16	14	10	12	-16,7%	12
6 Pareri Nuovi Insedamenti Produttivi (NIP)	22	23	21	15	40,0%	20
7 Partecipazione a gruppi di lavoro e commissioni	29	191	250	150	66,7%	250
8 attività di assistenza (ore dedicate)	1.925	1.925	1.927	1925	0,1%	1925
Prelievi ed accertamenti diagnostici su animali vivi settore avicolo *	4.444	4.187	7.685	3500	119,6%	4500
10 Prelievi ed accertamenti diagnostici su altri animali *	22.722	17.420	16.169	17000	-4,9%	15000
11 Igiene urbana veterinaria : sterilizzazioni chirurgiche	400	379	390	300	30,0%	350
Igiene urbana veterinaria : visite domiciliari profilassi antirabbica *	100	110	77	100	-23,0%	80
13 altre verifiche *			1.058	650	62,8%	1000
14 Campioni			680			600

note: pto1) Attività su richiesta
pti 2/3) redistribuzione ispezioni associato alla riduzione di un veterinario
pto9) Eventi epidemici
pto10) Modifica obiettivo RER
pto12) Attività su domanda
pto 13) Inserita macellazione a domicilio

U.O. Igiene Alimenti di Origine Animale

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Verifica su Operatori Settore Alimentare (OSA) *		7.329	7.019	7000	0,3%	7000
2 Campioni	4.365	5.003	5.286	5000	5,7%	5000
3 Certificazioni, pareri, riconoscimenti	16.146	16.755	16.259	14000	16,1%	14000
4 Pareri Nuovi Insedamenti Produttivi (NIP)	8	17	13	15	-13,3%	15
5 Sistemi di Allerta	65	59	47	45	4,4%	45
6 Audit su OSA (operatore settore alimentare)	8	15	10	8	25,0%	6
7 Partecipazione a gruppi di lavoro e commissioni	70	300	445	300	48,3%	400
8 Attività di assistenza (ore dedicate)	320	320	320	320	0,0%	320
9 N° attestazioni alimentaristi	658	258	1.121	950	18,0%	1100
10 Formazione alimentaristi (altre ore dedicate)	105	51	126	135	-6,7%	110
11 Valutazioni notifiche	311	184	209	600	-65,2%	
12 Pratiche per il Riconoscimento CE	36	36	24	30	-20,0%	25
13 ispezione *			2.475	2500	-1,0%	3980
14 strutture controllate *			375	320	17,2%	420
15 altre verifiche			3.349	3000	11,6%	3000

note: pto 11) riorientamento all'attività ispettiva
pto 14) In linea con lo standard regionale

U.O. Prev. e Sicurezza Ambienti di Lavoro

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Inchieste infortuni, malattie professionali, supporto alla procura (numero)	72	64	63	60	5,0%	60
2 attività di assistenza (ore dedicate)	1.800	1.800	1.800	1800	0,0%	1800
3 Formazione (ore)	92	58	32	100	-68,0%	50
4 Pareri Nuovi Insedamenti Produttivi (NIP)	96	117	82	100	-18,0%	100
5 Altri pareri	126	94	131	120	9,2%	120
6 Unità Locali controllate*	1.042	1.053	1.087	970	12,1%	1067
7 Sopralluogo (ispezione)	1.675	1.378	1.555	1600	-2,8%	1600
8 Partecipazione a gruppi di lavoro e commissioni *	218	178	178	200	-11,0%	150
9 interventi in emergenza *	36	32	72	30	140,0%	30
10 Controlli epidemiologici (in numero) *	41	55	98	40	145,0%	70
11 Incontri "Guadagnare salute" (in numero)	15	15	27	15	80,0%	27
12 piani amianto *	480	560	810	500	62,0%	500

note: pto 6) Obiettivo 2013 innalzamento della percentuale di Unità locali controllate da 9 % (standard RER) a 10 % delle PAT il numero assoluto passa da 960 a 1067
pto 8) Riduzione dovuta ad un calo delle riunioni prefettizie
pto 9) L'incremento 2012 è dovuto alla nevicata straordinaria
pto 10) L'incremento previsto 2013 è dovuto al finanziamento con fondo regionale
pto 12) L'incremento 2012 è dovuto alla nevicata straordinaria

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

5.1 e 5.2 Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari e Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

GESTIONE 2012 A CONFRONTO CON GLI OBIETTIVI ASSEGNATI CON DGR 653/2012

Il Bilancio di esercizio 2012, che viene qui presentato, è l'esito di un percorso programmatico e gestionale tortuoso e difficile, che ha subito durante l'anno diverse azioni di revisione, tuttavia raggiunge il risultato positivo dell'obiettivo del pareggio di bilancio. Fin dall'inizio la programmazione della spesa sanitaria nel 2012 è stata avviata in un quadro di non certezza circa le risorse trasferite dal Fondo Sanitario Nazionale, e lo stesso Bilancio di previsione era stato formalizzato e approvato, con un certo ritardo, nel giugno 2012, successivamente poi ci sono state modifiche rispetto alle previsioni delle entrate a causa di trasferimenti legati alla spending review e sui costi a causa di modificazione delle regole della rendicontazione contabile.

Il bilancio economico preventivo 2012, adottato con delibera del Direttore Generale n. 119 del 11/06/2012 e approvato con provvedimento di Giunta regionale n.1131/2012, era stato redatto seguendo le indicazioni regionali contenute nella delibera di Giunta Regionale n.653/2012, avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012".

Queste stabilivano che per la valutazione dei risultati d'esercizio delle Aziende Sanitarie e del Consolidato Regionale si prevedesse la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale. Tale modalità doveva comportare poi il trasferimento, da parte della Regione, alle aziende i finanziamenti mancanti per assicurare una situazione di pareggio di bilancio secondo i criteri civilistici. Considerato che, nel 2012, il finanziamento complessivo a livello regionale doveva garantire la totale copertura degli ammortamenti, la Regione Emilia Romagna, in sede di predisposizione dei Preventivi 2012 ha, infatti, deciso di accantonare circa 120 milioni di €, garantendo così alle aziende la copertura degli ammortamenti fino al 2009, che sarebbe stato assegnato in fase di chiusura, e ponendo per il preventivo, come obiettivo alle Aziende Sanitarie, nell'ambito dell'equilibrio economico finanziario la copertura degli ammortamenti sorgenti dal 2010 in avanti.

In tale logica e nel rispetto dell'obiettivo assegnato l'Azienda ha approvato il bilancio di previsione 2012 in equilibrio, presentando un risultato d'esercizio pari a 5.303.097 milioni di euro, corrispondente al valore degli ammortamenti non finanziati dei beni entrati in produzione fino al 31/12/2009.

Come premesso nel corso del 2012 sono intervenute disposizioni di legge che hanno prodotto effetti sui Bilanci di esercizio 2012 delle aziende sanitarie, richiedendo continuamente sforzi di adeguamento alle scelte gestionali. In particolare, a decorrere dal 2012 sono entrate in vigore le disposizioni del D.Lgs.118/2011 avente ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio, n.42.

L'Attuazione di tale decreto ha avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili e l'Azienda UsI di Cesena ha recepito ed attuato le disposizioni regionali finalizzate all'applicazione dell'art.29 del D.Lgs. 118/2011, che definisce i principi contabili

generali applicati al settore sanitario, nonché della Casistica applicativa emanata da parte dei Ministeri competenti.

Coerentemente alle indicazioni fornite con DGR.653/2012, gli effetti economici derivanti dall'applicazione del D.lgs.118/2011, non sono stati riflessi nel Preventivo 2012 deliberato, in quanto sono stati determinati e calcolati sulla base delle indicazioni regionali predisposte dallo specifico gruppo di lavoro e sulla base dell'evoluzione della normativa di riferimento e della casistica applicativa emanata successivamente. Gli effetti economici sono stati rappresentati e valutati in occasione delle verifiche infra-annuali.

Si fa riferimento in particolare a:

- l'adeguamento dei coefficienti di ammortamento riportati nell'allegato 3 al D.Lgs.118/2011, che per alcune categorie di cespiti (attrezzature sanitarie, mobili e arredi e altri beni economici ha previsto un incremento delle aliquote di ammortamenti);
- l'acquisizione delle Immobilizzazioni con contributi in conto esercizio, che in base al suddetto decreto dovevano essere interamente spesi nell'esercizio attraverso una rettifica dei contributi in conto esercizio utilizzati per l'acquisto di cespiti a Patrimonio Netto nella misura del 100%.
- la valutazione dello stato dei rischi.

Nel luglio 2012 è stato approvato il Decreto Legge 95/2012, convertito nella Legge n.135/2012, recante disposizioni per la revisione della spesa pubblica (c.d. Spending Review) che ha decurtato il finanziamento nazionale del S.S.N. dell'anno 2012 di 900 milioni di euro, che per la Regione Emilia Romagna sono equivalenti a circa 67 milioni di euro, tradotti in una riduzione per la Ausl di Cesena pari a 2.529.891 milioni di euro.

In sede di verifica straordinaria di settembre, l'Azienda ha presentato un preconsuntivo 2012 con riflessi gli effetti delle manovre di governo di cui sopra e nonostante le revisioni delle scelte operative – che hanno portato ad una rinegoziazione del budget operativo - sono state evidenziate criticità su alcuni fattori di spesa che rendevano difficoltoso il raggiungimento dell'obiettivo economico assegnato, rilevando uno scostamento, pur inferiore alle mancate assegnazioni e ai costi sorgenti, per un valore di circa 2.502.521 milioni di euro rispetto al preventivo adottato.

A fine esercizio è stata approvata la legge di stabilità 2013 che all'art.1, comma 36 ha sostituito l'art.29, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 118/2011 che definisce la modalità di rilevazione degli ammortamenti delle immobilizzazioni, con una modifica sul testo interpretativo del DL. 118/2011. Il Ministero della Salute ed il Ministero dell'Economia e delle Finanze hanno congiuntamente definito le modalità di applicazione della citata lettera b) con due circolari:

- Con nota prot. n.2496 del 28/01/2013 si precisa che la legge di stabilità 2013 intervenendo sul caso speciale relativo all'ammortamento dei cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, introduce un regime transitorio di ammortamento da applicarsi nel periodo 2012-2015, per applicare la regola dell'ammortamento integrale nell'anno solo a decorrere dall'esercizio 2016.
- Con nota prot.8036 del 25/03/2013 viene richiesto di assicurare un'applicazione retroattiva delle aliquote di ammortamento approvate con il D.Lgs.118/2011, diversamente da quanto inizialmente definito che prevedeva l'applicazione delle nuove aliquote solo a decorrere dal 2012, fatti salvi gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

L'applicazione di tali disposizioni ha ridotto gli effetti economici negativi derivanti dall'adeguamento dei coefficienti di ammortamento e dall'acquisizione di cespiti con contributi in conto esercizio.

A settembre l'Azienda aveva evidenziato investimenti 2012 coperti da contributi in conto esercizio per circa 1.500.000 di euro. A consuntivo gli investimenti non coperti da risorse dedicate ammontano a 494.778 euro, con effetto sul bilancio di esercizio 2012 sulla base delle nuove disposizioni di legge e delle indicazioni regionali fornite con nota PG/2013/91967 del 11/04/2013 di soli 273 mila euro, evidenziando un recupero di circa un milione di euro.

Si sottolinea così, che il risparmio non deriva integralmente dall'applicazione delle nuove regole introdotte dalla legge di stabilità, in quanto l'effetto positivo deriva in gran parte dall'impegno dell'Azienda volto a recuperare parte dello scostamento rispetto all'obiettivo assegnato, attraverso un'attenta valutazione degli interventi ritenuti necessari, urgenti e inderogabili.

Il ricalcolo degli ammortamenti anche per gli esercizi precedenti ha di fatto annullato gli effetti economici negativi che erano stati determinati con la prima versione dell'art.29 del D.Lgs. 118/2011.

Gli effetti positivi sul bilancio presente e futuro sono di 5.222.338 euro che vengono riportati agli ammortamenti precedenti, come ricalcolo delle aliquote, con copertura da parte della Regione attraverso ammortamenti pluriennali.

Con gli effetti economici positivi derivanti dalla riscrittura dell'art.29 del D.Lgs 118/2011 e dalle azioni poste in essere dall'Azienda, costituite dall'insistente politica di ridurre la domanda di prestazioni inappropriate e il conseguente monitoraggio continuo dei costi per beni e servizi da parte del sistema dell'offerta, l'Azienda UsI di Cesena è riuscita a recuperare lo scostamento evidenziato a settembre.

Ciò è stato possibile grazie ai risultati positivi delle azioni di contenimento della spesa farmaceutica territoriale, a un aumento della mobilità attiva interregionale e alle misure di contenimento dei costi operativi, meglio illustrati nel paragrafo seguente.

L'Azienda UsI di Cesena chiude con un risultato d'esercizio 2012 pari a un utile di 21.154,05 e rispetta l'obiettivo assegnato dal livello ministeriale del pareggio di bilancio.

ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI DEI RISULTATI RISPETTO AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO E ANDAMENTO DELLE PRINCIPALI TIPOLOGIE DI PROVENTI E RICAVI DI ONERI E COSTI

Di seguito si riporta la tavola degli scostamenti fra il bilancio consuntivo e il preventivo 2012:

Descrizione Ministeriale	CONSUNTIVO ANNO 2012	PREVENTIVO ANNO 2012	Variazione	%
A) Valore della produzione				
A.1) Contributi in c/esercizio	358.305.915	353.319.603	4.986.312	1,41%
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	350.378.828	343.522.603	6.756.225	1,97%
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	344.718.906	343.172.603	1.546.303	0,45%
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.659.922	450.000	5.209.922	1157,76%
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	7.220.357	9.167.000	-1.946.643	-21,24%
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.072.882	6.000.000	-1.927.118	-32,12%
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.072.882	1.250.000	2.822.882	225,83%
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		4.750.000	-4.750.000	-100,00%
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		0	0	
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		0	0	
A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	227.631	0	227.631	
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	227.631	0	227.631	
A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		0	0	
A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.919.844	3.167.000	-247.156	-7,80%
A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	140.804	300.000	-159.196	-53,07%
A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	351.161	363.000	-11.839	-3,26%
A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	2.427.879	2.504.000	-76.121	-3,04%
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	349.273		349.273	
A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		0	0	
A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		0	0	
A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	349.273	0	349.273	
A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		0	0	
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	357.457	530.000	-172.543	-32,56%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(494.778)		(494.778)	
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-463.783	0	-463.783	
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-30.996	0	-30.996	
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.474.827	2.202.000	1.272.827	57,80%
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.008.384	2.002.000	6.384	0,32%
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.466.443	200.000	1.266.443	633,22%
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		0	0	
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		0	0	
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	92.390.415	90.530.200	1.860.215	2,05%
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	76.475.250	74.474.000	2.001.250	2,69%
A.4.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.217.232	64.302.000	915.232	1,42%
A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	22.808.290	21.600.000	1.208.290	5,59%
A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	29.661.469	2.558.000	27.103.469	1059,56%
A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		0	0	
A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	931.069	758.000	173.069	22,83%

A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	184.487	159.000	25.487	16,03%
A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	771.529	853.000	-81.471	-9,55%
A.4.A.1.7) Prestazioni termali		0	0	
A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		0	0	
A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.860.389	38.374.000	-27.513.611	-71,70%
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.171.614	915.000	256.614	28,05%
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	10.086.403	9.257.000	829.403	8,96%
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	8.358.251	7.185.000	1.173.251	16,33%
A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	742.890	820.000	-77.110	-9,40%
A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		0	0	
A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	237.289	191.000	46.289	24,23%
A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	85.406	102.000	-16.594	-16,27%
A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	266.424	367.000	-100.576	-27,40%
A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		0	0	
A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	161.100	135.000	26.100	19,33%
A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	208.009	220.000	-11.991	-5,45%
A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		0	0	
A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		0	0	
A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	27.035	237.000	-209.965	-88,59%
A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		0	0	
A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	27.035	237.000	-209.965	-88,59%
A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		0	0	
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	7.798.812	7.750.000	48.812	0,63%
A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	6.739.587	6.564.000	175.587	2,68%
A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	129.372	77.000	52.372	68,02%
A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0	0	
A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	929.853	1.109.000	-179.147	-16,15%
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.564.575	2.464.200	100.375	4,07%
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.551.777	5.842.000	-290.223	-4,97%
A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	324.766	287.000	37.766	13,16%
A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.066.069	5.428.000	-361.931	-6,67%
A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	75.846	127.000	-51.154	-40,28%
A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)		0	0	
A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85.097	0	85.097	
A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		0	0	
A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	44.724.441	3.943.000	40.781.441	1034,27%
A.5.A) Rimborsi assicurativi	200.628	500.000	-299.372	-59,87%
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	178.035	424.000	-245.965	-58,01%
A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	178.035	424.000	-245.965	-58,01%
A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		0	0	
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	41.561.251	545.000	41.016.251	7525,92%

A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	401.291	158.000	243.291	153,98%
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.810.900	0	40.810.900	
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	349.060	387.000	-37.940	-9,80%
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2.446.902	1.944.000	502.902	25,87%
A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	1.558.796	1.500.000	58.796	3,92%
A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		0	0	
A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	888.107	444.000	444.107	100,02%
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	337.625	530.000	-192.375	-36,30%
A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	
A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		0	0	
A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		0	0	
A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		0	0	
A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	337.625	530.000	-192.375	-36,30%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.530.690	7.400.000	130.690	1,77%
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.279.595	7.050.000	229.595	3,26%
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	251.096	350.000	-98.904	-28,26%
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		0	0	
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.402.305	1.508.000	894.305	59,30%
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.838.162	1.256.000	582.162	46,35%
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione		0	0	
A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	84.209	84.000	209	0,25%
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	82.967	0	82.967	
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	165.952	0	165.952	
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	231.016	168.000	63.016	37,51%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	17.130	23.000	-5.870	-25,52%
A.9) Altri ricavi e proventi	959.599	1.026.800	-67.201	-6,54%
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	7.222	13.000	-5.778	-44,44%
A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	811.596	799.000	12.596	1,58%
A.9.C) Altri proventi diversi	140.781	214.800	-74.019	-34,46%
Totale valore della produzione (A)	509.310.544	459.952.603	49.357.941	10,73%
B) Costi della produzione				
B.1) Acquisti di beni	-107.817.471	-61.635.000	-46.182.471	74,93%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-105.081.362	-58.662.000	-46.419.362	79,13%
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-50.592.796	-19.798.000	-30.886.796	156,74%
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-50.073.189	-18.860.000	-31.213.189	165,50%
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-519.606	-308.000	-211.606	68,70%
B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		-538.000	538.000	-100,00%
B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-4.322.874	-4.172.000	-150.874	3,62%
B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-3.817.440	-4.172.000	354.560	-8,50%
B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		0	0	
B.1.A.2.3) da altri soggetti	-505.434	0	-505.434	
B.1.A.3) Dispositivi medici	-25.208.537	-12.315.000	-13.893.537	112,62%
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-12.750.829	-12.315.000	-435.829	3,54%
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-936.014	0	-936.014	

B.1.A.3.3) Dispositivi medico-diagnostici in vitro (IVD)	-12.521.695	0	-12.521.695	
B.1.A.4) Prodotti dietetici	-739.764	-530.000	-209.764	39,58%
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-1.056.307	-1.121.000	64.693	-5,77%
B.1.A.6) Prodotti chimici	-5.747.850	-18.110.000	12.362.150	-68,26%
B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-4.099	-5.000	901	-18,02%
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-390.921	-2.703.000	2.312.079	-85,54%
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-16.018.215	0	-16.018.215	
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-2.736.109	-2.973.000	236.891	-7,97%
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-824.772	-910.000	85.228	-9,37%
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-438.539	-481.000	42.461	-8,83%
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-278.386	-305.000	26.614	-8,73%
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-843.343	-910.000	66.657	-7,32%
B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-228.878	-208.000	-20.878	10,04%
B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-122.190	-159.000	36.810	-23,15%
B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	
B.2) Acquisti di servizi	-209.239.658	-218.086.700	8.847.042	-4,06%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-176.169.334	-182.215.000	6.045.666	-3,32%
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-24.496.515	-24.567.000	70.485	-0,29%
B.2.A.1.1) - da convenzione	-24.275.843	-24.371.000	95.157	-0,39%
B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-17.580.416	-17.855.000	274.584	-1,54%
B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-4.361.793	-4.252.000	-109.793	2,58%
B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-2.193.753	-2.184.000	-9.753	0,45%
B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-139.881	-80.000	-59.881	74,85%
B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-195.673	-170.000	-25.673	15,10%
B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-25.000	-26.000	1.000	-3,85%
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-28.477.559	-31.154.000	2.676.441	-8,59%
B.2.A.2.1) - da convenzione	-27.772.609	-30.300.000	2.527.391	-8,34%
B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-620.949	-770.000	149.051	-19,36%
B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-84.000	-84.000	0	0,00%
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-12.747.399	-12.602.000	-145.399	1,15%
B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-5.536.188	-5.300.000	-236.188	4,46%
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-1.059.443	-987.000	-72.443	7,34%
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-3.303.799	-3.271.000	-32.799	1,00%
B.2.A.3.5) - da privato	-2.792.670	-2.989.000	196.330	-6,57%
B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		0	0	
B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		0	0	
B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-1.629.314	-1.835.000	205.686	-11,21%
B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-1.163.355	-1.154.000	-9.355	0,81%
B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-55.300	-55.000	-300	0,54%
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-4.686	-3.000	-1.686	56,20%
B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		0	0	
B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-4.686	-3.000	-1.686	56,20%
B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		0	0	
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-1.172.829	-3.715.000	2.542.171	-68,43%
B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-9.128	-51.000	41.872	-82,10%

B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		0	0	
B.2.A.5.4) - da privato	-1.163.701	-3.664.000	2.500.299	-68,24%
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-2.502.583	0	2.502.583	
B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-35.181	0	-35.181	
B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		0	0	
B.2.A.6.4) - da privato	-2.467.402	0	-2.467.402	
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-54.196.992	-55.496.000	1.299.008	-2,34%
B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-18.834.787	-19.700.000	865.213	-4,39%
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-5.180.000	-4.951.000	-229.000	4,63%
B.2.A.7.4) - da privato	-23.347.721	-24.295.000	947.279	-3,90%
B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		0	0	
B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		0	0	
B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-23.347.721	-24.295.000	947.279	-3,90%
B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		0	0	
B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-6.834.484	-6.550.000	-284.484	4,34%
B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.827.207	2.843.000	15.793	-0,56%
B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-34.382	-33.000	-1.382	4,19%
B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		0	0	
B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-161.337	-2.810.000	2.648.663	-94,26%
B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-2.631.489	0	-2.631.489	
B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-4.371.205	-3.846.000	-525.205	13,66%
B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-3.886.981	-3.400.000	-486.981	14,32%
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-315.000	-346.000	31.000	-8,96%
B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-169.224	-100.000	-69.224	69,22%
B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		0	0	
B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		0	0	
B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-2.438.002	-2.629.000	190.998	-7,27%
B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	0	
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-115.000	-115.000	0	0,00%
B.2.A.10.4) - da privato	-1.393.149	-1.406.000	12.851	-0,91%
B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-929.853	-1.108.000	178.147	-16,08%
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-1.983.110	-2.106.000	122.890	-5,84%
B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	0	
B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-39.000	-55.000	16.000	-29,09%
B.2.A.11.4) - da privato	-1.944.110	-2.051.000	106.890	-5,21%
B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-26.947.277	-28.095.000	1.147.723	-4,09%
B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-151.490	-65.000	-86.490	133,06%
B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-9.041.723	-9.926.000	884.277	-8,91%
B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		0	0	
B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-17.754.064	-18.104.000	349.936	-1,93%
B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		0	0	

B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof (intraoemia)	-4.559.412	-4.762.000	202.588	-4,25%
B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	-192.857	-193.000	143	-0,07%
B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	-4.306.508	-4.471.000	164.492	-3,68%
B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	-59.362	-98.000	38.638	-39,43%
B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)		0	0	
B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-686	0	-686	
B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro		0	0	
B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-3.701.783	-3.883.000	181.217	-4,67%
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-590.458	-523.000	-67.458	12,90%
B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		0	0	
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		0	0	
B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-351.161	-363.000	11.839	-3,26%
B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-2.760.165	-2.997.000	236.835	-7,90%
B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-3.966.693	-4.398.000	431.307	-9,81%
B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-45.989	0	-45.989	
B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici		0	0	
B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-3.289.522	-3.375.000	85.478	-2,53%
B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-1.582.251	-1.712.000	129.749	-7,58%
B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-452.108	-492.000	39.892	-8,11%
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		0	0	
B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		0	0	
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		0	0	
B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-1.255.163	-1.171.000	-84.163	7,19%
B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-631.182	-1.023.000	391.818	-38,30%
B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-626.875	-1.023.000	396.125	-38,72%
B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		0	0	
B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-4.307	0	-4.307	
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-1.776.081	-2.116.000	339.919	-16,06%
B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-578.235	-876.000	297.765	-33,99%
B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-623.290	-626.000	2.710	-0,43%
B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		0	0	
B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-574.557	-614.000	39.443	-6,42%
B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		0	0	
B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		0	0	
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-33.070.324	-35.871.700	2.801.376	-7,81%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	-32.145.696	-34.811.000	2.665.304	-7,66%
B.2.B.1.1) Lavanderia	-3.819.910	-4.150.000	330.090	-7,95%
B.2.B.1.2) Pulizia	-6.508.549	-6.650.000	141.451	-2,13%
B.2.B.1.3) Mensa	-1.065.952	-400.000	-665.952	166,49%
B.2.B.1.4) Riscaldamento		0	0	

B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-1.571.451	-1.800.000	228.549	-12,70%
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-3.466.322	-3.200.000	-266.322	8,32%
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-1.073.099	-1.190.000	116.901	-9,82%
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-783.209	-876.000	92.791	-10,59%
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-4.239.759	-3.700.000	-539.759	14,59%
B.2.B.1.10) Altre utenze	-3.810.965	-3.780.000	-30.965	0,82%
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-3.032.790	-4.500.000	1.467.210	-32,60%
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-2.984.411	-4.450.000	1.465.589	-32,93%
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-48.379	-50.000	1.621	-3,24%
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-2.773.688	-4.565.000	1.791.312	-39,24%
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-2.170	0	-2.170	
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-90.228	-11.000	-79.228	720,25%
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-2.681.291	-4.554.000	1.872.709	-41,12%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-544.989	-669.700	124.711	-18,62%
B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-2.700	2.700	-100,00%
B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		0	0	
B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	187.936	-178.000	-9.936	5,58%
B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-22.295	-46.000	23.705	-51,53%
B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		0	0	
B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		0	0	
B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-29.667	-31.000	1.333	-4,30%
B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-135.975	-101.000	-34.975	34,63%
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-357.053	-489.000	131.947	-26,98%
B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-357.053	-489.000	131.947	-26,98%
B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		0	0	
B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		0	0	
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-379.639	-391.000	11.361	-2,91%
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-41.824	-31.000	-10.824	34,92%
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-337.815	-360.000	22.185	-6,16%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-7.793.376	-7.659.000	-134.376	1,75%
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-3.025.924	-3.008.000	-17.924	0,60%
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-176.407	-180.000	3.593	-2,00%
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.009.080	-3.200.000	190.920	-5,97%
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		0	0	
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-114.152	-100.000	-14.152	14,15%
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-1.467.813	-1.171.000	-296.813	25,35%
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	
B.4) Godimento di beni di terzi	-10.004.893	-10.291.000	286.107	-2,78%
B.4.A) Fitti passivi	-4.387.037	-4.410.000	22.963	-0,52%
B.4.B) Canoni di noleggio	-5.617.856	-5.881.000	263.144	-4,47%
B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-5.237.942	-5.484.000	246.059	-4,49%
B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-379.915	-397.000	17.085	-4,30%
B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	
B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		0	0	
B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		0	0	
B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	
Totale Costo del personale	-143.888.628	-143.204.000	-684.628	0,48%
B.5) Personale del ruolo sanitario	-116.757.349	-116.109.000	-648.349	0,56%

B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-56.348.951	-56.309.000	-39.951	0,07%
B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-49.471.175	-49.600.000	128.825	-0,26%
B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-47.529.018	-49.600.000	2.070.982	-4,18%
B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-1.942.157	0	-1.942.157	
B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		0	0	
B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-6.877.777	-6.709.000	-168.777	2,52%
B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-6.562.148	-6.709.000	146.852	-2,19%
B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-315.629	0	-315.629	
B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		0	0	
B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-60.408.398	-59.800.000	-608.398	1,02%
B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-57.727.970	-59.800.000	2.072.030	-3,46%
B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-2.680.427	0	-2.680.427	
B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		0	0	
B.6) Personale del ruolo professionale	-786.239	-820.000	33.761	-4,12%
B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-786.239	-820.000	33.761	-4,12%
B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-708.644	-820.000	111.356	-13,58%
B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-77.595	0	-77.595	
B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		0	0	
B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	
B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		0	0	
B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		0	0	
B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		0	0	
B.7) Personale del ruolo tecnico	-16.378.146	-16.350.000	-28.146	0,17%
B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-662.529	-700.000	37.471	-5,35%
B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-662.529	-700.000	37.471	-5,35%
B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		0	0	
B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		0	0	
B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-15.715.617	-15.650.000	-65.617	0,42%
B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-14.400.743	-15.650.000	1.249.257	-7,98%
B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-1.314.874	0	-1.314.874	
B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		0	0	
B.8) Personale del ruolo amministrativo	-9.966.894	-9.925.000	-41.894	0,42%
B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-1.293.225	-1.340.000	46.775	-3,49%
B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-1.085.551	-1.340.000	254.449	-18,99%
B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-207.674	0	-207.674	
B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		0	0	
B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-8.673.669	-8.585.000	-88.669	1,03%
B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-8.570.753	-8.585.000	14.247	-0,17%
B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-102.916	0	-102.916	
B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		0	0	
B.9) Oneri diversi di gestione	-1.168.663	-1.021.000	-147.663	14,46%
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-277.639	-160.000	-117.639	73,52%
B.9.B) Perdite su crediti	-203	-16.000	15.797	-98,73%
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-890.821	-845.000	-45.821	5,42%
B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-625.266	-598.000	-27.266	4,56%
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-265.555	-247.000	-18.555	7,51%
Totale Ammortamenti	-8.289.594	-9.236.000	946.406	-10,25%

B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-1.277.548	-1.446.000	168.452	-11,65%
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-7.012.047	-7.790.000	777.953	-9,99%
B.12) Ammortamento dei fabbricati	-3.424.189	-3.400.000	-24.189	0,71%
B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		0	0	
B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-3.424.189	-3.400.000	-24.189	0,71%
B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-3.587.858	-4.390.000	802.142	-18,27%
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-27.566	0	-27.566	
B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		0	0	
B.14.B) Svalutazione dei crediti	-27.566	0	-27.566	
B.15) Variazione delle rimanenze	5.381.340	0	5.381.340	
B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	5.338.585	0	5.338.585	
B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	42.755	0	42.755	
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-15.406.417	-1.260.000	-14.146.417	1122,73%
B.16.A) Accantonamenti per rischi	-9.483.000	-650.000	-8.833.000	1358,92%
B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-3.378.000	-300.000	-3.078.000	1026,00%
B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-3.249.000	0	-3.249.000	
B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		0	0	
B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-2.000.000	0	-2.000.000	
B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-856.000	-350.000	-506.000	144,57%
B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-193.820	-400.000	206.180	-51,54%
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-1.282.532	0	-1.282.532	
B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-235.051	0	-235.051	
B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-1.047.481	0	-1.047.481	
B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		0	0	
B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		0	0	
B.16.D) Altri accantonamenti	-4.447.065	-210.000	-4.237.065	2017,65%
B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-800.000	0	-800.000	#DIV/0!
B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		-110.000	110.000	-100,00%
B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		0	0	
B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		0	0	
B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		0	0	
B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		0	0	
B.16.D.7) Altri accantonamenti	-3.647.065	-100.000	-3.547.065	3547,07%
Totale costi della produzione (B)	-498.254.927	-452.392.700	-45.862.227	10,14%
C) Proventi e oneri finanziari			0	#DIV/0!
C.1) Interessi attivi	5.084	11.000	-5.916	-53,78%
C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	346	0	346	
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	2.850	11.000	-8.150	-74,09%
C.1.C) Altri interessi attivi	1.889	0	1.889	
C.2) Altri proventi	0	0	0	
C.2.A) Proventi da partecipazioni		0	0	
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		0	0	
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		0	0	
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		0	0	
C.2.E) Utili su cambi		0	0	
C.3) Interessi passivi	-1.709.566	-2.400.000	690.434	-28,77%
C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-162.113	-150.000	-12.113	8,08%
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-329.335	-450.000	120.665	-26,81%
C.3.C) Altri interessi passivi	-1.218.118	-1.800.000	581.882	-32,33%
C.4) Altri oneri	-44.337	-10.000	-34.337	343,37%

C.4.A) Altri oneri finanziari	-44.337	-10.000	-34.337	343,37%
C.4.B) Perdite su cambi		0	0	
Totale proventi e oneri finanziari (C)	1.748.818	-2.399.000	650.182	-27,10%
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
D.1) Rivalutazioni		0	0	
D.2) Svalutazioni		0	0	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	
E) Proventi e oneri straordinari			0	
E.1) Proventi straordinari	3.728.030	200.000	3.528.030	1764,02%
E.1.A) Plusvalenze	12.078	0	12.078	
E.1.B) Altri proventi straordinari	3.715.952	200.000	3.515.952	1757,98%
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	153.209	200.000	-46.791	-23,40%
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.325.642	0	3.325.642	
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	778.007	0	778.007	
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.547.635	0	2.547.635	
E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0	0	
E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		0	0	
E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	
E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	
E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	0	
E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	19.588	0	19.588	
E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.528.047	0	2.528.047	
E.1.B.3) Insussistenze attive	237.101	0	237.101	
E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	56.091	0	56.091	
E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	181.010	0	181.010	
E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	135.095	0	135.095	
E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	4	0	4	
E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	
E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	
E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	0	
E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.205	0	7.205	
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	38.706	0	38.706	
E.1.B.4) Altri proventi straordinari		0	0	
E.2) Oneri straordinari	-2.533.024	-408.000	-2.125.024	520,84%
E.2.A) Minusvalenze	-122.189	0	-122.189	
E.2.B) Altri oneri straordinari	-2.410.835	-408.000	-2.002.835	490,89%
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		0	0	
E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-47.045	-125.000	77.955	-62,36%
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-2.183.894	-283.000	-1.900.894	671,69%
E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-311.164	0	-311.164	
E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		0	0	
E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-311.164	0	-311.164	
E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-1.872.730	-283.000	-1.589.730	561,74%
E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-253.859	0	-253.859	
E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-244.296	-283.000	38.704	-13,68%
E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-149.167	-150.000	833	-0,56%

E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-12.693	-40.000	27.307	-68,27%
E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-82.435	-93.000	10.565	-11,36%
E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	
E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	
E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-6.813	0	-6.813	
E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-655.534	0	-655.534	
E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-712.229	0	-712.229	
E.2.B.4) Insussistenze passive	-179.895	0	-179.895	
E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-17.572	0	-17.572	
E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-162.324	0	-162.324	
E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-94.892	0	-94.892	
E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		0	0	
E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	
E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	
E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	0	
E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-1.736	0	-1.736	
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-65.695	0	-65.695	
E.2.B.5) Altri oneri straordinari		0	0	
Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.195.006	-208.000	1.403.006	-674,52%
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.501.805	4.952.903	5.548.902	112,03%
Imposte e tasse			0	
Y.1) IRAP	-10.245.651	-10.056.000	-189.651	1,89%
Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-9.505.205	-9.621.000	115.795	-1,20%
Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-397.295	-55.000	-342.295	622,35%
Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-343.150	-380.000	36.850	-9,70%
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		0	0	
Y.2) IRES	-235.000	-200.000	-35.000	17,50%
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-235.000	-200.000	-35.000	17,50%
Y.2.B) IRES su attività commerciale		0	0	
Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		0	0	
Totale imposte e tasse	-10.480.651	-10.256.000	-224.651	2,19%
RISULTATO DI ESERCIZIO	21.154	-5.303.097	5.324.251	-100,40%

In premessa vanno ricordate le condizioni descritte precedentemente, e cioè che il bilancio preventivo è stato approvato in ritardo con condizioni che poi sono state modificate nel corso dell'anno sia per la quantificazione delle entrate che dei costi. Per questo l'analisi degli scostamenti sarà sviluppata tenendo conto, non solo del confronto con il preventivo ma anche con il consuntivo 2011.

Analisi dei ricavi

Valore della Produzione

Il finanziamento considerato nel provvedimento regionale di programmazione, che era stata avviata in un quadro di non certezza circa le risorse trasferite dal Fondo Sanitario Nazionale, prevedeva un leggero aumento dei trasferimenti statali, che come si è detto è stato finalizzato alla copertura degli ammortamenti (nuova regola introdotta con accordo nella Conferenza Stato/Regioni) e quindi la disponibilità per i trasferimenti alle aziende era identica a quella dell'anno precedente. Il finanziamento a quota capitaria, previsto per l'azienda di Cesena risulta ridotto rispetto a quello dell'anno precedente.

	2011	2012
Placenza	480.757.553	477.031.673
Parma	712.010.713	710.678.795
Reggio Emilia	805.683.074	802.453.439
Modena	1.083.777.429	1.079.789.562
Bologna	1.406.355.091	1.398.617.675
Imola	210.606.669	211.124.677
Ferrara	612.862.429	608.073.246
Ravenna	636.724.825	634.791.620
Forlì	306.276.822	305.020.834
Cesena	320.273.262	319.943.938
Rimini	499.602.133	503.801.105
TOTALE	7.074.930.000	7.051.326.564

Successivamente, durante il corso del 2012 e anche nei primi mesi del 2013, come si è detto, si sono verificate modifiche al sistema di finanziamento delle aziende sanitarie, con una riduzione dei trasferimenti nazionali conseguenti alle scelte della "Spending review" e alle modalità di determinazione degli ammortamenti dei cespiti di proprietà e del finanziamento degli investimenti.

Queste modifiche non si rilevano dai conti riportati in bilancio perché il volume delle entrate è maggiormente influenzato dalle nuove attività intraprese dall'azienda. Il totale delle aumentato di oltre 51 milioni di euro ma si tratta dell'attività relativa ai servizi di Pievesestina.

Conto Economico / Entrate	2011	2012	Differenze
A.1) Contributi in c/esercizio	352.034.326	358.305.915	6.271.589
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-494.778	-494.778
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.994.963	3.474.827	1.479.864
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	88.200.365	92.390.415	4.190.050
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.358.644	44.724.441	38.365.797
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.666.177	7.530.690	864.514
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.735.545	2.402.305	666.760
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	23.284	17.130	-6.154
A.9) Altri ricavi e proventi	1.026.389	959.599	-66.790
Totale	458.039.692	509.310.544	51.270.852

Durante il 2012 è andato in produzione il magazzino unico dell'Area Vasta che prevede l'acquisto da parte di Cesena dei beni farmaceutici e la vendita degli stessi alle aziende sanitarie di AVR e il finanziamento a funzione per la gestione dell'infrastruttura. Per quanto riguarda i servizi di laboratorio e officina trasfusionale già a regime si sono stipulati nuovi accordi fra le aziende sanitarie di AVR con un aumento di costi - soprattutto i fitti passivi dei locali - per Cesena a cui sono stati delegati il pagamento di tutti i costi generali.

Il preventivo a giugno 2012 era stato formalizzato tenendo conto del consuntivo e in particolare rispetto all'andamento dei servizi di Pievesestina che era difficilmente

prevedibile (il magazzino riforniva oltre a Cesena solo l'azienda di Rimini) si era scelto di mantenere sia le entrate che i costi dell'anno precedente. Anche i contributi in conto esercizio non chiariscono la riduzione subita dal finanziamento in quota capitaria pesata perché riportano finanziamenti modificati nel tempo e con contributi non considerati nel preventivo o nel 2011.

	CONSUNTIVO ANNO 2012	PREVENTIVO ANNO 2012	Variazione	%
A) Valore della produzione				
A.1) Contributi in c/esercizio	358.305.915	353.319.603	4.986.312	1,41%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(494.778)	-	(494.778)	
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.474.827	2.202.000	1.272.827	57,80%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	92.390.415	90.530.200	1.860.215	2,05%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	44.724.441	3.943.000	40.781.441	1034,27%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.530.690	7.400.000	130.690	1,77%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.402.305	1.508.000	894.305	59,30%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	17.130	23.000	-5.870	-25,52%
A.9) Altri ricavi e proventi	959.599	1.026.800	-67.201	-6,54%
Totale valore della produzione	509.310.544	459.952.603	49.357.941	10,73%

Contributi in conto esercizio

Abbiamo detto dei trasferimenti a quota capitaria per gli altri trasferimenti diretti in conto esercizio va considerata la quota di copertura degli ammortamenti precedenti al 2011 che negli anni scorsi non veniva distribuita alle aziende.

Va poi sottolineata che, per la prima volta, a livello regionale viene effettuato un trasferimento di quota capitaria in relazione alle funzioni assegnate all'Azienda Usl di Cesena tenuto per le attività svolte a livello di Area Vasta Romagna (AVR) inerenti l'avvio dal 2011 del Magazzino unico economale e farmaceutico, collocato presso il Centro Servizi di Pievesestina, mediante corrispondente ritenuta sulla quota capitaria spettante alle altre Ausl di AVR (Ravenna, Forlì e Rimini), a seguito dell'accordo di AVR del 6/3/2012 prot. n. 0010554.

	Quota capitaria pesata	Quota da garantire alle AO	Azione per fusione Magazzino Unico	Totale
Ravenna	637.496.740	2.705.120	-1.300.400	633.491.219
Forlì	305.912.391	891.557	-450.860	304.569.974
Cesena	321.184.174	1.240.236	2.970.209	322.914.147
Rimini	505.493.336	1.692.231	-1.218.949	502.582.156

Il maggior trasferimento era stato calcolato in rapporto all'utilizzo del magazzino unico da parte delle varie aziende, con un modello teorico basato sul volume degli acquisti, suddividendo il costo di funzionamento complessivo di 4.733.992, la quota di copertura da parte delle altre aziende ha comportato un aumento dei trasferimenti di 2.970.209.

Per le altre entrate oltre alla riduzione di 494.778 euro a fronte di investimenti non coperti da finanziamento esterno, di cui si è detto, va sottolineato il notevole utilizzo nell'anno dei fondi per progetti vincolati che in occasione della nuova modalità di registrazione contabile sono stati spesi per un miglioramento di 1.479.864 rispetto all'anno precedente.

Proventi e ricavi di esercizio

Maggiore attenzione va riservata alle modifiche sui ricavi di esercizio che riportano alcune differenze che per una quota importante derivano dall'aumento di fatturazione per i servizi di Pievesestina ed altre dal miglioramento della mobilità attiva.

Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.511.700
Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	257.074
Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	830.163

Nello specifico le differenze di entrate per i servizi diagnostici presenti a Pievesestina, a cui corrispondono aumenti sui costi (come si è detto in particolare per l'aumento delle spese di locazione) sono così attribuibili:

	<i>Ricavi 2011</i>	<i>Ricavi 2012</i>	<i>Di Cui Cesena</i>	<i>Differenze 11 - 12</i>
Laboratorio	29.217.752	31.117.903	5.256.779	1.900.150
Officina trasfusionale	10.309.763	11.625.768	1.561.176	1.316.005
Immunologia	295.718	369.053	62.328	73.335
Genetica	1.513.788	1.663.320	369.343	149.532
Totali	41.337.021	44.776.044	7.249.626	3.439.023

A completare l'incremento di prestazioni sanitarie fatturate ad altre aziende c'è la quota di costi relativi alla gestione della centrale dei trasporti secondari che dal 2012 è stata attivata in modo comune fra l'azienda di Cesena e quella di Forlì (per circa 300 mila euro).

Rimborsi

Sono i rimborsi, in particolare quelli dei beni, su cui si registrano le maggiori differenze fra le entrate di quest'anno e quelle dell'anno scorso o previste a preventivo, proprio per la scelta di non stimare a preventivo le modifiche delle scelte di AVR. Si tratta di partite di giro che verranno analizzate più dettagliatamente nella analisi dei relativi costi.

Per questo si riporta una rendicontazione puntuale che suddivide la quota relativa ai rimborsi del personale (in particolare quello assegnato all'IRST) da quelli dei beni.

Conto Economico / Entrate	2011	2012	Differenze
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.358.644	44.724.441	38.365.797
A.5.A) Rimborsi assicurativi	851.206	200.628	- 650.579
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	423.917	178.035	- 245.882
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.648.092	41.561.251	38.913.159
A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	158.378	401.291	242.913
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.102.715	40.810.900	38.708.185
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	386.999	349.060	- 37.939
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.944.150	2.446.902	502.752
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	491.279	337.625	- 153.654

Compartecipazione alla spesa

L'aumento della compartecipazione alla spesa è correlato alle modifiche del ticket che nel 2012 ha visto il trascinarsi per l'intero anno delle modifiche decise a metà dell'anno precedente. Si registra una riduzione di circa un terzo (95.000 €) nei ticket raccolti dal pronto soccorso per disguidi legati alla modifica del sistema informatico.

Analisi dei Costi

Costi della produzione

La politica di contenimento della spesa, ha dovuto ricondurre il bilancio ad una situazione di equilibrio con un finanziamento 2012 che ha lo stesso valore dell'anno precedente in presenza di un alto indice di inflazione.

La strategia è stata quella di evitare una ulteriore crescita dei servizi assistenziali dell'Azienda, lavorando viceversa per contenere la domanda, e di accelerare i processi di riqualificazione organizzativa dei servizi, sia sanitari che amministrativi, in ottica di forte integrazione inter-aziendale e di AVR. Si è fatta una più attenta attenzione, in tutte le scelte, alla economicità, all'efficiente utilizzo delle risorse e al controllo dei consumi.

Le linee guida del budget sono state focalizzate sul contesto economico aziendale, le azioni di contenimento dei costi comprendono:

- l'attento controllo dei budget per i beni di consumo;
- il miglioramento della appropriatezza prescrittiva di farmaci ed esami diagnostici;
- la riduzione del turn over del personale;
- la riduzione dei costi della tecnostruttura;
- l'integrazione operativa di servizi affini in Area Vasta e prioritariamente con l'Azienda di Forlì;
- il riordino della rete dei servizi e delle strutture territoriali.

L'individuazione dei settori aziendali su cui agire con azioni di contenimento delle risorse attribuite, è stata guidata, innanzitutto, dai dati di confronto con i livelli di costo registrati presso analoghi settori operativi delle altre Aziende della Regione.

Se si analizza ad esempio la composizione dei costi pro-capite per funzione e la si confronta con quella delle altre Aziende, Cesena registra nel 2010 un costo pro-capite complessivo di 1.839,18 euro, superiore di 74,71 euro al dato medio regionale. Rapportando questo differenziale pro-capite alla popolazione residente nell'area dell'Azienda, si ottiene uno scostamento in valore assoluto, rispetto al livello medio di costo regionale, pari a 14.841.524 euro. Disaggregando il dato per livelli di assistenza, si evidenziano disallineamenti di costo più marcati in alcuni settori dell'assistenza territoriale.

Nel corso dell'anno si è detto del provvedimento della spending review che ha ridotto il finanziamento alla sanità ma ha previsto alcuni strumenti di riduzione dei costi.

In particolare nel 2012

Articolo 14 A tutti i singoli contratti e a tutti i singoli accordi vigenti nell'esercizio 2012, per l'acquisto di prestazioni sanitarie da soggetti privati accreditati per l'assistenza specialistica ambulatoriale e per l'assistenza ospedaliera, si applica una riduzione dell'importo e dei corrispondenti volumi d'acquisto in misura percentuale fissa, determinata dalla regione o dalla provincia autonoma, tale da ridurre la spesa complessiva annua, rispetto alla spesa consuntivata per l'anno 2011, dello 0,5 per cento per l'anno 2012,

Articolo 15 comma 13 prevede la

- a. riduzione dello 0,5% dei contratti di appalto*
- b. adeguamento dei contratti ai prezzi di riferimento*

Per l'adeguamento dei contratti alle strutture private accreditate l'applicazione è immediata mentre la gestione delle richieste di revisione dei contratti è stata sviluppata dal servizio provveditorato della nostra azienda per l'intera Area Vasta Romagna con risultati non brillantissimi:

	AUSL Cese na		AUSL Raven na	AUSL Forlì	AUSL Rimini	AVR
N. LETTERE INVIATE ai Fornitori (format RER) con contratto attivo	202		509	361	154	1.226
N. RISPOSTE COMPLESSIVE RICEVUTE di cui:	158	78%	456	263	120	998
N. RISPOSTE POSITIVE (sconto economico U.T. o sui prezzi, prodotti in sconto merce, rinuncia totale o parziale all'indice ISTAT)	63	40%	129	44	44	280
N. RISPOSTE NEGATIVE	95	60%	327	219	76	718

Acquisti di beni

Su questo conto vengono riportati anche i costi relativi all'attivazione del magazzino unico di AVR, che ha avuto un volume di acquisti maggiore di quello della differenza di circa 44 milioni in aumento rispetto all'anno scorso, per un andamento dei consumi interni, che risulta leggermente ridotto.

La riclassificazione dei fattori produttivi rende difficile un confronto immediato, però è evidente che il miglioramento è legato alla riduzione del costo dei farmaci.

Conto Economico / Uscite	2011	2012	Differenze
B.1) Acquisti di beni	63.832.621	107.817.471	43.984.850
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	61.025.125	105.081.362	44.056.237
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	2.807.496	2.736.109	71.387

Rispetto alle previsioni di inizio d'anno le differenze sono anche maggiori perché nel preventivo si era considerato una riduzione dei consumi senza l'attivazione degli acquisti per il magazzino unico.

	CONSUNTIVO ANNO 2012	PREVENTIVO ANNO 2012	Variazione
Acquisti di beni	-107.817.471	-61.635.000	-46.182.471
Acquisti di beni sanitari	-105.081.362	-58.662.000	-46.419.362
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-50.592.796	-19.706.000	-30.886.796
Sangue ed emocomponenti	-4.322.874	-4.172.000	-150.874
Dispositivi medici	-26.208.537	-12.315.000	-13.893.537
Acquisti di beni non sanitari	-2.736.109	-2.973.000	236.891

I movimenti dei beni di Pievesestina sono ricostruibili dai diversi conti del bilancio:

ACQUISTI E VENDITE MEDICINALI E DIETETICI 2012				
ACQUISTI	MEDICINALI		DIETETICI	
	CONTI	IMPORTI	CONTI	IMPORTI
Fatt.acquisti da fornitori	39.1.59 - 60	48.393.585	39:01:15	739.764
Fatt.acquisti autoconsumo AUSL Cesena	39.1.68 - 69	15.121.694	39:01:43	492.705
VENDITE				
Fatt.vendita autoconsumo AUSL Cesena	33.6.38 - 39	13.743.401	33:06:15	447.915
Fatt.vendita alle AUSL della Reg.	33.6.38 - 39	26.324.583	33:06:15	233.611
AUMENTO RIMANENZE FINALI DI MAGAZZINO	45.01.20 - 25	4.899.831	45:01:15	40.991
CONSUMO AUSL CESENA		18.547.464		509.951

Come risulta dalla quadratura fra attività commerciale e costi istituzionali i consumi aziendali registrati per i consumi diretti dell'Azienda di Cesena risultano ridotti rispetto al preventivo dimostrando la capacità di governare il budget e di come sia stato modificato in corso d'opera.

	Prev	Cons	Diff
Medicinali	18.860.000	18.547.464	- 312.536
Dietetici	530.000	509.951	- 20.049

Acquisti di servizi sanitari

Sugli acquisti sanitari si è giocato il governo dei risultati economici, già il preventivo prevedeva un rientro dei costi rispetto all'anno scorso:

Il preventivo prevedeva una riduzione di circa 4,2 milioni di euro determinata dal passaggio del personale in comando presso il Laboratorio e l'Officina Trasfusionale di Pievesestina, che a partire dal 2012 è diventato personale dipendente dell'Ausl di Cesena (dal 01.01.2012 il personale del Laboratorio, dal 01.07.2012 il personale dell'Officina). Nel consuntivo questi costi sono registrati sotto la voce del personale che aumenta dello stesso importo. Il preventivo, inoltre, prevedeva una riduzione dei costi per la manovra della farmaceutica (aumento della riduzione dei generici) e una piccola diminuzione della specialistica accreditata da privato.

	2011	CONSUNTIVO ANNO 2012	PREVENTIVO ANNO 2012	Variazione
Acquisti servizi sanitari	186.623.974	176.169.334	182.215.000	6.045.666
Acquisti servizi sanitari per medicina di base	24.234.901	-24.496.515	-24.567.000	70.485
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	32.732.283	-28.477.559	-31.154.000	2.676.441
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	12.850.463	-12.747.399	-12.602.000	-145.399
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3.163	-4.686	-3.000	-1.686
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	1.257.276	-1.172.829	-3.715.000	2.542.171
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	2.458.297	-2.502.583	0	-2.502.583
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	54.902.593	-54.196.992	-55.496.000	1.299.008
Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.944.875	-2.827.207	-2.843.000	15.793
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	3.734.099	-4.371.205	-3.846.000	-525.205
Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.628.318	-2.438.002	-2.629.000	190.998
Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2.106.002	-1.983.110	-2.106.000	122.890
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	26.995.795	-26.947.277	-28.095.000	1.147.723
Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	4.761.218	-4.559.412	-4.762.000	202.588
Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.883.291	-3.701.783	-3.883.000	181.217
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.558.192	-3.966.693	-4.398.000	431.307
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.573.208	-1.776.081	-2.116.000	339.919

La variazione rispetto all'anno precedente è di oltre 6 milioni, con la differenza maggiore registrata per l'acquisto di servizi sanitari da farmacie private e pubbliche su cui si registra una diminuzione di oltre 2,6 milioni rispetto al preventivo e 3,4 rispetto all'anno precedente. Questo ottimo risultato colloca Cesena in media con la spesa regionale, ed è stato raggiunto anche attraverso l'aumento della distribuzione diretta e l'accordo con i medici di medicina generale per un attento utilizzo delle indicazioni di prescrizione e di utilizzo dei generici.

Un altro rilevante miglioramento è dovuto alla riduzione dei costi di mobilità per assistenza ospedaliera dovuti, per una quota molto relativa allo 0,5% di riduzione legato alla spending review mentre in modo più rilevante ad una revisione delle tariffe di scambio regionale (uso della TUC) e ad un uso meno intenso dei servizi di cardiologia di Villa Maria di

Cotignola. Infine va ricordato che nel preventivo si era quantificata l'incidenza delle tariffe nei servizi accreditati sociosanitari che poi non sono state applicate e per tanto il costo è rimasto nell'andamento storico.

Acquisti di servizi non sanitari

Diverso l'andamento dei servizi non sanitari che aumentano il proprio costo di quasi 800 mila euro, rispetto all'anno precedente, in presenza di politiche di revisione degli appalti con la crescita, non governabile – perché tutta dovuta ad aumenti tariffari – delle utenze (incremento di 570 mila euro rispetto al preventivo).

	Consuntivo 2011 nuovo CE come D.L.118	Consuntivo 2012 nuovo CE come D.L.118	DIFFERENZE 2011 2012
Servizi non sanitari di cui:	- 31.354.276	- 32.145.696	- 791.420
Lavanderia	- 4.050.086	- 3.819.910	230.176
Pulizia	- 6.319.847	- 6.508.549	- 188.702
Mensa	- 1.159.972	- 1.065.952	94.021
Servizi di assistenza informatica	- 1.606.558	- 1.571.451	35.107
Servizi trasporti (non sanitari)	- 3.072.496	- 3.466.322	- 393.826
Smaltimento rifiuti	- 1.191.263	- 1.073.099	118.164
Utenze telefoniche	- 856.165	- 783.209	72.956
Utenze elettricità	- 3.554.304	- 4.239.759	- 685.455
Altre utenze	- 3.441.509	- 3.810.965	- 369.456

Fra i servizi non sanitari va indicato l'andamento delle assicurazioni che crescono di circa 400 mila euro rispetto all'anno precedente e viceversa diminuiscono rispetto al preventivo che considerava nei costi assicurativi anche la spesa storica per la liquidazione delle franchigie che poi in redazione finale sono state portate agli accantonamenti appropriati.

Godimento di beni di terzi

Si è già detto dei fitti passivi che aumentano in dismisura perché fanno parte della nuova modalità con cui si sono rivisti i costi dei servizi generali delle attività site a Pievesestina, che prima vedevano una fatturazione diretta alle singole aziende di AVR per una quota analoga, e che con il 2012 sono attribuite a Cesena e poi suddivise secondo il consumo dei servizi.

	2011	2012
Godimento di beni di terzi	- 6.214.076	- 10.004.893

Fitti passivi	- 1.345.183	- 4.387.037
Canoni di noleggio - area sanitaria	- 4.566.063	- 5.237.942
Canoni di noleggio - area non sanitaria	- 302.831	- 379.915

Costi del personale

Si tratta del capitolo più importante del bilancio in termini di valore e per questo pare opportuno trattare tutte le problematiche, del personale, in un unico paragrafo, valutando oltre all'aspetto meramente economico l'andamento degli altri costi delle risorse umane compreso la libera professione.

Per l'Azienda USL di Cesena la delibera di Giunta regionale n. 653/2012 concernente "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012" ha specificatamente previsto:

- l'obiettivo di riduzione della spesa per il personale di un punto percentuale rispetto a quella del bilancio di esercizio 2010;
- copertura del turn over tramite nuove assunzioni nella misura del 90%;
- ricerca di sinergie con l'Azienda USL di Forlì per una più efficace gestione delle risorse disponibili nei rispettivi ambiti territoriali.
- obiettivo di limitazione del ricorso al lavoro flessibile nella misura del 7% rispetto al consuntivo 2011

Obiettivi di riduzione nella misura di un punto percentuale rispetto al 2010 e di limitazione del ricorso al lavoro flessibile nella misura del 7% rispetto al consuntivo 2011

Se si confrontano le risultanze dei bilanci di esercizio 2010 e 2012 relative al costo del personale dipendente al netto dei costi per i citati Servizi di Area Vasta Romagna (Laboratorio Unico, Officina Trasfusionale e Magazzino) ammontanti ad Euro 11.015.874 nel 2010 e ad Euro 12.187.744 nel 2012 risulta quanto segue:

Costo 2010	Costo 2012	Variazione %
132.759.090	130.791.979	-1,48%

L'Azienda avendo diminuito il costo del personale di una percentuale pari all'1,48% ha rispettato pienamente l'obiettivo assegnatole.

Analogamente l'obiettivo relativo alla limitazione del ricorso all'utilizzo di contratti di lavoro flessibile, in particolare per le voci di bilancio " lavoro interinale e collaborazioni sanitarie e non sanitarie ", con una riduzione di almeno il 7% rispetto al valore iscritto nel bilancio consuntivo 2011, risulta dall'Azienda raggiunto. I contratti di lavoro flessibile, ad esclusione di quelli finanziati con risorse esterne, hanno comportato per l'Azienda i seguenti costi:

Costo 2011	Costo 2012	Variazione %
878.317	712.124	- 18,92%

Copertura del turn over tramite nuove assunzioni nella misura del 90%

Il turn over del personale del comparto sanitario si è mantenuto sostanzialmente, per quanto concerne le cessazioni da pensionamenti, nel limite del 50%. Nei confronti del personale amministrativo è stato applicato il blocco pressoché totale.

La percentuale di copertura nel limite del 90% è stata più rispettata posto che, a fronte di n. 93 cessazioni (escluse le mobilità per compensazione), sono state effettuate n. 48 assunzioni a tempo indeterminato (ca. 51% di copertura).

Quanto sopra ad esclusione dell'aumento della dotazione organica aziendale connesso ai progetti di Area Vasta Romagna, posto che le dotazioni organiche delle altre Aziende (Forlì, Ravenna e Rimini) sono state in maniera corrispondente ridotte (cfr. delibere Azienda USL di Cesena 12/07/2011 n. 119 e 01/06/2012 n. 110 approvate dalla Giunta Regionale ai sensi della L. n. 412/1991).

Rispetto ai rapporti di lavoro a tempo determinato le politiche di contenimento del turn over, unitamente ai progetti di AVR citati, hanno imposto di far fronte, temporaneamente ed a fini organizzativi, con il suddetto personale (figure prevalentemente del ruolo sanitario) alle situazioni di maggior criticità.

In merito alla suddetta implementazione dei progetti di Area Vasta Romagna, con particolare riferimento al Laboratorio Unico ed all'Officina Trasfusionali, si richiama quanto già detto in sede di definizione dei criteri di analisi ossia la conclusione della fase transitoria tramite il trasferimento definitivo del personale proveniente dalle altre Aziende USL di Area Vasta Romagna – Forlì, Ravenna e Rimini – a questa Azienda ed il conseguente incremento della dotazione organica aziendale di n. 168 unità di personale.

Un'altra politica che ha un risvolto sulla gestione del personale è stata la ricerca di sinergie con l'Azienda USL di Forlì nel corso del 2012 sono stati completati e resi operativi i seguenti processi, oltre a quanto si dirà nell'area delle Strutture Complesse:

- integrazione della funzione di gestione amministrativa dei Medici convenzionati (Medicina Generale, Pediatria di Libera Scelta, Specialistica Ambulatoriale e Continuità Assistenziale) con decorrenza 1° agosto 2012;
- integrazione delle attività relative alla Formazione e Ricerca con avvio dal 1° ottobre 2012;
- integrazione delle funzioni di Medicina Legale con avvio dal 1° dicembre 2012.

Infine va sottolineato che la politica di razionalizzazione delle Strutture Complesse e Semplici è stata condotta nel rispetto del Piano Attuativo Locale (PAL), approvato con delibera n. 50/2011 e, conseguentemente, sulla base dei contenuti assistenziali della pianificazione sanitaria aziendale.

Detta razionalizzazione ha condotto al superamento nell'anno 2012:

- della Struttura Complessa di Malattie Infettive tramite progetto di integrazione con Azienda USL di Forlì (affidamento della responsabilità al Direttore U. O. Malattie Infettive dell'Azienda USL di Forlì);
- alla riorganizzazione dell'Area Pediatrica tramite accorpamento di due Strutture Complesse (Pediatria e Terapia Intensiva Neonatale e Pediatrica).

Una politica che ha un riscontro diretto sul bilancio economico è il contenimento del ricorso a contratti di collaborazione professionale e altre forme di reclutamento. L'andamento decrementale nel ricorso ai rapporti di lavoro autonomo registrato negli ultimi anni, ha portato nel 2011 al livello minimo di 23 figure, rispetto al quale nel 2012 si assiste a un mantenimento che consente di confermare la politica di estrema attenzione nel ricorso a tale forma contrattuale. La rappresentazione numerica è data dalla seguente Tabella:

INCARICHI DI LAVORO AUTONOMO				
FIGURE PROFESSIONALI	2011	2012	Scostamento positivo	Scostamento negativo
medico	12	10		2
farmacista	4	5	1	
biologo	3	3		
psicologo	1	2	2	

dietista	1			1
odontoiatra	1	1		
istruttore disabili	1	1		
perito agrario		1		
totali	23	23		

Per quanto riguarda il ricorso a contratti di somministrazione a tempo determinato, nel 2012 è stato confermato esclusivamente per le figure che nel periodo estivo garantiscono le funzioni di interpreti, in relazione all'afflusso turistico.

Premesse le politiche di reclutamento occorre approfondire l'esito sui conti economici e con la tabella che segue si evidenzia lo scostamento dei costi rispetto all'anno 2011.

COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE			
	2011	2012	SCOSTAMENTO
Personale dirigente medico	48.228.939	49.471.175	+ 1.242.236
Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.733.617	6.877.777	+ 2.144.160
Personale comparto ruolo sanitario	57.877.245	60.408.398	+ 2.531.153
Personale dirigente altri ruoli	2.757.077	2.741.992	- 15.085
Personale comparto altri ruoli	23.786.939	24.389.286	+ 602.347
Totale costo del personale dipendente	137.383.817	143.888.628	+ 6.504.811
Accantonamento a fondo ferie	350.000	150.000	- 200.000
Accantonamento a fondo oneri personale in quiescenza	100.000	300.000	+ 200.000
IRAP	9.445.162	9.505.205	+ 60.043
Costo complessivo personale dipendente	147.278.979	153.843.833	+ 6.564.854

COSTI DEL PERSONALE NON DIPENDENTE			
	2011	2012	SCOSTAMENTO
L.P. Sanitari	782.726	781.241	- 1.485
CO.CO.CO. non sanitari	25.659	0	- 25.659
Interinali	31.089	29.667	- 1.422
Costo complessivo Lav. Aut./Interinali	839.474	810.908	- 28.566
Borse di Studio Sanitarie	447.924	468.983	+ 21.059
Borse di Studio non Sanitarie	75.746	54.925	- 20.821
Costo complessivo Borse di Studio	523.670	523.908	+ 238

Complessivamente il costo del personale dipendente risulta aver subito nel corso del 2012 un incremento rispetto al 2011 di Euro 6.504.811 (+ 4,73%) dovuto essenzialmente all'incremento della dotazione organica di 168 unità autorizzato dalla Regione a seguito dell'assegnazione definitiva del personale proveniente dalle Aziende USL di Forlì, Ravenna e Rimini per la realizzazione del Centro Servizi di Pievesestina: 142 unità sono state trasferite dall'1/1/2012 per il Laboratorio Unico e le restanti 26 invece dall'1/7/2012 per l'Officina Trasfusionale.

Per quanto riguarda le remunerazioni, in applicazione delle disposizioni di cui al D.L. n. 78/2010 convertito nella Legge n. 122/2010 nonché degli indirizzi interpretativi forniti dalla circolare della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome approvata il 13/10/2011 e delle delibere di Giunta Regionale n. 1783/2011 e n. 108/2012:

- il trattamento economico complessivo dei singoli dipendenti nell'anno 2012 non ha superato il trattamento ordinariamente spettante per l'anno 2010, al netto degli effetti derivanti da eventi straordinari della dinamica retributiva, ivi incluse le variazioni dipendenti da eventuali arretrati, conseguimento di funzioni diverse in corso d'anno, maternità, malattia;
- per quanto riguarda la contrattazione integrativa aziendale i fondi del Comparto non sono stati incrementati della RIA del personale cessato pari ad Euro 38.626 e dell'indennità ex art. 40 CCNL 7/4/1999 pari ad Euro 41.709. I fondi della Dirigenza medica non sono stati incrementati della RIA del personale cessato pari ad Euro 11.131 e sono stati decrementati di complessivi Euro 136.893 in relazione alla diminuzione delle presenze nell'anno 2011 (quota intera, la parte pro quota era già stata decurtata dai fondi dell'anno 2011). Gli incrementi rispetto al 2010 dei fondi del Comparto, della Dirigenza medica e della Dirigenza sanitaria non medica trovano giustificazione nell'incremento della dotazione organica relativa al Centro Servizi di Pievesestina più sopra menzionato.

A seguito invece della Sentenza della Corte Costituzionale n. 223/2012 si è proceduto a sospendere per i trattamenti economici superiori a € 90.000 lordi annui la riduzione del 5% (per la parte eccedente il predetto importo) prevista dell'art. 9, comma 2, del citato D.L. n. 78/2010 in quanto la Corte ne ha dichiarato la illegittimità costituzionale.

Nel 2012 è stata corrisposta l'indennità di vacanza contrattuale per il triennio 2010-2012 per un importo pari ad Euro 706.753,76 che ha comportato un maggiore costo per il personale dipendente rispetto al 2011 di Euro 134.424,74 (IVC anno 2011 Euro 572.329,02). Come previsto dalla normativa vigente detto costo è stato contabilizzato tra i costi del personale dipendente. L'indennità è stata corrisposta nella misura del 50% del TIP.

Il costo delle risorse umane non a contratto di lavoro dipendente – considerate anche le borse di studio non universitarie - ha subito complessivamente un decremento rispetto all'esercizio 2011 di complessivi Euro 28.328. In particolare per effetto del completamento a fine 2011 dei processi di stabilizzazione, dal 2012 si è azzerato il costo per le collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie.

Per quanto riguarda gli accantonamenti a fondo per rischi e per oneri vari, al 31/12/2012 sono stati previsti i seguenti accantonamenti:

- Euro 150.000 al Fondo ferie maturate e non godute (adeguando il fondo ad una richiesta negata che può sfociare in contenzioso);
- Euro 300.000 al Fondo oneri personale in quiescenza in quanto è prevedibile il completamento della richiesta da parte dell'Inps ex Inpdap della richiesta di benefici contrattuali relativi a personale in quiescenza e non ancora pervenuta.

Le disposizioni dell'art. 5 del D.L. n. 95/2012 convertito nella Legge n. 135/2012 hanno imposto il divieto di procedere alla monetizzazione delle ferie non godute. La nota del MEF del 9/11/2012 prot. n. 0094806 specifica però che sono escluse dall'applicazione delle disposizioni del D.L. n. 95 le situazioni in cui il rapporto di lavoro si conclude in modo anomalo e non prevedibile (decesso e dispensa per inidoneità permanente ed assoluta) o in quelle in cui la mancanza di fruizione delle ferie non dipenda dalla volontà del dipendente o dalla negligente vigilanza dell'Amministrazione (malattia, infortunio, congedo di maternità, aspettative a vario titolo previste dalle vigenti disposizioni). L'accantonamento al Fondo ferie è stato previsto pertanto per i soli casi di monetizzazione previsti dalla nota del MEF nonché per la valorizzazione delle ferie del personale di questa Azienda comandato presso l'IRST maturate e non godute nel periodo antecedente alla data del comando. L'IRST infatti con propria nota ha richiesto che il costo relativo alla fruizione di dette ferie da parte del personale in comando non gravi sul suo bilancio, ma sia posto a carico del bilancio di questa Azienda.

Come da indicazioni regionali e come già più sopra specificato sono stati conteggiati nell'ambito dei costi del personale del 2012 gli oneri contrattuali di competenza 2012 relativi all'indennità di vacanza contrattuale Triennio 2010/2012 Comparto e Dirigenza.

Gli oneri relativi alla contrattazione integrativa rispettano come già precisato le disposizioni della normativa e le indicazioni interpretative della stessa fornite dalla Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, nonché dalle deliberazioni della Giunta Regionale. Detti oneri sono iscritti nel 2012 per € 27.923.645,62. Tale importo corrisponde ai fondi contrattuali definitivi del comparto e della dirigenza anno 2012 essendo vigente la vacanza contrattuale per il triennio 2010/2012.

Occorre poi approfondire l'efficienza dell'uso delle risorse umane in azienda, i possibili indicatori vanno riferiti al numero delle persone che operano e per l'analisi si è utilizzato come per gli anni trascorsi il criterio uomo-anno.

Gli abbattimenti operati riguardano sia il Part-time sia i giorni di assenza che incidono sui giorni lavorati, quali a titolo di maggior esempio l'aspettativa non retribuita.

Pers. Dip. a Tempo Indeterminato	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Variazione 2012-2011
Personale Medico e Veterinario	427,05	438,91	11,86
Personale Sanitario non Medico - Dirigenza	51,63	78,40	26,77
Personale Sanitario non Medico - Comparto	1.371,64	1.416,67	45,03
Personale Professionale - Dirigenza	9,00	9,00	0,00
Personale Professionale - Comparto	0,00	0,00	0,00
Personale Tecnico - Dirigenza	8,08	9,00	0,92
Personale Tecnico - Comparto	453,77	454,66	0,89
Personale Amministrativo - Dirigenza	12,99	12,00	-0,99
Personale Amministrativo - Comparto	251,08	253,40	2,32
Totale Personale a Tempo Indeterminato	2.585,24	2.672,04	86,80

Pers. Dip. a Tempo Determinato	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Variazione 2012-2011
Personale Medico e Veterinario	22,29	21,98	-0,31
Personale Sanitario non Medico - Dirigenza	2,63	4,27	1,64
Personale Sanitario non Medico - Comparto	70,46	75,67	5,21
Personale Professionale - Dirigenza	1,00	1,00	0,00
Personale Professionale - Comparto	0,00	0,00	0,00
Personale Tecnico - Dirigenza	0,00	0,00	0,00

Personale Tecnico - Comparto	28,61	46,17	17,56
Personale Amministrativo - Dirigenza	2,50	2,00	-0,50
Personale Amministrativo - Comparto	1,25	4,71	3,46
Totale Personale a Tempo Determinato	128,74	155,80	27,06
TOTALE	2.713,98	2.827,84	113,86

E' essenziale evidenziare per quanto concerne la lettura dei dati relativi al personale dell'Azienda USL di Cesena considerare l'influenza, rispetto alla consistenza della dotazione organica ed all'andamento della dinamica del personale dipendente anche a tempo determinato, dei progetti di Area Vasta Romagna, con particolare riferimento al Centro Servizi, con sede in Pievesestina di Cesena, ricomprensente il Laboratorio Unico, l'Officina Trasfusionali ed il Magazzino Unico.

Nel corso del 2012, come si dirà, si è conclusa la fase transitoria per quanto concerne il Laboratorio Unico e l'Officina Trasfusionale, con un incremento della dotazione organica aziendale di n 168 unità, mentre nel corso del 2013 è preventivato il completamento del progetto relativo al Magazzino Unico (con un incremento di ulteriori 12 unità). Anche durante le fasi transitorie dei progetti i costi delle dotazioni organiche assegnate al Centro Servizi di Pievesestina dalle altre Aziende di Area Vasta Romagna sono stati sostenuti da questa Azienda tramite la formula del rimborso successivo.

Detti progetti, avviati nel 2010, hanno inciso profondamente nelle dinamiche del personale dipendente aziendale sia in termini di consistenza della dotazione organica (personale a tempo indeterminato) sia in termini di ricorso al personale a tempo determinato. Con il trasferimento definitivo del personale proveniente dalle altre Aziende USL di AREA Vasta Romagna – Forlì, Ravenna e Rimini – a questa Azienda la dotazione organica aziendale, come detto, è aumentata di n. 168 unità di personale come segue:

- Laboratorio Unico di Area Vasta Romagna: 142 unità trasferite dall'1/1/2012;
- Officina Trasfusionale di Area Vasta Romagna: 26 unità trasferite dall'1/7/2012.

In maniera corrispondente le dotazioni organiche delle altre Aziende di Area Vasta Romagna sono state ridotte (cfr. delibere Azienda USL di Cesena 12/07/2011 n. 119 e 01/06/2012 n. 110 approvate dalla Giunta Regionale ai sensi della L. n. 412/1991).

Quanto sopra ha prodotto per le figure a tempo indeterminato, utilizzando il criterio uomo-anno, il seguente esito:

- anno 2011 2.585,24 uomo-anno,
- anno 2012 2.672,04 uomo-anno,

con un incremento di n. 86,80 uomo-anno che, se rapportato ai trasferimenti dalle altre Aziende di AVR (142 unità dal 1° gennaio e 26 dal 1° luglio) rendono all'opposto evidente il decremento del personale aziendale c. d. "puro", ossia non impegnato nelle attività di AVR.

Lo stesso fenomeno dell'incremento connesso all'attività di AVR si ripropone in parte anche per il personale a tempo determinato. L'analisi condotta - utilizzando il *criterio uomo-anno* - ha evidenziato infatti il seguente dato:

1. anno 2011: 128,74 uomo-anno,
2. anno 2012: 155, uomo-anno,

con un incremento di n. 27,06 uomo-anno.

Attività libero professionale anno 2012

Per l'attività libero professionale è richiesta una valutazione specifica che comprenderà sia l'aspetto regolamentare che quello economico in senso stretto.

L'ALPI – Attività Libero Professionale *Intramoenia* è attualmente regolamentata dall'Atto Aziendale per la Disciplina e l'Organizzazione dell'Attività Libero Professionale Intramuraria e delle Attività a Pagamento adottato con Delibera del Direttore Generale n. 48 del 25/03/2003 integrato con Delibera del Direttore Generale n. 173 del 12/11/2008

E' esercitata a domanda del Dirigente Sanitario interessato, nelle seguenti forme e tipologie:

- a) individualmente ed in equipe, all'interno delle strutture aziendali in favore di singoli utenti paganti a sensi art. 15 quinquies co. 2 lett. a) del D. Lgs. 502/92 e smi., art. 2, co. 1, DPCM 27/03/2000, art. 55, co. 1 lett. a), del CCNL 08/06/2000;
- b) individualmente ed in equipe, presso spazi sostitutivi in carenza di spazi di proprietà a sensi art. 15 quinquies, co. 10 D. Lgs. 502/92 e smi.; art. 7 D.P.C.M. 27.03.2000, art. 56 C.C.N.L. 08.06.2000, Direttiva Regionale n. 54 del 28.01.2002, L. 120 del 03/08/2007 e L. 189/2008;
- c) individualmente ed in equipe, in strutture sanitarie private non accreditate previa convenzione con le stesse, su richiesta ed in favore di singoli utenti paganti, a sensi art. 15 quinquies lett. C) del D. Lgs. 502/92 e smi., art. 2, co. 2, art. 9 DPCM 27/03/2000, art. 55 co. 1 lettera c) del CCNL 08/06/2000;
- d) individualmente ed in equipe, sia all'interno sia all'esterno dell'azienda, su richiesta di terzi (privati singoli o associati, aziende o enti) e resa dal professionista, per conto dell'azienda, a sensi art. 15 quinquies lett. D) del Dec. Lgs. 502/92 e smi., art. 2,3° co. e art. 8 DPCM 27/03/2000, art. 55 co. 1 lettera d) e art. 58 co. 9 del CCNL 08/06/2000;
- e) individualmente, presso strutture sanitarie private non accreditate insistenti sul territorio dell'Area Vasta Romagna, con le quali l'Azienda USL di Cesena ha stipulato contratti di locazione per l'acquisizione di spazi ambulatoriali esterni garantendo ulteriori spazi per l'esercizio dell'attività libero professionale intramuraria.

Nel 2012 hanno esercitato l'ALPI nelle diverse tipologie complessivamente n. 270 Dirigenti Sanitari.

Per una maggiore precisazione, si riporta un tabella nella quale è indicato il numero dei Dirigenti autorizzati per ogni tipologia di attività ALPI; si evince, che parte dei Dirigenti hanno una o più autorizzazioni per l'esercizio dell'attività.

I dirigenti sanitari autorizzati all'attività sono N. 270, che esercitano secondo queste tipologie:

TIPOLOGIA ALPI	NUMERO DIRIGENTI
ALPI individuale aziendale	182
ALPI équipe ambulatoriale	79
ALPI équipe Dipartimento Sanità Pubblica	9
ALPI équipe in regime di ricovero	64
ALPI individuale in studi professionali privati	30
ALPI richiesta a pagamento da terzi	6
ALPI occasionale c/o strutture private non accreditate convenzionate	11
ALPI c/o strutture private non accreditate per acquisizione spazi sostitutivi aziendali	78
Totale	459

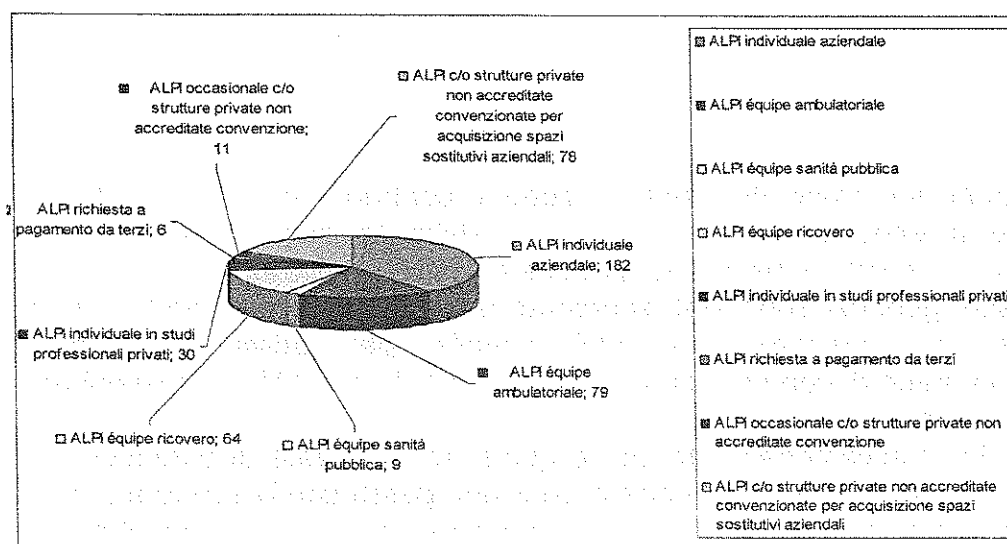
L'andamento rispetto all'anno 2011 è il seguente:

TIPOLOGIA ALPI	NUMERO DIRIGENTI Anno 2011	NUMERO DIRIGENTI Anno 2012	+/-
ALPI individuale aziendale	186	182	-4
ALPI équipe ambulatoriale	59	79	+20
ALPI équipe Dipartimento Sanità Pubblica	9	9	
ALPI équipe in regime di ricovero	66	64	-2
ALPI individuale in studi professionali privati	34	30	-4
ALPI richiesta a pagamento da terzi	8	6	-2
ALPI occasionale c/o strutture private non accreditate convenzionate	11	11	
ALPI c/o strutture private non accreditate per acquisizione spazi sostitutivi aziendali	84	78	-6
Totale	457	459	

E per finire appare opportuno presentare l'impatto economico:

PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA SANITARIE EROGATE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	324.766	286.732	38.034
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.066.069	5.427.768	-361.699
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	75.846	127.284	-51.438
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85.097		85.097
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	5.551.777	5.841.784	-290.007
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	182.075	184.031	-1.957
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.088.619	4.284.068	-195.449
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	54.710	94.064	-39.354
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	4.325.403	4.562.163	-236.760
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	343.150	363.346	-20.196
Costi diretti aziendali	377.762	372.066	5.695
Costi generali aziendali	272.030	294.519	-22.489
Fondo di perequazione	233.323	248.319	-14.996
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.226.265	1.278.250	-51.985

Dirigenti autorizzati all'esercizio delle diverse tipologie di attività ALPI Anno 2012



Ammortamenti

Si è detto, nella introduzione, come durante l'anno trascorso sono cambiate le procedure di contabilizzazione degli ammortamenti e la revisione delle quote e come queste abbiano avuto un effetto positivo sui risultati aziendali.

Il confronto con il preventivo è simile a quello di confronto con il 2011 perché per facilitare le proiezioni si erano mantenuti inalterati i valori.

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Differenze
Totale Ammortamenti	- 9.280.621	- 8.289.594	991.027
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	- 1.442.204	- 1.277.548	164.657
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 7.838.417	- 7.012.047	826.371
Ammortamento dei fabbricati	- 3.406.343	- 3.424.189	17.846
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 4.432.074	- 3.587.858	844.217

Variazione delle rimanenze

L'attivazione del magazzino unico ha aumentato le giacenze su Cesena (già c'era stato un aumento nel 2011) come previsto dal progetto. Le scorte di circa 8 milioni sono quelle stimate nel piano industriale che mostra una forte contrazione delle scorte nelle altre aziende di AVR per l'eliminazione (in progressione) dei magazzini locali.

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012
Variazione delle rimanenze	1.889.929	5.381.340
Variazione delle rimanenze sanitarie	1.859.590	5.338.585
Variazione delle rimanenze non sanitarie	30.339	42.755

Accantonamenti

Con le nuove indicazioni sul piano dei conti, e dopo il confronto con le modalità di valutazione delle altre aziende di AVR, si è rivisto il dettaglio degli accantonamenti rendendoli più differenziati rispetto ai rischi e le attività a cui sono finalizzati.

In particolare per i rischi generali sono stati scorporati dopo attenta valutazione i rischi relativi al contenzioso del personale e a quelli specifici per l'attività assicurativa (calcolando un fondo in grado di coprire tutto lo storico in quanto dal 2013 si passerà alla sperimentazione dell'autoassicurazione).

E' stato creato un fondo di accantonamento per le quote non utilizzate di contributi con finalizzazione vincolata e che negli anni precedenti venivano gestiti con la scrittura di ratei attivi e passivi (modalità non più consentita per la creazione del bilancio consolidato a livello regionale).

Infine è stato creato il fondo rischi per gli interessi di mora per adeguarsi alle modalità operative delle altre Aziende di Area Vasta.

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo
Accantonamenti per rischi:	-9.483.000	-6.940.000	-2.543.000
Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-3.378.000	-1.830.000	-1.548.000
Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-3.249.000	0	-3.249.000
Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-2.000.000	0	-2.000.000
Altri accantonamenti per rischi	-856.000	-5.110.000	4.254.000
<i>accantonamenti ad altri fondi rischi</i>	<i>-706.000</i>	<i>-4.760.000</i>	<i>4.054.000</i>
<i>accantonamento al fondo ferie maturate e non godute</i>	<i>-150.000</i>	<i>-350.000</i>	<i>200.000</i>
Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-193.820	-809.095	615.275
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	-1.282.532	0	-1.282.532
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-235.051	0	-235.051
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-1.047.481	0	-1.047.481
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
Altri accantonamenti:	-4.447.065	-210.671	-4.236.394
Accantonamenti per interessi di mora	-800.000	0	-800.000
Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	-110.671	110.671
Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0
Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0
Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0
Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0
Altri accantonamenti	-3.647.065	-100.000	-3.547.065
<i>accantonamento al personale in quiescenza</i>	<i>-300.000</i>	<i>-100.000</i>	<i>-200.000</i>
<i>accantonamento ad altri fondi per oneri</i>	<i>-3.347.065</i>	<i>0</i>	<i>-3.347.065</i>
TOTALE	-15.406.417	-7.959.766	-7.446.651

Attività di servizio per le altre Aziende di AVR

Pare opportuno che in questa relazione si dia conto esplicitamente di come è svolta e che implicazioni ha sul bilancio aziendale, l'attività svolta per conto delle altre Aziende di AVR. Già nella descrizione dell'andamento di diversi conti aziendali del ciclo attivo e passivo si è fatto riferimento all'andamento dei servizi che l'azienda gestisce a Pievesestina anche per conto delle altre tre aziende di AVR.

A parte l'attività logistica con la vendita dei farmaci di che ha una rendicontazione puntuale per questo

genetica) e i costi generali della funzione logistica di AVR sono registrati completamente sulla contabilità di Cesena e attribuiti alle varie aziende in proporzione ai servizi o alla attività richiesta.

La valutazione dei costi da attribuire a queste attività è svolta sul sistema di contabilità analitica e le procedure di registrazione sono formalizzate e certificate annualmente da un ente esterno.

Annualmente viene firmato un accordo fra le aziende che svolge la funzione contrattuale riportando le linee guida con cui svolgere il calcolo dei costi dei servizi, viene svolto un percorso di budget e di controllo dello stesso che coinvolge tutte le aziende interessate (negli accordi è compreso anche l'IRST).

Di seguito si riportano i bilanci interni della gestione dei singoli servizi.

LABORATORIO UNICO - ANNI 2011 2012 <i>(esclusi costi Genetica Medica)</i>		
	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
TOTALE RICAVI	-	102.006,22
Specialistica ad AZ. SANITARIE FUORI REG.	-	4.226,67
Specialistica Ambulatoriale (conto co.ge 02.08.02) - LIBERA PROFESSIONE CESENA	-	30.931,87
Ric. Prestaz. San. intramoenia (conto co.ge 02.08.05) - LIBERA PROFESSIONE AVR	-	66.847,68
TOTALE COSTI	29.151.930,85	30.977.947,30
Costi diretti di produzione	25.598.418,72	25.359.077,11
Beni e Costi attrezzature	16.602.172,81	16.481.251,01
Beni di consumo sanitari	15.044.721,59	14.923.953,22
Beni di consumo economici	27.309,78	22.688,11
Noleggi	1.480.319,23	1.454.721,81
Manutenzioni attrezzature sanitarie	49.822,21	79.887,87
Personale	8.990.702,91	8.874.451,76
Personale dipendente	8.952.597,23	8.671.942,36
Personale in convenzione	19.845,27	41.186,64
Spese accessorie per personale	18.260,41	4.238,82
Specialistica da convenzionati interni		63.611,60
Specialistica ambulatoriale LIBERA PROFESSIONE (conto co.ge 10.14.02 + 26.01.12 IRAP LIP)		93.472,34
Altri servizi	5.543,00	3.374,34
Specialistica ambulatoriale da terzi	5.543,00	3.374,34
Costi di funzionamento struttura	3.553.512,13	5.618.870,19
Appalti	1.609.312,29	1.621.249,20
Lavanderia	78.521,72	86.039,76
Smaltimento rifiuti	297.614,18	264.493,66
Pulizie	200.236,72	215.529,11
Trasporti	1.030.858,35	1.007.724,03
Mensa, buoni pasto e ristorazione		45.231,76
Altri servizi tecnici	861,02	686,73
Servizio vigilanza	1.220,30	1.544,15
Sistemi informatici	567.548,15	575.251,13
Fitti e noleggi struttura	261.485,18	2.281.893,49
Utenze	593.284,54	647.153,08
Manutenzioni immobili e mobili	240.422,45	247.646,59
Costi amministrativi e generali	281.459,52	245.676,69
SALDO Sopravvenienze ATTIVE/PASSIVE	65.821,56	241.961,80

Sopravvenienze passive	69.845,77	431.705,58
Sopravvenienze attive	- 4.024,21	- 189.743,78
TOTALE COSTI AL NETTO RICAVI E SALDO SOPRAVVENIENZE	29.217.752,41	31.117.902,88

I costi (in aumento solo per l'attribuzione degli interi costi di locazione), in relazione alla attività richiesta per la popolazione di ogni azienda, sono stati così assegnati:

Aziende	% del 2011	VALORE FATTURATO 2011	% del 2012	VALORE FATTURATO 2012
Forlì	15,21%	4.445.062,21	15,17%	4.719.838,06
Cesena	16,71%	4.882.379,12	16,89%	5.256.779,13
Rimini	26,78%	7.825.765,08	26,47%	8.235.530,36
Ravenna	40,00%	11.687.163,47	39,95%	12.432.857,38
Irst	1,29%	377.382,53	1,52%	472.897,95
Totale	100,00%	29.217.752,41	100,00%	31.117.902,88

OFFICINA TRASFUSIONALE - ANNI 2011 2012

(senza IMMUNOEMATOLOGIA/HLA)

	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
TOTALE RICAVI	2.021.694,66	2.458.772,44
MOBILITA' ATTIVA (Ricavi per cessione prestazioni a Altri soggetti (CRS))	1.988.894,66	2.366.985,44
Ricavi per cessione prestazioni a Altri soggetti (S.Marino)	32.800,00	37.597,00
Ricavi per attività cellule staminali vs IRST	-	54.190,00
TOTALE COSTI		11.734.438,57
Costi diretti di produzione	9.042.466,61	9.286.009,63
Beni e Costi attrezzature	7.139.332,97	7.397.239,95
Beni di consumo sanitari	6.919.279,80	7.151.663,89
Beni di consumo economici	22.464,08	30.990,03
Noleggi	153.281,58	178.383,45
Manutenzioni attrezzature sanitarie	44.307,51	36.202,58
Personale	1.903.133,64	1.888.769,68
Personale dipendente	1.853.491,17	1.844.729,04
Personale in convenzione	45.934,66	43.475,64
Spese accessorie per personale	3.707,81	565,00
Altri servizi	-	-
Costi di funzionamento struttura		

	1.277.770,97	2.448.428,94
Appalti	659.568,70	650.353,40
Lavanderia	16.715,02	18.315,40
Smaltimento rifiuti	153.457,31	136.379,54
Pulizie	103.447,46	111.132,20
Trasporti	380.476,49	377.803,51
Mensa, buoni pasto e ristorazione	1.565,00	5.926,55
Altri servizi tecnici	3.775,20	-
Servizio vigilanza	132,22	796,20
Sistemi informatici	12.523,50	73.378,01
Fitti e noleggi struttura	147.239,30	1.173.162,41
Utenze	296.848,22	325.396,57
Manutenzioni immobili e mobili	121.190,40	164.705,29
Costi amministrativi e generali	40.400,85	61.433,26
SALDO Sopravvenienze		-
ATTIVE/PASSIVE	22.325,26	16.883,83
Sopravvenienze passive	23.981,49	62.499,12
Sopravvenienze attive	- 1.656,23	- 79.382,95
TOTALE COSTI con SALDO SOPRAVVENIENZE	10.342.562,83	11.717.554,74
TOTALE COSTI al netto Ricavi per cessione prestazioni a Altri soggetti (S.Marino) e Ricavi vs IRST	10.309.762,83	11.625.767,74

Anche in questo caso i costi lievitano per l'attribuzione dei costi di locazione che prima erano ripartiti e fuori dal bilancio per l'attività.

IMMUNOEMATOLOGIA e HLA - ANNI 2011 2012		
	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
TOTALE RICAVI	-	8.265,95
Ricavi per cessione prestazioni a Altri soggetti (S.Marino)	-	8.265,95
TOTALE COSTI	295.718,06	377.319,33
Costi diretti di produzione	295.718,06	377.319,33
Beni e Costi attrezzature	295.718,06	377.319,33
Beni di consumo sanitari	276.356,87	354.011,69
Beni di consumo economici	-	181,73
Manutenzioni attrezzature sanitarie	683,65	4.307,48
Noleggi	18.677,54	18.818,43
TOTALE COSTI al netto RICAVI per cessione prestazioni a Altri soggetti (S.Marino)	295.718,06	369.053,38

Aziende	% pesata di prestazioni 2011	VALORE DA FATTURARE	% pesata di prestazioni 2012	VALORE DA FATTURARE 2012
Forlì	14,39%	42.550	14,04%	51.822
Cesena	16,22%	47.969	16,89%	62.328
Rimini	33,55%	99.211	29,13%	107.508
Ravenna	35,84%	105.989	39,94%	147.396
Totale	100,00%	295.718	100,00%	369.053

L'ultimo servizio che deve essere ancora consolidato in tutte le aziende ha avuto questo andamento:

GENETICA MEDICA - ANNI 2011 2012		
	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
Totale Laboratorio	1.255.708	1.370.797
Totale Ambulatorio	258.080	292.523
TOTALE GENETICA MEDICA	1.513.788	1.663.320
Costi e Ricavi LABORATORIO		
	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
Ricavi di produzione		- 460,70
Costi diretti di produzione	1.170.353	1.244.565
Beni e Costi attrezzature	191.957	179.622
Beni di consumo sanitari	183.184,51	155.113
Beni di consumo economici	1.367,64	3.509
Noleggi	-	380
Manutenzioni attrezzature sanitarie	7.405,25	20.620
Personale	972.394	1.053.287
Altri servizi	6.002	11.656
Specialistica ambulatoriale da terzi	6.002	11.656

Costi di funzionamento struttura	85.354	126.693
Appalti	31.424,41	72.655
Lavanderia		7.667
Smaltimento rifiuti		12.398
Pulizie		10.103
Trasporti		36.434
Mensa, buoni pasto e ristorazione		5.980
Servizio di vigilanza		72
Servizi informatici	13.453,44	6.050
Utenze	29.453,75	31.492
Manutenzioni immobili e mobili	10.930,02	11.990
Costi amministrativi e generali	92,50	4.506
Totale COSTI	1.255.708	1.371.258
Totale COSTI al netto RICAVI	1.255.708	1.370.797
-		
Costi AMBULATORIO	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
Totale PERSONALE	258.080	292.523

	CONSUNTIVO 2011 LABORATORIO	CONSUNTIVO 2011 AMBULATORIO		CONSUNTIVO 2012 LABORATORIO	CONSUNTIVO 2012 AMBULATORIO	
Azienda	Ripartizione COSTI su attività 2011	Ripartizione COSTI su % sedute sett. 2011	VALORE DA FATTURARE 2011 Consuntivo Totale	Ripartizione COSTI su attività 2012	Ripartizione COSTI su % sedute sett. 2012	VALORE DA FATTURARE 2012 Consuntivo Totale
Ravenna	549.297	51.616	600.913	622.876	56.617	679.493
Cesena	237.964	103.232	341.196	256.109	113.235	369.343
Rimini	372.634	103.232	475.866	348.455	113.235	461.689
Forlì	18.583	-	18.583	48.396	9.436	57.833
IRST	77.230	-	77.230	94.962		94.962
Totale	1.255.708	258.080	1.513.788	1.370.797	292.523	1.663.320

Come risulta dalle quadrature i costi sono stati ripartiti secondo le attività che nel caso della genetica per il laboratorio è in proporzione agli esami richiesti, viceversa per l'ambulatorio si tratta di un costo a seduta svolta nella sede dell'azienda.

5.3. Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

ANALISI COSTI PER LIVELLO DI ASSISTENZA

Nell'effettuare il confronto dei costi contabilizzati nel modello LA 2012 rispetto al 2011, come previsto nell'art. 26 comma 4 del d.lgs. n. 118/2011, è necessario mettere in evidenza che, per quanto riguarda l'Azienda USL di Cesena, occorre tenere in considerazione i seguenti aspetti:

- A partire dal 2012 è andata a regime l'attività del Magazzino Unico di AVR per quanto riguarda i farmaci, con una notevole differenza tra il 2012 e il 2011 per l'attività commerciale (circa 40 milioni di euro nel 2012 contro 1,9 milioni nel 2011);
- A partire dal 2012 il costo dell'affitto di Pievesestina per l'edificio A e B è imputato interamente nei costi dell'Azienda USL di Cesena;
- Dal 2009 in poi sono presenti i costi del Laboratorio Unico e dell'Officina Trasfusionale di AVR;
- In particolare il personale in comando dalle altre Aziende di AVR al Laboratorio unico e all'Officina Trasfusionale di AVR è diventato dipendente dell'Azienda USL di Cesena, dall'1/1/2012 quello del laboratorio e dall'1/7/2012 quello dell'Officina Trasfusionale.

Poiché il modello LA è costruito considerando solo le voci di costo, senza tenere in considerazione le eventuali rettifiche con le corrispondenti voci di ricavo, non risulta rappresentativo dei costi effettivi che l'Azienda USL di Cesena sostiene.

Per poter effettuare un confronto tra il 2012 e il 2011 si è pensato di eliminare dal modello COA01 regionale il valore contenuto nella voce "gestione comune dei magazzini: costi sostenuti per l'acquisto di beni non utilizzati nel ciclo di produzione aziendale" inclusa nelle poste di riconciliazione, in corrispondenza delle colonne 1 e 2 relative ai beni sanitari acquistati dal magazzino unico di AVR in attività commerciale (circa 40 MLN di euro per il 2012 e 1,9 MLN nel 2011). In questo modo, si è potuta ricostruire una versione dei modelli LA 2011 e 2012 al netto di tale valore. Questa versione, quindi, a differenza di quella originale, che rispetta la necessaria quadratura con il modello CE, non risente di una eccessiva sovrastima dei costi relativi ai beni sanitari causata appunto dal ribaltamento dell'attività di magazzino unico di AVR.

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro:

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	Anno 2011	Anno 2012	Var. 2012-2011	Var. % 2012-2011
Igiene e sanità pubblica	2.641	2.695	54	2%
Igiene degli alimenti e della nutrizione	1.632	1.631	-1	0%
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	1.267	1.405	138	11%
Sanità pubblica veterinaria	5.989	6.238	249	4%
Attività di prevenzione rivolta alla persona	3.527	3.444	-83	-2%
Servizio medico legale	1.960	1.935	-25	-1%
TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	17.016	17.347	331	2%

Dal confronto degli LA 2012 e 2011 non si evidenziano scostamenti significativi.

Infatti sul totale del livello lo scostamento risulta pari a 2% rispetto al 2011.

Si evidenzia un incremento relativo all'attività di "Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro" (+11%), collegato alle azioni relative al piano regionale della prevenzione (incremento attività di controllo degli ambienti di lavoro con utilizzo di finanziamenti regionali vincolati).

Assistenza distrettuale:

Assistenza distrettuale	Anno 2011	Anno 2012	Var. 2012-2011	Var. % 2012-2011
Guardia medica	2.983	2.908	-75	-3%
Medicina generale	20.571	20.690	119	1%
Medicina generica	16.319	16.328	9	0%
Pediatria di libera scelta	4.252	4.362	110	3%
Emergenza sanitaria territoriale	7.896	8.352	456	6%
Assistenza farmaceutica	49.347	46.755	-2.592	-5%
assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	33.281	29.085	-4.196	-13%
altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	16.066	17.670	1.604	10%
Assistenza integrativa	2.128	1.946	-182	-9%
Assistenza specialistica	91.145	95.835	4.690	5%
Attività clinica	33.341	32.962	-379	-1%
Attività di laboratorio	43.651	46.964	3.313	12%
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	14.153	13.909	-244	-2%
Assistenza protesica	4.365	4.663	298	7%
Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare	27.377	26.425	-952	-3%
Assistenza programmata a domicilio	13.193	11.948	-1.245	-9%
Assistenza alle donne, famiglia, coppie	3.599	3.637	38	1%
Assistenza psichiatrica	6.627	6.715	88	1%
Assistenza riabilitativa ai disabili	1.523	1.675	152	10%
Assistenza ai tossicodipendenti	2.169	2.225	56	3%
Assistenza agli anziani	266	224	-42	-16%
Assistenza ai malati terminali	-	-	0	
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	0	
Assistenza territoriale semiresidenziale	6.644	7.493	849	13%
Assistenza psichiatrica	2.038	2.532	494	24%
Assistenza riabilitativa ai disabili	3.733	3.953	220	6%
Assistenza ai tossicodipendenti	343	331	-12	-3%
Assistenza agli anziani	530	676	146	28%
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	0	
Assistenza ai malati terminali	-	-	0	
Assistenza territoriale residenziale	29.297	28.827	-470	-2%
Assistenza psichiatrica	2.835	2.863	28	1%
Assistenza riabilitativa ai disabili	6.262	6.464	202	3%
Assistenza ai tossicodipendenti	1.081	731	-350	-32%
Assistenza agli anziani	16.957	16.791	-166	-1%
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	0	
Assistenza ai malati terminali	2.162	1.978	-184	-9%
Assistenza idrotermale	2.629	2.439	-190	-7%
TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	244.382	246.332	1.950	1%

L'assistenza distrettuale mostra un incremento rispetto al 2011, di circa 1,9 milioni di euro (pari a circa +1% rispetto al 2011), che non corrisponde ad una reale crescita dei costi del livello assistenziale, in quanto:

- Nel centro di costo "attività di laboratorio" sono compresi i costi del laboratorio di AVR. Si fa presente che nel 2012 la quota di laboratorio imputabile all'Azienda USL di Cesena è pari a 5,25 milioni di euro circa.
- sono qui ricompresi i costi dell'affitto dell'edificio A di Pievesestina, che a partire dal 2012 sono imputati interamente nel centro di costo del Laboratorio, mentre nel 2011 l'affitto era stato diviso già al momento della fatturazione, per cui ciascuna Azienda USL nel corrispondente fattore produttivo aveva la quota di competenza.

Essendo LA costruito senza la rettifica con i ricavi (derivanti dalle Aziende di AVR), i costi risultano sovrastimati.

Escludendo il laboratorio l'attività specialistica risulta in calo sia per quanto riguarda l'attività clinica, sia per quanto riguarda l'attività di diagnostica strumentale e per immagini.

Appartiene a questo livello 'l'assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate', che tra il 2011 e il 2012 ha registrato un ulteriore decremento pari a circa 4,2 milioni di euro, determinato sia da manovre a livello nazionale che dagli accordi locali con i MMG.

I costi dell'assistenza ambulatoriale territoriale e domiciliare risultano in calo (circa -3% rispetto al 2011), a causa di una riduzione consistente dell'attività domiciliare (-9%) dovuta a:

- rimodulazione e conseguente riduzione per l'anno 2012 degli assegni di cura anziani e con contributo badanti;
- riduzione dei costi legati a interventi individuali nell'area anziani e disabili;
- riduzioni dei costi per i noleggi dei ventilatori polmonari e concentratori di ossigeno.

Si segnala un incremento dell'attività riabilitativa ai disabili (+10%), in parte legata all'incremento degli assegni di cura.

L'assistenza territoriale semiresidenziale è in incremento sia per la psichiatria (+24%), sia per gli anziani (+28%), anche se contemporaneamente si registra un calo nei costi dell'attività territoriale residenziale in particolare ai tossicodipendenti (-32%) e agli anziani (-1%).

Si fa presente infine che i costi sostenuti per le attività relative agli anziani e disabili, nonché ai gravi disabili sono coperti dal fondo per la non auto sufficienza.

Assistenza Ospedaliera:

Assistenza ospedaliera	Anno 2011	Anno 2012	Var. 2012-2011	Var. % 2012-2011
Attività di pronto soccorso	10.619	10.878	259	2%
Ass. ospedaliera per acuti	164.707	170.416	5.709	3%
in Day Hospital e Day Surgery	6.556	6.912	356	5%
in degenza ordinaria	158.151	163.504	5.353	3%
Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	0	
Ass. ospedaliera per lungodegenti	3.384	2.986	-398	-12%
Ass. ospedaliera per riabilitazione	3.077	3.100	23	1%
Emocomponenti e servizi trasfusionali	15.357	15.996	639	4%
Trapianto organi e tessuti	449	766	317	71%
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	197.593	204.143	6.550	3%

L'assistenza ospedaliera mostra un incremento pari a 6,5 milioni di euro, in gran parte determinato dal fattore produttivo "altri costi". Si fa presente che in tale fattore produttivo vengono ribaltati i costi legati agli interessi passivi e agli accantonamenti. Per quanto riguarda gli interessi passivi, si fa presente che sono contenuti anche quelli legati alle attività di AVR, quindi non tutti imputabili direttamente all'Azienda USL di Cesena.

Per quanto riguarda i restanti fattori produttivi si segnala che:

- per i beni sanitari l'incremento pari circa a 1 milione di euro per la degenza ordinaria, è determinato da un incremento rispetto al 2011 dei costi in particolare del materiale protesico
- nel fattore produttivo 'prestazioni sanitarie' il calo è determinato dalla riduzione della mobilità passiva per le degenze tra il 2011 e il 2012;
- nel fattore produttivo 'servizi non sanitari' l'incremento è legato in particolare all'aumento rispetto al 2011 delle utenze. In tale fattore produttivo inoltre viene ribaltato quota parte dei costi dell'affitto dell'edificio B di AVR.

Si fa notare inoltre che nel centro di costo 'emocomponenti e servizi trasfusionali' è incluso oltre al costo della medicina trasfusionale dell'azienda USL di Cesena, anche il costo complessivo dell'Officina Trasfusionale di AVR, per cui quota parte dell'incremento (+4% rispetto al 2011) è imputabile all'AVR.

Per quanto riguarda il centro di costo "assistenza ospedaliera per lungodegenti" il calo (-12% rispetto al 2011) è determinato dalla chiusura del reparto di lungodegenza di Mercato Saraceno, i cui posti letto sono stati riconvertiti in posti per gravi disabili.

Si evidenzia un incremento dell'attività legata al prelevamento di organi e tessuti, in particolare determinato dall'attività della banca della cute su cui grava una quota parte dei costi della camera bianca (manutenzioni, noleggi).

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE ANNO 2011

REGIONE 80 ASLVAO 112 CONSUNTIVO ANNO 2011

STRUTTURA RILEVATA

OSSETTO DI RILEVAZIONE

Macrovoce economiche	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo tecnico	Personale di Ammortamenti amministrativo	Sopraavvenute / Inesistenze	Altri costi	Totale
Allegato 1											
A1101 Formazione del personale	1	7	0	0	0	653	48	189	6	18	1.708
A1102 Sistemi informativi e statistici	0	0	0	0	23	163	221	241	1	0	685
A1103 Altri oneri di gestione	1.964	260	133	332	10.142	9.414	3.659	1.877	1.701	11.134	48.304
A1990 Totale	1.965	268	133	900	10.240	10.240	472	3.959	1.894	11.152	48.834

Allegato 2 - Mobilità intra-regionale per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

A2101 -attiva												
A2102 -passiva												
A2201 -attiva												
A2202 -passiva												
A2203 -attiva												
A2204 -passiva												
A2205 -attiva												
A2206 -passiva												
A2207 -attiva												
A2208 -passiva												
A2209 -attiva												
A2210 -passiva												
A2211 -attiva												
A2212 -passiva												
A2213 -attiva												
A2214 -passiva												
A2215 -attiva												
A2216 -passiva												
A2217 -attiva												
A2218 -passiva												
A2301 -attiva												
A2302 -passiva												

Allegato 3 - Mobilità inter-regionale per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

A3101 -attiva												
A3102 -passiva												
A3201 -attiva												
A3202 -passiva												
A3203 -attiva												
A3204 -passiva												
A3205 -attiva												
A3206 -passiva												
A3207 -attiva												
A3208 -passiva												
A3209 -attiva												
A3210 -passiva												
A3211 -attiva												
A3212 -passiva												
A3213 -attiva												
A3214 -passiva												
A3215 -attiva												
A3216 -passiva												
A3217 -attiva												
A3218 -passiva												
A3301 -attiva												
A3302 -passiva												

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

Allegato 4 - Ospedali

A4201 Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti interni o detenuti												
A4202 Assistenza territoriale semisdipendente ai tossicodipendenti interni o detenuti												
A4203 Assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti interni o detenuti												49

Allegato 6 - Stranieri Irregolari

A6201 Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari												
A6202 Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari												
A6203 Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari												

Codice Ministero Assistenza Sanitaria Territoriale Ambulatoriale e di lavoro	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio					Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amministr.	Ammortamenti	Sopravvivenze infirmitas	Altri costi	Totale
	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari										
10100 Igiene e sanità pubblica	431	34	0	588	201	1.338	83	0	80	107	39	23	216	3.121	
10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione	325	11	0	37	131	1.091	23	0	55	73	23	17	149	1.968	
10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	287	9	0	32	200	689	21	0	206	274	87	64	554	7.448	
10400 Sanità pubblica veterinaria	1.216	46	0	465	459	4.087	15	0	81	173	43	17	181	3.764	
10500 Attività di prevenzione svolta alla persona	1.383	43	683	189	135	938	4	37	218	938	38	19	160	2.886	
10600 Servizio medico legale	3.953	162	816	1.405	1.287	9.023	320	556	906	247	153	1.383	20.212		
19999 Totali Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	87	7	2.201	37	160	138	1	48	128	44	4	136	2.992		
Codice Min. Assistenza Sanitaria	0	0	20.669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.690	
20100 Guardia medica	0	0	4.362	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.362	
20201 Medicina Generale	1.394	136	1.093	410	738	3.618	16	1.208	270	124	72	72	628	9.907	
20202 Pediatria di libera scelta	13.395	5	32.850	3	160	324	1	18	34	324	11	5	49	46.836	
20300 Emergenza sanitaria territoriale	100	3	28.479	3	159	324	1	18	34	11	5	49	29.185		
20401 Assistenza Farmacologica	492	6	4.371	0	1	1	0	0	0	0	0	0	17.670		
20402 Altre forme di erogazione dell'assistenza farmacia	28.748	739	11.257	1.234	19.164	30.505	184	3.484	2.823	2.564	524	4.931	105.667		
20500 Assistenza integrativa	6.074	265	6.109	774	4.169	14.318	53	1.202	861	763	214	2.428	37.345		
20601 Assistenza Specialistica	19.299	283	2.527	259	12.876	11.493	112	1.745	1.862	984	208	1.788	82.865		
20602 Attività di laboratorio	2.775	191	2.822	251	1.224	4.784	19	537	500	857	83	718	16.467		
20603 Attività di diagnostica strumentale e per immagini	690	14	2.637	7	378	134	278	328	278	278	10	105	4.869		
20700 Assistenza protesica	5.081	109	5.192	2.881	3.816	8.912	36	1.217	1.089	399	159	1.548	29.409		
20801 Assistenza Territoriale, Ambulatoriale e domiciliare	1.815	23	3.625	1.889	1.761	2.288	10	301	568	214	44	459	12.700		
20802 Assistenza programmata a domicilio	969	36	534	177	347	1.749	7	102	222	222	91	29	342	4.187	
20803 Assistenza alle donne, famiglia, coppie	1.994	41	461	239	172	3.603	14	461	61	61	61	536	7.854		
20804 Assistenza psichiatrica	20	0	956	19	25	43	4	0	8	8	4	1	1.895		
20805 Assistenza riabilitativa ai disabili	386	8	0	39	204	1.183	5	306	72	27	22	22	188	2.649	
20806 Assistenza ai tossicodipendenti	87	1	0	28	12	97	0	4	5	5	3	2	13	292	
20807 Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20808 Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20901 Assistenza territoriale semiresidenziale	620	20	4.272	131	371	1735	7	472	123	44	33	284	8.113		
20902 Assistenza psichiatrica	513	18	307	247	1.529	6	6	307	92	34	27	239	3.048		
20903 Assistenza riabilitativa ai disabili	48	0	3.633	65	44	60	1	101	19	6	3	22	4.001		
20904 Assistenza ai tossicodipendenti	55	5	0	15	73	137	0	59	10	10	4	3	306		
20905 Assistenza agli anziani	4	0	638	14	6	9	0	5	2	2	0	0	2	681	
20906 Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21001 Assistenza ai malati terminali	1.885	63	22.102	207	1.706	1.919	10	1.411	212	230	46	397	28.699		
21002 Assistenza psichiatrica	14	5	2.889	41	35	6	6	20	26	30	30	8	2.877		
21003 Assistenza riabilitativa ai disabili	454	10	4.751	107	195	550	3	457	61	18	15	150	6.749		
21004 Assistenza ai tossicodipendenti	16	1	617	10	24	33	0	26	7	4	4	1	748		
21005 Assistenza a persone affette da HIV	934	19	14.045	35	811	580	3	305	70	111	14	117	17.048		
21006 Assistenza ai malati terminali	366	27	1	15	941	790	4	302	47	69	16	134	2.270		
21007 Assistenza ai malati terminali	0	0	2.438	0	1	0	0	0	0	0	0	0	2.438		
29999 Totali Assistenza distrettuale	51.573	1.100	105.696	4.915	25.629	47.440	266	8.039	5.090	3.730	860	8.128	262.460		
Codice Min. Assistenza Sanitaria	2.408	114	134	272	1.692	5.334	22	564	453	382	96	824	12.674		
30100 Attività di pronto soccorso	31.748	1.104	95.376	2.059	17.981	56.834	215	8.968	3.676	3.466	933	8.213	188.290		
30201 Ass. Ospedaliera per acuti	2.841	70	98	126	2.794	876	11	397	182	189	47	407	7.798		
30202 in Day Hospital e Day Surgery	29.105	1.034	55.278	1.933	16.705	54.190	205	6.570	3.494	3.277	906	7.806	180.482		
30203 in degenza ordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
30400 Ass. ospedaliera per lungodegenti	644	44	27	39	686	1.348	5	250	86	75	24	205	3.434		
30600 Ass. ospedaliera per riabilitazione	8.958	125	86	1.002	2.989	2.698	11	395	228	321	47	389	16.889		
30601 Emocomponenti e servizi trasfusionali	208	14	6	17	213	292	1	20	17	20	5	41	884		
30700 Trapianti organi e tessuti	44.216	1.431	55.851	3.504	23.569	68.393	263	8.792	4.560	4.312	1.154	9.942	225.768		
39999 Totali Assistenza ospedaliera	99.742	2.693	162.164	9.824	50.485	124.856	840	17.387	10.556	8.290	2.168	19.453	608.458		

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE ANNO 2012

REGIONE [80] ASL/AO [112] CONSUMITIVO ANNO [2012]

STRUTTURA RILEVATA []

Macrocodici economiche	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo amministrativo	Annoverati	Supervisoria / assistenze	Altri costi	Totale
Allegato 1												
A1101	1	5	0	663	331	553	0	27	150	6	24	1.750
A1102	0	0	0	0	17	153	0	239	231	0	0	641
A1103	40.694	256	10	400	10.937	9.135	463	3.698	5.665	1.700	2.188	18.508
A1999	40.685	261	10	1.063	11.275	8.840	483	3.924	5.789	1.708	2.198	18.533
Totale	40.685	261	10	1.063	11.275	8.840	483	3.924	5.789	1.708	2.198	18.533

Allegato 2 - Mobilità intra-regionale	
A2101	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro
A2102	attiva
A2102	passiva
A2201	per assistenza distrettuale: sanitaria di base
A2202	attiva
A2202	passiva
A2203	per assistenza distrettuale: farmaceutico
A2203	attivo
A2203	passivo
A2204	per assistenza distrettuale: specialistica
A2205	attiva
A2205	passiva
A2206	per assistenza distrettuale: farmacia
A2207	attiva
A2207	passiva
A2208	per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria
A2209	attiva
A2209	passiva
A2210	per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare
A2211	attiva
A2211	passiva
A2212	per assistenza distrettuale: territoriale semi-residenziale
A2213	attiva
A2213	passiva
A2214	per assistenza distrettuale: territoriale residenziale
A2215	attiva
A2215	passiva
A2216	per assistenza distrettuale: protesica
A2217	attiva
A2217	passiva
A2301	per assistenza ospedaliera
A2301	attiva
A2301	passiva
A2302	per assistenza ospedaliera
A2302	attiva
A2302	passiva

Allegato 3 - Mobilità inter-regionale

per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

A3101	attiva	39
A3102	passiva	
A3201	attiva	83
A3202	passiva	25
A3203	attiva	503
A3203	passiva	394
A3204	attiva	870
A3204	passiva	1.055
A3205	attiva	830
A3205	passiva	1.115
A3206	attiva	161
A3206	passiva	
A3210	attiva	
A3210	passiva	
A3211	attiva	
A3211	passiva	
A3212	attiva	
A3212	passiva	
A3213	attiva	
A3213	passiva	
A3214	attiva	
A3214	passiva	
A3215	attiva	
A3215	passiva	
A3216	attiva	
A3216	passiva	
A3217	attiva	
A3217	passiva	
A3218	attiva	
A3218	passiva	
A3301	attiva	15.099
A3301	passiva	5.190
A3302	attiva	
A3302	passiva	

Allegato 4 - Detenuti	
A4201	Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare al tossicodipendenti interni o detenuti
A4202	Assistenza territoriale semi-residenziale al tossicodipendenti interni o detenuti
A4203	Assistenza territoriale residenziale al tossicodipendenti interni o detenuti
A4203	
A4203	41

Allegato 8 - Stranieri irregolari	
A8001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari
A8002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari
A8003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari

Allegato 9 - Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza	
A5001	Chirurgia estetica
A5002	Circoncisione rituale maschile
A5003	Medicine non convenzionali
A5004	Vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero
A5005	Certificazioni mediche
A5006	Prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicata nell'Allegato 2 A), es
A5007	Prestazioni di laserterapia acustica, elettrolipolisi, ultrasuonoterapia, mass
A5007	Altre prestazioni escluse dal LEA
A5109	Assegno di cura
A5109	Contributo per la pratica inabilitativa denominata metodo DOMAN
A5110	Auxili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di installazione
A5111	Prodotti aproloxi
A5112	Prestazioni aggiuntive, IMG e PLS previste da accordi regionali/azzeccndali
A5113	Fornaci di tessuto C per persone affette da malattie rare
A5114	Finanziamenti per spese di viaggio e soggiorno per cure
A5115	Prestazioni ex ONIG a livelli di guerra
A5159	Altro
A9999	TOTALE

Relazione sul conseguimento degli

Obiettivi della programmazione regionale 2012 (DGR 653/2012 - Allegato B)

Parte I

Il quadro economico e la sostenibilità del sistema dei servizi sanitari e sociali integrati

Il governo delle risorse

- 1 - Il vincolo dell'equilibrio di bilancio in capo alle Aziende Sanitarie
- 2 - Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio
- 3 - Fondo regionale per la non autosufficienza
- 4 - Il governo delle risorse umane
- 5 - Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi
- 6 - Il governo degli investimenti e della gestione del patrimonio immobiliare
- 7 - Politiche per l'uso razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale
- 8 - Il governo dello sviluppo ICT
- 9 - Gli strumenti informativi a supporto delle azioni di governo

Il governo delle risorse

1 - Il vincolo dell'equilibrio di bilancio in capo alle Aziende Sanitarie

(Si rinvia al punto 5.1 e 5.2 della presente relazione)

2 - Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio

Con il Decreto legislativo 23/6/2011, n.118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi", è stato avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili previsto dal Patto per la Salute 2010-2012

Le Regioni, ai sensi dell'art. 11, si sono impegnate a garantire l'accertamento della qualità delle procedure amministrativo-contabili sottostanti alla corretta contabilizzazione dei fatti aziendali, nonché la qualità dei dati contabili, al fine di raggiungere la certificabilità dei propri dati di bilancio.

E' sulla base di tale premessa che l'azienda di Cesena, nel corso del 2012, ha recepito le disposizioni finalizzate all'applicazione del D.Lgs. 118/2011, ed in particolare i principi contabili contenuti nel titolo II del Decreto citato, nonché le relative direttive Regionali :

- sono stati utilizzati i coefficienti di ammortamento riportati nell'allegato 3 al d.lgs 118;
- si è provveduto all'utilizzo sia dei nuovi schemi contabili di bilancio che dei nuovi modelli ministeriali CE SP ;
- è proseguita l'attività di verifica e controllo interna, finalizzata ad una più puntuale applicazione degli strumenti contabili, al fine di superare le criticità riscontrate in sede di valutazione straordinaria delle procedure amministrative contabili (D.M.18 gennaio 2011). In particolare, a seguito dell'avvio delle attività di Area Vasta (Laboratorio unico, Magazzino centralizzato e Officina Trasfusionale), sono state formalizzate alcune procedure relative alle modalità di gestione di queste attività, per migliorare il controllo interno ai fini della certificazione dei dati.
- L'Azienda, sin dal 2011 e poi proseguendo per tutto l'anno 2012, ha anche organizzato un corso formativo a livello di Area Vasta Romagna, con la partecipazione di esperti in certificazione di bilancio, dove sono state confrontate ed elaborate alcune procedure del ciclo attivo, del ciclo passivo, delle immobilizzazioni e relative al personale.

Infine, il personale dell' U.O. Bilancio ha partecipato ai gruppi di lavoro di Area Vasta, coordinati dalla Regione, ed in particolare a quello relativo agli scambi infra-gruppo, relazionando sulle criticità riscontrate ai fini del consolidamento della spesa sanitaria regionale.

3 - Fondo regionale per la non autosufficienza

(Si rinvia alla successiva relazione "Rendicontazione e andamento della gestione FRNA 2012")

Il Fondo Regionale per la Non Autosufficienza (FRNA) è stato istituito con la Legge Regionale n. 10 del 2008, al fine di garantire l'assistenza socio-sanitaria ai cittadini con disabilità grave e non autosufficienti, attraverso la promozione e lo sviluppo di servizi di assistenza domiciliare e residenziale.

Il FRNA è finanziato dalla Regione Emilia-Romagna e dalla Azienda Sanitaria Locale di Cesena. L'obiettivo principale del Fondo è quello di garantire l'assistenza socio-sanitaria ai cittadini con disabilità grave e non autosufficienti, attraverso la promozione e lo sviluppo di servizi di assistenza domiciliare e residenziale.

Il FRNA è gestito dalla Azienda Sanitaria Locale di Cesena, che ha il compito di individuare i beneficiari del Fondo e di erogare i servizi di assistenza socio-sanitaria. L'assistenza è erogata attraverso i servizi di assistenza domiciliare e residenziale, che sono finanziati dal FRNA.

Il FRNA è gestito dalla Azienda Sanitaria Locale di Cesena, che ha il compito di individuare i beneficiari del Fondo e di erogare i servizi di assistenza socio-sanitaria. L'assistenza è erogata attraverso i servizi di assistenza domiciliare e residenziale, che sono finanziati dal FRNA.

Il FRNA è gestito dalla Azienda Sanitaria Locale di Cesena, che ha il compito di individuare i beneficiari del Fondo e di erogare i servizi di assistenza socio-sanitaria. L'assistenza è erogata attraverso i servizi di assistenza domiciliare e residenziale, che sono finanziati dal FRNA.

Il FRNA è gestito dalla Azienda Sanitaria Locale di Cesena, che ha il compito di individuare i beneficiari del Fondo e di erogare i servizi di assistenza socio-sanitaria. L'assistenza è erogata attraverso i servizi di assistenza domiciliare e residenziale, che sono finanziati dal FRNA.

4 - Il governo delle risorse umane

Ai sensi della delibera di Giunta Regionale n. 653/2012 avente ad oggetto: "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012", gli obiettivi aziendali in tema di politiche delle risorse umane possono riassumersi come segue:

- applicazione delle vigenti normative in materia di partecipazione delle Aziende del SSN al contenimento delle spese del personale anche tramite misure di riorganizzazione;
- applicazione delle indicazioni contenute nelle misure normative di finanza pubblica, con particolare riferimento all'applicazione delle disposizioni di cui al D. L. 78/2010, convertito in Legge n. 122/2010, direttamente e immediatamente operanti anche per gli Enti del SSN, ed in particolare delle modalità applicative di cui alle delibere di Giunta regionale n. 1783/2011 e n. 108/2012;
- omogeneizzazione a livello regionale nella gestione del personale e nella relativa spesa, in particolare per quanto concerne il turn over ed il lavoro flessibile, assegnando a gruppi di Aziende obiettivi correlati alle specifiche situazioni osservate e funzionali al rispetto dell'equilibrio complessivo di bilancio;
- limitazione del ricorso al lavoro flessibile nella misura del 7% rispetto al consuntivo 2011 (con esclusione delle collaborazioni in qualunque forma finanziate all'interno di progetti finalizzati o con risorse esterne all'Azienda);
- avvio di politiche di razionalizzazione con particolare riferimento alle Strutture Complesse e Semplici.

Per l'Azienda USL di Cesena la succitata delibera di programmazione regionale ha specificatamente previsto:

- l'obiettivo di riduzione della spesa per il personale di un punto percentuale rispetto a quella del bilancio di esercizio 2010;
- copertura del turn over tramite nuove assunzioni nella misura del 90%;
- ricerca di sinergie con l'Azienda USL di Forlì per una più efficace gestione delle risorse disponibili nei rispettivi ambiti territoriali.

E' essenziale evidenziare per quanto concerne le politiche delle risorse umane dell'Azienda USL di Cesena l'influenza, rispetto alla consistenza della dotazione organica ed all'andamento della dinamica del personale dipendente anche a tempo determinato, dei progetti di Area Vasta Romagna, con particolare riferimento al Centro Servizi, con sede in Pievesestina di Cesena, ricomprensivo il Laboratorio Unico, l'Officina Trasfusionali ed il Magazzino Unico.

Nel corso del 2012, come si dirà, si è conclusa la fase transitoria per quanto concerne il Laboratorio Unico e l'Officina Trasfusionale, con un incremento della dotazione organica aziendale di n 168 unità, mentre nel corso del 2013 è preventivato il completamento del progetto relativo al Magazzino Unico (con un incremento di ulteriori 12 unità). Anche durante le fasi transitorie dei progetti i costi delle dotazioni organiche assegnate al Centro Servizi di Pievesestina dalle altre Aziende di Area Vasta Romagna sono stati sostenuti da questa Azienda tramite la formula del rimborso successivo.

Il costo del personale 2012:

- obiettivo di riduzione nella misura di un punto percentuale rispetto al 2010
- obiettivo di limitazione del ricorso al lavoro flessibile nella misura del 7% rispetto al consuntivo 2011

Se si confrontano le risultanze dei bilanci di esercizio 2010 e 2012 relative al costo del personale dipendente al netto dei costi per i citati Servizi di Area Vasta Romagna (Laboratorio Unico, Officina Trasfusionale e Magazzino) ammontanti ad Euro 11.015.874 nel 2010 e ad Euro 12.187.744 nel 2012 risulta quanto segue:

Costo 2010	Costo 2012	Variazione %
132.759.090	130.791.979	-1,48%

L'Azienda avendo diminuito il costo del personale di una percentuale pari all'1,48% ha rispettato pienamente l'obiettivo assegnatole.

Analogamente l'obiettivo relativo alla limitazione del ricorso all'utilizzo di contratti di lavoro flessibile, in particolare per le voci di bilancio " lavoro interinale e collaborazioni sanitarie e non sanitarie ", con una riduzione di almeno il 7% rispetto al valore iscritto nel bilancio consuntivo 2011, risulta dall'Azienda raggiunto. I contratti di lavoro flessibile, ad esclusione di quelli finanziati con risorse esterne, hanno comportato per l'Azienda i seguenti costi:

Costo 2011	Costo 2012	Variazione %
878.317	712.124	- 18,92%

Applicazione D. L. n. 78/2010 convertito in L. 122/2010

In applicazione delle disposizioni di cui al D.L. n. 78/2010 convertito nella Legge n. 122/2010 nonché degli indirizzi interpretativi forniti dalla circolare della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome approvata il 13/10/2011 e dalle delibere di Giunta Regionale n. 1783/2011 e n. 108/2012:

- il trattamento economico complessivo dei singoli dipendenti nell'anno 2012 non ha superato il trattamento ordinariamente spettante per l'anno 2010, al netto degli effetti derivanti da eventi straordinari della dinamica retributiva, ivi incluse le variazioni dipendenti da eventuali arretrati, conseguimento di funzioni diverse in corso d'anno, maternità, malattia;
- per quanto riguarda la contrattazione integrativa aziendale i fondi del Comparto non sono stati incrementati della RIA del personale cessato pari ad Euro 38.626 e dell'indennità ex art. 40 CCNL 7/4/1999 pari ad Euro 41.709. I fondi della Dirigenza medica non sono stati incrementati della RIA del personale cessato pari ad Euro 11.131 e sono stati decrementati di complessivi Euro 136.893 in relazione alla diminuzione delle presenze nell'anno 2011 (quota intera, la parte pro quota era già stata decurtata dai fondi dell'anno 2011). Gli incrementi rispetto al 2010 dei fondi del Comparto, della Dirigenza Medica e della Dirigenza Sanitaria trovano giustificazione nell'incremento della dotazione organica relativa al Centro Servizi di Pievesestina più sopra menzionato.

A seguito invece della Sentenza della Corte Costituzionale n. 223/2012 si è proceduto a sospendere per i trattamenti economici superiori a € 90.000 lordi annui la riduzione del 5% (per la parte eccedente il predetto importo) prevista dell'art. 9, comma 2, del citato D.L. n. 78/2010 in quanto la Corte ne ha dichiarato la illegittimità costituzionale.

Nel 2012 è stata corrisposta l'indennità di vacanza contrattuale per il triennio 2010-2012 per un importo pari ad Euro 706.753,76 che ha comportato un maggiore costo per il personale dipendente rispetto al 2011 di Euro 134.424,74 (IVC anno 2011 Euro 572.329,02). Come previsto dalla normativa vigente detto costo è stato contabilizzato tra i costi del personale dipendente. L'indennità è stata corrisposta nella misura del 50% del TIP.

In merito alla contrattazione come da indicazioni regionali e come già più sopra specificato sono stati conteggiati nell'ambito dei costi del personale del 2012 gli oneri contrattuali di competenza 2012 relativi all'indennità di vacanza contrattuale Triennio 2010/2012 Comparto e Dirigenza.

Gli oneri relativi alla contrattazione integrativa rispettano, come già precisato, le disposizioni della normativa e le indicazioni interpretative della stessa fornite dalla Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, nonché dalle deliberazioni della Giunta Regionale. Detti oneri sono iscritti nel 2012 per € 27.923.645,62. Tale importo corrisponde ai fondi contrattuali definitivi del comparto e della dirigenza anno 2012 essendo vigente la vacanza contrattuale per il triennio 2010/2012.

Obiettivi di contenimento e razionalizzazione:

- **Copertura del turn over tramite nuove assunzioni nella misura del 90%**
- **Completamento progetti di Area Vasta Romagna**
- **Ricerca di sinergie con l'Azienda USL di Forlì**
- **Razionalizzazione strutture Complesse**

Il turn over del personale del comparto sanitario si è mantenuto sostanzialmente, per quanto concerne le cessazioni da pensionamenti, nel limite del 50%. Nei confronti del personale amministrativo è stato applicato il blocco pressoché totale.

La percentuale di copertura nel limite del 90% è stata più rispettata posto che, a fronte di n. 93 cessazioni (escluse le mobilità per compensazione), sono state effettuate n. 48 assunzioni a tempo indeterminato (ca. 51% di copertura).

Quanto sopra ad esclusione dell'aumento della dotazione organica aziendale connesso, come si dirà, ai progetti di Area Vasta Romagna, posto che le dotazioni organiche delle altre Aziende (Forlì, Ravenna e Rimini) sono state in maniera corrispondente ridotte (cfr. delibere Azienda USL di Cesena 12/07/2011 n. 119 e 01/06/2012 n. 110 approvate dalla Giunta Regionale ai sensi della L. n. 412/1991).

In merito alla suddetta implementazione dei progetti di Area Vasta Romagna, con particolare riferimento al Laboratorio Unico ed all'Officina Trasfusionali, si evidenzia che nel corso del 2012 si è conclusa la fase transitoria tramite il trasferimento definitivo del

personale proveniente dalle altre Aziende USL di Area Vasta Romagna – Forlì, Ravenna e Rimini – a questa Azienda.

Nel 2012 pertanto la dotazione organica aziendale è aumentata di n. 168 unità di personale come segue:

- o Laboratorio Unico di Area Vasta Romagna: 142 unità trasferite dall'1/1/2012;
- o Officina Trasfusionale di Area Vasta Romagna: 26 unità trasferite dall'1/7/2012.

Quanto sopra ha prodotto per le figure a tempo indeterminato, utilizzando il *criterio uomo-anno*, il seguente esito:

- anno 2011 2.585,24 uomo-anno,
- anno 2012 2.672,04 uomo-anno,

con un incremento di n. 86,80 uomo-anno che, se rapportato ai trasferimenti dalle altre Aziende di AVR (142 unità dal 1° gennaio e 26 dal 1° luglio) rendono all'opposto evidente il decremento del personale aziendale c. d. "puro", ossia non impegnato nelle attività di Area Vasta Romagna.

Per quanto concerne la ricerca di sinergie con l'Azienda USL di Forlì nel corso del 2012 sono stati completati e resi operativi i seguenti processi, oltre a quanto si dirà nell'area delle Strutture Complesse:

- integrazione della funzione di gestione amministrativa dei Medici convenzionati (Medicina Generale, Pediatria di Libera Scelta, Specialistica Ambulatoriale e Continuità Assistenziale) con decorrenza 1° agosto 2012;
- integrazione delle attività relative alla Formazione e Ricerca con avvio dal 1° ottobre 2012;
- integrazione delle funzioni di Medicina Legale con avvio dal 1° dicembre 2012.

La politica di razionalizzazione delle Strutture Complesse e Semplici è stata condotta nel rispetto del Piano Attuativo Locale (PAL), approvato con delibera n. 50/2011 e, conseguentemente, sulla base dei contenuti assistenziali della pianificazione sanitaria aziendale.

Detta razionalizzazione ha condotto al superamento nell'anno 2012:

- della Struttura Complessa di Malattie Infettive tramite progetto di integrazione con Azienda USL di Forlì (affidamento della responsabilità al Direttore U. O. Malattie Infettive dell'Azienda USL di Forlì);

alla riorganizzazione dell'Area Pediatrica tramite accorpamento di due Strutture Complesse (Pediatria e Terapia Intensiva Neonatale e Pediatrica).

5 - Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi

- Sviluppo delle attività di AVR relative al progetto del Provveditorato unico

In data 16.1.2012 l'U.O. Acquisti aziendali e Coordinamento di Area Vasta Romagna ha prodotto l'analisi delle gare in corso, di quelle da avviare, le fasi dell'intero processo di lavoro trasversale in Area Vasta coerente con le linee del progetto del servizio acquisti unico.

In data 11.5.2012 è stata inviata alle Direzioni strategiche di AVR la programmazione definitiva delle aggregazioni degli acquisti, comprensiva delle esigenze dell'IRST, per il biennio 2012-2013, con 41 nuove aggregazioni, oltre alle 59 gare da concludere del 2011 (tot. 100 gare da gestire in AVR) in attuazione del progetto relativo al Servizio unico degli acquisti di AVR – piano di aggregazione della domanda -.

In tempi successivi è stato implementato il programma di aggregazione delle gare, portando a 73 le nuove aggregazioni ed a 60 le aggregazioni già in essere. Nell'ambito di tali aggiornamenti è stato completato l'inserimento delle gare di interesse dell'IRST di Meldola.

Sono stati definiti e realizzati due importanti progetti di nuova aggregazione: sw unico per i DSP di AVR; aggregazione delle manutenzioni SW di AVR e Irst, pervenendo a un nuovo contratto quadro di AVR per omogeneizzare tipologie di servizio e costi connessi, con coinvolgimento di 35 ditte, attuali fornitrici di ambito aziendale nelle 4 Ausl.

Nell'ambito del progetto della Officina Trasfusionale unica di AVR e dei servizi trasfusionali aziendali, è stato indetto un confronto tecnico con il mercato di riferimento per introdurre un nuovo sistema di tracciabilità delle sacche di sangue; il sistema è risultato di interesse per l'intera Regione. A tal fine è stato direttamente coinvolto il Centro Regionale Sangue, unitamente ad un gruppo tecnico di AVR, costituito dal Coordinamento di AVR, in accordo con i clinici e gli informatici.

Per quanto riguarda l'obiettivo relativo alle gare sopra soglia comunitaria da espletarsi in forma aggregata (o di AVR o tramite Intercent-er), tutte le gare di tali caratteristiche hanno seguito la gestione in forma aggregata, ad eccezione di una, per la fornitura di "trapani in noleggio e relativo materiale monouso e per l'acquisizione di dispositivi medici specialistici per le U.O. di Neurochirurgia e di Neuroradiologia dell'USL di Cesena".

Le ragioni della eccezione risiedono nel fatto che, per le caratteristiche proprie delle strutture sanitarie interessate, non poteva essere estesa alle altre Aziende USL di AVR, nell'ambito delle quali non sono presenti le branche specialistiche di Neurochirurgia e di Neuroradiologia.

- Superamento acquisizioni in esclusiva

Nell'ambito delle nuove aggregazioni di AVR, sono stati superati i contratti per Dispositivi Medici (DM), manutenzioni, Software, beni durevoli ecc., acquisti a livello di singola Azienda in esclusiva tecnica o essendo oggetto di acquisti diretti. Si riportano di seguito le gare più significative del 2012 in regime di nuova aggregazione:

- gara Osteosintesi e Artroscopia per DM dedicati alla colonna vertebrale, per DM connessi agli strumentari, per specificità connesse alle casistiche di pazienti;

- gara ORL e protesi fonatorie;
- gara per microinfusori in allestimento previo rispetto delle tematiche del gruppo regionale costituito presso l'Agenzia Sanitaria;
- gara per sensori, in fase di definizione tecnica, per le diverse tipologie di strumenti e di utilizzo;
- gara di AVR per Nefrologie e Rianimazioni per HFR e CPFA: trattamenti specifici per pazienti in situazione di particolare criticità di salute a superamento dei contratti aziendali in esclusiva;
- aggregazione in accordo quadro delle manutenzioni sw di AVR e Irst, nel rispetto della normativa del WTO (organizzazione mondiale del commercio) in materia di TRIPs (tutela proprietà intellettuale);
- gara DM per allestimento nutrizione enterale;
- progetto per fibrosi cistica approvato dai DS;
- gara CD/DVD per i sistemi ris-pacs di AVR;
- gara per sistemi di refrigerazione;
- gas medicali con manutenzione e gestione;
- smaltimento lastre radiografiche e servizio di recupero referti;
- gara biberon e tettarelle;
- set e coperte per sistemi di riscaldamento per anestesia e terapia intensiva post operatoria;
- servizi di trasporto utenti sottoposti a trattamento dialitico, utenti sottoposti a trattamento di radioterapia e socio-sanitario di utenti disabili e minori;
- gara per la fornitura di pane e altri prodotti alimentari.

E' stato prodotto il capitolato tecnico completo relativo al progetto per l'omogeneizzazione, manutenzione a norma e gestione degli ausili terapeutici per disabili utilizzati al domicilio dei pazienti, con introduzione di un servizio uniforme per il trattamento dei pazienti della intera Romagna, settore particolarmente differenziato e diversamente gestito nelle attuali realtà delle 4 Ausl, con superamento degli attuali contratti aziendali.

E' stato prodotto un nuovo progetto per la mediazione culturale introducendo una sperimentazione gratuita di 6 mesi nelle 4 Ausl e nell'Irst con il fornitore del MEPA, e in pieno accordo con tutti i ruoli tecnico-professionali delle 4 Ausl e dell'Irst.

Nuova gara farmaci di AVR e IRST: la gara, interamente telematica, è stata emessa a novembre 2012 articolata in 1.053 lotti, con lotti in sovrapposibilità e con prevalenza di farmaci generici in adesione alle indicazioni delle politiche regionali sul farmaco.

Sono stati mantenuti attivi tutti i contratti derivanti da convenzioni Intercent-er scadute che non hanno nuove convenzioni attive: es. mezzi di contrasto, medicazioni classiche, medicazioni avanzate, cancelleria, guanti sanitari, ecc., raggiungendo contemporaneamente il risultato di accorpare le proroghe aziendali in una sola procedura di AVR, evitare rischi di acquisto in economia o acquisti diretti con attivazione di specifici CIG nel sistema AVCP, rispettare la legge 135/2012 (spending review) che vieta tali tipi di contratto aziendale.

E' da sottolineare che tutte le proroghe derivanti da convenzioni Intercent-er non rientrano nei conteggi delle aggregazioni in ambito regionale, in quanto il sistema informatico regionale non prevede la possibilità di conteggiarli/riconoscerli trattandosi di contratti in proroga attivati in AVR.

L'attuazione della programmazione acquisti è stata realizzata secondo le regole concordate in AVR e con utilizzo costante da parte di tutte le UU.OO. acquisti di AVR della Centrale Unica degli Acquisti di AVR, istituita a maggio 2011 nel sito della AVCP, in piena attuazione della normativa in materia e della tracciabilità dei flussi finanziari, sia per le gare pubbliche che sottosoglia, comprendenti anche l'Irst. La scelta di costituire la Centrale Unica è poi risultata pienamente corrispondente anche ai nuovi disposti della legge 135/2012.

Risultati del piano di aggregazione della domanda di AVR 2012/2013:

- i contratti unici di AVR, al 31.12.2012, sono n.1.383;
- le nuove aggregazioni di AVR/IRST programmate nel 2012/2013, rispetto a quelle programmate nel 2011, sono aumentate del 60%;
- la percentuale di gestione del programma gare al 31.12.2012 è stata pari al 94% delle procedure concluse/avviate;

I risultati economici ottenuti dalle aggiudicazioni dei lotti componenti le singole gare sono pari al 37,78% di risparmio per l'AVR e l'IRST; in valore assoluto ammontano complessivamente a € 9.202.923,72, su un totale di importo delle gare aggiudicate di € 24.357.589,85.

Il livello di adesione alle convenzioni Intercent-er anno 2012 è stato conforme allo standard richiesto dalla programmazione regionale, ma il dato effettivo a consuntivazione d'anno non è stato ancora reso disponibile dalla Agenzia.

6 - Il governo degli investimenti e della gestione del patrimonio immobiliare

(Si rinvia alla successiva relazione "Gestione del patrimonio immobiliare e consuntivo del piano degli investimenti 2012")

Il governo degli investimenti e della gestione del patrimonio immobiliare è stato svolto nel rispetto delle linee guida stabilite dal Piano degli Investimenti 2012 e dal Piano di Gestione del Patrimonio Immobiliare. Le attività di gestione sono state svolte in modo da garantire la massima trasparenza e l'efficienza nell'uso delle risorse.

Le attività di gestione del patrimonio immobiliare sono state svolte in modo da garantire la massima trasparenza e l'efficienza nell'uso delle risorse. Le attività di gestione sono state svolte in modo da garantire la massima trasparenza e l'efficienza nell'uso delle risorse.

Le attività di gestione del patrimonio immobiliare sono state svolte in modo da garantire la massima trasparenza e l'efficienza nell'uso delle risorse. Le attività di gestione sono state svolte in modo da garantire la massima trasparenza e l'efficienza nell'uso delle risorse.

7 - Politiche per l'uso razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale

RIFIUTI - FORMAZIONE - DATI REGIONALI

Riguardo all'obiettivo di ottimizzare la gestione dei rifiuti, l'Azienda USL di Cesena ha continuato nelle azioni intraprese già da alcuni anni. La produzione 2012 dei rifiuti sanitari a rischio infettivo si è mantenuta invariata rispetto all'anno precedente facendo registrare 0.9 kg/ggdd, il dato più basso a livello regionale, nonostante l'aumento di utilizzo di materiale monouso in TNT in sostituzione del cotone nelle UU.OO.. Presso l'UO di Terapia Intensiva Posto Operatoria è stata migliorata la gestione dei rifiuti attraverso la riduzione del numero dei contenitori per rifiuti a rischio infettivo e la valutazione insieme al Coordinatore infermieristico del materiale da smaltire, ottenendo una riduzione di circa il 20% della quantità prodotta di rifiuti a rischio infettivo. Si registra anche una riduzione della quantità di rifiuti indifferenziati (-8 %) rispetto al 2011 e un significativo incremento della raccolta differenziata della carta/cartone che è quasi raddoppiata (+90%) come pure quella della plastica (+75%)

Sempre per quanto riguarda i rifiuti a rischio infettivo, il contributo del Laboratorio di Pievesestina non è conteggiato nel totale ma come dato distinto e non mostra variazione rispetto all'anno precedente, indice che questo aspetto ambientale è governato. La quantità di rifiuti non pericolosi si è ridotta del 27% rispetto all'anno precedente tramite il collegamento di apparecchiature alla rete fognaria ottenendo un risparmio economico di circa 66.000 euro, questa somma sarà in parte reinvestita per il potenziamento dell'impianto di trattamento dei reflui prima dell'immissione in fognatura e per l'acquisto di macchine distruggi-documenti al fine di migliorare la gestione dei rifiuti cartacei contenenti dati sensibili.

Nel 2012 è proseguito il progetto paper-less a cura dell'U.O. Economato in collaborazione con l'U.O. Gestione Sistemi informatici, con l'obiettivo di ridurre all'interno dell'Azienda il consumo di carta e dei materiali di stampa, quali toner e cartucce. Sul piano operativo è stato effettuato l'inventario di tutte le stampanti in uso presso i vari uffici, valutandone assieme al personale le modalità di utilizzo e fornendo supporto per indirizzare l'attività di stampa verso altre procedure. Questo lavoro ha permesso di ridurre drasticamente il numero di stampanti ri-orientando i flussi di stampa verso fotocopiatori o stampanti di rete. Si è inoltre provveduto, laddove possibile, a riconvertire le attività di fotocopiatura a favore della digitalizzazione delle immagini, che possono così essere conservate sul pc e trasmesse per via informatica in formato PDF.

Nel corso del 2012, come ogni anno, sono stati ripetuti corsi di formazione su temi ambientali registrando sempre una buona partecipazione e gradimento:

- la gestione dei rifiuti (1 edizione con 61 partecipanti) in collaborazione dell'Assessorato all'Ambiente del Comune di Cesena
- lo sviluppo sostenibile e i cambiamenti climatici (1 edizione con 53 partecipanti) con la collaborazione Servizio Strutture sanitarie e sociosanitarie della RER.

L'edizione di maggio giugno di Salute News AUSL Cesena è stato interamente dedicato al tema della sostenibilità in particolare alle azioni perseguite e ai risultati ottenuti a livello aziendale.

Nel 2012 è stato garantito il flusso informativo utilizzando l'apposito programma informatico predisposto da CUP 2000.

ENERGIA

Benchè per il 2012 come per gli ultimi anni non siano entrati nei programmi di investimento di questa Azienda interventi con finanziamento specifico per acquisizione di tecnologie capaci di generare economie nei consumi energetici dei vari fabbricati principalmente a causa della scelta di indirizzare le disponibilità economiche in conto capitale verso interventi di adeguamento normativo o strutturale (in primis prevenzione incendi, rischio sismico, comfort ambientale), data la problematica situazione degli immobili utilizzati dall'Azienda ciò non ha impedito comunque di realizzare, negli ultimi anni, importanti interventi finalizzati ad una maggiore efficienza degli impianti.

Inoltre per il 2012 la AUSL di Cesena ha proseguito nel portare avanti azioni già avviate negli anni precedenti e ha messo in campo numerose nuove attività mirate all'uso razionale dell'energia oltre che finalizzate del raggiungimento degli obiettivi aziendali indicati dalla regione fra le quali si elencano:

- Messa a regime del passaggio al teleriscaldamento/teleraffreddamento cittadino dell'osp. Bufalini che ha permesso il completo smantellamento della centrale termica dell'ospedale Bufalini, il conseguente risparmio del servizio di sorveglianza H24 delle caldaie a pressione e la mancata sostituzione delle caldaie stesse; inoltre il fornitore del servizio di teleriscaldamento ha sostituito la precedente rete di trasporto di vapore con una nuova rete di trasporto di acqua calda ed ha conseguentemente rinnovato tutte le sottostazioni dell'ospedale. Oltre ad un complessivo risparmio economico valutabile nel 5% questa soluzione rappresenta un notevole miglioramento dal punto di vista ambientale. A fine 2012 è inoltre iniziata una fase di studio per verificare la possibilità di acquisire dalla nuova centrale di cogenerazione di HERA anche Energia Elettrica o ulteriore acqua refrigerata a prezzi convenienti rispetto agli attuali fornitori.
- Introduzione di sensori di presenza per lo spegnimento automatico dell'illuminazione nelle aree tecniche, nei luoghi di passaggio nei bagni e comunque dove ritenuto conveniente.
- Controllo costante del rifasamento degli impianti elettrici con ottimizzazione e sostituzione delle apparecchiature ove opportuno
- Isolamento termico - sostituzione, in occasione di interventi di manutenzione o ristrutturazione, di infissi esterni degli ospedali dell'Azienda con altri ad alto isolamento termico.
- Progressiva sostituzione di tutti gli split di tipo portatile con sistemi fissi a rendimento nettamente superiore.
- Sostituzione dell'impianto di riscaldamento della rampa di accesso al P.S. dell'ospedale Bufalini, a resistenze elettriche, fortemente energivoro, con altro sistema ad acqua riscaldata.
- Realizzazione di interventi vari per limitare il consumo di acqua.
- Ottimizzazione del funzionamento a basso regime della climatizzazione nelle sale operatorie in funzione dell'effettivo utilizzo, tramite sensori di presenza, temporizzatori e gestione sw; l'intervento è iniziato a fine 2012 ed è tuttora in corso.
- Controllo sistematico dei parametri di temperatura e umidità negli impianti di riscaldamento e condizionamento nei principali edifici dell'Azienda per minimizzare i consumi nel rispetto del mantenimento di un adeguato confort.

- Gestione della casella di posta elettronica "iospengolospreco@ausl-cesena.emr.it" per raccogliere suggerimenti e segnalazioni da parte degli utenti ai quali si dà tempestivo riscontro.
- Sensibilizzazione del personale anche tramite lo svolgimento di eventi formativi come il "Corso sullo sviluppo sostenibile", che già da diversi anni viene tenuto in azienda, e la diffusione di informative tramite posta elettronica, sito intranet e allegate, normalmente in formato elettronico, alle comunicazioni diffuse al personale.
- Adesione alla convenzione Intercent-ER per l'acquisto dell'energia.
- Utilizzo del programma informatico predisposto da CUP 2000 come base per garantire il flusso delle informazioni riguardanti l'applicazione delle politiche per l'uso razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale nel SSR e messa a disposizione di tutti i dati richiesti dalla regione.
- Svolgimento da parte dell'Energy Manager delle attività di gestione, monitoraggio, rendicontazione dei consumi e promozione di azioni per il risparmio energetico oltre alla partecipazione al "gruppo regionale energia" che vede riunirsi tutti gli Energy Manager del SSR con molteplici obiettivi, tutti finalizzati all'uso razionale dell'energia, fra i quali l'individuazione delle azioni più opportune mirate al risparmio e delle strategie comuni da intraprendere per la messa in campo delle stesse.

Tutte le sopraesposte azioni hanno portato, per l'AUSL di Cesena, ad una riduzione dei consumi elettrici e ad un contenimento di quelli termici.

Gli assorbimenti elettrici hanno infatti subito una diminuzione intorno al punto percentuale, non elevata in senso assoluto, ma significativa considerando che nel 2012 si sono aggiunte attività di non indifferente impatto energetico come una seconda RMN da 1,5 Tesla e le camere bianche di Pievesestina con i relativi impianti; non va infine dimenticato che l'estate 2012 è stata archiviata come la più calda dopo quella del 2003.

Per quanto riguarda il riscaldamento, considerato il progressivo passaggio al teleriscaldamento per l'ospedale Bufalini nel corso del 2012, i paragoni con l'anno precedente non sono di così immediata interpretazione.

Riportando in MWh l'utilizzo di metano e acqua calda, comunque a fronte di un aumento di attività sanitaria erogata, si è dovuto registrare un aumento di consumi al Bufalini pari a circa al 7,1% (aumento che risulterebbe molto inferiore se misurato in TEP impiegati) principalmente dovuto all'emergenza neve di febbraio 2012 a Cesena durante la quale è stato inoltre necessario eliminare gli spegnimenti notturni per evitare danni da gelo.

Gli assorbimenti delle altre strutture anno invece subito una diminuzione del 3% anche per il buon isolamento dei due fabbricati di Pievesestina e per le opportunità di ottimizzazione dei consumi che si sono potute perseguire grazie ai sistemi di regolazione e supervisione esistenti e al massiccio intervento effettuato sull'ottimizzazione delle tarature.

Lo sfavorevole aumento dei prezzi dell'energia, comunque allineato per tutte le AUSL della regione in quanto acquistata aderendo a convenzioni Intercent-ER, ha purtroppo portato ad un aumento dei costi rispetto al 2011 valutabile nel 19,5% per l'energia elettrica e del 8,3% per il gas.

La quota relativa al teleriscaldamento non è invece direttamente paragonabile al passato in quanto il costo di produzione è ora a carico del produttore ed in questa maniera è stata possibile la dismissione della centrale termica ormai obsoleta, con necessità di un

sostanziale rinnovamento e con obbligo di fuochisti sulle 24 ore. Facendo opportune valutazioni si può ritenere che il passaggio al teleriscaldamento, a parità di condizioni, abbia portato nel complesso ad un risparmio indicativo del 5%.

MOBILITÀ

Il Mobility Manger è stato individuato nel Geom. Paolo Scarpellini che, all'interno dell'UO Tecnico

Patrimoniale, si occupa di gestione del verde, dei presidi antincendio, della segnaletica orientativa e non ha risorse assegnate. Il MM ha partecipato nel 2009 al corso RER.

Non è stato attuato il piano aziendale della mobilità, è prevista l'acquisizione del software nel

corrente anno. Sono state incentivate le seguenti azioni:

- uso di mezzi non inquinanti (piedi, bici);
- uso di mezzi collettivi; possibilità di abbonamenti agevolati ai mezzi pubblici per le tratte urbane e collegamenti con i parcheggi scambiatori

ACQUISTI VERDI

Nel corso del 2012 l'AUSL di Cesena ha aderito alle seguenti convenzioni Intercent-ER i cui bandi di gara sono stati emessi nel rispetto dei principi del green public procurement, volti alla riduzione degli impatti ambientali nelle politiche di acquisto:

- noleggio Fotocopiatori
- adesione alla convenzione dell'agenzia regionale intercent-er per la fornitura di derrate e prodotti non alimentari 2
- Cancelleria 3
- Carta in risme 3
- Personal computer desktop 5

Inoltre con ns. atto n. 161 del 21/08/2012 è stata aggiudicata la gara a procedura aperta per l'Azienda USL di Cesena per l'affidamento settennale, a lotto unico indivisibile, del servizio ristorazione degenti e dipendenti per ospedali e strutture dell'Azienda USL di Cesena previa realizzazione opere di completamento edili ed impiantistiche, allestimento completo per la produzione pasti e locali mensa interna, edificio "piastra servizi" Ospedale Bufalini di Cesena (FC). nel cui disciplinare all'art. 83- Busta B - punto 4 - erano previste proposte per la qualità ambientale dei prodotti e la sostenibilità sociale. La Ditta Dussamann Service srl aggiudicataria della gara ha proposto:

- per il KMZERO, un'ampia rosa di fornitori (piattaforma Emilia Romagna), in grado di fornire quantità sufficienti di derrate di tipo tradizionale la cui provenienza è l'Emilia Romagna, sia per allevamenti che per macellazione e per stabilimenti di produzione,
- per l'impatto ambientale, l'utilizzo di n. 2 furgoni a doppia alimentazione Benzina/Metano (tipo Doblò Natural Power) per il trasporto dei pasti destinati, ai PO di Cesenatico e Santa Colomba e ai CSM e al SERT;
- per il risparmio idrico, l'utilizzo di riduttori di flusso, da applicare ai rubinetti delle cucine e dei servizi del personale,
- per il risparmio energetico: l'introduzione di attrezzature a risparmio energetico;
- per la riduzione dei rifiuti: proposto la possibilità di usufruire di acqua microfiltrata e di erogatori di bevande nella mensa dipendenti

Inoltre con atto n. 34 del 06/02/2012 l'AUSL ha aderito alla procedura aperta per l'affidamento da parte dell'Azienda USL di Forlì della fornitura biennale di STAMPATI in nome e per conto delle Aziende U.U.S.S.L.L. dell'Area Vasta Romagna (Cesena, Forlì, Ravenna, Rimini) e dell'Istituto Scientifico Romagnolo per lo studio e la cura dei tumori (IRST) di Meldola (FC) con opzione di estensione del contratto per ulteriori due anni ai sensi dell'art. 57, 3° comma lettera b) D. Lgs. 163/2006.

8 - Il governo dello sviluppo ICT

Firma digitale

Nel corso del 2012, i percorsi di attivazione dell'utilizzo della firma elettronica per l'emissione di documenti clinici digitali hanno riguardato i referti del Trasfusionale, con l'ampliamento a tutta l'Area Vasta Romagna del meccanismo di firma automatica, in analogia a quanto già fatto per i referti di Laboratorio analisi.

Ricetta elettronica

L'AUSL di Cesena partecipa al gruppo di lavoro regionale per l'adeguamento dei sistemi informatici aziendali, finalizzato all'emissione della ricetta elettronica, in coerenza con il piano di attivazione regionale.

Diffusione del Fascicolo sanitario elettronico dell'assistito, Cupweb e Pagonline

Nel 2012, la diffusione del Fascicolo Sanitario Elettronico, con l'assegnazione delle credenziali di accesso, è stata promossa nell'ambito dei progetti aziendali "ADI on Line" e "Celiachia", orientati al suo utilizzo.

Per quanto riguarda la funzionalità di prenotazione on line, è stato effettuato un lavoro di analisi delle prenotazioni e di revisione e semplificazione delle prestazioni da inserire nel sistema Cupweb. È ora in fase di valutazione da parte della Direzione Sanitaria la proposta tecnica relativa alle prestazioni da inserire su Cupweb.

L'AUSL di Cesena promuove la diffusione del servizio Pagonline tramite informativa sul proprio sito web e indicazione di tale modalità di pagamento su tutti i moduli ticket consegnati ai pazienti.

Potenziamento dello scambio elettronico di informazioni cliniche tra professionisti – Rete SOLE

Per quanto riguarda il potenziamento dello scambio elettronico delle informazioni cliniche tramite la rete SOLE, nella tabella che segue è riportato il dettaglio del numero degli scambi documentali per l'AUSL di Cesena nel 2012.

Documenti Anno 2012 - AUSL Cesena	
Prescrizioni specialistica	789.853
Prescrizione farmaceutica	2.086.051
Referti laboratorio	200.489
Referti radiologia	138.173
Referti specialistica	160.443
Referti pronto soccorso	54.738
Referti privati accreditati (Casa di Cura Malatesta Novello)	6.886
Dati di ricovero	18.601
Dati di dimissione	19.578
Lettere di dimissione	15.384

Lo stato del consenso SOLE raccolto per gli assistiti dell'AUSL di Cesena è sintetizzato nella tabella che segue:

Stato del rilascio del consenso SOLE centralizzato Anno 2012 - AUSL Cesena		
	N.	% su numero assistiti
Totale Assistiti MMG e PLS AUSL Cesena	205.999	100%
Consenso SOLE livello 1 (A)	156.534	76%
Consenso SOLE livello 2 (B)	8.976	4%
Totale (A+B)	165.510	80%
Consensi da ribadire, transitorio (C)	0	0%
Totale RITORNO INFORMATIVO A SOLE (A+B+C)	165.510	80%
Scaduti (D)	1	0%
Negati (E)	99	0%
Revocati (F)	219	0%
Revocati con cancellazione (G)	4	0%
Totale (D+E+F+G)	323	0%
Assenti (H)	40.166	19%
Totale ASSENZA RITORNO INFORMATIVO A SOLE (D+E+F+G+H)	40.489	20%

Nel 2012, gli adeguamenti dei sistemi dipartimentali aziendali per l'invio dei referti e il recepimento degli aggiornamenti di catalogo SOLE hanno riguardato i seguenti ambiti:

- Invio dei referti della **Neuropsichiatria Infantile** (applicativo ELEA);
- Sperimentazione dell'integrazione del **Sert** a SOLE, con il ritorno dei referti di laboratorio e specialistica, la trasmissione del consenso SOLE, la trasmissione della prescrizione elettronica e la trasmissione dei referti al Medico di Medicina Generale (applicativo SISTER);
- Aggiornamento del servizio applicativo di trasmissione degli aggiornamenti anagrafici dalla **Medicina di Base** (applicativo ONMED);
- Adeguamento del **CUP** (applicativo ONHEALTH) e della **Medicina di Base** (applicativo ONMED) per la gestione delle fasce di reddito;
- Adeguamento dell'applicativo **SISSI, Sistema Socio-Sanitario Integrato**, per il progetto "Celiachia" (elaborazione dei buoni acquisto da inviare tramite SOLE al Fascicolo Sanitario Elettronico del paziente) e per il progetto "ADI On Line";
- Collaudo dell'applicativo del **Pronto Soccorso** per l'invio a SOLE dei certificati di malattia.

L'AUSL di Cesena ha inoltre coordinato l'attività di integrazione a SOLE del centro privato accreditato "Casa di Cura Malatesta Novello" per l'invio dei referti di specialistica ambulatoriale e radiologia.

Infine, per quanto riguarda il progetto regionale per la modifica al dipartimentale dell'Anatomia Patologica, necessaria alla produzione del nuovo referto strutturato e all'invio a SOLE del medesimo, l'AUSL di Cesena partecipa attivamente al gruppo di lavoro interdisciplinare che si sta occupando della definizione delle check list di diagnosi, e recepisce le novità sull'avanzamento dei lavori per la definizione del referto strutturato in formato standard HL7-CDA2 e per l'analisi della trasmissione a SOLE dei referti e della visualizzazione su FSE, tuttora in fase di progettazione da parte di Cup2000 S.p.A.

Attivazione TS – CNS

Per quanto riguarda la gestione dell'attivazione delle TS-CNS al cittadino, nel 2012 sono stati formati ed abilitati alla distribuzione delle credenziali ai cittadini una ventina di operatori Cup dell'AUSL di Cesena.

9 - Gli strumenti informativi a supporto delle azioni di governo

Progetto Tessera Sanitaria e monitoraggio della spesa sanitaria (art. 50 legge 326/2003 e DPCM 26/3/2008)

Il monitoraggio della spesa sanitaria specialistica e farmaceutica e la trasmissione del prescritto costituiscono adempimento della Regione Emilia Romagna verso il Ministero dell'Economia e Finanze. L'AUSL di Cesena alimenta regolarmente i database regionali tramite i flussi informativi dedicati.

Anagrafe degli assistiti

L'AUSL di Cesena adempie all'allineamento dell'Anagrafe Aziendale con quella Regionale e con l'Anagrafe del sistema TS (invio alla Regione del file per SOGEI), secondo quanto disposto dalle indicazioni regionali.

Anagrafe dei medici prescrittori

L'AUSL di Cesena conferma la manutenzione dell'archivio, con scambio delle posizioni prescrittive tramite FTPs tra Anagrafe Aziendale e ARMP. L'azienda è in contatto diretto con i funzionari regionali ai quali sono state richieste migliorie al sistema: è stata infatti condotta un'analisi delle anomalie del sistema e avanzata richiesta di nuove funzionalità per l'utilizzo in azienda del gestionale regionale.

Tessera Sanitaria

L'AUSL di Cesena ottempera all'alimentazione dei dati necessari per l'emissione della tessera sanitaria, in coerenza con le indicazioni regionali e nazionali.

Sistema Informativo dell'Assistenza specialistica ambulatoriale (ASA)

L'azienda Usl di Cesena ha sempre posto grande attenzione al flusso informativo ASA e in questi anni, a seguito dell'avvio del Laboratorio di AVR, ha provveduto alla omogeneizzazione dei dati di laboratorio con il flusso ASA, predisponendo un tracciato di AVR unico.

La lettura del codice a barre è correntemente effettuata dai nostri servizi di prenotazione, attraverso l'utilizzo del lettore ottico, ed è facilitata nei casi di utilizzo della impegnativa elettronica SOLE.

Nel corso del 2012 inoltre si è posta grande attenzione al codice esenzione per la corretta riscossione del ticket e in relazione al sistema dei controlli relativi all'esenzione per reddito.

Si fa notare anche la bassa percentuale di scarti del 2012 (circa 0,5% dell'attività totale).

Anagrafe delle strutture autorizzate ed accreditate

L'Azienda provvede al costante aggiornamento dell'anagrafe regionale delle strutture sanitarie e socio-sanitarie autorizzate ed accreditate.

Sanità pubblica SMIA, Screening e Anagrafe Vaccinale

Nel 2012 è andato a regime il sistema informativo delle malattie infettive e dei sistemi di sorveglianza. E' obiettivo delle Aziende impegnarsi nell'utilizzo di tale sistema: da Luglio 2012 è stato attivato il nuovo software per la sorveglianza delle Malattie Infettive (SMI)

Nel 2012 si completa l'Anagrafe Vaccinale Regionale informatizzata (AVR) – adulti e infanzia – a cui debbono concorrere le Aziende Sanitarie: le vaccinazioni dell'infanzia e degli adulti sono state regolarmente inserite nel software ONVAC.

Ad oggi confluiscono in AVR i dati relativi alle vaccinazioni antinfluenzali inserite sia nel sistema SOLE che negli applicativi dei MMG.

Si richiama l'attenzione anche sul sistema di rilevazione degli screening, il cui miglioramento è indispensabile per l'utilizzo ai fini del monitoraggio relativo al programma regionale.

Nel 2012 si attiva il sistema informativo sullo screening del tumore della mammella; è obiettivo delle Aziende garantire l'alimentazione dell'archivio regionale: si è pertanto provveduto ad alimentare regolarmente l'archivio regionale al fine di permettere il corretto monitoraggio dell'intero programma di screening mammografico.

Assistenza farmaceutica e dispositivi medici

Anche per quest'anno è stata assicurata la qualità e la completezza dei dati relativi alla farmaceutica territoriale (flusso AFT), alla farmaceutica ospedaliera (flusso AFO), all'erogazione diretta (Flusso FED) e dispositivi medici (flusso DIME). Qualità dei flussi confermata anche dalla bassa percentuale di scarti.

Durante l'anno è stato condotto un importante lavoro di valutazione della completezza dei dati, anche attraverso il confronto con i vari servizi coinvolti (Economato, Farmacia, Ufficio acquisti di AVR, etc.), che ha permesso di raggiungere un elevato livello di accuratezza del dato, come confermato anche dai report regionali.

Sono stati inoltre recepiti gli adeguamenti alle varie rilevazioni, in accordo con le nuove circolari regionali.

Il sistema informativo SICO

Nel corso del 2012 è stata perfezionata la rilevazione dell'attività relativa ai consultori giovani, attivando i codici struttura. E' stata inoltre migliorata la rilevazione di alcuni dati relativi al settore ostetrico.

Al momento si è raggiunto un buon livello di qualità dei dati e di relativa completezza, come richiesto e confermato dalla bassa percentuale dei scarti (circa 6% dell'attività complessiva).

Nuovi flussi informativi del Dipartimento salute mentale e dipendenze patologiche

Nel corso del 2012 si è lavorato per migliorare l'imputazione dei dati relativi agli inserimenti in strutture residenziali e semi-residenziali effettuati dai servizi di psichiatria adulti, così come indicato nella circolare regionale n. 4/2005, raggiungendo un elevato livello di completezza.

In relazione al flusso della neuropsichiatria infantile (denominato SINPIAER), si è proceduto al consolidamento del flusso in collaborazione con il servizio.

Anche il flusso SIDER (sistema informativo servizi per le dipendenze) è stato consolidato.

Il sistema informativo 118 e Pronto Soccorso

Nel corso del 2012 sono state intraprese tutte le azioni necessarie per rendere il flusso PS completo, analizzando le differenze tra i due flussi (ASA e PS) e predisponendo le azioni necessarie laddove si riscontravano delle significative differenze, spesso legate alle integrazioni tra il software del PS e i restanti software gestionali dell'Azienda (in particolare laboratorio e radiologia).

Si è raggiunto così un elevato livello di completezza, ma si sta lavorando per migliorare ulteriormente la rilevazione.

E' stato comunque possibile estrarre correttamente la mobilità sanitaria da questo flusso.

I database clinici

Al fine di garantire e migliorare la raccolta e la trasmissione delle informazioni necessarie a conoscere e valutare i profili di pratica clinica e l'appropriatezza dell'uso di interventi e tecnologie di maggior interesse regionale, è stata condotta l'integrazione dell'applicativo aziendale dell'emodinamica con l'applicativo Log80 dell'AUSL di Forlì, che costituisce centro hub. La rilevazione sistematica delle informazioni garantisce l'allineamento dei database regionali.

Integrazione socio-sanitaria

L'Azienda ha garantito, attraverso il flusso FAR, che tutte le strutture residenziali e semi-residenziali inviassero correttamente i dati, comprensivi degli adeguamenti richiesti dalla nuova circolare FAR/2012, che prevedeva in particolare l'introduzione di una nuova tabella (tabella T) relativa al valore economico di ciascun inserimento.

Sono stati aggiornati i codici STS che riguardano le strutture aventi come tipologia di attività delle Case protette e delle RSA, unificandole e trasformandole in CRA.

Si è raggiunto un buon risultato complessivo, confermato dalla quota particolarmente bassa di scarti.

Riguardo al flusso ADI, è stato implementato il dato sugli accessi, recuperando i dati di attività dei consulenti dietologi, provenienti da un applicativo esterno.

A partire dal 2013 tale flusso sarà gestito dall'applicativo aziendale di CUP 2000.

Privacy – Legge 196/2003

L'AUSL di Cesena ha partecipato all'elaborazione del regolamento per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari, in particolare per quanto riguarda la scheda dei dati socio sanitari.

Controlli

L'AUSL di Cesena anche nel 2012 ha proseguito l'attività di controllo adeguandosi alle Linee di indirizzo regionali in materia di controlli esterni ed interni dei produttori pubblici e privati di prestazioni sanitarie nella Regione Emilia-Romagna - Aggiornamento (Delibera Giunta Regionale n. 354 del 26/03/2012).

Relazione sul conseguimento degli

**Obiettivi della programmazione regionale 2012
(DGR 653/2012 - Allegato B)**

Parte II

Gli obiettivi di salute e le azioni a garanzia dei LEA

1 Dignità della persona

- 1.1 - Qualità della comunicazione nella relazione della cura
- 1.2 - Consolidare i processi di cure palliative e di terapia del dolore
- 1.3 - Garantire l'ascolto, l'accoglienza, il supporto diagnostico e la presa in carico delle persone vittime di maltrattamento ed abuso
- 1.4 - Garantire il diritto alla salute delle persone detenute

2 Accessibilità, qualità, sicurezza, continuità delle cure

- 2.1 - Le politiche per la sicurezza delle cure ed il risarcimento dei danni
- 2.2 - Sviluppo dei processi di cura territoriali
- 2.3 - I percorsi per la presa in carico
- 2.4 - Erogazione prestazioni specialistiche ambulatoriali appropriate, in tempi adeguati e con percorsi chiari e definiti
- 2.5 - Assistenza alla gravidanza
- 2.6 - Riduzione del taglio cesareo
- 2.7 - Assistenza neonatale
- 2.8 - Assistenza protesica
- 2.9 - Assistenza farmaceutica
- 2.10 - Attività di programmazione e controllo dell'assistenza ospedaliera
- 2.11 - Indirizzi per il riordino delle funzioni chirurgiche
- 2.12 - Sistema delle cure in Ortopedia
- 2.13 - Miglioramento dei processi di accesso, trattamento e dimissione delle persone con bisogno di assistenza in fase post-acuta e riabilitativa
- 2.14 - Programma stroke care
- 2.15 - Programma epilessia
- 2.16 - Rete e percorsi oncologici
- 2.17 - Rete e percorsi cardiologici
- 2.18 - Sistema delle cure in area critica
- 2.19 - Rete malattie rare
- 2.20 - Donazione e trapianto di organi e tessuti
- 2.21 - Piano Sangue Regionale
- 2.22 - Pronto Soccorso
- 2.23 - Garanzie per l'accesso e la continuità assistenziale per i bambini e ragazzi con disabilità neuro-psico-motorie e per le persone con sofferenza psichica o dipendenze patologiche
- 2.24 - Valutazione multidimensionale socio-sanitaria per la presa in carico integrata di anziani con patologie psichiatriche e minori con patologie psichiatriche o disabilità
- 2.25 - Accreditemento dei servizi sociosanitari
- 2.26 - Continuità e presidio processi di cura, prevenzione e sostegno per adolescenti e giovani

3. Valorizzazione delle competenze ed empowerment degli operatori

- 3.1 - Integrazione multi professionale nei processi di cura
- 3.2 - Sviluppo dei processi di accreditamento e delle attività di audit nelle cure socio-sanitarie integrate
- 3.3 - Sviluppo delle abilità di comunicazione e di counselling dei professionisti nell'ambito del percorso nascita

4. Promozione della salute, prevenzione delle malattie e del disagio

- 4.1 - Prevenzione e controllo delle malattie trasmissibili
- 4.2 - Sicurezza alimentare, nutrizionale e sanità pubblica veterinaria
- 4.3 - Promozione della salute, stili di vita salutari, nonché prescrizione dell'attività fisica a persone con fragilità o malattie
- 4.4 - Promuovere il benessere nella terza età
- 4.5 - Programmi di screening oncologici
- 4.6 - Promozione della salute e prevenzione infortuni negli ambienti di lavoro
- 4.7 - Funzione di sorveglianza epidemiologica e sviluppo del sistema informativo dei Dipartimenti di sanità pubblica

5. Sviluppo delle funzioni ed attività di ricerca ed innovazione nelle Aziende Sanitarie

- 5.1 - Le politiche per la ricerca e l'innovazione
- 5.2 - Le infrastrutture aziendali a sostegno della ricerca e del governo dell'innovazione
- 5.3 - La tracciabilità dell'attività di ricerca
- 5.4 - L'innovazione tecnologica
- 5.5 - Le innovazioni clinico-organizzative
- 5.6 - La Formazione

1 Dignità della persona

1.1 - Qualità della comunicazione nella relazione della cura

Nell'ambito del programma di sviluppo delle capacità di comunicazione adeguata alla "health literacy" degli utenti e dei familiari, l'Azienda ha aderito alle iniziative formative regionali, è componente del gruppo di coordinamento regionale e ha organizzato una serie di interventi di livello aziendale e inter-aziendale. Nel 2012 è stato sperimentato un intervento interdisciplinare centrato sulla assistenza al malato oncologico, organizzando incontri formativi e adeguando il materiale informativo utilizzato nelle strutture deputate agli screening oncologici e presso i servizi di cura. Si è quindi esteso l'intervento ai professionisti di competenza oncologica che operano presso l'Azienda di Forlì e presso l'IRST di Meldola, mettendo a punto un programma formativo comune, che vede la stretta collaborazione tra l'Uff. Comunicazione e l'UO Epidemiologia dell'Azienda di Cesena.

Riguardo alla **mediazione linguistica e culturale**, l'Azienda mantiene con continuità il servizio attivo per tutte le evenienze possibili che si verificassero nei percorsi di prevenzione, di cura e di riabilitazione. Il servizio è gestito tramite contratto con cooperativa esterna e viene utilizzato, sia per necessità estemporanee, sia programmando servizi di traduzione di strumenti operativi e informativi cartacei.

Al fine di promuovere l'acquisizione ed il mantenimento, da parte del personale, di **conoscenze e competenze comunicative** a livello verbale e non verbale sono state realizzate iniziative formative condotte utilizzando varie opportunità metodologiche (formazione residenziale, formazione sul campo).

Le attività svolte nel 2012 sono state:

- **La comunicazione interculturale e il ruolo della mediazione**

Corso rivolto a tutto il personale per migliorare le competenze comunicative in un contesto interculturale e utilizzare in modo più appropriato e relazionale il servizio di mediazione culturale

- **Formazione sul campo/Addestramento "accoglimento del personale neo assunto/neo inserito nelle Unità Operative"**

L'attività di addestramento per i neo inseriti in Azienda, promossa dalla Direzione Infermieristica e Tecnica, oltre a facilitare l'apprendimento delle conoscenze relative all'organizzazione ed alle peculiarità operative necessarie alla gestione assistenziale è finalizzata a favorire l'inserimento nel gruppo professionale di assegnazione

- **Formazione residenziale "La competenza comunicativa in senologia"**

Corso rivolto al personale dell'UO Radiologia con la finalità di incrementare le capacità espressive nella relazione tra équipe e pazienti e familiari rispetto alla tematica della prognosi e le sue implicazioni psicologiche, emotive e relazionali.

- **Formazione residenziale "Il colloquio motivazionale : strumento per il pediatra nella relazione con il bambino e la famiglia"**

Corso rivolto al personale medico e infermieristico per fornire gli elementi di base teorici e pratici per l'acquisizione di uno stile di Counselling adeguato a condurre professionalmente una relazione d'aiuto; tale abilità potrà essere utilizzata sia per

programmi di educazione alimentare e prevenzione dell'obesità, sia per prevenire altri stili di vita problematici.

- Formazione residenziale "La gestione dell'aggressività e della violenza nell' ambito sanitario"

Percorso promosso dal dipartimento di salute mentale con l'obiettivo di diagnosticare le situazioni di rischio per atti di violenza;

- descrivere le principali strategie terapeutiche relazionali nell'intervento di emergenza;
- descrivere le principali strategie terapeutiche psicoterapeutiche nell'intervento prolungato;
- definire le principali reazioni psicologiche e comportamentali degli operatori nei confronti della violenza e le possibilità di prevenzione e/o di intervento.

- Formazione residenziale "La gestione della conflittualità medico paziente, prevenzione e aspetti giuridico legislativi e medico legali" rivolto al personale medico con l'obiettivo di approfondire a livello tecnico-specialistico gli elementi pratici che possono contribuire alla prevenzione e gestione del contenzioso medico paziente. Analisi, e confronto sui diritti e responsabilità del personale sanitario in caso di contenzioso

- Formazione residenziale " La comunicazione in Pronto Soccorso e nei servizi di emergenza" Il corso rivolto al personale medico infermieristico del PS, articolato in multiple simulazioni con un attore-docente che ricrea situazioni a comunicazione difficile all'accettazione in Pronto Soccorso, in ambulatorio di PS o in ambulanza.

- Formazione sul campo "La consulenza psicologica nelle conflittualità famigliari": la formazione sul campo era rivolta dal gruppo degli psicologi con l'obiettivo confrontare le pratiche d'approccio dei partecipanti e le teorie di riferimento utilizzate nella gestione della consulenza psicologica in conflitti familiari

- La comunicazione nel percorso nascita

Corso organizzato dalla Regione che riguarda "La comunicazione nel percorso nascita" che ha visto una fase di avvio nel 2012 con il coinvolgimento di 35 operatori di cui medici pediatri, medici ostetrici, ostetriche e infermieri.

Fasi del percorso:

- primo modulo composto di 3 giornate di formazione condotti dal gruppo formativo Change di Torino. Il modulo si era posto l'obiettivo di fornire ai partecipanti le competenze e le abilità tecniche necessarie per condurre in modo più consapevole le comunicazioni la madre, con la coppia genitoriale e con i familiari nelle diverse fasi del percorso nascita, utilizzando le abilità di base del counselling sistemico e le tecniche della comunicazione consapevole.

- secondo modulo sul disagio emozionale si è tenuto in due giornate .

- terzo modulo riguardante le competenze di comunicazione e di counselling nella diagnosi prenatale, nell'allattamento al seno e nella natimortalità.

1.2 - Consolidare i processi di cure palliative e di terapia del dolore

Cure palliative

Nell'area delle Cure Primarie sono stati attivati percorsi assistenziali con le U.O. di Oncologia, DH Oncologico e Hospice, attraverso un miglior coordinamento tra operatori

dei diversi setting assistenziali. Questa migliore organizzazione ha creato i presupposti per la creazione di una rete di Cure Palliative che ha il principale obiettivo di assicurare cure adeguate ai bisogni del malato oncologico o affetto da altre patologie attualmente non soggette a guarigione.

Si è pertanto raggiunta la copertura del 100% delle necessità assistenziali per i pazienti dell'Oncologia e dell'Hospice / Cure Palliative, attivando percorsi di continuità assistenziale con le Cure Primarie. Per garantire tale livello di assistenza, viene assicurato un rapido ed efficace approvvigionamento di tutti i farmaci oppioidi necessari per il trattamento del dolore.

Terapia del dolore

Il Progetto " Ospedale-Territorio senza dolore", attraverso il suo Comitato Aziendale, ha l'obiettivo di consolidare i processi di cure palliative e di terapia del dolore, anche in ottemperanza alla legge regionale n. 38/2010. Gli obiettivi operativi del COTSD vengono assegnati annualmente e sono in linea con quelli dettati dalla Regione Emilia-Romagna. Nel corso dell'anno 2011, alcuni specialisti dell'Ospedale M. Bufalini coinvolti nel percorso di cura ospedaliero del paziente con lombalgia, si sono confrontati, unitamente alla Direzione Sanitaria di Presidio, ed hanno elaborato le linee guida che prendono in considerazione gli aspetti caratteristici legati alla diagnosi, alla terapia farmacologica e riabilitativa della lombalgia.

Le linee guida sono state condivise nel corso del 2012 con i MMG, con lo scopo di ottenere un appropriato utilizzo delle risorse diagnostiche e farmacologiche a disposizione e soprattutto per affrontare un problema clinico che ha una dimensione epidemiologica di grande impatto.

Esse prevedono indicazioni per un adeguato trattamento farmacologico, in base soprattutto all'intensità del dolore, cercando di ridurre l'alto consumo di FANS, farmaci che espongono i pazienti ai noti effetti collaterali; regole per l'invio dei pazienti all'Ambulatorio di Terapia Antalgica, criteri per la diagnostica radiologica e l'invio alla visita neurochirurgica urgente ed il percorso riabilitativo nella lombalgia. Il prossimo impegno riguarda la condivisione del PDTA in AVR tra le quattro Aziende, nella prospettiva della Ausl Unica della Romagna.

Trattamento del dolore da parto

L'U.O di Anestesia e Terapia intensiva assicura h 24 un Servizio di analgesia peridurale nel parto; nel 2012 la percentuale di parto-analgesie rispetto al numero dei travagli, è stata del 21% (5% in più rispetto all'anno precedente); al momento attuale il trend è in aumento raggiungendo una percentuale maggiore del 25 %.

Obiettivi futuri: creazione di un gruppo di anestesisti dedicato esclusivamente all'Ostetricia, per ottimizzare al massimo la Clinical Competence; formazione di un gruppo di Anestesisti e Ostetrici di Area Vasta per una condivisione di problematiche comuni; incremento ulteriore dell'attività di parto-analgesia per raggiungere le caratteristiche operative di un " Punto Nascita senza dolore".

Inoltre è in fase di sviluppo il progetto dell'Azienda denominato " Parto su misura senza paura", che garantisce l'ipoalgesia nel parto utilizzando metodiche non farmacologiche.

L'ipoalgesia viene offerta sia con metodi naturali, quali il massaggio, la digitopressione, gli impacchi caldi o freddi, l'aromaterapia, sia con tecniche strumentali, quali l'agopuntura, l'idropuntura, la Tens, l'elettroagopuntura.

1.3 - Garantire l'ascolto, l'accoglienza, il supporto diagnostico e la presa in carico delle persone vittime di maltrattamento ed abuso

Azioni previste dall'obiettivo

Garantire la collaborazione alla stesura e al recepimento delle linee di indirizzo regionali per la definizione di intese provinciali inerenti l'accoglienza e la presa in cura di donne vittime di maltrattamento e abuso;

garantire l'adesione alle attività di formazione regionale per l'applicazione delle raccomandazioni "fratture e abuso", che forniscono strumenti metodologici per facilitare un appropriato iter diagnostico dei tipi di frattura in età pediatrica in cui è maggiore il contributo dell'abuso;

garantire il recepimento delle linee di indirizzo regionali in corso di elaborazione, per la definizione di intese provinciali inerenti l'accoglienza e la presa in cura di bambini e adolescenti vittime di maltrattamento e abuso.

Azioni realizzate

I referenti dell'Azienda e dei Comuni hanno regolarmente partecipato ai tavoli di lavoro regionali contribuendo alla produzione delle linee di indirizzo regionali per l'accoglienza e la presa in cura di donne e bambini vittime di abuso, che a tutt'oggi sono ancora in corso di discussione nelle sedi istituzionali regionali.

Ancora in corso di programmazione da parte regionale la formazione sulla diagnostica delle fratture, che peraltro da quasi dieci anni rappresenta già un patrimonio culturale dei nostri professionisti sanitari.

E' stato prodotto un protocollo di intesa fra Istituzioni scolastiche, sanitarie e sociali del territorio cesenate per la gestione del disagio nell'infanzia e nella adolescenza.

A livello locale si sono mantenuti attivi i tavoli di coordinamento tecnico, in cui sono rappresentati professionisti sanitari, Enti locali, Servizi sociali, Scuola, Forze dell'ordine

E' in corso di definizione un documento concordato da parte degli operatori sanitari coinvolti nel percorso: Pronto soccorso, pediatria ospedaliera, di comunità e di famiglia, neuropsichiatria, ginecologia sulla gestione delle urgenze

E' in corso di approfondimento la presa in carico del bambino e della sua famiglia da parte degli operatori dei servizi sociali e della salute mentale per un percorso di recupero della vittima, ed il recupero della genitorialità, anche attraverso interventi dedicati ai maltrattanti, anche detenuti.

- **Esiti e standard verificati:** verbali incontri, flow chart, protocollo d'intesa.

1.4 - Garantire il diritto alla salute delle persone detenute

Obiettivo non applicabile alla Azienda di Cesena in quanto nel territorio di competenza non operano Istituti Penitenziari.

2 Accessibilità, qualità, sicurezza, continuità delle cure

2.1 - Le politiche per la sicurezza delle cure ed il risarcimento dei danni

Gestione diretta dei sinistri

L'azienda partecipa al progetto regionale per l'autogestione del risarcimento, insieme alle altre aziende dell'AVR Romagna, al Policlinico San Orsola e all'Azienda di Reggio Emilia, in applicazione della L.R. 07/112012 n.13 recante "norme per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile nelle aziende sanitarie", con la conseguente presa in gestione diretta dei sinistri precedentemente garantiti dalle polizze aziendali di Responsabilità Civile Terzi. Il progetto è diventato operativo dal 1° gennaio 2013, come da apposita delibera regionale e le quattro Aziende della Romagna hanno approvato un modello di funzionamento che vede il coinvolgimento del servizio di Medicina Legale e delle U.O. Affari Legali.

E' attivo da alcuni anni il Comitato Valutazione Sinistri e la mappatura dei sinistri è regolarmente aggiornata.

La rilevazione degli eventi sentinella ed il flusso informativo sui sinistri (flusso SIMES), sono regolarmente attivati.

Sicurezza processi di cura pre e post-operatori;

L'azienda partecipa al Progetto regionale "Sale Operatorie Sicure - SOS net".

Come da indicazioni della delibera 1706/2009, sono stati oggetto di attenzione i percorsi assistenziali chirurgici e, in questo ambito di programmazione delle azioni, nel 2012 è stata redatta la procedura sull'identificazione paziente e del sito operatorio.

Controllo rischio infettivo chirurgico e da Enterobatteri resistenti

E' stata predisposta una istruzione operativa DIT/IO/ P 15/06 "Controllo degli Enterobatteri produttori di Carbapenemasi che recepisce le Linee Guida regionali, con particolare riferimento alla diagnosi microbiologica, al test di screening, all'isolamento e agli aspetti organizzativi. E' stata effettuata formazione presso le UU.OO. e in aula, rivolta al personale sanitario, coinvolgendo anche le Case di Cura del territorio, RSA, Case Protette, ADI, MMG.

In merito al sistema di monitoraggio delle infezioni di ferita chirurgica SICHER, si è raggiunto il 95.5% degli interventi oggetto di sorveglianza, corrispondente a 3.082 interventi.

E' stato predisposto il Piano di Valutazione del rischio da Legionella, concertato in AVR, che è stato aggiornato al 5/12/2012 come da previsione di procedura

2.2 - Sviluppo dei processi di cura territoriali

Monitoraggio sviluppo delle Case della Salute e dei Nuclei di Cure Primarie

Alla data del 31/12/2012 le Case della Salute pianificate ed avviate nella Azienda USL di Cesena sono quattro. Si tratta delle strutture previste nel PAL 2010-12, pianificate secondo i principi di seguito descritti:

- Si è privilegiata la costituzione di Case della Salute fuori dall'area urbana di Cesena, stante la difficoltà logistica di collocare tre sedi per i Nuclei di Cure Primarie qui presenti, e prevedendo per questi una organizzazione funzionale a rete con la struttura di riferimento.

Riguardo alla collocazione strutturale, si è prescelta la individuazione di Case della Salute sia presso stabilimenti territoriali sia all'interno di stabilimenti ospedalieri (ex zonali);

- E' stata prevista la possibilità di Case della Salute articolate anche su più stabilimenti (Savignano, Cesenatico, Gambettola, Mercato Saraceno/San Piero), valorizzando la disponibilità dei servizi e la loro accessibilità rispetto alla comunità di riferimento piuttosto che la soluzione logistica stessa.

In conclusione al momento attuale tutte le case della salute programmate nell'ultimo PAL sono funzionanti, anche se con ipotesi di miglioramento del modello organizzativo, specie sul fronte dell'interdisciplinarietà.

2.3 - I percorsi per la presa in carico

L'Azienda mantiene costante l'attenzione ai percorsi per la presa in carico dei casi di malattie croniche e di particolare disagio sociale e assistenziale.

Riguardo al problema delle fasce deboli della popolazione ed in particolare delle persone immigrate, sono attivi i programmi di contrasto delle diseguaglianze di salute, gestiti da un apposito organismo permanente di coordinamento aziendale, che fa capo alla UO Epidemiologia e Comunicazione. Le azioni portate avanti nel 2012 hanno centrato l'attenzione sulla assistenza materno-infantile, attivando un apposito strumento di monitoraggio degli indicatori di salute e degli indicatori di accesso ai servizi, da parte delle donne immigrate e dei soggetti minori. Il Programma aziendale ha inoltre realizzato un piano formativo, composto da corsi e seminari con esperti, che ha coinvolto operatori dei servizi territoriali, dei servizi sociali, gli addetti alle relazioni con l'utenza nei vari punti di contatto della organizzazione.

Il Programma "Leggieri" è mantenuto attivo attraverso la designazione dello specialista DSM di riferimento per ogni Nucleo di Cure Primarie.

Riguardo alle patologie croniche, è già stata rendicontata in più occasioni la positiva esperienza del Case Manager infermieristico. In questo ambito, l'Azienda ha posto particolare attenzione al problema dello Scompenso cardiaco, che negli scorsi anni faceva registrare un tasso di ospedalizzazione specifico molto elevato. L'intervento attivo dei Cardiologi ospedalieri nella revisione dei protocolli assistenziali, di concerto con i medici territoriali, ha consentito di gestire più appropriatamente la patologia presso il domicilio, con un programma di controlli specialistici ambulatoriali a gestione medica e infermieristica, che ha prodotto un sensibile contenimento del ricorso al ricovero ospedaliero.

Riguardo al progetto "prevenzione delle malattie cardiovascolari", sono attivi protocolli e audit periodici presso i Nuclei di Cure Primarie, organizzati periodicamente per la verifica delle performance sugli indicatori di qualità assistenziale. L'attività di counselling è organizzata secondo un modello a gestione infermieristica, che prevede incontri strutturati con pazienti, familiari e care-giver di casi dimessi con diagnosi di Sindrome Coronarica Acuta (IMA e Angina instabile) e una attività di teleconsulto gestiti da un infermiere appositamente dedicato.

2.4 - Erogazione prestazioni specialistiche ambulatoriali appropriate, in tempi adeguati e con percorsi chiari e definiti

- Il monitoraggio sui tempi di attesa per le prestazioni critiche di specialistica ambulatoriale in regime istituzionale e in regime di libera professione intramuraria, compreso la forma in "allargata", è stato attuato secondo le specifiche e le scadenze regionali.

Per un monitoraggio costante dei tempi d'attesa aziendali, in collaborazione con l'Ufficio Flussi Informativi e Controllo Economico ed utilizzando lo strumento di "business intelligence", sono stati realizzati report di rilevazione settimanali (giornata di rilevazione: lunedì) che consentono, in tempo reale, di evidenziare:

- i. l'offerta settimanale;
- ii. i pazienti in lista d'attesa;
- iii. il tasso di abbandono;
- iv. l'impostazione di parametri all'interno del report per il confronto di periodi diversi.

- Dall'anno 2012 è attivo come strumento di valutazione dell'attività l'applicativo MAPS per la gestione e la predisposizione dei dati relativi al piano di produzione annuale. Un ulteriore strumento di valutazione dell'attività è rappresentato dalla reportistica BO (business object), che ha consentito di attuare l'osservazione costante dell'attività di specialistica ambulatoriale. In tale ambito è previsto:

- v. l'aggiornamento mensile dei dati sintetici per modalità di accesso, tipologia di prestazione e struttura erogante dell'azienda, pubblica e privata convenzionata;
- vi. l'impostazione di parametri all'interno del report per il confronto di periodi diversi

- Lo sviluppo della comunicazione alla cittadinanza è stato realizzato attraverso la implementazione delle modalità di accesso alle visite urgenti, indifferibili e differibili, e attraverso tutti gli strumenti di comunicazione Aziendale, sia ai Medici di Medicina Generale che agli operatori coinvolti nelle fasi di prenotazione e informazione, che agli utenti stessi attraverso la pubblicazione nel sito web aziendale.

- Il monitoraggio e il governo dell'offerta di prestazioni "urgenti" e "urgenti differibili" è stato attuato, sia attraverso l'aggiornamento dei criteri di accesso delle visite urgenti, sia attraverso la rimodulazione dell'offerta, ricorrendo anche al percorso di garanzia nei confronti della Committenza esterna.

2.5 - Assistenza alla gravidanza

Nel corso del 2012 ha preso avvio il progetto di attivazione del percorso di assistenza delle gravidanze a basso rischio presso le sedi consultoriali dell'Azienda, come previsto dalla DGR 1097/2011.

L'assistenza viene erogata in regime di day service ambulatoriale e i dati vengono rilevati e trasmessi attraverso il flusso SICO e ASA.

2.6 - Riduzione del taglio cesareo

Rispetto al complesso dei 2177 parti assistiti in ospedale durante l'anno, sono stati effettuati 557 tagli cesarei, pari al 25,59% del totale. Il dato risulta inferiore rispetto a quello medio regionale, che registra un dato del 28,07 %.

Nel corso del 2012 si è ulteriormente consolidata l'attività di proposta attiva di parto spontaneo alle donne gravide pre-cesarizzate, ed inoltre si è diffusa l'attività di proposta attiva di "rivolgimento tramite manovre esterne" nei casi di presentazione podalica.

2.7 - Assistenza neonatale

Trasporto neonatale in ambito di Area Vasta:

nel 2012 è stato redatto un documento condiviso Forlì-Cesena ed è stata inoltre effettuata un'analisi specifica dei reali bisogni in questo ambito. In questo ambito si è ulteriormente consolidata la collaborazione fra Tin e centri afferenti di Cesena e Forlì a garanzia del back transport.

Nel dicembre scorso, presso l'Azienda usl di Forlì si è tenuto un evento formativo congiunto, sotto forma di audit clinico, che ha visto l'analisi di tutti i casi di trasporto neonatale tra le Aziende, confermando e perfezionando le modalità concordate già in uso.

Sviluppo rete della genetica:

nel corso dell'anno ha preso avvio l'attività ambulatoriale relativa al test combinato; il percorso è stato sviluppato in collaborazione con l'U.O. di Genetica Medica, delineando le condizioni e le modalità specifiche per l'attivazione in tempi rapidi del medico genetista.

2.8 - Assistenza protesica

Con apposita Deliberazione del Direttore Generale stato approvato il documento che recepisce le linee guida regionali sui percorsi organizzativi e clinico-assistenziali nell'assistenza protesica, ortesica e fornitura di ausili tecnologici (DGR 1599 del 7/11/11). Il testo presenta importanti aspetti innovativi, che hanno l'obiettivo di rendere più efficace la gestione dei percorsi e di snellire le procedure per la assegnazione degli ausili ai pazienti con particolari necessità assistenziali.

Si sottolineano in particolare i seguenti punti:

- La prescrizione dei presidi riabilitativi è riservata ai medici specialisti fisiatri, ad eccezione delle Protesi Acustiche (specialisti ORL) e di quelle per la funzione visiva (oculisti);
- I presidi assistenziali possono essere prescritti direttamente da parte del MMG/PLS, a favore di pazienti in Assistenza Domiciliare con presa in carico infermieristica;
- Si prevedono modalità prescrittive semplificate per Dimissioni Protette, Cure Palliative, Valutazioni UVG, gravissime disabilità (DGR 2068), fratture di femore nell'anziano, pazienti con stroke.

Sul versante amministrativo viene sancita l'obbligatorietà del collaudo entro 40 giorni dalla consegna del dispositivo all'utente, pena la corresponsione dell'intero costo da parte dell'assistito. Nel caso della erogazione di dispositivi "riconducibili" con importo a carico dell'utente superiore al 50% del costo complessivo, è stabilito che la proprietà sia dell'assistito, al quale compete provvedere alle riparazioni e alla manutenzione degli stessi (ad esempio le protesi acustiche riconducibili). La concessione di protesi acustiche, data la specificità del percorso, è stata regolamentata con un ulteriore documento.

2.9 - Assistenza farmaceutica

- **Aumento del volume economico dell'erogazione diretta (ED) di farmaci, con particolare riferimento ai pazienti cronici soggetti a controlli ambulatoriali ricorrenti.** Nel 2012 si è cercato di implementare l'ED, coinvolgendo in particolare modo gli assistiti che afferiscono per la prima volta al punto erogativo a seguito o di dimissione ospedaliera o di visita ambulatoriale.

L'ED eseguita nei punti distributivi dell'AUSL di Cesena ha permesso :

1. un puntuale controllo dell'appropriatezza prescrittiva dei piani terapeutici (PT) e delle altre prescrizioni, in conformità alle Note AIFA e alle principali indicazioni terapeutiche registrate;
2. la raccolta di informazioni di tipo epidemiologico e di farmacovigilanza su alcune categorie di farmaci (farmaci Legge 648/96)
3. un maggiore coinvolgimento dei pazienti che afferiscono per la prima volta al punto erogativo in fase di dimissione ospedaliera. Tali assistiti generalmente assumono in maniera cronica numerosi farmaci, il farmacista dell'ED di fronte a terapie croniche/politerapie è in grado di valutare la presenza di interazioni e di possibili effetti collaterali.
4. la comunicazione al paziente sul corretto uso e conservazione del farmaco, con particolare riguardo ai pazienti in politerapia e ai pazienti cronici soggetti a controlli ambulatoriali ricorrenti, che permette di eliminare potenziali sprechi e verificare la compliance alla terapia stessa.

I dati di attività, prodotti dal Controllo di Gestione e sotto riportati evidenziano un incremento dell'attività dei punti erogativi aziendali per quel che riguarda: costi, numero accessi, numero confezioni erogate, numero pazienti.

L'importo dell'erogazione diretta 2012 effettuata della Direzione della Assistenza Farmaceutica è pari a circa 8.215.000 euro (+9% rispetto all'anno 2011).

Punto Erogativo	2011			2012		
	Accessi	Farmaci (Num. Confezioni)	Pazienti	Accessi	Farmaci (Num. Confezioni)	Pazienti
CESENA	41.792	212.491	12.923	44.948	265.913	13.133
CESENATICO	3.668	18.803	1.188	4.615	28.457	1.432
MERCATO S.	1.633	9.562	550	1.607	10.925	523
SAVIGNANO	8.001	44.201	2.530	8.785	55.980	2.761
S.PIERO	2.430	15.563	755	2.254	18.065	703
Somma:	57.450	300.620	16.898	62.150	379.340	17.582

- **Concorso all'appropriatezza prescrittiva per categorie terapeutiche critiche: inibitori di pompa, farmaci per ipertensione e scompenso, ipolipemizzanti e antidepressivi, a livello ospedaliero e di NCP**

Nel 2012 sono stati rinegoziati gli obiettivi contenuti nell'Accordo locale MMG 2011/2012 (delibera 171 del 14/09/2012).

Alla luce della nuova rinegoziazione si è provveduto, in collaborazione con il DCP, a commissionare a Record-data un aggiornamento del modello di Reportistica di monitoraggio dell'accordo, inserendo i nuovi obiettivi ed indicatori: % ddd a brevetto scaduto sul totale delle ddd della classe, compresa la quota di farmaco erogato in

Distribuzione Diretta, ddd/1000 asb pesati/die, con evidenza sullo stato di raggiungimento dell'indicatore rispetto all'obiettivo contenuto nell'accordo, aggregato per MMG, per NCP, per l'intera Azienda, e per singolo principio attivo (PPI, Ace inibitori sartani e betabloccanti, statine, SSRI), ridefinendo anche le caratteristiche grafiche dei reports.

Reportistica e relativi files di monitoraggio dell'accordo locale sono stati forniti ad ogni Medico, ad ogni NCP, al DCP, a consuntivazione del 1°- 2°- 3° trimestre 2012, dal quale sono stati estrapolati i dati presentati durante gli incontri con i MMG e referenti di NCP.

Il monitoraggio a 9 mesi 2012 rileva che sono stati raggiunti 3 dei 5 obiettivi riferiti alla farmaceutica contenuti nell'Accordo locale MMG:

DDD/1000 asb pesati /die dei PPI < 50,73: risultato a 9 mesi : 46,85 DDD/1000 asb pesati /die

DDD/1000 asb pesati /die dei SSRI < 31,2: risultato a 9 mesi : 29,8 DDD/1000 asb pesati /die

% ddd a brevetto scaduto farmaci ipertensione e scompenso > 70% : risultato a 9 mesi 78,7%

Mentre non sono stati al momento raggiunti da nessun NCP: aumento statine a brevetto scaduto e aumento farmaci a brevetto scaduto.

La **spesa farmaceutica convenzionata netta** è stata nel 2012 di 27.753.335,71 euro ed ha registrato a Cesena un **- 12,89% rispetto al 2011** (- 4.106.782 euro). In Regione la spesa netta ha registrato un **- 12,96%**

La spesa della **Farmaceutica Territoriale** (convenzionata + distribuzione diretta farmaci di classe A) nel 2012 è risultata pari a **179,54 euro**, mentre a livello regionale è di 183,53 euro procapite pesata (-4 euro rispetto al dato medio regionale).

Su indicazione Regionale, alla AUSL di Cesena è stato assegnato un obiettivo di budget per il 2012 con oggetto "Uso appropriato dei farmaci inibitori del sistema renina – angiotensina : ACE inibitori e Sartani", con il relativo compito di progettare e sviluppare delle procedure in grado di ottenere i risultati attesi. In collaborazione con il DCP e con Dipartimento Medico si sono svolti incontri presso le sedi di Nucleo di Cure Primarie, con l'ausilio dello Specialista Cardiologo, al fine di analizzare e valutare criticamente le diverse e varie prescrizioni, sia in termini di DDD che di spesa.

Indicatore	Valore 2011	Valore obiettivo 2012	Valore Trimestre 2012 I°	Valore Trimestre 2012 II°	Valore Trimestre 2012 III°	
% DDD ACE/C09	56%	>62.50	55.8%	55.7%	55.6%	VALORE IN CALO
DDD SARTANI 1000 assistiti die	85.35	<79.51 DDD/1000 ass die	86.87	84.8	82.7	VALORE IN CALO
% DDD SARTANI GENERICI (Losartan e Valsartan) sul totale dei SARTANI NB: Da 01/06/2012 si addizioneranno le DDD del candesartan	40.66%	>45.40%	40.35%	42.6%	46%	OBV RAGGIUNTO

- Assistenza farmaceutica ospedaliera

La spesa farmaceutica ospedaliera complessiva è stata pari a euro 12.543.126, registrando una crescita del 9,1 % rispetto al 2011. La maggiore quota di crescita è comunque dovuta alla distribuzione diretta, influenzata dal volume di farmaci oncologici per uso orale che, per effetto degli accordi con l'IRST, vengono erogati ai residenti di Cesena, su prescrizione dei medici IRST, dal Day Hospital dell'Ospedale Bufalini. Al netto della distribuzione diretta, i consumi interni ospedalieri assommano ad euro 7.288.417, con una crescita del 3,4 %, determinata, in larga misura da alcuni eventi ben individuati:

- un nuovo caso di Emofilia pediatrica in paziente residente a Forlì: +208.000 euro, recuperati in mobilità;
- modifica piano terapeutico malattia rara trattata con enzimi metabolici: +98.000 euro
- disposizioni ministeriali relative al trattamento della degenerazione retinica (farmaco Lucentis): +86.000 euro.

L'impatto di tali eventi imponderabili è stato in parte attenuato dal contenimento del consumo di Antibiotici ad uso sistemico, che registra una riduzione di spesa del 32,2 % (-161.000 euro).

- Miglioramento dell'appropriatezza nell'utilizzo di farmaci ad alto costo

Sono stati controllati periodicamente, attraverso i report trimestrali, il volume e l'andamento dei consumi dei farmaci ad alto costo. Sono stati effettuati gli audit presso le U.O. e sono attualmente in corso di elaborazione e redazione finale le relazioni conclusive, da presentare ai Comitati di Dipartimento.

- Miglioramento appropriatezza utilizzo di antibiotici

E' stata verificata l'appropriatezza di utilizzo di tale classe di farmaci nelle U.O. a cui era stato attribuito uno specifico obiettivo di budget annuale. La verifica è stata fatta su un campione di cartelle cliniche. Per tutte le U.O. l'adesione supera il 90% . Gli effetti economici di tali azioni di controllo della appropriatezza prescrittiva degli antibiotici ad uso sistemico, sono stati fortemente positivi (-32,2 %)

Riguardo all'attenzione posta dalla programmazione regionale al problema delle infezioni urinarie nell'anziano e agli elevati consumi di antibiotici utilizzati per il trattamento dei casi, l'Azienda ha puntato l'interesse ai medici e al personale delle strutture residenziali operanti nel territorio, organizzando iniziative di confronto e diffusione delle Linee guida regionali. Parallelamente è stata attivata una rilevazione dei consumi di antibiotici presso le stesse strutture, relativa ai sei mesi precedenti l'intervento formativo. Nel corso del 2013 è attiva una analoga rilevazione mirata a verificare gli esiti prescrittivi dell'intervento e le criticità su cui intervenire.

- Concorso all'allineamento dell'utilizzo dei dispositivi medici alle forniture previste nelle gare aziendali e di Intercent-ER

Sono stati attribuiti obiettivi di allineamento dell'utilizzo dei dispositivi medici alle forniture previste nelle gare aziendali e di Intercent-ER a tutti i Dipartimenti clinici e a tutte le UO che registrano elevati volumi di dispositivi; è stata prodotta una specifica reportistica per i Dipartimenti ed è stato fornito supporto alle problematiche relative al cambio prodotto non in gara con quelli in gara, individuando, assieme al personale infermieristico e medico, i prodotti adeguati alle esigenze di reparto presenti nelle forniture Aziendali o di Area Vasta. Per effetto di tali interventi, il livello di allineamento dei consumi ai prodotti acquisiti tramite contratti di fornitura, ha raggiunto l'obiettivo medio aziendale del 90 %.

- Miglioramento del livello di adesione al Prontuario nella prescrizione dei farmaci, in particolare nella lettera di dimissione e nel referto ambulatoriale

Sono proseguiti gli interventi informativi e correttivi per promuovere l'adesione al Prontuario nella prescrizione dei farmaci, in particolare nella lettera di dimissione e nel referto ambulatoriale. Trimestralmente sono state inviati ai Dipartimenti i report con evidenziata la percentuale di adesione ai principali indicatori critici di prescrizione. Si è provveduto ad aggiornare il Prontuario Terapeutico e la richiedibilità dei farmaci in base alle indicazioni della Commissione Terapeutica di AVR. Da una prima analisi condotta, risulta che in tutte le U.O. l'adesione supera lo standard previsto del 90% .

- Partecipazione al programma aziendale "gestione del rischio"

Si dettano le azioni programmate e rilevate nell'ambito del programma aziendale:

- 1) controlli dei prodotti farmaceutici nelle Strutture Organizzative (SO)
controllo e formazione presso servizi che presentano specifici punti di criticità.
Applicazione della Procedura "Gestione Clinica dei Farmaci", con particolare riguardo all'assenza di prodotti scaduti, alla rotazione delle scorte, alla corretta conservazione;
applicazione Istruzione Operativa "Gestione Farmaci ad Alto Livello di Attenzione e Gestione in Sicurezza di Preparazioni a Base di potassio e altre Soluzioni Concentrate" con particolare riguardo alla corretta conservazione dei prodotti e alla presenza della "Lista dei farmaci ad alto livello di attenzione";
Verifica corretta gestione Farmaci Stupefacenti;
Verifica corretta gestione dei Dispositivi Medici.
Per 15 Unità Operative (U.O.) si è rilevata la necessità di dare disposizioni in merito all'approntamento di apposita azione correttiva.
- 2) Aggiornamento liste e moduli con rilevazione dei rischi clinici connessi ai farmaci
- 3) Validazione delle richieste di farmaci, dispositivi medici e altro materiale sanitario
Gestione presso la DAF delle richieste che pervengono dalle SO e che devono essere preparate dal magazzino di AVR.
- 4) Controllo applicazione protocolli di profilassi antibiotica chirurgica preoperatoria e adesione ai protocolli terapeutici antibiotici.
- 5) Controllo applicazione protocolli profilassi tromboembolica.
- 6) Controlli di qualità Gas Medicali.
- 7) Armadi Informatizzati: Partecipazione al gruppo di lavoro, capofila Ravenna, per la stesura del capitolato tecnico per l'acquisizione degli armadi farmaceutici informatizzati di reparto e dei necessari software informatici.
- 8) Istruzione operativa Adenosina con predisposizione, in collaborazione con la SO Cardiologia, dell'Istruzione Operativa "Utilizzazione Adenosina in Emodinamica"
- 9) Ritiri prodotti non conformi dalle U.O.
- 10) Applicazione ordinanza 26/07/2012 Ministero della Salute con "Gestione in sicurezza della Nutrizione Enterale e Nutrizione Parenterale".
- 11) Aggiornamento della Procedura "Gestione clinica del farmaco" DAF P04 rev.2, con integrazione della Raccomandazione Regionale per la Sicurezza nella terapia

farmacologica n.2 di maggio 2011, in merito alla Ricognizione-Riconciliazione, attività formativa in Cardiologia e progetti "Anomalie Percorso Farmaco" e " Ricognizione e Riconciliazione in Erogazione Diretta anno 2012"

12)Attività di Assicurazione di Qualità in Medicina Nucleare

13)Sono state presentate le Linee guida regionali sulle infezioni delle vie urinarie ai 24 MMG operanti presso le Case Protette Convenzionate.

- Applicazione nuovo accordo sulla Distribuzione Per Conto (DPC)

A seguito della proroga regionale, il 04/01/2012 è stato siglato un nuovo accordo locale DPC, recepito con delibera del Direttore Generale Ausl di Cesena n. 10 del 23 gennaio 2012, con l'inserimento di nuove molecole e di nuovi dosaggi di molecole già presenti, rispetto al precedente accordo.

Complessivamente i pezzi erogati nel 2012 sono stati **35.464**, con un costo del servizio pagato alle farmacie di 169.223 euro. L'obiettivo regionale assegnato a Cesena, pari ad almeno 30.057 pezzi, è stato pertanto raggiunto.

- Interventi su categorie critiche per consumi e spesa

Si è proseguito nel periodico inserimento delle richieste OncoAifa per le terapie oncologiche orali, e alla richiesta di rimborso da effettuarsi nel caso di fallimento terapeutico (recupero economico tramite nota di accredito), per un importo di 35.600 euro. A Novembre 2012 si è tenuto in RER un'incontro sulla gestione delle procedure di rimborso dei farmaci soggetti a registro di monitoraggio AIFA.. Dall'incontro è emerso, che tramite il Cruscotto Informativo Regionale Registri (CIRR), la AUSL di Cesena aveva un debito di richiesta rimborsi relativo agli anni 2009/2010/2011, dovuti ad errori di erogazione avvenuti dal Centro Prescrittore e Erogatore (IRST) e per mancata chiusura, da parte dei Clinici, delle cartelle cliniche dei pazienti che avevano sospeso la terapia. Entro febbraio 2013 sono state sbloccate le ultime richieste di rimborso ancora in sospeso, ottenendo così il recupero economico atteso.

Oltre ai Registri per le terapie oncologiche, sono stati aggiornati con periodicità anche i database di farmaci oftalmici (Lucentis), farmaci neurologici (Tysabri, Gilenya), farmaci orfani (Soliris), farmaci antireumatici (Roactembra), farmaci per la psoriasi (Toctino) e farmaci per le malattie respiratorie (Xolair). Le erogazioni di tali farmaci sono state gestite tramite i Centri specialistici autorizzati, garantendo la massima corrispondenza tra la data di prescrizione e la data di reale somministrazione.

- Incontri con i MMG iperprescrittori in collaborazione con il DCP

Anche nel 2012 sono stati organizzati incontri con i singoli medici "iperprescrittori".I criteri selettivi utilizzati: esclusione MMG con carico assistibili < 500 pazienti, spesa pro capite pesata >84,21 nel 1° semestre 2012 (+ 10,13 % della media dei MMG, pari a 76,43 euro).

Nel complesso sono stati coinvolti tutti i 7 referenti dei NCP e sono stati convocati **31** MMG.

Ciascuno medico è stato incontrato presso la sede del DCP, in presenza del Direttore del Dipartimento e suoi collaboratori, del referente NCP, del Referente Aziendale dei MMG e del farmacista della Assistenza Farmaceutica Territoriale.

Gli incontri sono stati occasione di confronto e informazione di reciproca utilità, e hanno prodotto effetti sui profili prescrittivi nel segno del miglioramento della appropriatezza prescrittiva e della riduzione della spesa farmaceutica territoriale pro-capite.

- Governo dei Dispositivi Medici (DM)

Nel 2012 la commissione aziendale (CADM) dell'AUSL di Cesena ha effettuato 5 incontri, nel corso dei quali sono state valutate 16 richieste di acquisizione dispositivi medici: per 11 richieste (pari al 69%) è stato espresso parere favorevole, mentre per 5 richieste (pari al 31%) è stato espresso parere non favorevole per insufficienti evidenze scientifiche (studi clinici sul prodotto a sostegno della efficacia e sicurezza, eventuali linee guida di riferimento) o sospeso, in attesa di ulteriori dati. In dicembre 2012 è stato aggiornato il **Repertorio Aziendale DM**, completo della classificazione nazionale (CND) e del codice attribuito dal Repertorio Nazionale / Banca Dati del Ministero della Salute, oltre a dati sulla ditta fornitrice, l'unità di misura, il magazzino che gestisce il dispositivo (FAR o ECO), la gestione a transito o a scorta e il costo unitario c/IVA. Le referenze totali presenti nel Repertorio DM risultano 3296.

Dal 2010 la CADM di Cesena gestisce una sezione sulla Intranet Aziendale sulla **Dispositivo-Vigilanza**, comprendente la Procedura, i Moduli ed i Report sulle segnalazioni. Nell'anno 2012 sono state inviate n. 6 segnalazioni di incidente/mancato incidente al Ministero della Salute e n.12 segnalazioni di reclamo alle ditte fornitrici. Durante il 2012 le frequenti richieste di acquisizione di dispositivi dedicati ad apparecchiature, è stata predisposta una integrazione delle Procedure aziendale DT P01 " Acquisizione beni/servizi" e DS P02 "Budget Aziendale". Nel corso dell'anno si è provveduto alla divulgazione, al personale sanitario interessato, delle circolari e dei dossier pervenuti dalla CRDM relativamente agli emostatici e ad un filtro per dialisi e si è provveduto all'invio alla CRDM delle relazioni sull'attività della CADM secondo la modulistica richiesta.

2.10 - Attività di programmazione e controllo dell'assistenza ospedaliera

Sono stati stipulati tutti i contratti con le Case di Cura accreditate con volumi di attività superiori a 250.000 euro/anno (San Lorenzino e Malatesta Novello a Cesena, Villa Maria di Rimini, Villa Igea e Villa Serena di Forlì, Villa Azzurra di Riolo Terme), nel rispetto delle indicazioni regionali trasmesse all'Azienda con nota del 19/04/2012 prot. 99676, nonché degli accordi siglati RER-Aiop.

Sono state effettuate le verifiche sulle produzioni, riferite ad ogni trimestre dell'anno 2011, dei soggetti produttori privati, titolari di contratti di fornitura. Sono stati effettuati i campionamenti in base alle caratteristiche delle rispettive produzioni, alle indicazioni regionali e alle indicazioni elaborate nell'ambito del gruppo di controllo di AVR. E' stato verificato il 100% delle cartelle cliniche relative alle SDO selezionate dalla banca dati regionale. Nei casi di contestazioni avanzate ai produttori, sono stati predisposti i relativi recuperi tariffari e/o le modifiche rispetto alla corretta codifica delle SDO.

2.11 - Indirizzi per il riordino delle funzioni chirurgiche

L'Azienda ha intrapreso negli ultimi anni un processo di riordino delle funzioni chirurgiche con ridefinizione delle competenze specifiche delle diverse funzioni specialistiche.

A seguito del superamento della UO di Chirurgia Generale ad indirizzo toracico, l'offerta è attualmente articolata in:

- Chirurgia Generale e d'urgenza;
- Chirurgia Vascolare attiva sulle due sedi ospedaliere di Cesena e Forlì;

- Chirurgie specialistiche di: Otorinolaringoiatria, Maxillo facciale, Urologia, Oculistica, Ginecologia, Ortopedia.

Riguardo alla funzione di Chirurgia Toracica, rimane attiva la sede di Forlì, mantenendo a Cesena un punto di accesso ambulatoriale gestito dagli specialisti di Forlì.

Nell'ambito del progetto "ospedale per intensità di cura", sono state identificate le piattaforme logistiche di Terapia Intensiva Cardiologia e di Medicina d'urgenza, come sedi integrative per l'assistenza nel periodo post operatorio del paziente chirurgico.

2.12 - Sistema delle cure in Ortopedia

- Per quanto riguarda le iniziative volte alla promozione della raccolta dati e segnalazioni relative ad incidenti da interventi ortopedici con dispositivi, si segnala la apposita procedura aziendale in fase di completamento, predisposta in collaborazione con la Farmacia Ospedaliera.

- E' stata ulteriormente implementata l'attività di raccolta ed invio dei dati di monitoraggio RIPO, secondo la Procedura regionale.

- Per i pazienti con fratture di femore sono state messe in atto iniziative per incrementare la percentuale di interventi chirurgici entro 48% dall'ingresso (residenti maggiori di 65 anni), raggiungendo il valore di 73% (erano il 39,60 nel 2010 e il 58,55 nel 2011).

- Da alcuni anni è stato adottato il modello ortogeriatrico per l'assistenza a soggetti anziani fratturati, con il contributo dell'equipe di Geriatria, identificando una sezione di degenza dell'Ortopedia post-acuti.

2.13 - Miglioramento dei processi di accesso, trattamento e dimissione delle persone con bisogno di assistenza in fase post-acuta e riabilitativa

Azioni previste dall'obiettivo

Promuovere audit dei PDTA per favorire l'appropriatezza di accesso alle strutture di Lungodegenza e di Riabilitazione Estensiva.

Realizzare modelli organizzativo assistenziali per migliorare la risposta di salute ai pazienti anziani con polipatologie ad andamento cronico.

Azioni realizzate

L'audit clinico è uno strumento di valutazione congiunta inter-professionale dei casi clinici complessi, entrato a far parte dei piani di lavoro dei Dipartimenti clinici. Il Dipartimento di Emergenza ha una esperienza pluriennale consolidata in questa modalità di lavoro e ha "disseminato" il metodo anche in altri ambiti dipartimentali, che avvertono la necessità di un governo dei percorsi assistenziali, sia i fini della efficacia assistenziale, sia per garantire efficienza dei percorsi, per indirizzare il pazienti con problematiche terapeutiche di lungo periodo, verso le sedi di degenza più appropriate. La funzione riabilitativa diventa quindi centrale in queste evenienze ed lo specialista Fisiatra partecipa frequentemente agli audit clinici organizzati in Ospedale.

Sul fronte della accessibilità ai servizi di Lungodegenza e di Riabilitazione, l'Azienda ha attuato una revisione dell'offerta sul sistema delle Lungodegenze con l'aumento di 14 PL presso il Presidio Ospedaliero "Marconi" di Cesenatico, dove insiste già una unità di degenza riabilitativa, creando così una struttura a forte vocazione assistenziale verso le problematiche della post-acuzie e del recupero delle disabilità.

Da diversi anni è attivo inoltre un protocollo per le dimissioni protette delle persone fragili, che promuove la domiciliarità anche attraverso azioni di accompagnamento tramite

personale socio-sanitario. Il Punto Unico di Accesso funge da snodo privilegiato per l'attivazione delle Unità di Valutazione Multidimensionali, per le quali vengono attivati all'occorrenza i diversi specialisti utili alla valutazione del caso.

Il Centro di Adattamento Domestico è strutturato a livello aziendale secondo le direttive regionali.

I percorsi di riabilitazione per utenti del DSM sono gestiti dalle Assistenti Sociali dell'Azienda, secondo modelli di integrazione e accesso ai servizi condivisi coi Comuni. I percorsi di presa in carico per anziani e disabili sono gestiti dagli Assistenti Sociali dei Comuni, che rappresentano i "case-manager" degli assistiti.

Sono in corso di perfezionamento: la definizione del modello di integrazione fra Servizi Sociali in Sanità e negli Enti locali.

2.14 - Programma stroke care

L'Azienda ha partecipato all'audit clinico organizzativo promosso dalla Regione. I risultati sono stati oggetto di verifica e confronto a livello aziendale e sono emerse alcune aree di lavoro per migliorare il percorso assistenziale ed aumentare il numero di pazienti da trattare con terapia fibrinolitica.

Gli aspetti assistenziali di diagnosi e cura sono stati oggetto di attenzione nell'ambito del progetto di revisione dell'assetto organizzativo ospedaliero, secondo il modello per intensità di cura. Il progetto, elaborato nel 2012 e che si realizzerà nel 2013, a seguito dei lavori strutturali e ai trasferimenti interni delle aree di degenza, vedrà l'assistenza nelle fasi precoci di trattamento del paziente con ictus presso la "piattaforma logistica di area critica" collocata presso la Medicina d'Urgenza, che sarà collocata in sede complanare alla degenza di Neurologia.

2.15 - Programma epilessia

Il percorso assistenziale integrato è completato e operativo, con applicazione dei protocolli diagnostici e terapeutici condivisi a livello di Collegio di Direzione e validati dal Centro di Riferimento regionale.

E' stato attivato un ambulatorio dedicato per i casi di epilessia, che mantiene i contatti con il Centro di Riferimento di Bologna e indirizza i pazienti per il monitoraggio prolungato e per la valutazione dell'indicazione chirurgica.

2.16 - Rete e percorsi oncologici

Nell'ambito dell'accordo con IRCS di Meldola, i percorsi oncologici sono stati tutti oggetto di revisione per raggiungere obiettivi di maggiore omogeneità nei comportamenti e di miglioramento della appropriatezza delle cure. In particolare, sono aumentate le tipologie di casi clinici per le quali sono attivi gruppi di lavoro strutturati multi-professionali per la definizione e gestione dei programmi assistenziali. Nel corso dell'anno è stato in particolare attivato il gruppo per i "Tumori testa-collo", che vede la collaborazione tra IRCS di Meldola, le equipe chirurgiche di Otorino e Maxillo-facciale, la Radiologia, l'Anatomia Patologica di Cesena.

2.17 - Rete e percorsi cardiologici

La rete assistenziale di Area Vasta è attiva da anni e prevede la gestione delle procedure di Angioplastica primaria presso le sedi di Emodinamica dell'Ospedale di Forlì e di Rimini, in base alla residenza del paziente. Permane attivo il gruppo di coordinamento delle Unità Cardiologiche dell'Area Vasta, come sede di confronto e valutazione tra professionisti dei percorsi clinici in atto.

2.18 - Sistema delle cure in area critica

L'ausl di cesena è sede hub per il trauma ed ha in atto un sistema in rete con le Terapie Intensive del territorio di riferimento, al fine di ridurre la durata della degenza e trasferire precocemente presso le sedi di prossimità al domicilio del paziente. Nell'ambito del SIAT dell'AVR sono pianificate iniziative di formazione sul trauma, la verifica dei percorsi e la qualità del "Registro traumi" alimentato dalle Aziende.

I posti letto intensivi e sub intensivi sono stati oggetto di esame in funzione della casistica trattata e delle modalità di interfaccia con le Unità Operative del Presidio. Gli esiti di tali verifiche sono stati utili per l'elaborazione del progetto di revisione dell'ospedale verso un modello organizzativo per intensità di cura, che vedrà la realizzazione delle piattaforme logistiche di area critica TIC e Medicina d'Urgenza nel corso del 2013. Il Progetto prevede alcuni passaggi necessari:

- Sostenere l'istituzione del medico e dell'infermiere di riferimento.
- Introdurre/implementare forme strutturate di passaggio di informazioni tra le U.O. per garantire migliore continuità assistenziale, sicurezza e appropriatezza nei consumi di prestazioni intermedie, a fronte di trasferimenti tra U.O.
- Adeguamento della funzione dell'UTIC dell'Ospedale di Cesena con UTIC Spoke, secondo criteri coerenti con le modifiche derivanti dall'implementazione delle pratiche di rivascolarizzazione e delle possibilità/necessità locali di integrazione con le altre funzioni di assistenza semi-intensiva o intensiva.

Anche se la quota di pazienti non cardiologici ricoverati in UTIC non ha ancora raggiunto il livello atteso, il confronto negli anni mostra, a parità di pazienti transitati in UTIC, l'incremento dei casi ventilati e dei pazienti provenienti dai reparti di Rianimazione generale e dai reparti chirurgici.

2.19 - Rete malattie rare

In aderenza ai dettati della programmazione regionale, le strutture specialistiche dell'Azienda hanno garantito piena accessibilità ai casi clinici diagnosticati come "malattie rare", assicurando percorsi di presa in carico globale dei pazienti e continuità di erogazione delle specifiche terapie, nonostante gli altissimi costi emergenti connessi con l'adozione dei piani terapeutici per i nuovi casi.

Tra le Unità Operative maggiormente impegnate su questo fronte, figurano naturalmente la Pediatria e la Neurologia, per le patologie metaboliche ereditarie, nonché il servizio di Medicina Trasmfusionale, che vanta particolare competenza e attrattività di casistica verso le patologie emorragiche congenite.

Il recente sviluppo della funzione di Genetica Medica di Area Vasta, che comprende anche una avanzata struttura laboratoristica diagnostica e di ricerca, lascia prevedere una crescita delle diagnosi precoci di anomalie congenite ascrivibili all'ampia categoria delle malattie rare.

2.20 - Donazione e trapianto di organi e tessuti

Nel corso del 2012 è stato avviato l'Ufficio di coordinamento, con individuazione del personale medico ed infermieristico assegnato all'attività.

Nel corso dell'anno sono stati effettuati per la prima volta i prelievi multi tessuto (2 casi). Il lavoro di sensibilizzazione svolto ha permesso inoltre di raggiungere per la prima volta l'obiettivo annuale assegnato dal Centro Regionale Trapianti per le donazioni di cornee.

2.21 - Piano Sangue Regionale

- Effettuare un'analisi del processo trasfusionale al fine di assicurare la tracciabilità ed identificazione univoca del paziente e del donatore e la segnalazione delle reazioni avverse e degli incidenti lungo tutto il processo dalla donazione alla trasfusione

Occorre innanzitutto riconfermare che le diverse componenti che compongono l'intero ciclo trasfusionale costituiscono un complesso unico ed organico all'interno di un Servizio Trasfusionale, che ha l'onere complessivo di controllo del processo, che parte dalla selezione del donatore e trova compimento nella verifica di appropriatezza della terapia trasfusionale.

Considerato che il rischio infettivo, al giorno d'oggi è estremamente raro, mentre il rischio immunologico è invece sempre presente, dovuto ad errori di identificazione del paziente, sia in fase di esecuzione dei test pretrasfusionali che in fase di infusione, oltre che ad errori di assegnazione di emocomponenti; l'obiettivo che ci siamo posti è un incremento della sicurezza del percorso sangue attraverso l'introduzione progressiva di soluzioni tecnologiche e software idonee a ridurre l'errore umano e facilitando per contro i controlli incrociati necessari a verificare la corretta destinazione delle unità e introducendo un percorso che tiene traccia direttamente sulla sacca, degli operatori coinvolti e delle attività effettuate che possono essere così riassunte in maniera schematica:

1. identificazione attiva del donatore con il contributo della lettura tramite code-bar del codice fiscale contenuto nella tessera sanitaria in ogni fase di accettazione: segreteria, visita, sala prelievi.
2. Giudizio di idoneità del donatore con relativa stampa di blister con codici a barre per le unità e per i campioni destinati all'effettuazione dei test di validazione
 - etichettatura dei campioni e delle unità in sala prelievo, tracciatura della procedura di donazione con confronto/registrazione di tutti i dati, anche temporali, sulla strumentazione (bilance e macchine per aferesi) in collegamento bidirezionale in tempo reale col Sistema Informativo Trasfusionale (TIS), dei dati registrati ed attesi,

oltre che identificazione attiva del donatore e registrazione dell'operatore e scrittura dei dati stessi in ridondanza nei Tag RFID delle unità.

- Registrazione di ogni non conformità o evento avverso sul TIS riguardo i tempi, modalità, tipologia, unità ed utenti coinvolti grazie al collegamento bidirezionale tra strumentazione di raccolta e TIS stesso.
- Movimentazione massiva in frazioni di secondo delle unità grazie all'utilizzo di vassoi (plate) o varchi (gate o tunnel) in grado di attivare datalogger per la registrazione delle temperature
- ricevimento delle unità in maniera massiva con le stesse modalità presso l'OT
- attività di scomposizione tramite strumentazione in grado di leggere e scrivere singolarmente e in modo differenziato sui tag RFID delle singole subunità della sacca tripla di sangue intero, in collegamento bidirezionale col TIS
- attività di etichettatura definitiva a norma UNI con registrazione dell'attività sui Tag delle unità
- movimentazione massiva e ricezione delle unità tra le ST di AVR grazie all'utilizzo di varchi e vassoi che utilizzano tecnologia RFID, registrazione delle attività e degli operatori nel TIS, collegamento bidirezionale con lo stesso di varchi e vassoi.

Per quanto riguarda l'order entry esistono dati di letteratura che lo stesso si sia dimostrato efficace nel migliorare l'appropriatezza delle prestazioni e nel ridurre il rischio di errori, inoltre corredato di algoritmi di supporto decisionale, aiuta il clinico nella corretta valutazione dell'indicazione alla trasfusione

La corrispondenza tra identificazione del paziente ed etichette dei campioni, che elimina anche la necessità di rietichettatura all'arrivo dei campioni al Servizio Trasfusionale, operazione potenzialmente a rischio di errori con conseguenze gravi, e della corrispondenza tra unità e destinatario avviene al letto dello stesso tramite l'utilizzo di braccialetti e dispositivi, smartphone, collegati in tempo reale con l'applicativo nativamente integrato col TIS, che registra orari e operatori coinvolti. Lo stesso applicativo fornisce anche la possibilità di registrare direttamente sul TIS, l'avvenuta trasfusione assicurando la completa tracciabilità dell'episodio trasfusionale e sull'applicativo stesso le reazioni trasfusionali.

La soluzione di order entry basata su un applicativo web, implementata per l'Azienda USL di Cesena è una richiesta trasfusionale informatizzata che si interfaccia sia col programma aziendale dei ricoveri che col gestionale trasfusionale.

Evoluzione prevista dei sistemi:

2. per i pazienti tag RFID di tipo passivo riscrivibili inseriti nel bracciale che si attivano per autoinduzione quando ricevono la stimolazione del campo elettromagnetico prodotto dal sistema di lettura.
3. Smartphone per lettura scrittura dei tag RFID con trasferimento dei dati da e verso il TIS effettuato mediante rete wireless
4. scrittura sul tag RFID della sacca del paziente da trasfondere.

- Garantire il corretto funzionamento del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue

Nel corso del 2012 Si è tenuto un solo Comitato per il Buon Uso del Sangue; si è comunque lavorato intensamente con i Dipartimenti maggiori utilizzatori di emocomponenti al fine di garantire il corretto utilizzo degli stessi secondo le linee guida esistenti.

Sono stati condotti Audit con i seguenti dipartimenti :

- 1) dipartimento chirurgico 02/04/2013
- 2) dipartimento internistico in data 11/04/2012
- 3) dipartimento emergenza in data 23/04/2012

Le presentazioni relative agli audit sono archiviate nel sistema qualità aziendale della M.T..

E' stato inoltre condotto un audit interdipartimentale sul corretto utilizzo del plasma fresco congelato in data 28/05/2012.

Grazie alla stretta collaborazione instaurata, si è assistito ad una riduzione dei consumi in tutti i dipartimenti, sia per quanto riguarda l'utilizzo delle emazie concentrate, sia per quanto riguarda l'utilizzo del plasma fresco congelato.

L'uso clinico delle emazie concentrate, infatti, ha subito una contrazione di circa 1.000 unità, così pure l'uso di plasma da aferesi ha fatto registrare una riduzione di circa 850 unità.

- Contribuire al perseguimento dell'autosufficienza di sangue, emocomponenti ed emoderivati

Tale obiettivo è stato perseguito sia in AVR che nella Medicina Trasfusionale. Utilizzando il sistema informatico unico di AVR si sono potuti evidenziare sia i periodi di carenza, che i periodi di eccedenza, dando inizio ad una sorta di attività di "modulazione" della raccolta che consentisse assieme alle associazioni di volontariato di intervenire nell'andamento delle donazioni attraverso lo strumento degli appuntamenti.

La modulazione della raccolta in AVR è avvenuta nel periodo marzo-agosto 2012. Sono stati raccolti in totale 31.095 unità di Sangue Intero (SI) di cui 30% con appuntamento (9215). Dal lunedì al giovedì i SI sono stati 17.895 (il 58%), di cui il 38% con appuntamento (6712). A Cesena le donazioni su appuntamento sono state circa il 70%.

Le prenotazioni sono registrate nel TIS (sistema informatico trasfusionale) per avere in qualsiasi momento sotto controllo lo stato e le potenzialità della emoteca unica. Nei periodi di carenza, l'incremento delle donazioni da prenotare per specifico gruppo sanguigno è calcolato su dati storici di accesso alla donazione nello stesso periodo. In caso di eccedenza di gruppi sanguigni si è dirottato, quando possibile, il donatore alla plasmaferesi.

2.22 - Pronto Soccorso

Al fine di migliorare il flusso di lavoro in Pronto Soccorso, l'Azienda ha introdotto nel 2011 la modalità del percorso "fast trak" a valutazione infermieristica, che è andato consolidandosi nel 2012 con un incremento del 14% dei casi gestiti rispetto all'anno precedente e un volume effettivo pari a circa il 6% degli accessi al PS.

Permane una situazione di sotto-dotazione di posti letto per l'Osservazione Breve Intensiva (4 PL), ed è quindi in corso di realizzazione un progetto di potenziamento dell'OBI, che prevede, grazie al trasferimento degli ambulatori ortopedici in una nuova zona in corso di allestimento, di liberare spazi adiacenti al PS, permettendo l'allestimento di un'area con capienza doppia rispetto all'attuale ed in grado di ridurre la criticità finora registrata in questo settore.

2.23 - Garanzie per l'accesso e la continuità assistenziale per i bambini e ragazzi con disabilità neuro-psico-motorie e per le persone con sofferenza psichica o dipendenze patologiche

Azioni previste dall'obiettivo

- a. Formalizzazione piano Aziendale per l'accesso e relative garanzie (Dgr 319/09)
- b. Attuazione Programma regionale Dipendenze con percorsi dedicati (Dgr 698/08)
- c. Completamento delle azioni previste per i DCA (Dgr 602/09)
- d. Avanzamento Programma regionale Autismo (Dgr 318/08)
- e. Avanzamento Programma Disturbi Specifici di Apprendimento.

a - Formalizzazione piano Aziendale per l'accesso e relative garanzie ex DGR 319/2009

Azioni realizzate

Sono state implementate le azioni definite nel "Programma di riorganizzazione delle funzioni residenziali e semi-residenziali afferenti al Centro di Salute Mentale della AUSL di Cesena, con attivazione di un servizio territoriale 24 Ore", del dicembre 2009, e nel dettaglio sono state realizzate le seguenti azioni:

- implementazione del progetto per l'apertura del CSM H24 (inaugurato a gennaio 2012);
- riorganizzazione dei CD di Cesena e Savignano, con passaggio a gestione diretta degli stessi da parte dell'Azienda e loro integrazione all'interno del CSM, al fine di:
 - a- Permettere una migliore accessibilità con ampliamento della fascia oraria di apertura e superamento della soluzione di continuità festiva dell'attività del CSM;
 - b- Offrire continuità di sostegno alle famiglie;
 - c- Offrire la possibilità di aumento della presa in carico e la disponibilità alla gestione dei casi durante gli episodi di crisi;
 - d- Permettere una costante verifica sull'appropriatezza degli interventi e sulla valutazione degli esiti;
 - e- Consentire il miglior utilizzo delle risorse multi professionali.

- riorganizzazione della rete delle attività ambulatoriali.

b. Attuazione Programma regionale Dipendenze con percorsi dedicati (DGR 698/2008)

Azioni realizzate

E' stata programmata l'attivazione di n. 2 percorsi di cura residenziali e semi-residenziali con il privato sociale non profit del territorio di riferimento, rivolti a pazienti con dipendenza primaria da alcol e a pazienti con dipendenza primaria da cocaina.

E' stato sottoscritto un protocollo con la Cooperativa "Comunità Papa Giovanni XXIII" di Rimini, che prevede due linee operative denominate "Progetto Alcol" e "Progetto cocaina", per percorsi brevi dedicati, presso le strutture: C.T. San Mauro, Accoglienza Residenziale di Sala, C.T. San Luigi, C.T. San Andrea.

Il progetto Alcol è divenuto operativo dal 1/1/2011, con definizione di programma di sperimentazione della durata di 12 mesi, monitorato da un gruppo tecnico paritetico, composto dall'AUSL e dal partner privato. I percorsi sperimentali attivati (4) hanno avuto esito favorevole, nel rispetto dei tempi concordati.

Il progetto Cocaina ha incontrato difficoltà operative legate alla scarsa adesione da parte dei soggetti cocainomani, caratterizzati da una bassa "compliance" verso le iniziative di disassuefazione. E' in corso, da parte del gruppo di progetto, una valutazione che prevede l'ampliamento delle sedi di promozione del percorso di cura, sia presso il SERT che presso gli ambulatori dei MMG.

c. Completamento delle azioni previste per i DCA con percorsi dedicati (DGR 602/08)

Azioni realizzate

L'applicazione del programma regionale è stata declinata secondo le seguenti azioni:

- Diagnosticare i disturbi del comportamento alimentare dell'età evolutiva e adulta, in base alle definizioni dell'ICD 10, e definire e implementare un piano di trattamento personalizzato, in presenza di procedure e protocolli di riferimento documentabili;
- Produrre prestazioni appropriate in un'ottica interdisciplinare, assicurando l'unitarietà e continuità degli interventi, con un uso razionale delle risorse con la collaborazione tra differenti tipologie di professionisti;
- Collaborare con strutture sanitarie private di provata esperienza nel campo dei DCA;
- Promuovere la conoscenza dei DCA fra gli operatori sanitari, con appropriati interventi formativi e di supporto:
 - al Dipartimento Cure Primarie: per migliorare la capacità di rilievo tempestivo del problema da parte dei Medici di Medicina Generale e dei Pediatri di Libera Scelta;
 - al Dipartimento Sanità Pubblica: per migliorare le attività nell'ambito della prevenzione, della epidemiologia, e dell'educazione alla salute, nonché favorire il sorgere di sinergiche iniziative di promozione della salute con altre Agenzie del territorio;
 - al Dipartimento Salute Mentale e DP: per le competenze di tipo psichiatrico per le diverse fasce di età ed eventuali comorbidità e/o doppie diagnosi.

- Favorire la continuità assistenziale nei percorsi Ospedale-Territorio per attività specialistiche di tipo psichiatrico/ nutrizionale/ internistico /endocrinologico / ostetrico/ginecologico /etc;
- Migliorare i livelli di interazione/integrazione/reciproca collaborazione, con i progetti/servizi che si interessano al tema della obesità, sia in termini preventivi, che di presa in carico e trattamento, nelle sue diverse sfaccettature (internistica, dietologica, endocrino-metabolica, psicologica, psichiatrica, etc.);
- Verificare e monitorare, sia in termini quantitativi che qualitativi, gli interventi di diversa complessità assistenziale, rispetto ai risultati attesi (vedi indicatori);
- Ridurre la mobilità passiva per i DCA;
- Favorire la ricerca scientifica ed aggiornamento sul tema dei DCA.

Esiti e standard verificati

E' migliorata, sia la capacità diagnostica nei confronti dei disturbi del comportamento alimentare dell'età evolutiva e adulta, sia la capacità di definire e implementare un piano di trattamento personalizzato, in presenza di procedure e protocolli di riferimento documentabili.

E' stata sviluppata la collaborazione tra la funzione di Neuropsichiatria infantile, il Centro di Salute Mentale e i Pediatri di Libera Scelta

E' a regime operativo il sistema di verifica e monitoraggio, sia in termini quantitativi che qualitativi, degli interventi realizzati, a diversa complessità assistenziale, rispetto ai risultati attesi.

E' stata registrata una riduzione della mobilità passiva dei cittadini residenti, per trattamento di casi di DCA.

Si è provveduto a dotare il Percorso DCA di un professionista psicologo strutturato, con impegno di 38 ore settimanali dedicate, a fronte delle 20 ore settimanali LP precedenti .

d. Avanzamento Programma regionale PRI-A - Autismo con percorsi dedicati (DGR 318/08)

Azioni realizzate

L'applicazione del programma regionale è stata declinata secondo le seguenti azioni:

- definizione del percorso di continuità assistenziale integrata per pazienti con ASD, minorenni e maggiorenni;
- identificazione del bisogno di risorse;
- formazione degli operatori e dei familiari dei casi clinici.

Sono stati attivati nuovi percorsi di accesso in NPIA, con impiego della funzione di triage. Il servizio è stato appositamente potenziato, ampliando la dotazione organica dell'equipe Spoke.

Sono in corso di realizzazione percorsi formativi per assistenza ai genitori dei minori in trattamento.

Le attività assistenziali sono regolarmente rendicontate a consuntivo d'anno e pertanto gli esiti e gli standard assistenziali vengono regolarmente comparati con i dati regionali.

Nel 2012, oltre al mantenimento dell'organico dedicato, si è proceduto alla assegnazione della responsabilità dello Spoke aziendale ad un medico NPI, nonché il coordinamento delle azioni distrettuali a due medici NPI (di cui uno responsabile dello Spoke)

-E' stata effettuata una formazione Aziendale per il gruppo di lavoro dei 12 operatori dedicati . sul metodo ABA

-E stata effettuata una formazione di tutti gli operatori UONPIA sulle tematiche generali diagnostiche, terapeutiche, gestionali e di transizione alla età adulta dei pazienti con disturbo autistico.

-E' stata effettuata una formazione con gli operatori del Centro Hub di Rimini sul Parent Training: supporto ai genitori dei minori con disturbo autistico .

e. Avanzamento Programma Disturbi Specifici di Apprendimento, con percorsi dedicati

(DGR 108/2010)

Azioni realizzate

L'applicazione del programma regionale è stata declinata secondo le seguenti azioni:

- Riorganizzazione percorsi di accesso in NPI;
- Formazione insegnanti in collaborazione con Ufficio Scolastico Provinciale;
- Miglioramento accessi per consulenza da parte dei riabilitatori, richiesti da insegnanti e da genitori;
- Riduzione liste attesa per valutazione e diagnosi.

Sono stati attivati nuovi percorsi di accesso in NPIA, con impiego della funzione di triage.

Sono stati realizzati percorsi formativi per gli insegnanti delle scuole, nell'anno scolastico 2011-2012. E' stato attivato un nuovo percorso logopedico, definendo un apposito standard di prodotto/servizio.

E' stata registrata una riduzione delle liste di attesa.

Le attività assistenziali sono regolarmente rendicontate a consuntivo d'anno e pertanto gli esiti e gli standard assistenziali vengono regolarmente comparati con i dati regionali.

- Si è provveduto a stipulare una convenzione con il Centro esperto Universitario SPEV per la diagnostica ed il trattamento dei DSA, anche con il fine della riduzione delle liste di attesa per la diagnosi.

- E' stato stipulato un contratto LP per trattamenti sperimentali DSA il fine di verificare l'efficacia dei gruppi di trattamento intensivo, con pazienti selezionati.

- Sono stati acquistati materiali informatici per la valutazione ed il trattamento delle patologie DSA.

2.24 - Valutazione multidimensionale socio-sanitaria per la presa in carico integrata di anziani con patologie psichiatriche e minori con patologie psichiatriche o disabilità

Azioni previste dall'obiettivo

Garantire la presa in carico integrata socio-sanitaria per anziani utenti del DSM, per ogni ambito distrettuale, attraverso la costituzione di equipe multidimensionali; garantire tali valutazioni per ogni inserimento residenziale in strutture socio-sanitarie psichiatriche di persone con malattie psichiatriche, dipendenze e con gravi malattie invalidanti.

In applicazione della DGR 1904/2011 "Direttiva in materia di affidamento familiare, accoglienza in comunità e sostegno alle responsabilità familiari", e delle ulteriori indicazioni che saranno prodotte dalla Regione nel corso dell'anno, attivare le modalità di valutazione multidimensionale per tutti i minori allontanati dal nucleo familiare.

Azioni realizzate

La UVM psichiatrica è già attiva da alcuni anni nel nostro territorio. Tuttavia nel corso dell'anno un tavolo tecnico inter-istituzionale ha ripreso le modalità di accesso ai servizi socio sanitari, ha riconfermato il ruolo del PUA nelle situazioni ad elevata complessità, ed ha ridefinito le Unità di valutazione Multidimensionale qualificandole in semplici e complesse, a seconda della complessità dei bisogni rilevati, che si attivano non solo all'inserimento in struttura, ma nel momento stesso in cui va definito il progetto di vita di quell'individuo, per utilizzare al meglio le risorse personali, familiari e della comunità rispetto ai bisogni presentati.

Tipo di UV Semplici	Sistema di attivazione	Responsabile organizzativo
Unità di Valutazione Geriatria (UVG)	Assistente Sociale Responsabile del Caso con invio alla Segreteria di Area	Segreteria del target di Riferimento presso i rispettivi Servizi Sociali o Dipartimenti Sanitari (es. Area anziani, disabili..)
Unità di valutazione per disabili adulti		
Unità di valutazione per i gravissimi disabili (Ex DGR 2068/04)		
Unità di Valutazione ad indirizzo psichiatrico		
Unità di valutazione riabilitativa		
Tipo di UV Complesse	Sistema di attivazione	Responsabile organizzativo
Unità di valutazione Pediatrica: (transdipartimentali: NPI, Ped. Comunità, SS) (vedi procedura specifica)	Assistente Sociale Responsabile del Caso al Referente di Rete intermedia; visto del Direttore o Responsabile e invio al PUA	PUA
Unità di Valutazione multidimensionali con coinvolgimento di più Servizi intra o extradipartimentali e Sociali		

Esiti e standard verificati: verbali incontri, flow chart, protocollo d'intesa.

2.25 - Accredimento dei servizi socio-sanitari

Nel corso del 2011 ha trovato piena applicazione la normativa sull'accréditamento dei servizi socio-sanitari per anziani e disabili, con la conseguente applicazione sull'intero territorio regionale del sistema omogeneo di tariffe, di cui alla DGR 514/2009. Dal 2012 l'applicazione del sistema di remunerazione regionale viene a realizzarsi per l'intero anno ed i relativi costi trovano copertura nell'ambito del finanziamento del FRNA.

Le Aziende sono impegnate a supportare tale processo sia nella fase di gestione ed adeguamento dei contratti di servizio, sia nel monitoraggio degli stessi da attuare in modo integrato ed unitario, con gli strumenti tecnici della governance di ambito distrettuale e quindi con il coinvolgimento dei Comuni.

Da parte dell'Azienda è stato garantito il supporto agli Uffici di Piano e alle Direzioni Distrettuali, nell'ambito della predisposizione della parte variabile dei contratti di servizio relativi all'anno 2012, con tutti gli Enti Gestori dei servizi per anziani e disabili, accreditati transitoriamente e provvisoriamente. Documenti di riferimento sono i contratti di servizio e i verbali degli incontri organizzati tra Uff. Committenza, Uffici di Piano ed Enti Gestori.

L'Uff. Committenza dell'Azienda ha garantito il supporto agli Uffici di Piano e alle Direzioni Distrettuali, nell'ambito del monitoraggio degli Accréditamenti rilasciati e dei contratti di servizio, in qualità di esperto OTAP. Documenti di riferimento sono i contratti di servizio e i verbali degli incontri.

Per quanto attiene al monitoraggio dei contratti, in assenza e in attesa di specifici e aggiornati strumenti, continua ad essere utilizzata una check list, concordata con gli Enti Gestori, che va ad esaminare una serie di indicatori e standard stabiliti nei contratti.

Nel corso dell'anno 2012, sono stati condotti 6 accessi di controllo, a cadenza bimensile, in ciascuna delle 16 Case Residenza Anziani (CRA) e dei 9 Centri Diurni (CD) ad esse connessi. gli elementi verificati si possono riassumere:

- alcuni indicatori di struttura: funzionamento dispositivi di chiamata, possesso titoli di studio previsti e richiesti dalla normativa da parte degli operatori, presenza e pubblicizzazione di turni congrui rispetto alla dotazione di personale e alla tipologia di ospiti presenti, modalità di identificazione del personale, orari delle principali attività quotidiane, menù e relative opzioni;
- alcuni indicatori di processo inerenti la corretta gestione di: farmaci e presidiato, contenzione fisica degli ospiti, lesioni da pressione, biancheria, piani assistenziali individuali (PAI) e gestione del personale (con riguardo al rispetto dei turni declinati, concordati e svolti nei 12 mesi dal personale sanitario non medico e in 6 mesi su 12 dal personale OSS).

Il personale dipendente AUSL dell'Ufficio Committenza ha collaborato/partecipato, in qualità di Referente Territoriale e di esperto OTAP, per gli aspetti relativi al Progetto Regionale di affiancamento e accompagnamento all'Accréditamento.

2.26 - Continuità e presidio processi di cura, prevenzione e sostegno per adolescenti e giovani

Azioni previste dall'obiettivo

- Definizione percorsi di cura per adolescenti con dipendenze patologiche.
- Consolidamento funzioni di prossimità.
- Definizione percorsi di continuità assistenziale nel passaggio di età.
- Individuare equipe multi specialistiche per assessment e trattamenti integrati.

Azioni realizzate

- l'Azienda mantiene attivo il Centro Ascolto Nuove Droghe presso il Consultorio Giovani, assicurando consulenza specialistica e presa in carico breve di adolescenti e giovani che fanno uso e abuso di sostanze.
- Prosegue l'attività di alcuni programmi assistenziali "di prossimità", quali gli interventi "Notti Sicure": attività di strada e con utilizzo di camper, per la promozione della salute e la prevenzione nei luoghi del divertimento. Ed inoltre il programma "Ritorno al futuro": progetto sulla gestione del tempo libero per ragazzi in sospensione dall'uso di droghe.
- Sono state riorganizzate le funzioni di accesso ai servizi di Neuropsichiatria infantile con attivazione di "triage", che consente un migliore inquadramento dei nuovi casi ed un più rapido orientamento al percorso di cura.
- Sono state attivate collaborazioni con EE.LL e Associazioni dei familiari, con finalità di attuazione della Legge 328. In questo ambito sono stati definiti modelli di intervento socio-sanitario integrato e sono stati organizzati alcuni audit clinici.
- E' stato realizzato un protocollo fra NPI, CSM, Servizi Sociali, Cure Primarie, per la continuità di cura nel passaggio dei ragazzi con autismo dalla NPI al CSM
- E' stato definito un protocollo fra UUOO di Pediatria, TIN, NPI, CSM, SPDC per il ricovero di adolescenti con forte disagio psichico in ambienti adeguati all'età e al setting familiare.
- E' stata sperimentata una opportunità di soggiorno "di sollievo" per ragazzi con gravissime disabilità, presso l'Ospedale di Comunità di Savignano.
- E' stata strutturata la Unità di Valutazione Pediatrica (UVP), attiva per casi complessi di gravissima disabilità.
- Si aggiungono inoltre le azioni previste dalla SSA di Psicologia Clinica, recentemente attivata, che presiede alle attività di tutti gli psicologi aziendali. Nella riorganizzazione delle attività di questi professionisti sono espressamente previste "aree di transizione" per la fascia di età 14-25-. E' altresì programmata l'istituzione di una équipe di 2° livello dedicata alla adolescenza, coordinata da un medico NPI. Ad essa partecipano i medici NPI territoriali, gli psicologi dedicati all'area, un medico pediatra, una psicometrista.

Documenti prodotti

- Standard di prodotto/servizio: passaggio ai disabili adulti;
- Protocollo percorsi intra / extra ospedalieri per adolescenti con problemi psichiatrici;
- Scheda valutazione secondo criteri ICF progetti individuali legge 328;
- Bozza protocollo aziendale per passaggio in cura ragazzi autistici;
- Protocollo aziendale per il ricovero di adolescenti con forte disagio psichico.

3 Valorizzazione delle competenze ed empowerment degli operatori

3.1 - Integrazione multi professionale nei processi di cura

L'Azienda opera sempre più secondo modelli assistenziali basati sulla forte integrazione tra diverse competenze professionali:

- a livello ospedaliero, l'orientamento organizzativo prioritario è quello che privilegia il modello "per intensità di cure e per complessità di assistenza". Varie iniziative e progetti sono stati attuati e sono in corso di realizzazione e sono stati oggetto di occasioni di rendicontazione negli anni precedenti, ma anche nell'ambito di altre sezioni di questa relazione annuale. Si citano, a titolo di esempio, i reparti multidisciplinari di Day Hospital, di Day Surgery, la Breve Degenza Chirurgica, i reparti di Lungodegenza a gestione infermieristica, le Piattaforme logistiche di Terapia Intensiva Cardiologica e di Medicina d'Urgenza, come sedi di cure integrate per l'assistenza dei casi post-acuti in dimissione dalle Terapie Intensive, e per i casi post-operatori.
- Da diversi anni è attivo il percorso delle dimissioni protette, che prevede il passaggio dei pazienti affetti da patologie croniche e da situazioni di fragilità socio-assistenziale, attraverso l'Unità di Valutazione Multidimensionale, dove convergono gli specialisti attivati all'occorrenza, in funzione delle caratteristiche del caso. L'esito più frequente di tali valutazioni è l'affidamento del paziente al Case Manager infermieristico, che opera nel territorio di residenza e che garantisce i collegamenti dei percorsi assistenziali tra MMG, Assistenza Domiciliare, Centro Specialistico ospedaliero di riferimento.
- Nell'area della Salute Mentale, il modello di cure integrate è particolarmente sviluppato, e vede i percorsi riabilitativi per utenti del DSM gestiti da Assistenti Sociali dell'Azienda che operano secondo modelli di integrazione e accesso ai servizi condivisi con i Comuni. I percorsi di presa in carico per pazienti anziani e disabili sono gestiti dagli Assistenti Sociali dei Comuni, che fungono da Case Manager dei casi, in collaborazione con i servizi dell'Azienda. Nell'area della Neuropsichiatria infantile sono attive numerose esperienze interdisciplinari e interprofessionali, riguardanti i Disturbi del Comportamento Alimentare, l'Autismo, i Disturbi dell'Apprendimento, le Dipendenze Patologiche, che vede un livello di responsabilizzazione molto elevato in capo agli Psicologi, agli Educatori, agli Assistenti Sociali, ai Logopedisti, et al. Maggiore dettaglio su tali iniziative sono presenti in altre specifiche sezioni della presente relazione.

3.2 - Sviluppo dei processi di accreditamento e delle attività di audit nelle cure socio-sanitarie integrate

E' stato predisposto uno specifico progetto dalla RER, la quale, nell'ultimo trimestre dell'anno 2012, ha fornito le indicazioni operative per attuarne l'implementazione, attraverso la collaborazione fra Uffici di Piano e Ausl (vedi obv 2.25). Nello specifico sono stati individuati i referenti territoriali (1 dipendente Ausl + 1 operatore UdP per ciascun Distretto). Nell'ambito della presentazione del progetto agli Enti Gestori è stato proposto il

coinvolgimento degli operatori dei servizi nel percorso dell'accreditamento, sia per quanto concerne le logiche e i principi (DGR 772/07 e 514/09), sia per quanto riguarda il raggiungimento dei requisiti. Tale coinvolgimento verrà garantito mediante l'individuazione di referenti che costituiranno il trait d'union/interfaccia di riferimento fra i servizi e il team degli esperti. Le azioni vedranno il loro sviluppo nel corso degli anni 2013 e 2014.

3.3 - Sviluppo delle abilità di comunicazione e di counselling dei professionisti nell'ambito del percorso nascita

Al fine di promuovere l'acquisizione ed il mantenimento, da parte degli operatori dell'area Materno-infantile, di conoscenze e competenze comunicative a livello verbale e non verbale, sono state realizzate iniziative formative condotte utilizzando varie opportunità metodologiche.

Le attività svolte nel 2012 sono state:

- Formazione residenziale "Il colloquio motivazionale : strumento per il pediatra nella relazione con il bambino e la famiglia".
Corso rivolto al personale medico e infermieristico per fornire gli elementi di base teorici e pratici per l'acquisizione di uno stile di Counselling adeguato a condurre professionalmente una relazione d'aiuto; tale abilità potrà essere utilizzata sia per programmi di educazione alimentare e prevenzione dell'obesità, sia per prevenire altri stili di vita problematici.
- Formazione sul campo "La consulenza psicologica nelle conflittualità familiari": la formazione sul campo era rivolta dal gruppo degli psicologi con l'obiettivo confrontare le pratiche d'approccio dei partecipanti e le teorie di riferimento utilizzate nella gestione della consulenza psicologica in conflitti familiari
- La comunicazione nel percorso nascita
Corso organizzato dalla Regione che riguarda " La comunicazione nel percorso nascita" che ha visto una fase di avvio nel 2012 con il coinvolgimento di 35 operatori di cui medici pediatri, medici ostetrici, ostetriche e infermieri.
Fasi del percorso:
 - primo modulo composto di 3 giornate di formazione condotti dal gruppo formativo Change di Torino. Il modulo si era posto l'obiettivo di fornire ai partecipanti le competenze e le abilità tecniche necessarie per condurre in modo più consapevole le comunicazioni con la madre, con la coppia genitoriale e con i familiari nelle diverse fasi del percorso nascita, utilizzando le abilità di base del counselling sistemico e le tecniche della comunicazione consapevole.
 - secondo modulo di due giornate sul disagio emozionale.
 - terzo modulo riguardante le competenze di comunicazione e di counselling nella diagnosi prenatale, nell'allattamento al seno e nella nati-mortalità.

4 Promozione della salute, prevenzione delle malattie e del disagio

4.1 - Prevenzione e controllo delle malattie trasmissibili

- Azioni e standard previsti dall'obiettivo:

1. sorveglianza malattie infettive garantendo tempestività, accuratezza e completezza delle segnalazioni previste
2. adozione nuovo sistema informativo regionale delle malattie infettive (SMI)
3. attuare piano di eliminazione del morbillo e della rosolia congenita come da delibera di giunta regionale n.916/2011
4. applicazione dei piani di controllo specifici per Chik, Dengue, West-Nile, legionella, epatiti, tubercolosi, MTA
5. raggiungere gli standard previsti per le coperture di tutte le vaccinazioni incluse nel calendario regionale sia per l'infanzia e adolescenza, sia per gruppi a rischio
6. aggiornare i software di gestione delle vaccinazioni per realizzare l'anagrafe vaccinale regionale

Azioni programmate in Azienda

1. Realizzare una attività integrata con l'ospedale e il laboratorio per una adeguata sorveglianza delle malattie infettive.
2. Adottare nuovo sistema informativo regionale delle malattie infettive dal 1° luglio 2012.
3. Prevedere la vaccinazione di tutte le puerpere negative per la rosolia.
4. Per la prevenzione della T.B, attuare alcune azioni di miglioramento dei percorsi assistenziali. Per il controllo della Legionella, è stato proposto il recepimento da parte dei comuni, tramite ordinanza sindacale, delle linee guida regionali; programmata l'attuazione del piano di controllo per Chik, Dengue e West-Nile
5. Programmare campagna di vaccinazione antinfluenzale e rispetto del calendario regionale per l'infanzia e l'adolescenza.
6. Aggiornamento software per gestione delle vaccinazioni

Azioni realizzate

1. L'integrazione con gli ospedali e il laboratorio per migliorare la sorveglianza delle malattie infettive è stata svolta regolarmente
2. Dal 1° luglio 2012 è stato adottato il nuovo sistema informativo regionale delle malattie infettive (SMI)
3. E' stata offerta la vaccinazione antirosolia alle puerpere suscettibile in occasione della prima vaccinazione del figlio.
4. Nel mese di settembre si è riunito il gruppo aziendale per il controllo della TB. per migliorare alcune criticità relative soprattutto alla sorveglianza dei contatti dei casi e alla sorveglianza del completamento della terapia: ci sarà più integrazione fra il day hospital e il DSP per la gestione di questi casi (verbale riunione); per quanto riguarda il controllo della legionella, al 31/12/2012 la maggior parte dei Comuni del Comprensorio hanno recepito, tramite ordinanza sindacale, le linee guida regionali; dal mese di aprile al mese di ottobre è stata data attuazione al piano di controllo per Chik, Dengue e West-Nile
5. E' stata organizzata, in collaborazione con Dipartimento Cure Primarie, la campagna di vaccinazione antinfluenzale: a causa del ritiro di lotti di vaccino per la non rispondenza a requisiti di sicurezza, sono state eseguite circa 10.000

vaccinazioni in meno rispetto all'anno precedente. Anche per le vaccinazioni dell'infanzia rispetto ai livelli di attuazione attesi, alcuni dati vaccinali non sono ancora allineati agli obiettivi richiesti.

6. Il software di gestione delle vaccinazioni è stato regolarmente aggiornato durante tutto il corso dell'anno

- Esiti e standard verificati

3 - dati rosolia: al momento non disponibili

- % casi, anche solo sospetti, di Chik, Dengue e WND segnalati al DSP entro 24 ore 100% (standard 90%)

4 - dati TB: 78 % (standard 80 %)

5 - Copertura con vaccino antinfluenzale nelle persone sopra i 65 anni: 53% (standard 75%)

-Coperture nell'infanzia: dati al momento non disponibili.

4.2 - Sicurezza alimentare, nutrizionale e sanità pubblica veterinaria

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

a) Utilizzo razionale e integrato delle risorse umane

Adozione di atti amministrativi riguardanti sia l'individuazione del Programma "Sicurezza alimentare" (di cui alla DGR 2011/2007), sia l'integrazione tra le tre aree funzionali della sanità pubblica veterinaria in cui vengano definiti: obiettivi, responsabilità, ruoli, azioni, indicatori e verifiche.

b) Categorizzazione del rischio nel settore alimentare e registrazione controlli ufficiali

Attuazione di piani di lavoro aziendali nell'ambito della sicurezza alimentare e della sanità pubblica veterinaria coerenti con le linee di indirizzo regionali per quanto riguarda la categorizzazione del rischio nel settore alimentare e la registrazione e rendicontazione dei controlli ufficiali eseguiti.

c) Sicurezza nutrizionale

Valutazione dei menu nelle strutture scolastiche pubbliche con ristorazione e verifica dell'offerta alimentare dei distributori automatici di alimenti e bevande delle scuole per verificarne la coerenza con le linee di indirizzo nazionali e regionali.

Azioni programmate in Azienda

a) Utilizzo razionale e integrato delle risorse umane

- "Le nuove prospettive dei DSP nelle Aziende Sanitarie ai sensi della DGR 2011/07" – 13 Giugno 2007 - Documento programmatico per la VI Conferenza di Organizzazione del DSP come base per la per la discussione del nuovo assetto organizzativo del DSP e del suo adeguamento alle indicazioni regionali.

b) Categorizzazione del rischio nel settore alimentare e registrazione controlli ufficiali

- Applicazione in via sperimentale del protocollo tecnico per la categorizzazione del rischio degli operatori del settore alimentare ai fini della organizzazione del controllo ufficiale.

c) Sicurezza nutrizionale

- si rimanda alla scheda PRP 2.3.a.2 "Promozione di corrette abitudini alimentari" allegata.

Azioni realizzate

- a) Utilizzo razionale e integrato delle risorse umane
- Delibera Direttore Generale N. 196 del 16/12/2008 con la quale si approva il nuovo assetto organizzativo del DSP e, nell'ambito dello stesso, viene istituito il programma interno Sicurezza alimentare.
 - Determina Direttore del Dipartimento di Sanità Pubblica N. 37 del 29/12/2008 – Nomina responsabili dei Programmi dipartimentali del DSP, compreso quello di Sicurezza alimentare, con l'approvazione degli obiettivi di mandato.
- b) Categorizzazione del rischio nel settore alimentare e registrazione controlli ufficiali
- Categorizzazione del rischio degli operatori del settore alimentare ai fini della organizzazione del controllo ufficiale
- c) Sicurezza nutrizionale
- si rimanda alla scheda PRP 2.3.a.2 "Promozione di corrette abitudini alimentari" allegata.

Eventuali azioni in corso di realizzazione

- Definizione dei Piani di attività integrati 2013 (UO IAOA – UOIAN – UOSA) afferenti al PSA con relativi obiettivi, responsabilità, ruoli, azioni, indicatori e verifiche.

Esiti e standard verificati

- a) Utilizzo razionale e integrato delle risorse umane
- Piani di attività integrati 2012 (UO IAOA – UOIAN – UOSA) afferenti al PSA con relativi obiettivi, responsabilità, ruoli, azioni, indicatori e verifiche.
- b) Categorizzazione del rischio nel settore alimentare e registrazione controlli ufficiali
- Attuazione di piani di lavoro aziendali nell'ambito della sicurezza alimentare e della sanità pubblica veterinaria coerenti con le linee di indirizzo regionali per quanto riguarda la categorizzazione del rischio nel settore alimentare e la registrazione e rendicontazione dei controlli ufficiali eseguiti
 - Piano controllo impianti 2012
N°. stabilimenti riconosciuti classificati / N°. stabilimenti riconosciuti censiti = 100 % entro 30/03/2012
- c) Sicurezza nutrizionale
- si rimanda alla scheda PRP 2.3.a.2 "Promozione di corrette abitudini alimentari" allegata.

Obiettivo 2.3.d.2 Alimentazione e salute: Sicurezza nutrizionale

- Azioni e standard previsti dall'obiettivo:

1. Controlli eseguiti su OSA che producono alimenti per celiaci/ controlli programmati $\geq 90\%$
2. Prevenzione delle patologie da carenza di iodio: Numero di verifiche effettuate (L. 55/2005) nella ristorazione pubblica e collettiva / numero totale verifiche programmate $\geq 80\%$

- Azioni programmate in Azienda

Controlli eseguiti su OSA che producono alimenti per celiaci/ controlli programmati: 76/77
Numero di verifiche effettuate (L. 55/2005) nella ristorazione pubblica e collettiva / numero totale verifiche programmate: 40/50

- Azioni realizzate

La tutela sanitaria attraverso il controllo ufficiale presso gli esercizi che producono alimenti per celiaci ha riguardato oltre il 99% delle attività programmate per un totale di 76 controlli.

Per quanto concerne la prevenzione delle patologie da carenza di iodio, si è incentivato il consumo del sale iodato nella ristorazione pubblica e collettiva attraverso la promozione e vigilanza sulla applicazione della Legge n. 55 del 21 marzo 2005. Sono stati effettuati 30 controlli nella ristorazione collettiva e 10 nella ristorazione pubblica per un totale di 40 ispezioni.

- Esiti e standard verificati

Controlli eseguiti su OSA che producono alimenti per celiaci/ controlli programmati: 99% (76/77)

Numero di verifiche effettuate (L. 55/2005) nella ristorazione pubblica e collettiva / numero totale verifiche programmate: 80% (40/50)

4.3 - Promozione della salute, stili di vita salutari, nonché prescrizione dell'attività fisica a persone con fragilità o malattie

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

Vanno rivitalizzate e rafforzate le reti di **promozione della salute**, creando sinergie tra le azioni rivolte a specifici fattori di rischio, coinvolgendo anche i servizi e presidi ospedalieri per potenziare la rete degli ospedali e dei servizi sanitari per la promozione della salute (HPH), al fine di orientare i progetti verso la convergenza e il rafforzamento dei messaggi di promozione della salute, in particolare di quelli contenuti nel Piano regionale della prevenzione.

Si sottolineano in particolare i seguenti obiettivi:

- 1 Partecipazione alla campagna di promozione dell'attività fisica per motivare tutti i cittadini all'uso delle scale (in collaborazione con Enti locali).
- 2 Impulso alla divulgazione dell'accordo tra la Regione Emilia-Romagna e CONI, Comitato Italiano Paralimpico ed Enti di promozione sportiva per la promozione e la diffusione dell'attività fisica, soprattutto nei bambini e nei giovani.
- 3 Realizzazione della fase pilota di "Palestra sicura".
- 4 Verifica del rispetto di standard nutrizionali nelle offerte alimentari delle scuole pubbliche primarie e secondarie di primo grado.
- 5 Monitoraggio degli interventi di promozione degli ambienti liberi dal fumo, rivolti alle donne, ai giovani, nelle scuole e nei luoghi di lavoro del servizio sanitario, compresi gli interventi di disassuefazione al fumo.
- 6 Conclusione della realizzazione e raccolta dati per la valutazione del progetto "Paesaggi di prevenzione".
- 7 Le Aziende UsI interessate dal progetto sulla prescrizione dell'esercizio fisico e dell'attività fisica (Bologna, Cesena, Ferrara, Modena, Parma e Ravenna) dovranno svolgere la fase operativa della sperimentazione, che si avvia nel mese di gennaio 2012 e si concluderà alla fine dell'anno, secondo il programma già definito e approvato dal Ministero della Salute come sperimentazione di interesse nazionale. Tale processo viene accompagnato da una valutazione sull'attività e da eventuali correttivi in corso d'opera.

Azioni programmate in Azienda

1. Avviare localmente la campagna di promozione dell'uso delle scale come previsto da indicazioni regionali (PG 2012/225841).
2. il 7 maggio 2012 la Regione Emilia-Romagna, i Comitati regionali del Coni e del Cip (Comitato italiano paralimpico) e gli Enti di promozione sportiva emiliano-romagnoli hanno sottoscritto un accordo per favorire lo sport per la salute e l'attività fisica nella comunità locale.
3. azione non prevista.
4. Programmare l'esecuzione di 162 controlli per la verifica nutrizionale nelle scuole pubbliche con ristorazione e per favorire la diffusione di distributori automatici con alimenti nutrizionalmente equilibrati e aumentare il consumo di frutta e verdura sono state programmate la verifica di 10 scuole che hanno proceduto a nuovo capitolato.
5. Programmare sopralluoghi di verifica da parte dei Tecnici del DSP del rispetto del divieto di fumo nelle scuole, nei luoghi di lavoro del servizio sanitario e in altri luoghi di lavoro; organizzazione in collaborazione con il Ser.T di corsi per la disassuefazione dal fumo.
6. Realizzazione progetto "Paesaggi di prevenzione" e raccolta dati.
7. realizzazione progetto sperimentale Attività Fisica Adattata e supporto alla valutazione.

Azioni realizzate

- 1.- Insiediamento del gruppo di lavoro provinciale riunitosi a Forlì il 12/11/2012 per pianificare con i referenti della Provincia e dei Comuni la distribuzione dei materiali della Campagna "Le scale musica per la tua salute";
 - Ricognizione delle sedi Aziendali e dei Comuni dove collocare i materiali della Campagna.
 - Collocazione dei Totem e altro materiale nelle sedi ASL individuate e distribuzione dei materiali a tutti i Comuni del territorio nel periodo indicato dall'Assessorato Regionale (Gennaio 2013).
- 2.- L'accordo è stato divulgato agli enti sportivi con alcuni dei quali sono già avviate collaborazioni, per un ulteriore sviluppo delle attività di promozione della attività fisica nel territorio.
- 4.- Si sono valutati il 114 menu nelle strutture scolastiche pubbliche con ristorazione e per favorire la diffusione di distributori automatici con alimenti nutrizionalmente equilibrati e aumentare il consumo di frutta e verdura sono state verificate 7 scuole che hanno proceduto a nuovo capitolato
- 5.- Durante l'anno 2012 sono stati eseguiti 8 sopralluoghi in strutture sanitarie pubbliche del territorio, 8 in strutture scolastiche e 13 in altri luoghi di lavoro al fine di verificare rispetto della normativa sul divieto di fumo. Durante i ispezioni non sono state riscontrate irregolarità. Sono stati organizzati quattro Corsi per la disassuefazione dal fumo a cui hanno partecipato complessivamente 52 persone.
- 6.- Il trial del Progetto Paesaggi di prevenzione è terminato nell'anno scolastico 2011-2012 per le scuole secondarie di I° grado; mentre per le classi di II° grado si concluderà nel prossimo anno scolastico come da protocollo. Nel corso del 2012 sono stati somministrati più di 1000 questionari con il coinvolgimento di 8 Scuole del territorio.
- 7.- E' stato organizzato in collaborazione con la UO di Medicina Riabilitativa il percorso per il reclutamento delle persone con patologie che rientravano nel protocollo di studio regionale. Sono state verificate 4 palestre per la certificazione di "Palestra Etica". E' stato firmato un accordo con la UISP per la fornitura di personale qualificato (laurea in scienze motorie e attestato di partecipazione al corso AFA) a svolgere la funzione di preparatore. E' stato organizzato un corso di formazione per laureati in scienze motorie e un corso di

aggiornamento per MMG. Si è provveduto ad informare i MMG e a fornire loro le indicazioni e i moduli per l'invio di pazienti.

Sono state arruolate nello studio 110 persone, più del doppio rispetto allo standard previsto dal protocollo Regionale (52)

Il DSP ha collaborato con l'Assessorato Regionale alla impostazione e alla raccolta dati relativi al monitoraggio e valutazione dello studio sperimentale.

Esiti e standard verificati

Per il punto 4) Controlli eseguiti per la verifica nutrizionale nelle scuole pubbliche con ristorazione /numero 162 scuole programmate = 70%

Verifica di 7 scuole, che hanno adottato il capitolato, su 10 scuole che hanno proceduto a nuovo capitolato (standard 70%).

Per il punto 5) sono stati eseguiti 8 sopralluoghi in strutture sanitarie pubbliche del territorio su 8 programmati, 8 in strutture scolastiche su 8 programmati e 13 in altri luoghi di lavoro su 8 programmati.

Per il punto 7) nel 2012 sono state arruolate 110 persone (standard previsto 52): 92 lombalgici (standard previsto 40) e 18 Parkinsoniani (standard previsto 12)

4.4 - Promuovere il benessere nella terza età

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

Realizzare percorsi educativi, informativi per sollecitare l'autonomia delle persone anziane (educazione alla salute, alimentazione, superamento stati di isolamento e disagio, rafforzamento delle abilità residue).

Azioni programmate in Azienda

Avvio del progetto "Somministrazione di attività fisica al domicilio da parte dei fisioterapisti per la prevenzione delle cadute nell'anziano" come previsto dal PRP 2010-2012

Azioni realizzate

- Nel 2012 è stato identificato l'ambito territoriale di attuazione del progetto (Cesenatico) e verificata la disponibilità dei MMG ad aderire al progetto.
- Sono stati identificati dai MMG i pazienti eleggibili da includere nel progetto (pazienti con più di 80 anni e con anamnesi positiva per un episodio di caduta nell'anno precedente)
- E' stata inviata una lettera di presentazione del progetto ai pazienti identificati e sono stati contattati telefonicamente dal Fisioterapista coordinatore per verificare la disponibilità ad aderire
- Sono stati effettuati tre accessi domiciliari per ogni paziente da parte di un fisioterapista a scadenze programmate e una supervisione telefonica per rinforzo dell'adesione al programma
- E' stata fatta la raccolta dei dati previsti in base agli indicatori individuati nel progetto

I.F.T. concluderanno, entro aprile 2013, la supervisione telefonica prevista dal protocollo.

Esiti e standard verificati

Hanno partecipato al programma 15 persone, come previsto dalle indicazioni regionali.

4.5 - Programmi di screening oncologici

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

- 1- Mantenimento degli standard di qualità e di risultato ottenuti, con superamento delle criticità riscontrate nel corso del 2011; le relative valutazioni verranno effettuate attraverso i consueti indicatori.
- 2- Attuazione delle modifiche definite a livello regionale al programma di prevenzione dei tumori colon-rettali (braccio familiari e quello relativo agli anziani) e per la diagnosi precoce dei tumori della mammella.
- 3- Implementazione del sistema informativo regionale relativo allo screening mammografico basato su record individuale.

Azioni programmate in Azienda

- 1- Inviti a partecipare allo screening inviati alle popolazioni target. Monitoraggio periodico dei percorsi e degli indicatori.
- 2- Applicazione dei protocolli e disposizioni regionali (DGR 220/2011 e Circolare 21 del 29/12/2011 del Direttore Generale alla Sanità e Politiche Sociali).
- 3- Applicazione delle disposizioni regionali (Circolare 7 del 29/05/2012 del Direttore Generale alla Sanità e Politiche Sociali).

Azioni realizzate

- 1- Le chiamate dei tre screening si sono svolte regolarmente secondo programma. Per contrastare le criticità riscontrate nel 2011 relative ai tempi di attesa tra la mammografia e l'intervento, è stato ampliato il numero di sedute operatorie dedicate. Nel 2012 i tempi sono migliorati pur restando ancora inferiori allo standard.
- 2- Per lo screening familiari del colon abbiamo seguito il protocollo regionale, che è stato sospeso a partire dal 2013. Per la diagnosi dei tumori ereditari della mammella è stato organizzato un percorso di valutazione e presa in carico delle donne con anamnesi a rischio.
- 3- Modifiche ed integrazioni del sistema informativo per invio dati dello screening mammografico attraverso record individuale.

Azioni in corso di realizzazione

- 1- Per ridurre ulteriormente i tempi di attesa si è deciso di accorpate in un'unica seduta la consulenza chirurgica e oncologica, come già previsto per lo screening del colon, che comporterebbe una riduzione significativa nei tempi del percorso.

Esiti e standard verificati al 31/12/2012

Screening utero: estensione 99% (standard 95%) adesione all'invito 59% (standard 60%)

Screening colon: estensione 93% (standard 95%) adesione all'invito 54% (standard 55%)

Screening mammografico:

45-49 anni estensione 95% (standard 95%) adesione all'invito 73% (standard 65%)

50-69 anni estensione 97% (standard 95%) adesione all'invito 73% (standard 75%)

70-74 anni estensione 93% (standard 95%) adesione all'invito 69% (standard 70%)

4.6 - Promozione della salute e prevenzione infortuni negli ambienti di lavoro

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

1	Promozione della formazione degli operatori e favorire l'integrazione professionale al fine di assicurare in materia di vigilanza e controllo metodologie e criteri omogenei secondo le indicazioni regionali
2	Sviluppare l'attività di promozione della salute nei luoghi di lavoro mediante attività di informazione, formazione ed assistenza rivolte ai vari soggetti della prevenzione con particolare riguardo alle fasce deboli di lavoratori
3	Mantenere i livelli di vigilanza nei luoghi di lavoro, pari al controllo annuale del 9% delle P.A.T.

Azioni realizzate

1	1.1 E stata garantita la partecipazione di tutto il personale del servizio a diversi eventi formativi, in particolare ad uno specifico corso organizzato dalla Regione per un approccio unitario delle attività di vigilanza
	1.2 E stato organizzato un corso di AVR per la condivisione di criteri omogenei per il controllo dei cantieri edili
	1.3 Sono state completate le attività programmate per l'anno 2012 dal Programma Ambienti di Vita e Lavoro

2	2.1 Attivazione assieme ad ISPEL-INAIL di uno specifico corso inerente i requisiti di sicurezza delle macchine agricole riservato agli operatori del settore
	2.2 Attivazione di un progetto con sopralluoghi ed incontri con il personale per la verifica della formazione di lavoratori extracomunitari
	2.3 E stata garantita la presenza di operatori del Servizio in qualità di docenti a diversi corsi di formazione presso enti accreditati
	2.4 Partecipazione ad incontri formalizzati e gruppi di lavoro relativamente alle tematiche di alcol fumo e tossicodipendenze secondo il progetto "guadagnare in salute"

3	3.1 Attività di vigilanza nei diversi comparti, in particolare sono stati predisposti piani mirati specifici di controllo secondo le indicazioni previste dal Piano Regionale.: Edilizia, Agricoltura, Patologie muscolo-scheletriche, Cancerogeni, Formazione
	3.2 Attività di controllo congiunta con la DTL ,INPS, INAIL per cantieri edili secondo modalità concordate nel Nucleo Provinciale-Sezione Permanente
	3.3 Attivazione per inchieste infortuni di iniziativa del Servizio sulla base dei riscontri dei dati INAIL

Esiti e standard verificati

1	1.1 Il corso è stato effettuato a Bologna in 5 edizioni con la partecipazione di tutto il personale a gruppi di 3-4 operatori per ogni SPSAL della Regione per favorire l'integrazione
	1.2 Il corso è stato effettuato il 21/5
	1.3 E stata svolta attività congiunta SPSAL-ISP con chek-list condivisa su 30 attività ricettive

2	2.1 Il corso è stato effettuato il 12/3 per N 8 ore con la partecipazione di 94 operatori di cui 62 titolari di officine meccaniche ed associati di categoria.
	2.2 Il progetto è stato svolto con il coinvolgimento di 10 aziende del territorio a più alto indice infortunistico relativo a lavoratori extracomunitari
	2.3 E stata effettuata attività di docenza per 50 ore in vari corsi per datori di lavoro, RSPP, RLS, coordinatori per la sicurezza
	2.4 Sono stati effettuati sopralluoghi in 15 aziende

3	3.1 Sono state controllate 1087 UU.LL pari al 10% delle Posizioni Assicurate Territoriali. In particolare sono stati ispezionati 287 cantieri edili, 44 aziende agricole, 10 aziende per le patologie muscolo-scheletriche, 15 aziende che utilizzano cancerogeni, 48 per la verifica della formazione effettuata.
	3.2 Sono stati effettuati 8 sopralluoghi congiunti con DTL, INPS, INAIL
	3.3 Sono state effettuate 16 inchieste infortuni su iniziativa

Rendicontazione dati trasmessi alla Regione attraverso i gruppi di lavoro specifici

- o Piano regionale Edilizia
- o Piano regionale Agricoltura
- o Gruppo regionale cancerogeni
- o Gruppo regionale patologie muscolo scheletriche
- o Gruppo regionale controllo formazione

4.7 - Funzione di sorveglianza epidemiologica e sviluppo del sistema informativo dei Dipartimenti di sanità pubblica

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

- Dovranno essere garantite le attività riguardanti i sistemi di sorveglianza sui comportamenti riferiti (PASSI, Okkio alla salute), l'indagine PASSI d'argento, nonché le attività di comunicazione e divulgazione dei relativi risultati.
- Le Aziende dovranno partecipare alle attività riguardanti l'epidemiologia ambientale, con particolare riferimento a Monitor 2 e al Supersito e alla formazione in epidemiologia ambientale, nonché allo sviluppo della funzione di supporto all'espressione dei pareri in Conferenza dei Servizi.
- Occorre assicurare lo sviluppo del sistema informativo dei Dipartimenti di Sanità pubblica, aziendale e regionale, per le attività di vigilanza e controllo degli ambienti di vita e di lavoro, secondo le indicazioni già fornite ai Direttori DSP.

Azioni programmate in Azienda

- realizzazione interviste PASSI (n. 275)
- realizzazione interviste PASSI d'Argento (n. 72)
- realizzazione indagine 2012 Okkio alla salute nelle scuole campionate (n.16)
- coordinamento Gruppo Tecnico PASSI/PASSI d'Argento regionale
- partecipazione al Gruppo Tecnico PASSI nazionale
- predisposizione e divulgazione di 5 schede regionali e aziendali sui principali risultati PASSI 2008-2011 (attività fisica, eccesso ponderale, fumo, alcol, sicurezza stradale)
- partecipazione agli incontri regionali relativamente ai temi di epidemiologia ambientale
- avvio della Commissione Ambiente-Salute aziendale con funzioni di supporto all'espressione dei pareri in Conferenza dei Servizi
- partecipazione al gruppo di lavoro regionale per il sistema informativo
- partecipazione al gruppo di lavoro di AVR per il sistema informativo

Azioni realizzate

- n. 275 interviste PASSI
- n. 72 interviste PASSI d'Argento
- indagine 2012 Okkio alla salute nelle scuole selezionate (n.16)
- n. 4 incontri GT regionale PASSI d'Argento

- n. 8 incontri GT nazionale PASSI/PASSI d'Argento
- analisi statistiche su dati delle Sorveglianze 2008-2011
- predisposizione e divulgazione di 5 schede regionali e aziendali sui principali risultati PASSI 2008-2011 (attività fisica, eccesso ponderale, fumo, alcol, sicurezza stradale)
- partecipazione agli incontri regionali relativamente ai temi di epidemiologia ambientale (9/9)
- n.9 incontri Commissione Ambiente-Salute aziendale con funzioni di supporto all'espressione dei pareri in Conferenza dei Servizi
- predisposizione del progetto di AVR per il sistema informativo

Nel 2013 saranno pubblicati i report con i dati di Okkio alla salute 2012 e PASSI d'Argento 2012 e verrà sviluppata la seconda fase del progetto sul sistema informativo di AVR

Esiti e standard verificati

Interviste PASSI = 100%

Interviste PASSI d'Argento = 100%

Scuole indagate in Okkio = 100%

5 Sviluppo delle funzioni ed attività di ricerca ed innovazione nelle Aziende Sanitarie

5.1 - Le politiche per la ricerca e l'innovazione

Nel corso del 2012, quale ulteriore azione di sviluppo del processo di integrazione con l'Azienda USL di Forlì, si è conclusa l'integrazione della funzione della Ricerca sotto la direzione di un unico responsabile che ha assicurato le attività afferenti alla U.O.C. di Formazione e Ricerca di Forlì ed al Servizio di Formazione e Ricerca di Cesena (Del. N. 1 del 8.1.2013 dell'Ausl di Forlì e Del. N. 250 del 20.12.2012 dell'Ausl di Cesena).

5.2 - Le infrastrutture aziendali a sostegno della ricerca e del governo dell'innovazione

Nell'ambito dell'integrazione tra le aziende è stato avviato un percorso congiunto di definizione organizzativa che si è sostanziato nella predisposizione di regolamenti integrati dei rispettivi Board aziendali per la ricerca e l'innovazione. Il regolamento di funzionamento del Board di Cesena è stato approvato dal Collegio Direzione.

Nel contempo è stato avviato un percorso di analisi e riprogettazione dei processi di regolamentazione della ricerca che ha visto coinvolti le segreterie di CE centrali e periferiche di AVR.

5.3 - La tracciabilità dell'attività di ricerca

Ai fini della tracciabilità delle attività di ricerca, l'Ausl di Cesena continua la sua partecipazione al Progetto di implementazione ARER.

I progetti caricati nell'anagrafica della Regione sono, oltre ai Progetti di Modernizzazione e i Progetti di adesione al Programma Regione-Università, tutti i progetti di sperimentazione clinica e osservazionali, profit e non profit deliberati nel corso del 2012.

Nell'ambito del progetto MyEdit, progetto di rilevazione e raccolta del materiale scientifico, le biblioteche di Forlì e Cesena hanno progettato uno strumento di raccolta e condivisione dei saperi scientifici elaborati dai professionisti aziendali in fase di implementazione.

Il progetto si prefigge di effettuare una raccolta dei prodotti delle attività scientifiche, espressione del potenziale capitale intellettuale dei professionisti.

L'idea è di creare una biblioteca orientata alla molteplicità dei saperi e delle conoscenze scientifiche capace di operare un'efficace contaminazione tra le diverse fonti di derivazione interna ed esterna.

La digitalizzazione, l'integrazione e la messa in comune di dati bibliografici e di cataloghi informatizzati consentiranno di far cogliere l'opportunità di creazione di questa nuova sezione documentaristica per far crescere ulteriormente la qualità del sistema bibliotecario aziendale.

Lo sforzo maggiore sarà quello di identificare, attraverso un'accurata selezione, una serie circoscritta di testi di alto significato scientifico e culturale e di metterli a disposizione in rete per l'intera comunità professionale per consentirne il reperimento tramite un'apposita banca dati multimediale.

La messa in rete di tale documentazione scientifica tramite l'utilizzo di tale banca dati consentirà da un lato di valorizzare il capitale intellettuale aziendale, e dall'altro di risolvere il cruciale problema della sovrabbondanza delle informazioni attraverso una più agevole attività di ricerca.

Le biblioteche provvederanno a sviluppare e adeguare i sistemi di catalogazione per la raccolta e la tracciabilità di tutti i prodotti derivati dalle attività scientifiche dei professionisti aziendali (pubblicazioni, ricerche cliniche, prodotti audio/video, ecc.), al fine di realizzare una banca dati multimediale.

5.4 - L'innovazione tecnologica

Tra le apparecchiature elettro-medicali di maggiore rilievo, acquisite e impiantate durante l'anno, figurano due RMN e una PET-TC. L'acquisizione è stata preceduta da un apposito iter istruttorio intra-aziendale e da una fase di concertazione in Area Vasta, tesa alla verifica delle compatibilità di rete assistenziale, delle potenzialità operative, l'impatto economico e la sostenibilità nel tempo. Tali valutazioni preliminari sono state regolarmente trasmesse all'Assessorato regionale, ai fini autorizzativi all'accesso alle relative fonti di finanziamento.

In merito ai Dispositivi Medici innovativi, l'Azienda ha attivato la apposita Commissione aziendale (CADM), nell'ambito del quale sono state valutate 16 richieste di acquisizione di nuovi dispositivi medici: per 11 richieste (pari al 69%) è stato espresso parere favorevole, mentre per 5 richieste (pari al 31%) è stato espresso parere non favorevole per insufficienti evidenze scientifiche (studi clinici sul prodotto a sostegno della efficacia e sicurezza, eventuali linee guida di riferimento) o il parere è stato sospeso, in attesa di ulteriori elementi informativi.

5.5 - Le innovazioni clinico-organizzative

Bando di Modernizzazione 2010 – 2012

I progetti approvati e finanziati dalla RER con DGR 1165/2012 sono quelli di seguito indicati:

PROGETTI – Area Tematica A	AZIENDA CAPOFILA	Az. Aderenti
1) Implementazione azioni di sistema per il contrasto alle iniquità sia in riferimento all'utenza sia in riferimento ai dipendenti	Azienda USL di Cesena Dr.ssa Maria Basenghi (Coordinatrice) Dott. Mauro Palazzi (Referente per Azienda USL di Cesena)	Aziende UU.SS.LL di Forlì, Ravenna e Rimini
2) Realizzazione nelle Case della Salute di Forlimpopoli e Meldola – Ausl Forlì – di Cesenatico, Savignano e Mercato Saraceno – Ausl Cesena - di Ambulatori a gestione infermieristica per la presa in carico di pazienti affetti da patologie croniche, con particolare riferimento allo Scopenso cardiaco	Azienda USL di Forlì	AUSL Cesena
3) Trasferimento del modello organizzativo sperimentato presso Ausl di Forlì definito "IBD Unit" (Presa in carico multidisciplinare del paziente con patologia infiammatoria cronico-intestinale) alle Aziende di Area Vasta Romagnola quale pre-requisito per il raggiungimento dell'obiettivo regionale di riduzione dei tempi di attesa	Azienda USL di Forlì	Azienda USL di Cesena
4) Studio ELETTRA, eleggibilità alla transizione dei servizi di salute mentale per l'infanzia e l'adolescente alla rete dei servizi dedicati agli adulti	Azienda USL di Modena	AUSL Cesena
5) Per una comunità di pratica virtuale	Azienda USL di Ferrara	AUSL Cesena
6) Adozione di strumenti per l'identificazione del paziente	Azienda USL di Ravenna	Azienda USL di Cesena

5.6 – La Formazione

Integrazione UOC Formazione

Nel corso dell'anno 2012, quale ulteriore azione di sviluppo del processo di integrazione con l'Azienda USL di Cesena, si è conclusa l'integrazione della funzione Formazione sotto

la direzione di un unico Responsabile che ha assicurato le attività afferenti alla UO Formazione e Ricerca di Forlì ed al Servizio Formazione e Ricerca di Cesena con l'approvazione dei seguenti atti:

-Deliberazione dell'Azienda USL di Cesena n. 179 del 1.10.2012 ad oggetto "Progetto di integrazione della Funzione Formazione e Ricerca delle Aziende Usl di Cesena e Forlì: Accordo di collaborazione"

-Deliberazione dell'Azienda Usl di Forlì n. 1 del 8.1.2013 ad oggetto "Progetto di integrazione della Funzione Formazione e Ricerca delle Aziende USL di Forlì e di Cesena: accordo di collaborazione".

Accreditamento dei Sistemi di Qualità dei Servizi Formazione

La Direzione Generale dell'Ausl di Forlì, in accordo con la Direzione Generale dell'Azienda USL di Cesena ha posto in carico all'UOC Formazione e Ricerca il compito di garantire, a favore di entrambe le Aziende la costituzione di un Provider Ecm unico.

A tale fine i Direttori Generali delle due Aziende hanno dichiarato alla Regione Emilia Romagna di volersi avvalere di un unico Provider Ecm e con nota a firma congiunta (protocollata da questa Azienda al n. 27895 del 15.05.2012) è stata presentata alla Regione Emilia Romagna la domanda per l'accREDITAMENTO del Provider.

Con nota Prot. PG 134180 del 30.05.2012 la Regione Emilia Romagna, nelle more dell'applicazione delle procedure previste dalla Determinazione regionale n. 3307/2012, ha comunicato all'Azienda USL di Forlì la concessione dell'accREDITAMENTO provvisorio per la funzione di Provider Ecm per un periodo di 24 mesi a decorrere dal 30.05.2012 precisando altresì che, in accoglimento alla succitata richiesta delle Direzioni Generali, detta funzione viene svolta anche relativamente all'Azienda USL di Cesena.

Si segnala inoltre, che il Provider svolge la funzione di accREDITAMENTO Ecm anche per le attività formative dell'IrSt – IRCCS di Meldola.

Inoltre, a seguito di trasmissione in data 16.5.2012 della domanda di accREDITAMENTO, con la suddetta nota del 30/5/2012 (agli atti n. 32354), la Regione Emilia Romagna ha comunicato all'Azienda Usl di Forlì la concessione dell'accREDITAMENTO transitorio della Funzione di governo della Formazione (ai sensi della Determina regionale n. 3306/2012).

Dossier formativo

Relativamente alla predisposizione dei Dossier Formativi è stata predisposta, all'interno del sistema informativo, una procedura della stampa in bozza di tale documento.

La procedura, basandosi sui dati già disponibili di pianificazione e realizzazione dei corsi, elabora il documento secondo lo schema proposto dalla Regione.

Corsi per Direttori di Struttura complessa_(ai sensi del D.LGS. n. 502/92 e s.m.e. del DPR n. 484/97)

Come nelle altre realtà della Regione Emilia Romagna, i corsi vengono avviati nel 2013 a seguito di una progettazione di Area Vasta Romagna.

Obiettivi della programmazione aziendale

Relazione sullo Stato di avanzamento del Piano Attuativo Locale

PAL 2010-1012

Il documento individua cinque aree critiche su cui intervenire nel triennio attraverso obiettivi e programmi dedicati:

- 1) le ridondanze strutturali;
- 2) gli elevati consumi;
- 3) l'autosufficienza territoriale con il contenimento del fenomeno della mobilità passiva;
- 4) i costi elevati per il personale;
- 5) i costi elevati per alcuni livelli di assistenza.

Le azioni realizzate e gli interventi da realizzare vengono presentate in forma schematica, aggregate per l'area ospedaliera, l'area territoriale e l'integrazione dei servizi in Area Vasta.

Area ospedaliera

- Completato il riassetto dei tre stabilimenti ospedalieri.
- Completato il riassetto organizzativo per Dipartimenti con orientamento al paziente e alla patologia e conferma del ruolo di Trauma center e delle funzioni specialistiche Hub e attivato il nuovo Dipartimento Materno-Infantile.
- Realizzato il progetto per la riduzione dei tempi di intervento per frattura di femore.
- Effettuato il riassetto della funzione cardiologica con superamento delle due Unità operative e ridisegnata la vocazione verso l'aritmologia in corso di progettazione.
- Realizzato il superamento delle due unità di Chirurgia Generale e accorpamento presso l'ospedale Bufalini della funzione di Day Surgery.
- Completato il riassetto ed il potenziamento della funzione di Lungodegenza, con attivazione del reparto a Cesenatico (+14 PL) e attivazione sezione di Ortogeriatrics post-acuzie (14 PL).
- Attivati i "percorsi veloci" di Pronto Soccorso.
- In corso di avvio il progetto per il miglioramento dei modelli assistenziali e la revisione di alcuni percorsi interni e della strutturazione delle degenze per intensità di cure.
- In fase di implementazione la revisione dell'utilizzo della Terapia Intensiva Cardiologica e della Medicina d'Urgenza come piattaforme logistiche di area critica ad uso multidisciplinare.
- Avviato il progetto per l'attivazione di una funzione di Chirurgia Plastica.

Area territoriale

- Casa della salute Mercato Saraceno/San Piero in Bagno: realizzata la trasformazione della sezione di Lungodegenza in Centro residenziale per le alte disabilità; da realizzare la Comunità Alloggio per pazienti psichiatrici a bassa soglia. Mantenuto in attività il PPI h.24 (vedi Tab. 1 e 2 allegate).
- Casa della salute Cesenatico/Savignano sul Rubicone: effettuata al Marconi la riconversione della Medicina Cardiovascolare in Lungodegenza dotata di una nuova palestra, potenziata l'area ambulatoriale con il polo di Odontoiatria, in corso il trasferimento del NCP h. 12.; da sviluppare il modello di integrazione con l'Ospedale;

inserimento del NCP h. 12 a Savignano con contestuale superamento del PPI h. 12 (vedi Tab.3 e 4 allegate).

- Realizzato nell'ambito del DSM il nuovo Centro Diurno di Cesena e attivato il CSM h.24.
- Perseguiti gli obiettivi fissati per la Sanità Pubblica dal Piano Regionale della Prevenzione, tra cui la quota di unità produttive controllate ogni anno, e le quote di popolazione sottoposte a screening oncologici.
- Completato il riassetto organizzativo della funzione di Psicologia, il cui progetto, presentato in Collegio di Direzione, è stato avviato a gennaio 2013.
- Da realizzare il riassetto della organizzazione distrettuale tuttora articolata su due strutture.
- Da realizzare, per la rete dell'emergenza territoriale, il progetto di revisione dei Punti di Guardia Medica, che prevedeva una riorganizzazione del servizio su sette punti, rispetto agli attuali otto, al fine di adeguare i costi ai livelli medi regionali.
- Parzialmente attuata la revisione delle funzioni ambulatoriali distribuite sul territorio, gestite da DSM, DCP e DSP, al fine di rientrare nei costi medi regionali per livelli assistenziali.

Area Vasta Romagna

- Centro Servizi di Pievesestina: completati i progetti di centralizzazione dei servizi laboratoristici, dell'Officina trasfusionale e della Banca della Pelle. Di prossima realizzazione la funzione di crio-conservazione del midollo osseo per l'AVR. Avviato il Magazzino unico farmaceutico ed economale e il nuovo Centro Stampa di AVR. In corso la costituzione della funzione di Provveditorato unico e la progettazione della Anatomia Patologica per l'AVR.
- Integrazione con IRST: attivata da gennaio 2011 la cessione di ramo d'Azienda all'IRST per le funzioni di Oncologia ed Ematologia di Cesena per il I e II livello, l'accentramento di tutte le prestazioni di III livello e di Radioterapia alla struttura di Meldola.
- Integrazione con Forlì Area Sanitaria: definito programma pluriennale degli interventi. Avviati processi di integrazione di funzioni quali: Centrale unica trasporti sanitari secondari, Direzione unica di Malattie Infettive (con mandato di riprogettare la funzione sulle due sedi), avvio consulenza specialistica di Chirurgia Toracica al Bufalini da parte dei chirurghi di Forlì.
- Integrazione con Forlì Area Amministrativa: realizzato intenso lavoro per uniformare le procedure. Cesena ha modificato la propria organizzazione per favorire l'integrazione con i nuovi servizi di AVR e gli uffici comuni previsti con Forlì. Realizzata l'integrazione per la formazione/ricerca e in corso il progetto relativo alla gestione stipendi dei MMG dell'ufficio previdenza, dell'ufficio qualità. Allo studio la progettazione per ufficio concorsi, stipendi e gestione patrimonio.

Appropriatezza prescrittiva

Sono stati raggiunti risultati positivi grazie agli accordi siglati con i MMG e ai positivi rapporti professionali instaurati tra medici del territorio e ospedalieri:

- Il costo pro-capite della spesa farmaceutica territoriale per Cesena si è allineato nel corso del 2011 al dato medio regionale, mentre nel 2012 gli interventi di razionalizzazione della prescrizione hanno portato ad una inversione di tendenza, con

un dato aziendale (€ 179,54) decisamente più basso del dato medio regionale (€ 183,53).

- Il disallineamento per consumo pro capite di prestazioni di specialistica ambulatoriale con la media regionale si è ridotto. Hanno inciso la ridotta prescrizione di esami di laboratorio e la migliore appropriatezza prescrittiva adottata per alcune indagini diagnostiche, quali RMN Osteoarticolari ed ecocolondopler.
- Per quanto concerne i tempi di attesa per la specialistica ambulatoriale si registra a fine 2012 un indice di Performance aziendale del 75% per le prestazioni e del 77% per le visite specialistiche. Nel periodo considerato è stato attivato e consolidato il sistema delle "prestazioni di garanzia". Attivato da fine 2011 un sistema di richiesta con SMS conferma appuntamento da parte del cittadino per ridurre l'importante tasso di abbandono.

Piano Investimenti Tecnologia

Tra gli interventi più significativi vanno evidenziati:

- 2 mammografi digitali – costo 0,5 milioni di Euro.
- 2 RMN – costo 3,2 milioni di Euro.
- 1 TAC PET – costo 1,7 milioni di Euro.

Tab. 1 Il nuovo assetto programmato per l'ospedale di Comunità Cappelli di Mercato Saraceno

Unità Operative	Posti Letto
Ospedale di comunità	4
Residenza gravissimi disabili	12
Casa alloggio per persone con disturbi psichici a bassa soglia	10
Totale	26
Servizi	Attività
Punto primo intervento territoriale	Accesso h24 per urgenze
Punto unico di accesso MMG	Accesso ai servizi integrati socio sanitari
Area materno infantile (CP, CF)	NCP con h 12
Area Salute Mentale (NPI, CSM)	Attività di promozione prevenzione gestione percorsi per bb. cronici
Assistenza infermieristica Domiciliare	Attività di presa in carico e riabilitazione
Attività di Prevenzione	Vaccinazioni
Radiologia	Diagnostica convenzionale ed ecografica
Sportello Unico di accesso/CUP	Attività di prenotazioni, scelta e revoca medici, ecc.
Punto Unico di Accesso	Accesso ai servizi integrati socio-sanitari
Continuità assistenziale e guardia	Guardia medica notturna, prefestiva, festiva ed estiva
Punto Prelievi	Attività di prelievo per diagnostica di laboratorio

Unità Operative	Posti Letto
Poliambulatori	Attività specialistiche
Dialisi (CAL)	6 turni/settimanali
Riabilitazione	Attività per interni ed esterni
Unità di raccolta AVIS	Raccolta sangue da donatori
Distribuzione diretta farmaci	Distribuzione diretta di farmaci e presidi per diabetici

Tab. 2 Il nuovo assetto organizzativo programmato per lo stabilimento ospedaliero Angioloni di San Piero

Funzioni	Posti letto
Medicina interna	16
Lungodegenza	24
Medicina interna DH	1
Totale	41
Servizi	Attività
Punto Primo intervento ospedaliero	Accesso h24 per urgenze con AmbuMed
Radiologia	Diagnostica tradizionale ed ecografica
Sportello Unico di accesso/CUP	Attività di prenotazioni, scelta e revoca medici, ecc.
Medici di famiglia	Gestione malattie croniche con specialisti e altre professioni sanitarie e sociali
Punto Unico di Accesso	Accesso ai servizi integrati socio-sanitari
Continuità assistenziale e guardia turistica	Guardia medica notturna, prefestiva, festiva ed estiva
Punto Prelievi	Attività di prelievo per diagnostica di laboratorio
Poliambulatori	Attività specialistiche
Riabilitazione	Attività per interni ed esterni
Unità di raccolta AVIS	Raccolta sangue da donatori
Distribuzione diretta farmaci	Distribuzione diretta di farmaci e presidi per diabetici
Area materno infantile	Attività di promozione prevenzione gestione percorsi per bb. cronici
Area Salute Mentale	(NPI, CSM)
Attività di Prevenzione	Vaccinazioni

Tab. 3 Il nuovo assetto organizzativo programmato per l'Ospedale Marconi di Cesenatico

Funzioni	Posti letto
Medicina interna	14
Lungodegenza	20
Medicina riabilitativa	20
Totale	54
Servizi	Attività

Funzioni	Posti letto
Punto Primo intervento ospedaliero	Accesso h24 per urgenze potenziato nei mesi estivi
Radiologia	Diagnostica tradizionale ed ecografica
Sportello Unico di accesso/CUP	Attività di prenotazioni, scelta e revoca medici, ecc.
Medici di famiglia	Accesso h12, gestione malattie croniche con specialisti e altre professioni sanitarie e sociali
Punto Unico di Accesso	Accesso ai servizi integrati socio-sanitari
Continuità assistenziale e guardia turistica	Guardia medica notturna, prefestiva, festiva ed estiva
Punto Prelievi	Attività di prelievo per diagnostica di laboratorio
Poliambulatori	Attività specialistiche con potenziamento Cardiologia e Odontoiatria
Dialisi	12 turni/sett. + 6 turni serali nel periodo estivo
Riabilitazione	Attività per interni ed esterni
Unità di raccolta AVIS	Raccolta sangue da donatori
Distribuzione diretta farmaci	Distribuzione diretta di farmaci e presidi per diabetici

Tab. 4 Il nuovo assetto organizzativo programmato per lo Stabilimento del S. Colomba

Funzioni	Attività
Medicina di gruppo/NCP	Gestione malato cronico e h12
Ambulatorio infermieristico	Attività infermieristica integrata
Hospice	14 PL
Ospedale di Comunità	6 PL
Dialisi	12 turni/sett.
Continuità assistenziale	Guardia medica notturna, festiva e prefestiva
Sportello unico di accesso/CUP	Attività di prenotazioni, scelta e revoca medici, ecc.
Punto Unico di Accesso	Accesso ai servizi integrati socio-sanitari
Assistenza Infermieristica Domiciliare	Attività infermieristica integrata (al domicilio)
Distribuzione diretta farmaci	Distribuzione diretta di farmaci e presidi per diabetici
Poliambulatori	Attività specialistiche
Radiologia	Diagnostica tradizionale ed ecografica
Unità di raccolta AVIS	Raccolta sangue da donatori

Rendicontazione e andamento della gestione FRNA 2012

Sin dal 2008 la contabilità del FRNA è stata tenuta separatamente per i due distretti in quanto sono stati istituiti per i costi conti economici specifici per il distretto di Cesena Valle Savio e per il distretto del Rubicone.

Nell'esercizio 2012 l'Azienda ha gestito le risorse del FRNA attraverso il sistema di contabilità economica e analitica. Mediante gli appositi conti economici di ricavi e di costi, il fondo ha avuto una contabilità separata a destinazione vincolata nell'ambito del bilancio aziendale.

Tale gestione non ha prodotto alcun effetto nella formazione del bilancio di esercizio che si è chiusa in pareggio poiché i ricavi eccedenti rispetto ai costi sostenuti sono stati accantonati per l'esercizio successivo mediante l'istituzione di un fondo (conto 16.07.32.).

La rendicontazione dell'esercizio 2012 è riassunta nel prospetto seguente:

BILANCIO FRNA ESERCIZIO 2012					
conto	RICAVI	IMPORTO	conto	COSTI	IMPORTO
	FRNA - CONTRIBUTI			FRNA - ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE	
31.30.001	DGR1799/2011 - Contributi FRNA assegnati da Fondo Sanitario Regionale	15.724.247,00	40.30.00	Distretto Cesena Valle del Savio	11.711.855,10
31.30.002	FRNA - contributi Regionali	3.598.644,00	40.30.00	Distretto Rubicone	7.456.991,43
31.30.003	FRNA - contributi da F S	243.565,60		TOTALE ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE	19.168.846,53
	FRNA - TOTALE CONTRIBUTI REGIONALI	19.566.456,60		FRNA - SERVIZI ASSISTENZIALI	
			40.31.00	Distretto Cesena Valle del Savio	687.192,64
			40.31.00	Distretto Rubicone	547.620,50
31.30.004	FRNA - contributi Enti Locali	2.114.313,67		TOTALE - SERVIZI ASSISTENZIALI	1.234.813,14
31.30.005	FRNA - altri contributi Enti locali	70.000,00		FRNA - ASSEGNI E CONTRIBUTI	
31.30.006	FRNA - Contributi da privati	357.457,45	40.32.00	Distretto Cesena Valle del Savio	1.192.113,53
31.30.009	Utilizzo fondi quote inutilizzate FRNA	552.435,87	40.32.00	Distretto Rubicone	1.081.179,54
	FRNA - TOTALE ALTRI CONTRIBUTI	3.094.206,99		TOTALE - ASSEGNI E CONTRIBUTI	2.273.293,07
38.30.001	FRNA - Sopravv. Attive	60.932,18	48.30.00	FRNA - Sopravv.e insuss.passive	44.643,03
	TOTALE RICAVI	22.721.595,77		TOTALE COSTI	22.721.595,77

ATTIVITA' 2012 RELATIVA ALLA GESTIONE DEL FRNA

Distretto di Cesena Valle del Savio

La gestione del FRNA del Distretto di Cesena Valle del Savio per l'anno 2012, come già evidenziato nella relazione al bilancio preventivo ha presentato importanti elementi di criticità in relazione alle risorse disponibili; per far fronte alla riduzione dell'ammontare dei trasferimenti regionali del FRNA rispetto al 2011, ed

anche al diverso criterio di riparto fra Distretti della quota destinata alle persone affette da disabilità che ha ulteriormente ridotto le disponibilità del FRNA di ulteriori 160.000 euro, i Comuni del Distretto, ed in particolare il Comune di Cesena, hanno messo a disposizione quote straordinarie dei loro bilanci allo scopo di finanziare i costi dei Servizi destinati a supportare i progetti dell'Area Disabili Adulti e mantenere la compatibilità di bilancio nella gestione per l'anno corrente in particolare per quanto riguarda le risorse destinate alla disabilità in area adulti anche al fine di coprire sul versante del fabbisogno, oltre alla lista di attesa anche i costi dei contratti di servizio per l'applicazione degli incrementi economici previsti nel nuovo contratto di lavoro del settore della cooperazione.

Pertanto rispetto ad una quota prevista nel bilancio preventivo per il settore anziani e disabili adulti pari a € 13.156.402,13 il bilancio consuntivo si è assestato sulla cifra di € 13.099.684,31 con un lieve avanzo di gestione pari a € 56.717,82.

Per quanto riguarda la parte del FRNA destinato a finanziare i Servizi in area gravissime disabilità il risultato di gestione è valutabile a livello Aziendale in quanto si tratta di un finanziamento non ripartito su base distrettuale.

La gestione di tale fondo ha rilevato un avanzo pari a euro 28.922,11 in relazione al diminuito fabbisogno di inserimenti in struttura residenziale rispetto a quanto valutato in sede di predisposizione del bilancio preventivo 2012.

Nel corso dell'anno 2012 si è dato avvio, non senza qualche difficoltà interpretativa, all'utilizzo del FNA destinato a sostenere i servizi per pazienti affetti da SLA; la gestione di tale fondo dedicato finanziato con euro 169.21 si è conclusa con un avanzo rilevante pari a euro 137.025; a parere dello scrivente tale avanzo è spiegabile con uno squilibrato rapporto fra importo del finanziamento e tipologie servizi finanziabili con tali risorse al punto che si corre il rischio di non riuscire a sostenere i servizi per gravissimi disabili per sotto finanziamento da un lato e fondi non spesi per i pazienti affetti da SLA dall'altro.

In generale si deve rilevare come la gestione del FRNA risulta alquanto complessa e delicata per il mantenimento del rapporto fra entità del finanziamento e bisogni degli Utenti

Distretto Rubicone e costa

Riguardo all'attività programmata 2012, prevista nel piano distrettuale per la non autosufficienza del distretto Rubicone Costa, a consuntivo si disegnano alti livelli di consumo sia per quanto riguarda i servizi di residenzialità sia per quanto riguarda i servizi a sostegno del domicilio.

I servizi Trasversali si mantengono in linea con la programmazione

Gli scostamenti sono analizzati nei dettagli riportati di seguito:

Anziani

Azioni a sostegno della domiciliarità

3. **Centri Diurni:** il Servizio ha mantenuto il livello di erogazione preventivato con 43 posti convenzionati, il forte risparmio evidenziato è dovuto esclusivamente al forte ritardo con cui sono stati avviati i contratti di servizio in accreditamento ad in particolare per il CD di Cesenatico. I costi di trasporto verso il CD sono stati, inoltre, imputati nel conto economico "trasporti" 40.31.52, invece che nel conto economico 40.30.55/40.30.56, venendo così a creare un risparmio ancora maggiore almeno a livello di singole voci di report.
4. **Assegno di cura:** nell'anno 2012 è stato avviato un percorso di rimodulazione degli AC, andando ad approvare un nuovo regolamento. Queste modifiche hanno portato ad una riprogrammazione economica in corso d'anno. Nel corso del 2012 sono stati erogati 330 assegni di cura.
5. **Contributo Integrativo Badanti:** nel corso del 2012, il servizio è stato sospeso al 31/06/2012 per effettuare anche per questo servizio una rimodulazione dello stesso. Nel corso del 2012 sono stati erogati 80 CIB.

6. Assistenza domiciliare e servizi connessi

- a. **Assistenza domiciliare:** nel 2012 sono state erogate 31.000 ore di assistenza domiciliare.
- b. **Progetto Trasporti:** è stato potenziato il progetto distrettuale di trasporti rivolto ad anziani e disabili non autosufficienti in collaborazione con le associazioni o i soggetti (es. centri sociali) che svolgono questo servizio nei diversi comuni del Distretto. Il servizio diretto a consentire alle persone individuate l'accesso alle strutture sanitarie, socio-assistenziali, riabilitative pubbliche o convenzionate, per l'effettuazione di visite mediche, analisi cure riabilitative, centri ricreativi per anziani e diurni, è stato utilizzato con intensità diverse a seconda delle necessità da circa 60 persone
- c. **Progetto pasti:** Il servizio che, prevede la fornitura di pasti a domicilio a persone non autosufficienti, si è consolidato nell'erogazione nella zona costiera ed interna, nel corso dell'anno è stato aperto il nuovo punto di erogazione a Roncofreddo per la zona collinare. Nel 2012 sono stati erogati dall'ASP del Rubicone 30 pasti al giorno e dal Comune di Cesenatico-Cooperativa in cammino 50 pasti die. Per il primo anno da quando il servizio è erogato nel Distretto il budget assegnato è stato raggiunto e addirittura, anche se per poco, sfiorato. Su 95000 € programmati, ne sono stati utilizzati 114000,00 €.
- d. **Telesoccorso e tele-assistenza ecc.:** Nel corso del 2012 si è portato a consolidamento il servizio in oggetto. Gli utenti complessivamente che hanno

fruito del servizio sono stati in media 28 al mese. Rimane la disponibilità, al bisogno, degli altri servizi aggiuntivi: sensore caduta, sensore monossido, videosorveglianza per controllo assunzione farmaci.

7. **Accoglienza temporanea di sollievo.** Sui 7 posti complessivi di Casa Residenza Anziani (ex-CP e ex-RSA) messi a disposizione nel Distretto, il consumo consuntivo è stato pari a circa 1100 giornate di sollievo e circa 1600 di ricovero temporaneo riabilitativo.

8. **Sostegno persone affette da demenza:**

a. **Caffè Alzheimer**, è stata consolidata l'apertura del Caffè del Rubicone a Savignano sul R. e del Caffè del Mare di Cesenatico.

b. **Caffè si fa in 4**, si tratta di un progetto distrettuale, rivolto a persone anziane sane affette da demenza, che attraverso l'attivazione nel territorio di corsi per la memoria, laboratori creativi e corsi di ginnastica dolce vuole favorire: il mantenimento delle funzioni cognitive e delle autonomie degli anziani, promuoverne la permanenza presso il nucleo di appartenenza, offrire momenti di sollievo dalla cura ai care-givers.

Romagna Caffè	Indicatori di risultato- Anno 2012	
Giornate di apertura		92
	Caffè Rubicone	46
	Caffè di Cesenatico	46
Utenti complessivi (sia malati che familiari)		93
	Caffè Rubicone	47
	Caffè di Cesenatico	46
Numero di malati coinvolti complessivamente		57
	Caffè Rubicone	24
	Caffè di Cesenatico	33
Numero di familiari coinvolti complessivamente		30
	Caffè Rubicone	19
	Caffè di Cesenatico	11
Numero di assistenti familiari coinvolte complessivamente		6
	Caffè Rubicone	4
	Caffè di Cesenatico	2
Numero di malati e caregivers mediamente presenti in un'apertura		44,8
	Caffè Rubicone	23,60
	Caffè di Cesenatico	21,20
Ore di Servizio Erogate	ore di ogni incontro x giornate apertura	230,00
	Caffè Rubicone	115
	Caffè di Cesenatico	115
Numero di Volontari attivi mediamente		13,50
	Caffè Rubicone	4,10
	Caffè di Cesenatico	9,40

Residenzialità

L'incremento dei costi per l'anno 2012 è stato dovuto ad un maggior consumo di giornate. Rispetto alle 88.000 gg programmate, ne sono state consumate 94471 giornate di CRA.

Gravissime disabilità acquisite

1. **Assegno di cura disabili gravi DGR 2068/04):** al 31/12/2012 sono erogati complessivamente 11 assegni di cura.
2. **Contributo Integrativo Badanti:** 1 contributo.
3. **Residenzialità:** al 31/12/2012 sono inseriti in struttura 12 utenti (distribuiti in diverse strutture dedicate ad accogliere pazienti 2068); per quanto riguarda interventi di accoglienza temporanea di sollievo degli adulti si sono inserite n.3 utenti.
4. **Minori Disabili Gravissimi: Assegno di cura:** al 31/12/2012 1 assegno di cura

Disabili adulti

Sostegno alla domiciliarità

3. **Assegno di cura disabili (DGR 1122/02):** al 31/12/2012 sono erogati complessivamente 33 assegni
5. **Contributo Integrativo Badanti:** al 31/12/2012 sono erogati 3 contributi
3. **Assistenza domiciliare:** al 31/12/2012 5 assistiti
4. **Accoglienza temporanea per l'autonomia personale e il sollievo dei care giver:** risultano interventi di accoglienza effettuati per 9 utenti per un numero diversificato di giornate secondo lo specifico bisogno
5. **Centri Diurni:**
 1. **Centri diurni Socio Occupazionali:** al 31/12/2012 sono inserite 52 persone
 2. **Centri diurni Socio Riabilitativi:** al 31/12/2012 sono inserite 48 persone

Strutture residenziali

1. **Strutture residenziali a livello medio:** al 31/12/2012 sono inserite 20 persone
2. **Strutture residenziali di livello alto (CSSR):** al 31/12/2012 sono inserite 11 persone

Interventi trasversali area anziani e disabili

1. **Percorso integrato adattamento domestico:** Si è garantita l'attività di consulenza e informazione a tutte le persone disabili e anziane che si sono rivolte al servizio, nonché a tutti gli operatori dei servizi del territorio.

Il Caad si occupa di seguire le procedure per l'assegnazione dei contributi FRNA (Fondo regionale per la non autosufficienza) seguendo l'iter in tutti i suoi passaggi.

Collabora con l'ufficio della protesica in particolare nella procedura di assegnazione dei montascale mobili e dei comunicatori per il progetto regionale di facilitazione della comunicazione nelle persone con grave disabilità.

Collabora al progetto di educazione alla sicurezza stradale della ASL di Cesena rivolto alle scuole del territorio.

E' continuata la formazione degli operatori dell'équipe presso i centri regionali di secondo livello: Centro Regionale Ausili e Centro Regionale Barriere Architettoniche.

La maggior parte delle consulenze hanno riguardato la disabilità motoria (69%) e gli argomenti più comuni sono stati:

- adattamento dell'ambiente domestico in particolare soluzioni per superare le scale (interne ed esterne all'abitazione)
- accessibilità dell'ambiente bagno con soluzioni strutturali o semplicemente con l'utilizzo di ausili specifici
- procedure per ottenere contributi o agevolazioni previste dalle normative vigenti in particolare Legge 13/89, Legge Regionale 29/97 art. 9 e art. 10
- agevolazioni fiscali in generale

Dati attività

Accessi al servizio 605

Cesena 357 59%

Rubicone 248 41%

Consulenze specifiche (sopralluoghi al domicilio) 58

Collaborazione con l'ufficio protesica dell'AUSL

predisposizione di Relazioni tecniche e sociali per la fornitura del **Montascale Mobile 9**

comunicatori per il progetto regionale di facilitazione della comunicazione nelle persone con grave disabilità **10**

Altre iniziative esterne : incontri con scuole e presentazione del servizio sul territorio **10**

2. Regularizzazione e qualificazione del lavoro di cura: nel distretto Rubicone sono attivi 3 spazi di aggregazione per assistenti familiari straniere, nell'ambito dei quali sono organizzati corsi e incontri formativi e informativi sul tema del lavoro di cura. Le attività svolte all'interno degli spazi hanno lo scopo di creare un'atmosfera informale, alleggerire la tensione derivante dal carico di lavoro e favorire la socializzazione fra donne provenienti da culture diverse.

Vengono inoltre istituiti tavoli di coordinamento della rete distrettuale cui partecipa anche il centro per l'impiego. È stato avviato in via ordinaria il collegamento con gli uffici per l'impiego per le opportune verifiche di regolarità delle posizioni lavorative delle assistenti familiari straniere.

3. Programmi a sostegno delle reti sociali e della fragilità: all'interno del Distretto Rubicone Costa si è previsto di proseguire con dei progetti a supporto della popolazione fragile, come sotto descritti:

a) Progetto sovra comunale d'innovazione prevenzione soggetti fragili una rete su cui contare Gambettola-Longiano.

Lo Sportello di comunità, nato con l'obiettivo di creare una rete territoriale in grado di supportare le figure fragili del territorio con particolare riferimento agli anziani, ha sviluppato durante il 2012 azioni di sportello e di animazione territoriale

Gli obiettivi generali che lo sportello di comunità si pone sono i seguenti:

- Diventare un punto di riferimento a supporto delle figure fragili, in particolare gli anziani, al fine di supportare i servizi sociali territoriali e/o attivare le associazioni.
- Creare un punto di riferimento per le associazioni che a vario titolo operano nel territorio (associazioni di volontariato, culturali, giovanili, parrocchie, ecc) al fine di creare una rete
- Avere una mappatura delle associazioni e delle loro attività da poter fornire alla popolazione
- Supportare i servizi sociali e/o l'amministrazione nella promozione delle attività da essi sviluppate.

Il progetto prevede l'azione di due operatori volontari Auser (più una riserva per la sostituzione) e di un coordinatore.

b) Progetto di innovazione prevenzione soggetti fragili: una rete tra i borghi

Al fine di garantire i bisogni essenziali della vita quotidiana una serie di operatrici fornisce aiuto a domicilio per i pasti, la spesa, l'accompagnamento e del trasporto verso le strutture sanitarie o gli uffici pubblici, il supporto psicologico e il disbrigo di pratiche burocratiche. Attraverso queste attività le collaboratrici hanno la possibilità di instaurare un rapporto di fiducia con la persona che vive in solitudine, permettendo a quest'ultima di acquisire una maggiore sicurezza personale. E' prevista inoltre l'elaborazione di una mappa del ruolo e dei bisogni delle persone anziane all'interno del Comune di Borghi, al fine di elaborare interventi mirati.

c) Progetto di innovazione prevenzione soggetti fragili, comune di Roncofreddo: Come Prima più di Prima

Il progetto è composto da cinque diverse azioni:

- Movimento lento: corso rivolto alle persone in età pensionistica, studiato per ritrovare il piacere del movimento, per recuperare elasticità, funzionalità e scioltezza, favorendo l'acquisizione dell'autonomia, dell'autostima, della capacità di collaborazione, dell'equilibrio psicofisico e dell'aggregazione. Questa attività, che coinvolge professionalità come istruttori di educazione fisica e fisioterapisti.

- Corso di ginnastica della Memoria : obiettivo del corso è quello di prevenire la perdita di memoria attraverso incontri atti a stimolare e mantenere attive le funzioni della memoria.

- Prevenzione mammaria: consiste nell'effettuazione di uno screening di prevenzione mammaria realizzato in collaborazione con l'Associazione Romagnola Ricerca Tumori.

- La cusena dal Noni : lo scopo è quello della riscoperta di antichi sapori della tradizione romagnola attraverso lezioni di cucina tenute da esperti operanti in agriturismi e ristoranti del luogo.

- In Zir par la Rumagna: progetto realizzato in collaborazione con la Croce Verde di Roncofreddo. In occasione del trasporto anziani al centro prelievi di Longiano si si estende l'uscita in uno dei seguenti luoghi: mercato di Gambettola o Sogliano, ipermercato per la spesa, visita di un monumento o di una chiesa, manifestazione o iniziativa della zona, colazione in un luogo tipico, ecc.

GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE E CONSUNTIVO DEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2012

INVESTIMENTI IMMOBILIARI

I principali interventi di manutenzione straordinaria eseguiti sugli immobili di proprietà dell'Azienda USL di Cesena nel 2012 sono i seguenti:

COMPLETAMENTO OPERE DI PREVENZIONE INCENDI OSPEDALI BUFALINI E ANGIOLONI – INTERVENTO 228

I lavori di adeguamento alla regola di prevenzione incendi negli ospedali M.Bufalini e P.Angioloni di S.Piero in Bagno, il cui importo complessivo è di €. 3.850.000,00, finanziati in parte nell'ambito dell'Accordo di Programma Integrativo 2007 ex art.20 L. 67/88 e in parte con fondi interni derivanti da alienazioni patrimoniali, si sono conclusi il 27 dicembre 2012. Il livello di adeguatezza alla regola di prevenzione incendi delle due strutture è ora molto prossimo a quello richiesto per l'ottenimento del Certificato di Prevenzione Incendi. Le opere residue, necessarie per conseguire il CPI, verranno inserite nel progetto AP 67 del prossimo programma di investimenti ex art.20 L.67/88.

INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE INTERNA DELL'OSPEDALE M.BUFALINI – INTERVENTO H 42

Questi lavori, che interessano i piani bassi del monoblocco sud e il corpo "N", iniziati nel mese di novembre del 2011, sono proseguiti, senza interruzioni, per tutto il 2012, e si concluderanno a fine 2013. L'importo complessivo è di €. 5.613.577,38 finanziati per €. 5.338.587,22 nell'ambito del programma di cui all'art.20 L.67/88 IV fase 1° stralcio e per 274.990,15 con contributo statale per opere di miglioramento/adeguamento sismico. L'intervento è finalizzato ad apportare un miglioramento sismico alle strutture portanti del monoblocco sud e un adeguamento ai requisiti per l'autorizzazione sanitaria di alcune aree di degenza e di diagnostica ivi presenti.

Nell'ambito di questo intervento si evidenzia che è stata realizzata, nel corso dell'anno, la nuova sede del Laboratorio a Risposta Rapida negli ambienti un tempo occupati dal Laboratorio Analisi ed è stata attivata la nuova sede provvisoria della mensa aziendale.

MANUTENZIONI STRAORDINARIE

Nel corso dell'anno sono stati finanziati in conto esercizio e realizzati con contratto aperto di manutenzione i seguenti interventi:

Collocazione di serbatoio ossigeno ospedale S.Piero in B.
Allestimento di shock room al P.S. del Bufalini
Allestimento di un locale per potenziamento PACS
Smantellamento della centrale termica del Bufalini
Installazione di un gruppo UPS per diagnostica Angio 2 in Neuroradiologia
Realizzazione di due ambulatori/studi medici al 3° piano del padiglione "Infetti".
Intervento di allestimento di locali in ex Laboratorio Analisi per area laboratoristica di Medicina Trasfusionale
Installazione di impianto di raffrescamento per uffici Economato
Realizzazione di nuovo collettore per rete acqua refrigerata del Bufalini.
Completamento area per produzione di Radiofarmaci della Medicina Nucleare

Allestimento di locale per collocazione di nuova apparecchiatura PET-TAC in Medicina Nucleare
Rifacimento della rampa d'accesso al P.S. ospedale Bufalini
Sostituzione di vetrata d'accesso galleria 2° piano ospedale Bufalini
Sostituzione impianto elevatore atrio ospedale Bufalini
Lavori urgenti in cabina elettrica dell'ospedale Bufalini
Sostituzione resine e migliorie agli addolcitori del Bufalini per ottenere la rigenerazione volumetrica dell'acqua per uso sanitario
Eliminazione impianto di osmosi in centrale termica del Bufalini e potenziamento dell'osmosi nella sottostazione 4 per funzionamento lavaferri blocco operatorio e LRR

La spesa complessiva, a consuntivo, per la realizzazione di questi interventi è stata di €. 814.175,53.

RINNOVO IMPIANTI

- Si è concluso con la liquidazione dei lavori residui l'intervento "Rinnovo degli impianti elevatori nelle sedi del Dipartimento di Cure Primarie di Mercato Saraceno e di Savignano sul Rubicone" finanziato con fondi regionali.
- E' stata espletata la gara per l'acquisto di un nuovo impianto di trattamento acqua per la Dialisi dell'ospedale L.Cappelli di Mercato S. L'installazione avverrà nel 2013.
- E' stata completata l'installazione dell'impianto interfonico di chiamata d'emergenza negli impianti elevatori dell'ospedale M.Bufalini per un importo complessivo a consuntivo di €. 48.000,00; l'intervento è stato eseguito dalla ditta titolare della manutenzione ordinaria, dopo che la ditta aggiudicataria dell'appalto specifico aveva portato a termine l'appalto in maniera considerata non conforme dalla Stazione Appaltante (importo riconosciuto ma non ancora fatturato pari a €. 20.620,99 IVA compresa).

SEGNALETICA ORIENTATIVA E SPESE GENERICHE PER INVESTIMENTI

Sono stati effettuati acquisti di supporti per segnaletica per un importo di €. 4.729,11.

INTERVENTI FINANZIATI CON PROGRAMMA ART.20, IV FASE, II STRALCIO

Nel corso del 2012 è stato eseguito circa il 60% del progetto preliminare dei due interventi strutturali previsti nell'ambito di questo programma: 1) AP 67 - Opere di miglioramento strutturale e di potenziamento impiantistico dell'ospedale M.Bufalini di Cesena, di €. 5.937.000,00; 2) AP 68 - Interventi edili ed impiantistici nelle sedi del territorio dell'Azienda USL di Cesena finalizzati al potenziamento delle attività del Dipartimento Cure Primarie, di €. 910.000,00.

Alla fine dell'anno, però, è stato comunicato dalla Regione E.R. un taglio al finanziamento previsto per i suddetti due interventi, per cui la progettazione del 2013 dovrà adeguarsi ad una nuova ipotesi di ripartizione degli investimenti.

INTERVENTO FINANZIATO IN CONTO CAPITALE DALLA REGIONE

Nell'ambito della fornitura e installazione di apparecchiatura PET-TAC presso il reparto di Medicina Nucleare dell'ospedale Bufalini, l'U.O. Tecnico Patrimoniale ha progettato e diretto i lavori di adeguamento degli ambienti, per un importo complessivo di €. 95.832,01.

INSEGNA LUMINOSA EDIFICIO P.ZZA SCIASCIA

In corso d'anno è stata espletata gara d'appalto con relativa esecuzione ed installazione di insegna luminosa sopra la sede di p.zza Sciascia. Il costo dell'intervento è stato di €. 24.623,50 finanziato coi fondi provenienti dalla pubblicità.

PROSPETTO RIASSUNTIVO

Tipo di intervento	Importo stanziato da budget 2012	Importo consumato
RINNOVO IMPIANTI		
Rinnovo impianti elevatori	3.231,31	3.231,31
Impianti trattamento acqua	57.279,35	0,00
Impianti interfonici di chiamata impianti elevatori	111.000,00	48.160,42
GRANDI INVESTIMENTI		
Completamento opere di prevenzione incendi	1.260.000,00	967.309,91
Opere di ristrutturazione interna dell'ospedale M.Bufalini	2.700.000,00	1.628.427,69
Adeguamento normativo per la preparazione dei radiofarmaci	3.791,27	3.791,27
MANUTENZIONI STRAORDINARIE		
Contratto aperto di manutenzione	0,00	814.175,53
Segnaletica orientativa	10.750,17	4.729,11
Spese generiche economali in conto capitale (rimborso a comune di Cesenatico per intervento stradale presso l'ospedale G.Marconi)	0,00	1.996,50
Insegna luminosa in p.zza Sciascia	0,00	24.623,50
Lavori per installazione PET-TAC		95.832,01
TOTALE	4.146.052,10	3.592.277,25

Tipo di finanziamento	Stanziato	Consumato
Alienazioni	1.439.029,52	1.022.195,94
Vincolate	2.707.022,58	1.731.282,28
Man. Str. In conto esercizio		814.175,53
Proventi da pubblicità		24.623,50
TOTALE	4.146.052,10	3.592.277,25

ATTIVITA' DELL'ANNO 2012 RIFERITE AL DGR 643/2012

Manutenzione Patrimonio Immobiliare

L'U.O. Tecnico Patrimoniale ha contribuito al raggiungimento dell'obiettivo dell'acquisizione di una migliore conoscenza dei costi parametrici della manutenzione ordinaria del patrimonio immobiliare, partecipando alla raccolta dati promossa dal Servizio Strutture Sanitarie e Socio Sanitarie della regione Emilia Romagna. Gli esiti dello studio sono stati trasmessi a tutte le Aziende Sanitarie della regione con nota del Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali del 19/12/2012.

Verifiche tecniche di vulnerabilità sismica

L'U.O. Tecnico Patrimoniale ha provveduto a far eseguire nel 2012 i saggi e le analisi sulla composizione dei materiali e delle strutture di alcuni corpi dell'ospedale di Cesena, di quello di Cesenatico e della struttura per cure primarie di Savignano, che sono state portate a termine nei primi tre mesi del 2013. Entro quest'anno le successive verifiche di vulnerabilità sismica verranno completate e trasmesse agli organi competenti.

Gestione gas medicinali

Nel corso del 2012 era previsto che le Aziende avrebbero dovuto applicare in ambito organizzativo, tecnico, gestionale e di controllo quali-quantitativo dei gas medicinali le "Linee di indirizzo regionale in materia di gestione dei gas medicinali: sistema organizzativo e controlli" predisposte dai competenti Servizi regionali.

L'U.O. Tecnico Patrimoniale ha partecipato alla compilazione di un questionario riguardante lo stato dell'applicazione delle suddette linee di indirizzo, il cui coordinamento è a carico della U.O. Fisica e Tecnologie Biomediche, che ha curato anche la spedizione del medesimo alla Regione, avvenuta con e-mail del 18/01/2013.

Il questionario ha messo in evidenza uno stato avanzato nell'applicazione delle linee guida all'interno dell'Azienda.

TECNOLOGIE BIOMEDICHE

L'aggiornamento della dotazione di Tecnologie Biomedicali rappresenta un impegno costante ed occupa una dimensione non trascurabile nel bilancio complessivo dell'Azienda, sia in riferimento al valore delle acquisizioni, sia riguardo agli ammortamenti ed ai costi indotti di manutenzione e materiale di consumo.

Il Piano degli investimenti in tecnologie relativo al 2012 compatibilmente con il noto contesto economico generale, ha risposto con attenzione alle tre principali esigenze relative alla acquisizione di nuove tecnologie disponibili sul mercato, al rinnovamento del parco macchine per esigenze di sicurezza dei pazienti e/o degli operatori ed alla realizzazione di nuovi percorsi/modalità di diagnosi e terapia.

Evidentemente le criticità degli ultimi anni, non hanno permesso di far fronte a tutte le richieste di investimento che provengono dal personale clinico: occorre comunque evidenziare che la sostituzione delle apparecchiature obsolete è stata garantita ed è stato assicurato un accettabile percorso di rinnovamento.

Il valore complessivo degli investimenti è riportato nella tabella seguente con riportati i budget dedicati:

IMPORTO ORDINATO PIANO INVESTIMENTI - ANNO 2012

BUDGET	Totale (Iva inclusa)
INAVR/AGM /L28	€ 148.385,47
INM23/AGM /M23	€ 446.551,57
MUTUO/AGM /12171	€ 106.090,00
PETAC/AGM /12171	€ 1.382.210,00
RADIO/AGM /CROMA	€ 655,47
RISON/AGM /1116	€ 31.184,99

URGE /AGM /URGE	€ 230.023,11
Totale complessivo	€ 2.345.100,61

Si evidenziano le acquisizioni effettuate con finanziamenti regionali dedicati quali l'Intervento N5, N6 e l'intervento M23 che sono tuttora in corso per completare gli investimenti previsti.

In particolare per il dipartimento immagini U.O. Medicina Nucleare è stata acquisita una nuova apparecchiatura (CT-PET) per tomografia ad emissione di positroni con una tomografia computerizzata a 16 strati dedicata. Tale apparecchiatura oltre a completare il rinnovamento della Medicina Nucleare rappresenta una risposta a tutta l'AVR essendo ad oggi la macchina maggiormente performante in AVR stessa.

Sempre nel settore della diagnostica per immagini sono stati acquisiti nuovi ecografi, anch'essi di ultima generazione per le UU.OO. ospedaliere.

Per il Dipartimento di Patologia Clinica sono stati acquisiti attraverso il finanziamento regionale ed i fondi per le urgenze, strumenti per oltre 100.000 euro e sono state attivate quasi tutte le gare per il finanziamento complessivo di 1,3 milioni.

Per i dipartimenti chirurgici è stata garantita la continua sostituzione con nuove apparecchiature, dei sistemi di endoscopia rigida per mantenere elevato la dotazione quantitativa e qualitativa, è stato acquisito un nuovo sistema di tomografia a coerenza per oculistica (OCT) ed un nuovo sistema per testiera letto operatorio per neurochirurgia.

Per la sicurezza nei trasferimenti dei pazienti e la sicurezza degli operatori, sono stati acquisiti diversi ausili per il solleva persone per numerose Unità Operative.

TECNOLOGIE INFORMATICHE

L'Azienda USL di Cesena ha avviato progetti di sviluppo per alcune aree di attività, che prevedono investimenti hardware e software. I finanziamenti sono stati in grande parte riconosciuti dalla Regione Emilia-Romagna nell'ambito del programma regionale di cui alla delibera dell'Assemblea Legislativa n.61 del 26 ottobre 2011 (M23 e N5) e nell'ambito dei progetti del Centro Regionale Sangue.

Infrastruttura informatica – computer, rete dati e fonia

Server

Potenziamento dello storage Netapp 2050 che ospita le principali istanze Oracle aziendali, al fine di garantire un'adeguata infrastruttura alla mole di dati sempre crescente. L'ampliamento ha previsto il completo riempimento degli slot disponibili sia per i dischi Fiber channel ad elevate prestazioni, sia per i dischi SATA a basse prestazioni. In particolare:

n. 6 HardDisk Fiber Channel da 300 GB a 15 krpm

n. 8 HardDisk SATA da 500GB a 7,2 krpm

Firewall

Il firewall in dotazione all'Azienda USL di Cesena era un Checkpoint FW-1 aggiornato alla versione R65. Tale sistema gestiva tutta la sicurezza perimetrale dell'azienda e costituiva il punto di terminazione delle VPN utilizzate per la manutenzione dei sistemi software informatici ed elettromedicali collegati alla rete aziendale. Il sistema è stato sostituito con una nuova piattaforma prodotta da Fortinet che garantisce una maggiore sicurezza rispetto ai guasti e alle nuove minacce informatiche.

Sicurezza nell'accesso ai sistemi informatici

Al fine di garantire corretta gestione delle credenziali di accesso alle postazioni di lavoro ed agli applicativi Aziendali, dalle postazioni del centro servizi di Pievesestina, in uniformità con quanto già fatto per il resto della rete Aziendale (nel pieno rispetto del regolamento aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici e del Dlgs. 196/2003) si è valutato di inserire tutti i computer forniti presso tale sede nel dominio di AVR basato su tecnologia Microsoft Active Directory. Per tale motivo sono state acquisite 230 licenze licenze windows server CAL 2008 + sw assurance

Hardware per logistica di magazzino

L'ampliamento dei volumi di materiali gestiti dal magazzino e la gestione delle richieste provenienti dalle altre aziende di AVR ha richiesto l'implementazione di nuovi palmari in dotazione agli operatori di magazzino. Tali palmari garantiscono la connessione WIFI alle rete aziendale, la lettura dei barcode dei prodotti e la gestione del software applicativo di magazzino NFS.

Rete dati e fonia

La rete di centralini Aziendali viene costantemente adeguata al fine di garantire la copertura delle nuove richieste di utenze telefoniche ed aggiornamento alla tecnologia VoIP, conseguenti a riorganizzazioni interne, ampliamenti e ristrutturazioni di sedi e nuovi servizi offerti ai cittadini. In particolare sono stati potenziati i centralini esistenti, aggiungendo ulteriori schede per interni. L'Azienda USL di Cesena ha aderito alla convenzione IntercentER per la manutenzione dei centralini, all'interno di tale convenzione è prevista anche la fornitura di materiale per il potenziamento delle centrali telefoniche in manutenzione. Gli interventi hanno riguardato la sede di Cesena – Piazza A.Magnani, Cesena – C.so Cavour, Mercato Saraceno.

Progetti

Gli ambiti di intervento hanno riguardato il sistema amministrativo a supporto delle risorse umane della Azienda USL di Cesena, l'ottimizzazione dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche, l'integrazione di sistemi strumentali con cooperazione applicativa HL7 e il monitoraggio della spesa farmaceutica.

Gli ambiti di intervento hanno riguardato anche il sistema gestionale del magazzino unico presso Pievesestina, in particolare per gli aspetti logistici interni e gli aspetti logistici relativi ai trasporti e lo sviluppo dei siti internet e intranet a supporto delle attività di Area Vasta Romagna svolte presso il centro servizi di Pievesestina.

Ai fini di migliorare la tracciabilità del percorso sangue attraverso l'introduzione di soluzioni tecnologiche dalla donazione alla registrazione dell'avvenuta trasfusione è stato implementato un sistema combinato Order Entry/identificazione elettronica del paziente 'bed-side' per la terapia trasfusionale. In particolare è stato introdotto il sistema web per la richiesta di emocomponenti nei reparti con una specifica app per smartphone per l'identificazione al letto della provetta, della sacca e del paziente.

Ancora, al fine di migliorare la gestione del rischio, nei reparti è stata introdotta la richiesta informatizzata delle prestazioni di anatomia patologica, tramite un sistema di Order Entry di agevole utilizzo che favorisce l'appropriatezza, aumentando la sicurezza e la tracciabilità.

Sul territorio il sistema integrato socio-sanitario è stato esteso operativamente ai Comuni del territorio, a seguito della definizione delle titolarità del trattamento dei dati personali.

In ambito regionale, è stato avviato il consenso centralizzato Sole e viene sperimentato il Fascicolo Sanitario Elettronico a favore del personale dipendente.

I progetti sono stati avviati a partire dal 2011 e si sono protratti fino al 2012.

Le postazioni di lavoro sono state legate ai suddetti progetti o a quelli già in corso, oltre ad essere stata garantita la sostituzione di attrezzature in caso di obsolescenza o di guasto.

BENI TECNICO ECONOMICI

Sostanzialmente, per la maggior parte, nel corso del 2012 si è dato corso alle acquisizioni di beni tecnico-economici a fronte dei finanziamenti regionali denominati M23 (per il livello aziendale) e N05 (per il livello AVR).

Tra le acquisizioni di maggior rilievo vanno segnalate quelle relative a n. **27 letti** ad altezza variabile per reparti vari dell'Ospedale Bufalini a sostituzione di altrettanti obsoleti e tecnologicamente superati, a beneficio sia dei pazienti che degli operatori sanitari facilitati nelle operazioni di movimentazione dei pazienti. Sono state acquistate altresì **7 barelle** ad altezza variabile e n. **7 carrozzine** per reparti vari. Per l'U.O di Neurologia sono state acquistate n. **2 poltrone elettriche** su ruote necessarie per specifici esami diagnostici. Sono stati inoltre acquisiti n. **2 carrelli** sanitari informatizzati per l'U.O. Geriatria. Con il finanziamento N05 (AVR) sono stati acquistati n. **10 carrelli** servitori in acciaio inox, n. **10 sgabelli** da laboratorio, n. **20 armadietti** spogliatoio, a completamento delle dotazioni tecnico-economiche del laboratorio unico di AVR. Sono stati altresì acquisiti arredi vari per l'edificio B) sede del servizio Gestione Logistica AVR, Ufficio Acquisti Aziendali e Coordinamento AVR, Ufficio Formazione. La Direzione Aziendale ha inoltre autorizzato l'acquisto di altri beni tecnico-economici riconoscendone la necessità e improcrastinabilità tra i quali, **2 carrelli porta containers** per la sala operatoria ortopedica, n. **1 produttore di ghiaccio** a beneficio delle varie Unità Operative del Bufalini e in particolare per garantire la dovuta quantità di ghiaccio in occasione degli espianti di organi. Da ultimo si segnala l'acquisizione di **carrelli servitori** e di n. **2 tavole spinali** a completamento della Shock Room del Pronto Soccorso dell'Ospedale Bufalini.

Relazione sulle consulenze e sui servizi affidati all'esterno dell'Azienda

In merito ai rapporti di consulenza si precisa che l'Azienda nel corso dell'anno 2012 ha attribuito i seguenti incarichi di consulenza a carattere non sanitario:

- ✓ Determinazione del Direttore Amministrativo n.14 del 02/05/2011 avente ad oggetto l'affidamento alla S.r.l. OPTA di Bologna di consulenza in sistemi sanitari logistici industriali per la predisposizione del capitolato di gara per l'aggiudicazione del servizio di movimentazione interna del Magazzini Unico di Area Vasta Romagna sito in Pievesestina di Cesena per un compenso relativo alla competenza del 2012 pari ad € 7.214,63;
- ✓ Delibera del Direttore Generale n.5 del 14/01/2012 avente ad oggetto l'affidamento dell'incarico di consulenza fiscale al Dott. Enrico Salmi per un compenso annuo pari ad Euro 14.500,00 + 4% C.N.P. + Iva.
- ✓

I costi sostenuti nell'anno 2012 sono stati registrati al conto di contabilità 41.03.03 "Consulenze non Sanitarie da Privati".

Per quanto riguarda i servizi affidati all'esterno nel corso del 2012, vengono sotto riportati:

TIPOLOGIA SERVIZIO	Note	Ditte appaltatrici
1: Servizi di pulizia e funzioni correlate	<p>Il contratto di Global Service (pulizie, servizi di comunità e logistici), con decorrenza 1° luglio 2005 e durata quinquennale, ha subito un ampliamento nel corso del 2009, ai sensi dell'art. 57, comma 5 lett. b) del D. Lgs. n. 163/2006, in funzione dell'estensione del servizio presso le seguenti strutture:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Laboratorio Unico ed officina Trasfusionale unica di AVR con sede in Pievesestina; - Nuova Piastra Servizi Ospedale "M. Bufalini" di Cesena: il servizio è stato progressivamente attivato in relazione al trasferimento delle diverse Unità Operative/Servizi ospedalieri presso il nuovo edificio. <p>Il contratto, progressivamente implementato nel corso del 2010 con il servizio di pulizia presso l'edificio B di Pievesestina, sede del Magazzino Unico Farmaceutico ed Economale di AVR, nonché di ulteriori servizi (U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR, Ufficio Formazione), è stato prorogato nel corso del 2012 come da Determina n. 61 del 16.3.2012, per consentire all'Azienda USL di Cesena di predisporre il Capitolato tecnico della nuova gara, la quale dovrà comprendere in un unico appalto l'esecuzione in forma integrata, oltre che del servizio di pulizia, anche dei servizi di lavanolo e trasporti beni</p>	RTI Formula Servizi di Forlì / Cils di Cesena

	<p>sanitari e non. La nuova gara verrà espletata dall'Azienda USL di Cesena – capofila, per le proprie esigenze e per quelle dell'IRST di Meldola.</p>	
<p>2. Servizio di ristorazione per degenti e mensa dipendenti relativamente agli stabilimenti ospedalieri di Cesenatico, S. Piero in Bagno e Mercato Saraceno</p>	<p>Il servizio ristorazione degenti e mensa dipendenti risulta così articolato:</p> <ul style="list-style-type: none"> - presso gli stabilimenti ospedalieri di San Piero in Bagno e Mercato Saraceno il servizio viene svolto dalla società Gemos, in quanto la stessa è risultata aggiudicataria della procedura ristretta d'urgenza espletata dal Comune di Bagno di Romagna in qualità di stazione appaltante in nome e per conto proprio e dell'A-USl di Cesena, ex art. 33 d. lgs. n. 163/2006. Il relativo contratto ha durata novennale, a decorrere dal 29.12.2010; - presso lo stabilimento Ospedaliero di Cesenatico ed i Centri diurni del Servizio di Salute Mentale il servizio è proseguito, nel corso del 2012, in regime di proroga, in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara, avvenuta con Determina n. 161 del 21.8.2012 alla Ditta Dussmann. Pertanto dal 1°.10.2012 la ristorazione dipendenti e pazienti del P.O. di Cesenatico è garantita da tale Ditta che, fra l'altro, ha subappaltato alla GEMOS il servizio per i pazienti dei Centri diurni SSM dal 1°.10.2012 a tutto il 03.7.2013. 	<p>Ditta DUSSMANN SERVICE di S. Damaso –MO-</p> <p>Soc. Coop. GEMOS (Faenza)</p>
<p>3. Servizio Lavanoleggio e gestione guardaroba</p>	<p>Il contratto di lavanoleggio e gestione guardaroba - stipulato nel 2005 e con scadenza nel mese di gennaio 2011 è proseguito in regime di proroga tecnica per tutto il 2012, come da determinazione dell'U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR n. 74 del 29.3.2012, per consentire all'Azienda USL di Cesena di predisporre il Capitolato tecnico della nuova gara, la quale dovrà comprendere, in un unico appalto, l'esecuzione in forma integrata, oltre che del servizio lavanolo, anche dei servizi di pulizia e trasporti beni sanitari e non. La nuova gara verrà espletata dall'Azienda USL di Cesena – capofila, per le proprie esigenze e per quelle dell'IRST di Meldola.</p> <p>Inoltre, nel corso della vigenza contrattuale, il servizio è stato implementato di alcuni lavaggi e con la sostituzione del tessuto in cotone e del TNT, in uso presso le Sale Operatorie, con il tessuto TTR (Tessuto Tecnico Ricondizionabile) e microfibra.</p>	<p>Linea Sterile S.p.a. (Gatteo – FC)</p>
<p>4. Raccolta e smaltimento rifiuti speciali</p>	<p>A seguito dell'attivazione della convenzione Intercent-ER, questa Azienda ha aderito alla medesima nel corso del 2009 (con Def. 21 - 02.3.2009), per una durata di anni 4, estendibile per un ulteriore anno. Il servizio si sostanzia nello svolgimento delle attività di raccolta, trasporto e conferimento ad impianti di smaltimento autorizzati</p>	<p>RTI Ditta Mengozzi S.p.a (mandataria) – Ditta Manutencoop Servizi Ambientali S.p.a</p>

	<p>dei rifiuti speciali pericolosi e non, compresi i rifiuti a rischio chimico, derivanti dalle attività sanitarie di afferenza dell'Azienda USL di Cesena, nonché del laboratorio ed officina trasfusionale Unici di AVR, con attivazione del servizio dal 02.03.2009 per le esigenze del laboratorio analisi unico di AVR e dal 01.04.2009 per i restanti servizi dell'Azienda USL di Cesena.</p> <p>Il servizio è proseguito regolarmente nel corso del 2012.</p>	<p>– Ditta Coopservizi soc. coop. - Ditta Team Ambiente S.p.a</p>
5. Raccolta e smaltimento rifiuti radioattivi	<p>Il servizio nel corso del 2012 si è svolto regolarmente in regime di proroga (rinnovo) contrattuale programmata in AVR (Ravenna, Forlì, Cesena) e l'IRST, con inizio predisposizione Capitolato Tecnico con il Gruppo Tecnico dedicato in vista della nuova gara di AVR- IRST capofila Cesena.</p>	<p>Protex S.p.a (Forlì FC)</p>
6. Trasporti di beni tecnico-economali e di farmaci dai magazzini economale e farmaceutico al territorio	<p>Il servizio si è svolto regolarmente nel corso del 2012 in regime di proroga, relativamente al trasporto di beni farmaceutici ed economali, nelle more dell'attivazione del servizio trasporto dal Magazzino Farmaceutico ed Economale Unico di AVR, avvenuto nello stesso anno 2012, in capo a Plurima, esclusi alcuni materiali (cd. di grandi volumi) per i quali l'Az. Usi di Cesena ha autorizzato l'R.T.I. "Formula Servizi" e "Coop. Cils" a subappaltarli alla "Polo Autotrasporti" come da Det. 107-2012 non potuti transitare adeguatamente alla Ditta "Plurima".</p>	<p>POLO Autotrasporti Soc. Coop (Pievesestina - Cesena) PLURIMA spa di Corciano - PG-</p>
7. Servizio di trasporto materiali biologici per il laboratorio e l'Officina trasfusionale di AVR	<p>Nel corso del 2009 è stata aggiudicata la gara di AVR relativa all'affidamento del servizio trasporti unico di AVR, servizio strettamente correlato al progetto di Laboratorio ed Officina Trasfusionale Unici di AVR, nonché al progetto del Magazzino Economale e Farmaceutico unico di AVR.</p> <p>Il contratto relativo al Servizio Trasporti per l'Area Vasta Romagna ha durata di anni cinque, con possibilità di estensione per ulteriori anni 4.</p> <p>Secondo quanto previsto dal Capitolato tecnico e nel contratto unico di AVR sottoscritto in data 2.9.2009, l'importo effettivo del servizio viene determinato in progressione – in coerenza con la realizzazione dei progetti di Area Vasta ubicati in località Pievesestina di Cesena, a cui il contratto stesso è connesso, nonché secondo il volume dei trasporti effettivamente richiesti e svolti per le quattro Aziende USL dell'AVR.</p>	<p>Ditta Plurima S.p.a</p>
8. Trasporti beni sanitari e non	<p>Il servizio riguarda i trasporti di beni sanitari e non che non rientrano nel contratto di trasporto da e per il Magazzino Unico di AVR, descritto al precedente punto.</p> <p>Tale contratto è proseguito nel corso del 2012 in regime di proroga con Det.63 del 19.3.2012, per consentire all'Azienda USL di Cesena di predisporre il Capitolato tecnico della nuova gara, la quale dovrà comprendere, in un unico appalto,</p>	<p>RTI Polo Autotrasporti Soc. Coop. - Formula Servizi</p>

	l'esecuzione in forma integrata, oltre che del servizio di trasporti in questione (beni sanitari e non), anche dei servizi di pulizia e lavanolo. La nuova gara verrà espletata dall'Azienda USL di Cesena – capofila, per le proprie esigenze e per quelle dell'IRST di Meldola	
9. Servizio trasporto utenti sottoposti a trattamento dialitico e a trattamento di radioterapia	Il servizio già assegnato all'RTI Baldoni Gastone/Montalti Gianluca di Cesena con Det. n.99 del 23.6.2011 ha proseguito l'esecuzione del servizio in maniera del tutto regolare fino al 31.10.2012. Poi a seguito di gara di AVR (RN e CE) – capofila Rimini- e di durata quinquennale il servizio trasporto pazienti recepito da Cesena con Det. 205 del 29.10.2012 è stato distinto : trasporto pazienti dialitici – lotto 1 – per Rimini e Cesena aggiudicato al Consorzio sociale Romagnolo di Rimini trasporto pazienti radioterapici - lotto 2 - solo per Cesena aggiudicato all'RTI Baldoni Gastone/Montalti Gianluca e Aloisi di Cesena e con decorrenza per ambedue i trasporti per Cesena dal 1° 11.2012 L'esecuzione del servizio è proseguita regolare a tutto il 31.12.2012.	RTI Baldoni Gastone/Montalti Gianluca di Cesena poi integrato da Aloisi CONSORZIO sociale Romagnolo di Rimini
10. Gestione Elisuperficie	Il servizio, aggiudicato a seguito di gara a procedura aperta comunitaria per la durata di anni tre, eventualmente ripetibile per altri tre anni (ai sensi dell'art. 57, comma 5 lett. b) del D. Lgs. n. 163/2006, è partito dal 01.09.2010. Il servizio è regolarmente proseguito nel corso del 2012.	GSA Gruppo Servizi Associati s. cons. a R.L. (Udine)
11. Vigilanza Presidi Ospedalieri ed altri immobili aziendali	Il servizio, derivante da adesione a convenzione Intercent-ER effettuata nel 2010, con Det. 142 del 14.9.2010, si è svolto regolarmente nel corso del 2012.	RTI Coopservice di Cavriago (R.E.) Soc. capogruppo + Istituto di vigilanza "Il Rubicone S.r.l." mandante di Cesena divenuto C.I.V.I.S. AUGUSTUS srl di Rimini dal 1° 7.2012
12. Manutenzione parco auto aziendale	Verso la fine del 2011 sono iniziate le attività del gruppo tecnico di AVR, designato per l'elaborazione del Capitolato tecnico-prestazionale necessario all'espletamento della nuova procedura di gara, che comprende tutti i servizi manutentivi del parco auto delle diverse Aziende USL di AVR (Cesena-Forli-Ravenna-Rimini). Capofila della relativa procedura di gara è l'Azienda USL di Cesena che ha aggiudicato la gara – distinta in 22	Diversi fornitori.

	lotti e riferimenti di lotti – con Det. n. 157 dell'8.8.2012 – e decorrenza nuovi contratti dal 01.11.2012 per tre anni e ripetibili per altri 3.	
13. Servizio di convalida apparecchi per lavaggio e sterilizzazione.	Il servizio è proseguito regolarmente nel corso del 2012 fino alla scadenza della proroga contrattuale, ossia fino al 30.4.2012. E' stata inoltre disposta una proroga tecnica del contratto – nelle more di espletamento nuova gara di AVR. capofila Cesena - fino al 30.4.2013, giusta determinazione dell'U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR n. 90 del 19.4.2012.	STERITEK Fraz. S. Giacomo Bovara (Malagnino – CR)
14. Disinfestazione e derattizzazione presidi AUSL	Con Determinazione dell'U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR n. 174 del 4.11.11 l'Azienda USL di Cesena ha recepito l'aggiudicazione della gara da parte dell'Azienda USL di Forlì alla ditta MITO SERVICE AMBIENTE di Cesena per anni 2 dal 1.1.2012 e ripetibile per un anno , proseguendo regolarmente per tutto il 2012.	DITTA MITO Service A. di CESENA
15. Servizio di mediazione culturale e interpretariato per l'AUSL di Cesena	Il servizio è continuato regolarmente nel corso del 2012 in regime di proroga tecnica, con Det. n. 97 del 3.5.2012, nelle more dell'attivazione della gara di AVR - capofila l'Azienda USL di Forlì e / o adesione al MEPA di CONSIP .	SESAMO Soc. Coop. a r.l. Onlus (Forlì) a seguito di fusione divenuta DIALOGOS di Forlì
16. Servizio di registrazione ed elaborazione dati per la farmaceutica convenzionata.	Il servizio è stato assegnato alla Ditta Record Data a seguito di procedura di gara di AVR – capofila Rimini - per la durata di anni 2, con facoltà di ripetizione per ulteriori anni 2. Decorrenza 1.9.2010. Il contratto si è svolto regolarmente nel corso del 2012 e comunque dal 1°9.2012 con Det.133/2012 è stato recepito il rinnovo contrattuale sopra richiamato.	RECORD DATA srl (Fano – AN)
17. Servizio di Help desk informatico e gestione tecnica delle stazioni di lavoro	Il contratto - aggiudicato a seguito di gara pubblica per la durata di anni 5, a decorrere dal 24.09.2007 e con facoltà di rinnovo per ulteriori anni 3 -. Inoltre il contratto nel corso del 2009 è stato modificato ed ampliato nella parte relativa all'orario di assistenza informatica, in base alle esigenze rappresentate dall'U.O. Gestione Sistemi Informatici. Tale ampliamento è avvenuto ai sensi dell'art. 57, comma 5 lettera a) del D. Lgs. n. 163/2006. Nel corso del 2012 il servizio si è svolto regolarmente compreso il residuo periodo di rinnovo contrattuale avvenuto con Determina 184 del 21.9.2012.	RTI "I & T SERVIZI SRL" (Capofila) (Lecce) "GESPIN DATITALIA S.P.A" "PANACEA SPA"
18. Servizio di TELECUP	Il servizio è stato aggiudicato CON Det. n. 5 – 11.01.2010 alla Coop.va Asso, a seguito di gara a procedura aperta comunitaria, riservata a laboratori protetti ex art. 52 del D. Lgs. n. 163/2006, per una durata di anni 5, con decorrenza dal 01.03.2010, con facoltà di	Coop. Sociale ASSO (Cesena)

	ripetizione del servizio stesso per ulteriori anni tre. Il servizio è proseguito regolarmente nel corso del 2012.	
19. Servizi Amministrativi per Sportello Unico, Punto Informativo, Accettazione U.O. Radiologia Territoriale e Servizio di supporto amministrativo dei Centri Prelievi Periferici presso alcune Sedi del Dipartimento Cure Primarie dell'Azienda USL di Cesena	Il servizio è partito dal 01.10.2009 a seguito dell'aggiudicazione della relativa gara a procedura aperta comunitaria, per l'affidamento ad interlocutore unico delle funzioni di sportello unico polifunzionale in ambito distrettuale con Det. 78 del 3.6.2009. <u>Il contratto ha durata di anni cinque</u> e prevede, come da Disciplinare di gara, lo svolgimento del servizio con l'impiego delle persone svantaggiate di cui all'art. 4, comma 1 della Legge n. 381/1991 - "Disciplina della cooperative sociali", mediante l'adozione degli specifici programmi di recupero ed inserimento lavorativo, che prevedano, per tutta la durata del servizio stesso, l'utilizzo delle persone svantaggiate in percentuale pari almeno al 50% (cinquanta per cento) delle risorse umane messe complessivamente a disposizione dell'Azienda U.S.L. Inoltre, nel corso del 2010 e precisamente a decorrere dal 16.09.2010, il contratto è stato implementato con servizi aggiuntivi presso il Centro Prelievi situato presso la Piastra Servizi dell'Ospedale M. Bufalini e presso la sede del Dipartimento Cure Primarie di Gambettola. Il servizio proseguito regolarmente nel corso del 2012. Nello stesso anno è stato anche stabilizzato il servizio presso Gambettola, fra l'altro, con Det. 188 - 27.9.2012.	Coop. Sociale ASSO (Cesena)
20. Servizio di brokeraggio assicurativo	Il servizio ha per oggetto lo svolgimento dell'attività professionale di broker assicurativo, a favore dell'Azienda U.S.L. di Cesena, previsto dall'art. 106 del D.Lgs. n. 209 del 07.09.2005, L'incarico di brokeraggio assicurativo, in esito di procedura di gara pubblica in AVR per le Aziende USL di Cesena (capofila) e Rimini è stato aggiudicato all'RTI MARSH - GPA Assiparos per la durata di anni tre, dal 01.01.2010 al 31.12.2012, con possibilità di ripetizione del servizio per ulteriori anni tre. Infatti con Determina del 6.12.2012 n. 248 il contratto è stato rinnovato dal 2013. E comunque nel corso del 2012 il servizio è stato svolto regolarmente. L'incarico di brokeraggio assicurativo non comporta alcun onere diretto, né presente né futuro, per l'Azienda UsI di Cesena, in quanto l'opera del broker viene remunerata, secondo consolidata consuetudine di mercato, dalle compagnie assicuratrici con le quali vengono stipulati o rinnovati i contratti assicurativi della stessa Azienda.	RTI GPA Assiparos S.p.a di Milano (mandataria) - Marsh S.p.a di Milano (mandante)
21. Servizio ristorazione	L'Azienda UsI di Cesena ha assegnato il servizio,	Day Ristoservice Di Bologna

<p>dipendenti e non in AVR mediante buono pasto elettronico</p>	<p>in recepimento degli esiti della gara di AVR – capofila Azienda USL di Rimini, con Determinazione dell’U.O. Acquisti Aziendali n. 115 del 24.7.2009, per la durata di anni 5, con decorrenza dal 01.08.2009 (scadenza 30.06.2014). Il servizio è proseguito nel corso del 2012</p>	
<p>22. Servizio rassegna stampa telematica quotidiani</p>	<p>Il servizio è stato gestito regolarmente nel corso del 2012 dalla Ditta - Mimesi - di Parma, nell’ambito del secondo e terzo rinnovo programmato previsto dalla gara pubblica espletata dall’Azienda USL di Forlì, come da ultima Det. n. 189 del 28.9.2012 dell’U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR, con cui questa Azienda ha recepito il citato 3° rinnovo programmato, disposto dall’Azienda USL capofila della procedura di gara, con decorrenza 01.10.2012</p>	<p>Mimesi S.r.l. di Parma</p>
<p>23 Servizio di realizzazione dei nuovi siti internet (www.ausl-cesena.emr.it) ed intranet dell’Azienda Usl di Cesena, compresa l’assistenza, la gestione e la manutenzione ordinaria ed evolutiva sia degli attuali che dei nuovi siti internet ed intranet e del sito www.zanzaratigreonline.it.</p>	<p>Il servizio è stato assegnato, a seguito di gara di cottimo fiduciario, con determinazione dell’U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR n. 19 del 1.4.2011, per la durata di mesi 36 (anni 3) a decorrere dal 1.6.2011 con facoltà di estensione del contratto stesso per ulteriori anni 3, ai sensi dell’art. 57, 5° comma lettera b) del D. Lgs. 163/2006. Nel corso del 2012 il servizio si è svolto regolarmente.</p>	<p>RTI Ditta Onit Group SRL (Cesena)/Ditta Linxs Srl (Cesena)</p>
<p>24 fornitura di un pacchetto di servizi televisivi a carattere informativo/didattico</p>	<p>Il servizio è composto da: 1. servizio di messa in onda, compreso il supporto tecnico necessario alla realizzazione, di n. 40 puntate della trasmissione televisiva “Speciale salute” autogestite dall’Ufficio Stampa e Media dell’Azienda USL di Cesena; 2. servizio di produzione e messa in onda di n. 20 servizi “Speciali televisivi” della durata di almeno 10 minuti; 3. servizio di produzione, chiavi in mano di n. 5 videoclip (filmati istituzionali sull’attività dell’Azienda USL di Cesena della durata max di 10/12 minuti); 4. servizio di rilevazione audience ed indice di gradimento. Il contratto è stato affidato con Det. 56 dell’8.4.2011 dell’U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR, a seguito di gara a cottimo fiduciario, alla Ditta Pubblisole S.p.a., per la durata di anni due a decorrere dal 1.7.2011. Nel corso del 2012 il servizio si è svolto regolarmente.</p>	<p>Ditta Pubblisole SPA di Cesena</p>

RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE

La legge regionale 19 febbraio 2008, n. 4 all'art. 16 comma 1, ha introdotto modifiche alla disciplina in materia di contabilità delle Aziende sanitarie come dettata originariamente dalla legge regionale n. 50 del 1994, prevedendo che il bilancio di esercizio sia correlato da una relazione del Direttore generale con l'introduzione di una parte dedicata all' "andamento della gestione e risultati delle società partecipate" (nuova formulazione dell'art. 14, comma 1 lett. e) della L.R. n. 50/1994 nel testo così modificato).

L'Azienda USL di Cesena possiede tre diverse partecipazioni nelle seguenti società:

- ✓ I.R.S.T. SRL (Istituto Scientifico Romagnolo per lo studio e la cura dei tumori) con sede in Meldola (FC);
- ✓ CUP 2000 SpA con sede in Bologna (BO);
- ✓ LEPIDA Spa con sede in Bologna (BO)

1) I.R.S.T. SRL di Meldola

L'I.R.S.T. è una società mista pubblico-privato con sede presso la struttura dell'ex Ospedale di Meldola che dal 2007 è diventata operativa e gestisce la ricerca e l'assistenza di terzo livello per le Aziende dell'Area Vasta Romagna (Ravenna, Forlì, Cesena e Rimini).

Dal punto di vista autorizzativo l'I.R.S.T. rientra fra le sperimentazioni gestionali di livello nazionale, e come tale la partecipazione di questa Azienda è stata formalizzata dal Consiglio Regionale dell'Emilia-Romagna con deliberazione del 22/09/1999 n.1.235.

In data 10/02/2000 la Conferenza Permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome ha approvato il progetto di sperimentazione gestionale (repertorio atti Conferenza Stato-Regioni n.881 del 10/02/2000).

La partecipazione dell'Azienda USL di Cesena nell'I.R.S.T. Srl, in collaborazione con le altre Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Romagna, ha lo scopo di realizzare una completa riorganizzazione e razionalizzazione degli interventi oggi in essere in materia di assistenza, ricovero e cura delle malattie oncologiche a livello romagnolo, attraverso la revisione dell'intera rete assistenziale oncologica della Romagna. Inoltre, con questa forma si è inteso introdurre una diversa ed innovativa soluzione organizzativa e gestionale con la quale realizzare programmi comuni nella prevenzione e cura delle malattie oncologiche, mediante la collaborazione tra pubblico e privato secondo schemi innovativi, quale appunto la sperimentazione gestionale intrapresa.

Gli atti deliberativi relativi alla partecipazione in questione sono i seguenti:

Con la Deliberazione del Direttore Generale n.57 del 21/06/2000 l'AUSL di Cesena ha sottoscritto una quota del Capitale Sociale dell'I.R.S.T. SRL pari alle vecchie Lire 750.000.000 oggi Euro 387.342,67 interamente versati.

Con la Deliberazione del Direttore Generale n.6 del 15/01/2003 l'Azienda ha poi sottoscritto un aumento di Capitale Sociale che in relazione alla sua quota di partecipazione del 4,67% corrisponde ad Euro 120.593,00 interamente versato.

Successivamente con Deliberazione del Direttore Generale n.32 del 22/03/2004 si è provveduto a recepire la delibera dell'Assemblea straordinaria dell'I.R.S.T. del 20/03/2003 con cui si è disposto di coprire le perdite degli esercizi precedenti emergenti dalla

situazione patrimoniale al 31/12/2002 mediante una riduzione di capitale sociale, che per l'AUSL di Cesena ha comportato una riduzione pari ad Euro 8.246,00 e quindi alla data del 31/12/2004 la quota posseduta era pari ad Euro 499.690,00 corrispondente alla percentuale del 4,67%.

Con Deliberazione del Direttore Generale n.19 dell'01/02/2006 è stata recepita la deliberazione dell'Assemblea dei Soci dell'I.R.S.T. datata 16/11/2005 con cui si è disposto di coprire le perdite degli esercizi precedenti emergenti dalla situazione patrimoniale al 31/08/2005 mediante una riduzione di capitale sociale che per Cesena corrispondeva ad Euro 10.708,00 per cui il valore della partecipazione iscritta nel bilancio al 31/12/2005 è stato ridotto ad Euro 488.982,00. Con la medesima deliberazione è stato contestualmente sottoscritto un aumento del capitale sociale che per l'AUSL di Cesena ammontava a complessivi 219.490,00 Euro interamente versato.

Infine, con Delibera del Direttore Generale n.20 dell'08/02/2007 si è proceduto all'acquisto di quote del capitale sociale dall'Azienda USL di Forlì per Euro 869.281,01 portando così la partecipazione dell'AUSL di Cesena dall'originario 4,67% ad una percentuale del 10,4% del totale CS pari ad Euro 1.577.753,01.

Dai bilanci relativi agli esercizi dal 2005 al 2008 emerge che la Società ha generato costantemente

perdite, che al netto del risultato positivo dell'esercizio 2009 risultano ora iscritte a decurtazione del patrimonio netto per un valore complessivo pari ad euro 1.025.159; dette perdite risultano pertanto tutte riportate a nuovo.

Il bilancio dell'esercizio 2010 ha generato un'ulteriore perdita pari ad Euro 1.864.261. Alla luce di tali modificazioni il patrimonio netto risulta essere al 31/12/2010 di euro 13.585.938.

Il bilancio dell'esercizio 2011 ha generato una perdita pari ad Euro 674.242. Alla luce di tali modificazioni il patrimonio netto risulta essere al 31/12/2011 di euro 12.911.696

La partecipazione dell'Azienda USL di Cesena all'IRST ammonta al 31/12/2012 al 10,4% del capitale sociale per un valore di sottoscrizione pari ad euro 1.577.753.

Avendo l'IRST per l'anno 2012 chiesto la dilazione di legge di 60 giorni per l'approvazione del proprio bilancio, alla data di redazione della presente relazione non sono ancora disponibili i relativi

dati economici e patrimoniali del 2012.

Infine, non si ritiene di dover procedere alla svalutazione della partecipazione dell'IRST, iscritta al valore del costo di acquisto, anche in presenza di perdite di esercizio, in quanto le stesse si presume possano essere recuperate nell'ambito degli esercizi successivi e quindi non aventi un carattere durevole.

2) CUP 2000 Spa di Bologna

Trattasi di una società costituita da enti pubblici: la Regione Emilia-Romagna, la Provincia ed il Comune di Bologna e le Aziende Sanitarie di Bologna e Imola, l'Azienda Ospedaliera S.Orsola-Malpighi e gli Istituti Ortopedici Rizzoli di Bologna.

Con deliberazione della Giunta Regionale n.383 del 20/03/2006 (a norma dell'art.51, comma 2 della L.R. n.50/1994) sono state autorizzate tutte le Aziende Sanitarie della Regione alla partecipazione sociale in detta società. *La ragione di questa scelta risiede nel fatto che le aziende sanitarie pubbliche dell'Emilia-Romagna svolgono funzioni rispetto alle*

quali le attività della società CUP 2000 Spa si pongono, con tutta evidenza, in ruolo strumentale e di supporto tecnologico rispetto alle loro finalità istituzionali.

A seguito di tale possibilità offerta alle aziende sanitarie, la Società CUP 2000, a totale capitale pubblico, ha deliberato l'emissione di n.65.000 azioni speciali (con limitati diritti patrimoniali) da offrire in sottoscrizione, con esclusione del diritto di opzione degli attuali soci, proprio alle Aziende sanitarie regionali.

Con delibera del Direttore Generale n.158 del 12/09/2006 l'AULS di Cesena ha aderito alla società CUP 2000 sottoscrivendo n.5.000 azioni di tipo speciale per un valore complessivo di Euro 5.000,00 aderendo nel contempo alla Convenzione per l'organizzazione dei servizi di alta tecnologia informatica a supporto delle attività sanitarie, socio-sanitarie e sociali.

Dal bilancio chiuso al 31/12/2006 si rileva un utile di gestione pari ad Euro 45.371,00 e da quello relativo all'anno 2007 si evidenzia un utile pari ad Euro 21.667,00. Il bilancio al 31/12/2008 si è chiuso con utile netto di Euro 53.257,00. anche i bilanci 2009 e 2010 sono stati chiusi con un utile rispettivamente di 3.956,00 e 19.188,37.

La gestione 2011 evidenzia un utile pari ad Euro 9.146,53 così come risulta dal bilancio al 31/12/2011.

La società, in considerazione della continua crescita dell'attività, ha disposto di destinare l'utile a riserva, fatto salvo il dividendo previsto dallo statuto limitatamente alle azioni speciali nella misura fissa pari al 5% del loro valore nominale.

Anche l'andamento della gestione 2012 evidenzia un utile pari ad Euro 359.820. Il patrimonio netto della società al 31/12/2012 risulta pari ad Euro 3.732.720.

3) LEPIDA S.P.A. DI BOLOGNA

La società è stata costituita nel 2007, con deliberazione della Regione Emilia Romagna n. 1080/2007 che ha autorizzato la costituzione della Società "Lepida S.P.A." ad intero capitale pubblico.

La società ha il compito di gestire e promuovere le potenzialità della ICT ("Information and Communication Technology" ovvero Tecnologia dell'informazione e della comunicazione") nella prestazione di servizi e nell'accessibilità e scambio dei dati.

La Regione E.R., con la costituzione di detta società, considerato quanto disposto con Legge regionale n. 11/2004 "Sviluppo regionale della società dell'informazione", intende perseguire i sotto indicati obiettivi:

- monitorare l'accessibilità e il trattamento dei dati necessari ad alimentare i servizi statistici ed informativi;
- curare la progettazione, l'organizzazione e lo sviluppo di sistemi informativi anche attraverso la collaborazione con altre pubbliche amministrazioni;
- realizzare sinergie nell'utilizzo dell'informazione e comunicazione;
- facilitare l'interscambio di dati tra Enti territoriali, tra Enti territoriali e pubblica Amministrazione centrale e con istituzioni operanti in ambito locale, nazionale ed internazionale.

Il capitale sociale al 31/12/2010 ammontava a euro 18.394.000.

Nel corso del 2011 la Regione Emilia-Romagna con D.G.R. n. 763 del 9 giugno 2011 ha autorizzato la cessione al valore nominale di Euro 1.000,00 di n. 17 azioni alle Aziende Sanitarie e Ospedaliere del territorio che pertanto rientrano nella compagine sociale di Lepida S.p.A. con la conseguente riduzione della quota di partecipazione della Regione dai 18.000.000,00 (pari all'97,858%) agli attuali 17.983.000,00 (pari al 97,765%). Tale cessione di azioni lascia inalterata la consistenza del Capitale Sociale che alla data del 31/12/2011 risulta interamente sottoscritto e liberato per Euro 18.394.000,00.

L'azienda USL di Cesena ha deliberato di partecipare alla società di Lepida Spa con deliberazione n. 37 del 1/3/2011.

Al 31/12/2011 la compagine sociale di Lepida S.p.A. si compone di 412 soci tra cui tutti i 348 Comuni del territorio, le 9 Province, i 9 consorzi di Bonifica, le 17 tra Aziende Sanitarie e Ospedaliere e la maggioranza delle Università della Regione Emilia-Romagna.

Il socio di maggioranza è Regione Emilia-Romagna con una partecipazione pari al 97,765% del Capitale Sociale; tutti gli altri 411 soci hanno una partecipazione paritetica del valore nominale di Euro 1.000,00 (ivi inclusa la nostra Azienda) e pari allo 0,0054% del Capitale Sociale; per un totale complessivo di Euro 411.000,00,00 complessivamente pari al 2,234% del Capitale Sociale..

Nel corso del 2011 sono state realizzate importanti attività e iniziative relative sia alle reti che ai Servizi. Qui di seguito se ne offre una sintetica descrizione.

Relativamente alle reti, è stata svolta la gestione diretta delle reti, in ottica integrata e unitaria, con il conseguente contenimento dei costi di esercizio e con evidenti miglioramenti della qualità del servizio e della soddisfazione degli esigenze degli Enti utilizzatori. In particolare va evidenziata la messa in atto ed il perfezionamento di nuove procedure e policy per l'implementazione delle attività di gestione. Inoltre si segnala l'avanzamento nelle attività di sviluppo delle reti sia in termini di realizzazioni che in termini di attivazioni di ulteriori punti di accesso.

Lepida S.p.A. ha continuato nel corso del 2011 a svolgere attività di Ricerca e Sviluppo ideando soluzioni per rispondere alle esigenze dei propri Soci e per garantire l'evoluzione di soluzioni esistenti. Si precisa che tutti i costi di ricerca e sviluppo sostenuti nell'esercizio sono stati spesi sul Conto Economico.

L'esercizio 2011 si è chiuso con un Utile pari ad Euro 142.412.

il patrimonio netto al 31/12/2011 risulta pari ad € 18.765.043, incrementato rispetto all'esercizio 2010, unicamente per effetto della destinazione dell'utile dell'esercizio precedente.

L'esercizio 2012 si è chiuso con un Utile pari ad Euro 430.829.

il patrimonio netto al 31/12/2012 risulta pari ad € 19.195.874, incrementato rispetto all'esercizio 2011, unicamente per effetto della destinazione dell'utile dell'esercizio precedente.

ACCORDI PER MOBILITÀ SANITARIA 2012 ED EFFETTI ECONOMICI

Nell'anno 2012 sono stati richiesti, da parte di questa Azienda USL, accordi di fornitura sia con le Aziende USL di AVR, sia con alcune Azienda USL e Aziende Ospedaliere il cui valore della produzione per l'anno 2011 era stato superiore a 250.000 euro (come da del. DGR n° 253/2012).

Si riporta sotto lo schema degli accordi richiesti e stipulati nel corso del 2012 e l'indicazione del criterio che è stato utilizzato per la chiusura 2012:

<i>Aziende USL/OSP</i>	<i>ACCORDI ANNO 2012</i>
Ausl BOLOGNA	Riconoscimento attività 2012 per funzioni hub tetto 2011 attività non hub
Ausl IMOLA	Applicato accordo di fornitura
Ausl FERRARA	Riconoscimento attività 2012 per funzioni hub tetto 2011 attività non hub
Ausl Ravenna:	Applicato accordo di fornitura
Ausl FORLÌ	Tetto 2011
IRST	Applicato accordo di fornitura
Ausl RIMINI	Tetto 2011
AOSPU PARMA	Applicate le linee guida regionali
AOSPU MODENA	valore 2012 (nettamente inferiore rispetto al 2011)
AOSPU BOLOGNA	non raggiunto accordo per cui valore inferiore 2011/2012 (come da DGR 653/2012)
AOSPU FERRARA	Riconoscimento attività 2012 per funzioni hub tetto 2011 attività non hub

Il bilancio consuntivo 2011, relativamente al settore degenze è stato chiuso con i seguenti valori di mobilità attiva e passiva:

mobilità attiva infraregionale € 21.913.125
mobilità passiva infraregionale € 19.261.101

Nella previsione dei valori di mobilità inseriti nel bilancio di previsione 2012 si era partiti dalla chiusura 2011, tenendo conto, nella mobilità passiva, dell'impatto che potevano avere le linee guida per gli accordi economici con le aziende ospedaliere (trasmesse dalla Regione con nota del 19 aprile 2012 prot. 99676).

Il bilancio consuntivo 2012 è stato consolidato con i seguenti valori:

mobilità attiva infraregionale € 22.501.647
mobilità passiva infraregionale € 18.834.787

L'incremento di mobilità attiva rispetto al consuntivo 2011 è stato determinato principalmente da:

- un ulteriore incremento di mobilità attiva nei confronti dell'Azienda Usl di Bologna rispetto al 2011 e legato al Trauma Center (in particolare +96.000 € circa rispetto al 2011 per attività relativa al trauma center, quindi fuori tetto);
- dall'incremento nei confronti dell'Azienda USL di Imola (+270.000 € circa) imputabili in gran parte al Trauma Center e ai Grandi Ustionati;
- da un contenuto incremento sull'Azienda USL di Ravenna (+100.000 € circa);

- per effetto dei tetti i valori di mobilità attiva nei confronti dell'Ausl di Forlì e di Rimini sono rimasti invariati.

Per quanto riguarda la mobilità passiva la riduzione rispetto al consuntivo 2011 è stata determinata principalmente da:

- una notevole riduzione della mobilità passiva nei confronti dell'Ausl di Ravenna (-240.000 euro rispetto alla chiusura 2011);
- dall'applicazione del tetto sulle degenze con l'Irst, come previsto nell'accordo (-200.000 € circa);
- da una minore attività da parte dell'Azienda ospedaliera di Modena (-110.000 euro);
- non si sono verificati scostamenti significativi riferiti all'Azienda Ospedaliera di Bologna poiché, a seguito del mancato raggiungimento dell'accordo, è stato applicato il valore di chiusura 2011;
- non si sono verificati scostamenti significativi riferiti all'Ausl di Forlì e di Rimini, in quanto sono stati applicati i tetti 2011.

Contestazioni non risolte su addebiti per mobilità

2012 - 4° trimestre

	attiva	passiva
101 Ausl PIACENZA	-	314,24
102 Ausl PARMA	-	-
103 Ausl REGGIO EMILIA	228,04	99,08
104 Ausl MODENA	1.423,67	347,81
105 Ausl BOLOGNA	1.313,82	3.861,51
106 Ausl IMOLA	268,67	334,55
109 Ausl FERRARA	1.056,99	48,18
110 Ausl RAVENNA	5.933,44	8.437,36
111 Ausl FORLÌ	7.382,71	8.676,97
113 Ausl RIMINI	7.269,67	13.316,87
902 A.Osp PARMA	-	242,35
903 A.Osp REGGIO EMILIA	-	125,75
904 A.Osp MODENA	-	1.165,75
908 A.Osp BOLOGNA	-	3.534,79
909 A.Osp FERRARA	-	2.762,20
960 Ist. Ort. RIZZOLI	-	208,95
Tot.	24.877,01	43.476,36

P.S.: contestazioni "in corso" arrivate alla data del 23/04/2013

ALLEGATI SIOPE

Ente Codice 000730069000000

Ente Descrizione ASL DI CESENA

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria ASL

Periodo MENSILE Dicembre 2012

Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE

Tipo Report Unificato: Elenco dei report dell'ente e delle sue unità

Data ultimo aggiornamento 19-apr-2013

Data stampa 24-apr-2013

Importi in EURO

000730069000000 - ASL DI CESENA

Importo a tutto
il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	0,00
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	832.410.219,18
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	832.410.219,18
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	0,00
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	0,00

000730069000370 - ASL DI CESENA (GESTIONE LIQUIDATORIA)

Importo a tutto
il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	0,00
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	249.334,53
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	249.334,53
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	0,00
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	0,00

Ente Codice 000730069000000

Ente Descrizione ASL DI CESENA

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria ASL

Periodo MENSILE: Dicembre 2012

Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI

Tipo Report Consolidato: Somma degli importi dell'ente e delle sue unità organizzative

Data ultimo aggiornamento 19-apr-2013

Data stampa 24-apr-2013

Importi in EURO

000730069000000 - ASL DI CESENA

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

4.585.437,42 57.951.379,39

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	394.410,52	7.209.778,32
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	3.598.644,00	12.588.092,00
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	3.884,73	28.477.827,59
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	416.010,96
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	196.010,32
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	131.573,96	1.203.576,09
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	176.182,88	1.834.945,10
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	271.665,55	5.208.906,15
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	3.414,53	154.945,75
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	5.641,25	661.287,11

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

35.048.428,74 373.126.924,45

2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	33.869.775,80	364.836.436,13
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	19.860,00	1.954.326,52
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	92.993,00	1.128.313,61
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	694.850,62	1.251.756,15
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	308.834,53	2.277.141,18
2109	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	0,00	1.163.691,39
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	0,00	11.600,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	4.200,00	4.200,00
2202	Donazioni da imprese	10.000,00	114.030,14
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	45.414,79	357.939,33

2204	Donazioni da famiglie	2.500,00	27.490,00
------	-----------------------	----------	-----------

ALTRE ENTRATE CORRENTI 4.289.760,59 9.767.727,81

3101	Rimborsi assicurativi	13.051,16	343.855,92
3102	Rimborsi spese per personale comandato	801.681,48	2.050.267,75
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	2.507.234,80	4.438.590,74
3105	Riscossioni IVA	264.124,26	671.199,43
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	703.068,16	1.638.758,52
3201	Fitti attivi	550,85	578.373,51
3202	Interessi attivi	49,88	26.810,46
3204	Altri proventi	0,00	19.871,48

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI 83.800,00 83.800,00

4101	Alienazione di terreni e giacimenti	83.800,00	83.800,00
------	-------------------------------------	-----------	-----------

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE 1.206.139,42 4.268.667,64

5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	1.206.139,42	4.268.667,64
------	---	--------------	--------------

OPERAZIONI FINANZIARIE 6.995,41 302.063,86

6400	Depositi cauzionali	0,00	9.300,00
6500	Altre operazioni finanziarie	6.995,41	292.763,86

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI 36.364.303,50 387.158.990,56

7100	Anticipazioni di cassa	36.364.303,50	377.183.990,56
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	0,00	9.975.000,00

INCASSI DA REGOLARIZZARE 0,00 0,00

9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	---	------	------

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE GENERALE 81.584.865,08 832.659.553,71

Ente Codice 000730069000000

Ente Descrizione ASL DI CESENA

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria ASL

Periodo MENSILE: Dicembre 2012

Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI

Tipo Report Consolidato: Somma degli importi dell'ente e delle sue unità organizzative

Data ultimo aggiornamento 19-apr-2013

Data stampa 24-apr-2013

Importi in EURO

000730069000000 - ASL DI CESENA

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

PERSONALE 16.785.101,82 150.255.849,49

1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	10.900.027,91	77.669.841,39
1102	Arretrati di anni precedenti	0,00	34.226,95
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	926.168,38	11.884.998,75
1202	Ritenute erariali a carico del personale	2.432.486,16	28.081.502,20
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	145.019,48	1.668.490,34
1301	Contributi obbligatori per il personale	2.373.655,46	30.826.907,36
1403	Indennizzi	0,00	0,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00	36.050,71
1503	Rimborsi spese per personale comandato	7.744,43	53.831,79

ACQUISTO DI BENI 9.679.329,48 81.061.868,97

2101	Prodotti farmaceutici	5.408.760,64	33.607.114,31
2102	Emoderivati	164.063,00	2.087.322,26
2103	Prodotti dietetici	64.998,87	695.942,52
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	86.189,07	1.307.394,15
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	1.865.454,84	22.538.169,85
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	22.432,39	379.717,73

2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	891.248,86	10.138.942,72
2108	Materiali protesici	610.246,76	6.007.817,24
2109	Materiali per emodialisi	95.842,55	919.039,98
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	778,69	5.670,90
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	1.963,00	30.144,17
2201	Prodotti alimentari	202.913,88	967.456,67
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	48.627,89	509.292,72
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	32.839,37	290.505,21
2204	Supporti informatici e cancelleria	57.575,63	928.483,49
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.834,79	225.292,51
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	15.718,48	263.573,08
2298	Altri beni non sanitari	7.840,77	158.373,56
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	0,00	3.615,90

ACQUISTI DI SERVIZI

11.640.974,43 182.102.108,09

3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionati	9.394,34	14.313.653,72
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	289.370,13	3.482.180,56
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	1.926.568,19	24.688.712,70
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	32.321,50
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	4.366,40
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	651.540,07	6.753.670,03
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	88.944,11	933.598,15
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	4.635,42	59.575,39
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	216.795,55	3.863.161,26
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	515.015,44	36.651.587,36
3120	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	30.752,81
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	155.077,26	2.369.337,99
3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	18.064,52	158.574,00
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	233.768,41	2.770.797,30
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	74.838,80	884.863,91

3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	91.465,37	962.991,52
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	602.372,66	7.232.212,60
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	1.963.337,77	18.854.864,55
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	57.839,49	672.248,71
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	61.201,81	92.123,47
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	32.885,88
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	281.566,63	3.561.498,45
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	0,00	3.326.566,57
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	0,00	1.370,24
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	104.013,95	1.482.081,23
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	51.406,70	1.142.608,83
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	82.389,22	601.823,57
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	9.909,90	134.995,50
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	2.703,37
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	9.886,39
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	11.237,07	59.491,94
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	1.581.718,21	14.146.944,64
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	102.317,46	450.633,05
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	40.990,31	677.323,54
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	462.494,63	4.157.923,70
3210	Utenze e canoni per altri servizi	65.353,86	3.426.255,88
3211	Assicurazioni	40,39	4.662.886,46
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	472.348,76	3.093.861,31
3213	Corsi di formazione esternalizzata	9.237,46	362.287,21
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	437.054,98	3.211.065,92
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	7.352,69	203.405,73
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	62.994,84	4.042.495,50
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	13.709,06	110.580,06
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	473,62
3219	Spese legali	8.206,43	164.938,88

3220	Smaltimento rifiuti	97.375,96	1.156.679,77
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	8.570,74	172.164,77
3299	Altre spese per servizi non sanitari	770.455,84	6.894.682,15

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

163.229,62 3.801.557,87

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	347.098,28
4104	Contributi e trasferimenti a comuni	84.799,62	149.121,50
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	115,84	26.509,29
4117	Contributi e trasferimenti a Università	0,00	7.500,00
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	18.619,64
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	76.490,73	3.093.112,11
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	1.823,43	154.813,81
4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	0,00	4.783,24

ALTRE SPESE CORRENTI

2.744.237,35 27.925.808,16

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	31,56	3.800,82
5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	498.922,89	1.902.731,87
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	2.785,64	285.249,14
5201	Noleggi	713.691,40	6.204.790,90
5202	Locazioni	19.281,13	3.604.900,06
5205	Licenze software	0,00	70.828,78
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	0,00	151.676,68
5305	Interessi su mutui	209.315,28	329.335,17
5306	Interessi passivi v/fornitori	0,00	627.794,42
5308	Altri oneri finanziari	11.863,39	47.893,21
5401	IRAP	791.008,88	10.171.983,57
5402	IRES	0,00	239.256,00
5404	IVA	282.271,82	2.751.742,94
5499	Altri tributi	98.947,18	339.175,27
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	0,00	26.533,92

5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	62.554,30	360.219,23
5504	Commissioni e Comitati	1.887,69	17.819,43
5505	Borse di studio	38.354,45	462.051,91
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	11.583,16	151.999,31
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	0,00	27.767,22
5598	Altri oneri della gestione corrente	0,00	1,98
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	1.738,58	148.256,33

INVESTIMENTI FISSI

1.008.936,15 6.607.296,82

6102	Fabbricati	980.174,53	2.647.091,45
6103	Impianti e macchinari	529,01	45.923,85
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.500,08	2.421.544,89
6105	Mobili e arredi	17.814,31	396.237,62
6199	Altri beni materiali	2.855,36	177.805,65
6200	Immobilizzazioni immateriali	1.062,86	918.693,36

OPERAZIONI FINANZIARIE

17.580,46 328.096,07

7200	Versamenti ai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	0,00	2.116,80
7400	Depositi cauzionali	0,00	53.543,19
7450	Mandati provvisori per le spese di personale	1.896,32	15.299,02
7910	Ritenute erariali	15.684,14	257.137,06

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

39.645.439,62 380.576.968,24

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	38.873.078,51	379.044.926,59
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	772.361,11	1.532.041,65

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

0,00 0,00

9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE GENERALE

81.584.828,93 832.659.553,71

Table with multiple columns and rows, containing financial data for 2012. The table is partially legible and includes various financial indicators.

<p>Parte II</p> <p>BILANCIO D'ESERCIZIO 2012</p> <p>Gestione Commerciale</p>

A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
	2011	2012
01 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	0	0
01 Contributi c/esercizio da FSR indistinti		
02 Contributi c/esercizio da FSR finalizzati		
03 Contributi c/esercizio da FSN vincolati		
04 Altri contributi in c/esercizio		
30 Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
02 PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO	396.464	307.339
01 Degenza a privati paganti - confort alberghiero - stranieri	5.569	1.766
02 Prestazioni di specialistica ambulatoriale		
03 Somministrazione farmaci		22.215
04 Trasporti sanitari a privati	22.757	13.188
05 Consulenze non sanitarie - per Aziende Sanitarie e altri	89.494	57.799
06 Prestazioni Dipartimento Sanità Pubblica - Serv.Veterinario		47.306
07 Prestazioni diverse e cessioni di beni	199.386	158.338
08 Attività libero professionale -spec.ambul.-prest.sanità pubbl.	79.258	6.727
03 RIMBORSI	2.283.202	41.176.481
01 Degenza ospedaliera		
02 Specialistica ambulatoriale		
03 Farmaceutica convenzionata esterna		
04 Medicina di base e pediatria		
05 Prestazioni termali		
06 Rimborsi per cessioni beni di consumo	2.102.715	40.882.643
07 Rimborsi per servizi erogati da terzi		
08 Altri rimborsi - da dipendenti per mensa e rimborsi diversi	180.487	293.837
04 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	0	0
01 Compartecipazione alla spesa		
05 INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	0	0
01 Incrementi di immobilizzazioni		
06 STERILIZZAZIONE QUOTE DI AMMORTAMENTO	0	0
01 Sterilizzazione quote di ammortamento		
07 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0
01 Variazione delle riman. di produzione in corso di lavorazione		
02 Variazione delle attività in corso		
08 ALTRI RICAVI	977.157	821.997
01 Ricavi da patrimonio immobiliare	638.524	659.620
02 Ricavi diversi (compresi ricavi agricola)	197.940	124.608
03 Plusvalenze ordinarie		
04 Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	140.692	37.769
30 Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	3.656.823	42.305.816

B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
09	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	5.020.082	46.170.594
01	Beni sanitari	4.851.710	46.040.361
02	Beni non sanitari	168.372	130.234
30	Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
10	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	63.587	9.982
01	Prestazioni di degenza ospedaliera		
02	Prestazioni di specialistica Ambulatoriale		
03	Somministrazione farmaci		
04	Assistenza farmaceutica		
05	Medicina di base e pediatria		
06	Continuità assistenziale e medici dell'emergenza		
07	Assistenza protesica		
08	Assistenza integrativa e ossigenoterapia		
09	Assistenza termale		
10	Oneri e rette per inserimenti		
11	Servizi assistenziali e riabilitativi		
12	Trasporti sanitari	8.351	2.886
13	Consulenze sanitarie		
14	Attività libero-professionale	55.016	7.097
15	Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie	220	
16	Altri servizi sanitari		
17	Assegni sussidi e contributi		
30	Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
31	Servizi assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
32	Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
38	Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal FRNA		
39	Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal FRNA		
11	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	659.934	509.619
01	Manutenzioni		
02	Servizi tecnici - mensa e ristorazione - informatici	468.317	376.390
03	Consulenze non sanitarie	15.388	15.080
04	Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie		
05	Utenze	62.280	23.636
06	Assicurazioni	26.928	8.493
07	Formazione da altri e indennità per docenza pers.dipendente	4.570	826
08	Organi Istituzionali	4.729	1.751
09	Altri servizi non sanitari - consulenze svolte da pers.dipend.	77.722	83.443
12	GODIMENTO BENI DI TERZI	49.289	24.069
01	Affitti, locazioni e noleggi	49.289	24.069
02	Leasing		
03	Service		

13	COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	771.753	316.238
	01 Personale medico e veterinario	391.067	139.566
	02 Personale sanitario non medico - dirigenza	55.768	19.432
	03 Personale sanitario non medico - comparto	19.048	
	04 Personale professionale - dirigenza	6.343	2.206
	05 Personale professionale - comparto		
	06 Personale tecnico - dirigenza	4.806	1.870
	07 Personale tecnico - comparto	119.915	43.673
	08 Personale amministrativo - dirigenza	10.633	3.436
	09 Personale amministrativo - comparto	164.172	106.055
14	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0
	01 Ammortamento immobilizzazioni immateriali		
	02 Ammortamento immobilizzazioni materiali		
	03 Svalutazione delle immobilizzazioni		
	04 Svalutazione dei crediti		
15	VARIAZIONE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO	-2.396.876	-4.836.052
	01 Variazione rimanenze sanitarie	-2.392.263	-4.836.073
	02 Variazione rimanenze non sanitarie	-4.614	21
16	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0	0
	01 Accantonamenti per rischi		
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0
	01 Altri accantonamenti		
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	15.685	41.585
	01 Costi amministrativi (compresi i costi dell'attività agricola)	12.313	17.459
	02 Minusvalenze ordinarie		
	03 Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie	3.373	24.127
	30 Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE		4.183.452	42.236.036
DIFF.ZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		-526.629	69.780
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
19	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0
	01 Proventi da partecipazioni		
20	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0	0
	01 Altri proventi finanziari		
21	INTERESSI E ONERI FINANZIARI	-10.709	-3.423
	01 Interessi su mutui		
	02 Interessi su anticipazione di Tesoreria	-516	-454
	03 Interessi su debiti verso fornitori	-10.118	-2.865
	04 Oneri finanziari	-75	-104

TOTALE C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-10.709	-3.423
--	----------------	---------------

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

22 RIVALUTAZIONI	0	0
01 Rivalutazioni		

23 SVALUTAZIONI	0	0
01 Svalutazioni		

TOTALE D) RETTIF. DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
--	----------	----------

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI
--

24 PROVENTI STRAORDINARI	0	0
01 Plusvalenze straordinarie		
02 Sopravv. attive ed insuss. del passivo straordinarie		

25 ONERI STRAORDINARI	-13	0
01 Minusvalenze straordinarie		
02 Sopravv. passive e insus. dell'attivo straordinarie (att. agricola)	-13	

TOTALE E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-13	0
---	------------	----------

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-537.351	66.357
--------------------------------------	-----------------	---------------

26 IMPOSTE		
01 Irap		
02 Imposte sul reddito d'esercizio		

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-537.351	66.357
---	-----------------	---------------

Dettaglio attività di Magazzino Unico al 31/12/2012

descrizione	costi	ricavi
RIMANENZE INIZIALI		
conti CO-GE		
45-01-15 prodotti dietetici	72.595,89	
45-01-20 medicinali con aic	2.312.808,46	
45-01-34 dispositivi medici	6.858,25	
totale rimanenze finali	2.392.262,60	
ACQUISTI		
conti CO-GE		
39-01-15 prodotti dietetici	717.095,40	
39-01-59 medicinali con aic	45.040.590,96	
39-01-60 medicinali senza aic	3.543,23	
39-01-77 mezzi di contrasto dotati di aic	57.008,99	
39-01-85 dispositivi medici	95.649,45	
totale acquisti	45.913.888,03	
VENDITE		
conti CO-GE		
33-06-15 rimb. prodotti dietetici		681.526,80
33-06-38 rimb. medicinali con aic		40.067.983,75
33-06-39 rimb. medicinali senza aic		2.128,31
33-06-44 rimb. mezzi di contrasto dotati di aic		11.381,37
33-06-51 rimb. dispositivi medici		47.879,49
33-06-18 cessione beni di consumo sanitari (irst)		71.743,43
33-08-02 ricavi per risarcimento in danno beni magazzino (nel coge 33-06-38 stornato per accredito € 142.755,89 dovute a: rettifiche inventario, scarti, scaduti € 2.553,46 beni entrati in omaggio valorizzati al listino vendite al 31/12/2012 € - 133.868,21 differenza per rideterminazione prezzi € -11.441,14)		101.175,69
totale vendite		40.983.818,84
RIMANENZE FINALI		
conti CO-GE		
45-01-15 prodotti dietetici		105.281,24

45-01-20	medicinali con aic	7.021.597,47
45-01-25	medicinali senza aic	1.409,75
45-01-21	mezzi di contrasto dotati di aic	45.699,72
45-01-34	dispositivi medici	54.347,25

totale
rimanenze
finali

7.228.335,43

TOTALE 2012 48.306.150,63 48.212.154,27

rettifica PRO RATA (a carico Ausl
Cesena)

93.996,36

totale a pareggio 48.306.150,63 48.306.150,63

NOTA INTEGRATIVA al CONTO ECONOMICO dell'Attività Commerciale Separata al 31/12/2012

Nel corso dell'anno 2012 l'Azienda USL di Cesena ha svolto oltre all'attività istituzionale, per la quale viene meno l'obbligo di applicazione dell'I.R.E.S. sugli eventuali utili di esercizio (così come disposto nel 2° comma lettera B) dell'art.74 del D.P.R. 22/12/1986 n.917 T.U.I.R.), anche attività che esulano da quelle istituzionali definibili come "attività commerciali".

Il reddito prodotto da tali attività soggiace alle regole ordinarie di determinazione del reddito d'impresa, così come stabilito agli artt.143 e seguenti del T.U.I.R..

In particolare, il D.Lgs. n.460/1997 modificando l'art.144 del T.U.I.R. ha stabilito che l'Ente Pubblico non commerciale che svolge anche un'attività di tipo commerciale, ha l'obbligo di tenerne la relativa contabilità separata, utile ad una oggettiva detraibilità dei costi diretti ed indiretti.

L'Azienda USL di Cesena ha provveduto ad impostare detta "contabilità separata", che ha permesso, con opportune articolazioni, di individuare, seppur all'interno dell'unica contabilità aziendale, il risultato economico dell'attività commerciale. Ove non è stato possibile (data la complessità e la promiscuità delle attività aziendali poste in essere) rilevare costi diretti, si è proceduto applicando quanto sancito all'art.144, comma 4, del T.U.I.R., ad attribuire, anche contabilmente, quote di costi promiscui.

In tale ambito si è quindi stabilito, quale criterio prudenziale, di "isolare" l'attività di compravendita di farmaci del progetto di Area Vasta Romagna, andata a regime nel 2012, non considerando i relativi proventi nell'ambito del rapporto per l'attribuzione dei costi promiscui sopraccitato, ciò in ragione di quanto sottoesposto:

- nell'ambito del progetto Area Vasta Romagna, che prevede che l'attività di compravendita dei farmaci per le altre Aziende sanitarie del territorio avvenga presso il Polo di Pievesestina dell'Ausl di Cesena, la Regione Emilia Romagna si è impegnata a finanziare in maniera specifica (c.d "finanziamento a funzione") i relativi costi gestionali diretti: in conseguenza di ciò pareva ridondante andare a ricomprendere tale attività nell'ambito dell'eterogenea attività commerciale con conseguente attribuzione di quote di costi promiscui, stante che gli stessi sono, come detto, sono "coperti" da specifico finanziamento istituzionale (vedasi DGR n. 653 del 21/05/2012);
- il disposto di cui all'Art. 144 del TUIR, avrebbe permesso di considerare la stessa nel più complesso ambito di quella commerciale, elevando sensibilmente la percentuale di detraibilità dei costi promiscui. Prudenzialmente, ed in coerenza con quanto sopra esposto, si è deciso di non procedere in tal senso.

Il criterio così come sopra individuato, ha quindi generato una percentuale di detraibilità dei costi promiscuamente utilizzati anche in ambito non istituzionale, pari allo **0,0028004915**.

Al termine di tale processo si è giunti alla redazione del "Conto Economico dell'Attività Commerciale, che ha evidenziato un utile di esercizio pari ad Euro 66.357,00.

Oltre al reddito d'impresa prodotto dalle attività non istituzionali, l'Azienda dichiarerà ulteriori redditi derivanti dal possesso di fabbricati e di terreni, i cui proventi, essendo assoggettati ad un sistema di tassazione autonomo (rispetto a quello del reddito d'impresa), non sono stati rilevati nell'ambito del sistema di "contabilità separata commerciale", così come sopra definito.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Valore della produzione - Totale A) - riferita all'Attività Commerciale al 31/12/2012 è pari ad Euro **42.305.816,35**

Si dettagliano di seguito le componenti piu' significative:

Consulenze – Gruppo 32-5:

Descrizione	2011	2012
Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie	76.622,26	50.577,17
Consulenze non sanitarie per altri	12.871,24	7.222,24
TOTALE	89.493,50	57.799,41

Prestazioni diverse e cessioni di beni – Gruppo 32-7:

Descrizione	2011	2012
Sperimentazioni e ricerche per privati	26.302,77	23.805,91
Comitato unico area vasta	0,00	6.730,00
Corsi formazione ad Az. Sanitarie di altre regioni	1.800,00	0,00
Corsi di formazione a privati	11.307,32	150,00
Altre prestazioni ad Aziende Sanitarie della Regione	158.930,48	0,00
Altre prestazioni a privati	1.045,00	3.193,62
Ricavi per servizi san. div. da Ausl della Regione		210,00
Ricavi per servizi non san. div. da Ausl della Regione		124.248,19
TOTALE	199.385,57	158.337,72

Attività libero professionale (non a valenza sanitaria) – Gruppo 32-8:

Descrizione	2011	2012
Specialistica ambulatoriale	10.534,00	6.727,00
Prestazioni di sanità pubblica	68.724,33	0,00
TOTALE	79.258,33	6.727,00

Proventi e ricavi d'esercizio – Gruppo 33-6

Nel corso del 2012, come citato in premessa, si è incrementata notevolmente, andando a regime, l'attività del Magazzino Unico di Area Vasta Romagna avviata al termine del 2011, attraverso la quale l'Ausl di Cesena risulta capofila per gli acquisti di beni sanitari, per il momento quasi interamente circoscritti all'acquisizione e rivendita di medicinali e prodotti dietetici. Tale attività di "compravendita" non rientra, da un punto di vista fiscale, nell'ambito delle c.d attività sanitarie e quindi diviene rilevante sia ai fini dell'imposizione diretta che indiretta. Relativamente all'imposizione diretta (Ires), risultano quindi contabilizzati nel Conto Economico in oggetto, i ricavi ed i relativi costi, inerenti la gestione del Magazzino Unico. In particolare i ricavi sott'indicati, rappresentano l'importo addebitato alle Ausl di Area Vasta Romagna ed alla Ausl di Cesena quale autoconsumo, che troveranno i relativi costi/rettifiche di competenza nell'ambito della sezione del Conto Economico dedicata ai costi di produzione ed alla variazione delle relative rimanenze, più avanti rappresentati.

Descrizione	2011	2012
Rimborso medicinali ed altri prodotti terapeutici	1.932.954,51	
Rimborso prodotti dietetici	169.760,24	681.526,80
Rimborso per cessione beni di consumo sanitari		71.743,43
Rimborso medicinali con aic		40.067.983,75
Rimborso medicinali senza aic		2.128,31
Rimborso mezzi di contrasto dotati di aic		11.381,37
Rimborso dispositivi medici		47.879,49
TOTALE	2.102.714,75	40.882.643,15

Come detto, lo scostamento tra il 2012 ed il 2011 è imputabile unicamente all'incremento dei volumi dell'attività di compravendita del Magazzino Unico di AVR; i relativi costi gestionali non sono stati addebitati alle singole Aziende, ma rimborsati dalla Regione con finanziamento a funzione (per il 2012 DGR n. 653/2012, ha assegnato all'Ausl di Cesena € 2.970.209,00). Per tale ragione gli stessi non trovano collocazione, al pari del finanziamento regionale a copertura, fra i componenti dell'attività commerciale

Rimborsi – Gruppo 33-8:

Descrizione	2011	2012
Rimborsi da dipendenti – Mensa	108.534,86	118.957,84
Risarcimento danni		101.175,69
Rimborsi diversi da privati	71.722,36	34,007
Abbuoni attivi	8,11	11,82
Rimborsi vari da Enti Pubblici	221,90	39.685,09
TOTALE	180.487,23	293.837,46

Ricavi da patrimonio immobiliare – Gruppo 38-1:

Descrizione	2011	2012
Fitti attivi – bar – edicola	617.010,49	638.452,96
Noleggio sale e rimborso utilizzo strutture	21.513,69	21.166,60
TOTALE	638.524,18	659.619,56

Ricavi diversi – Gruppo 38-2:

Descrizione	2011	2012
Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi	39.887,56	40.097,79
Contributi per seminari, convegni e sponsorizzazioni	54.155,00	36.680,58
Introiti per dismissione beni di consumo	82.592,50	8.627,04
Ricavi per la vendita di prodotti agricoli	21.305,29	0,00
Ricavo Iva pro rata		39.202,79
TOTALE	197.940,35	124.608,20

Nel 2012 è cessata l'attività agricola dell'Ausl di Cesena, relativa alla gestione in economia dei terreni sui quali l'Azienda provvedeva direttamente alla coltivazione ed alla vendita dei prodotti.

Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo ordinarie – Gruppo 38-4:

Descrizione	2011	2012
Sopravvenienze attive e insussist.passivo per altro	140.692,40	18.249,23
Sopravvenienze attive per differenze pro rata		19.520,21
TOTALE	140.692,40	37.769,44

L'importo delle sopravvenienze attive per l'anno 2012 è costituito da ricavi per sperimentazioni cliniche relative ad anni precedenti, dalla quota pro-rata generata dalla variazione in diminuzione della relativa percentuale applicata sugli acquisti commerciali in sospensione d'imposta e da quote di rimborso mensa a carico Azienda non imputate a conto economico nell'anno 2011.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Al 31/12/2012 i Costi della Produzione – Totale B) - sono pari ad Euro **42.236.036,29**.

Si dettagliano di seguito le componenti più significative dei "Costi della Produzione":

Si precisa che in alcuni casi è stato oggettivamente possibile rilevare i costi diretti inerenti le attività commerciali esercitate, mentre in altri casi tali importi sono stati ottenuti applicando la percentuale dello 0,0028004915 relativa ai fattori della produzione promiscuamente impegnati sia in ambito istituzionale che non.

ACQUISTO BENI DI CONSUMO

Conto	Descrizione	2011	2012
39.01	Beni sanitari	4.851.709,51	46.040.360,53
39.02	Beni non sanitari	168.372,27	130.233,94
	TOTALE	5.020.081,78	46.170.594,47

Il Gruppo 01 – Beni sanitari è così composto al suo interno:

39:01:10	Dispositivi medici ed altro materiale	60.823,87	0,00
39:01:14	Presidi ad uso veterinario	39,96	11,48
39:01:15	Prodotti dietetici	243.498,69	717.095,40
39:01:30	Medicinali ed altri prodotti terap.da ausl Region	11.565,18	
39:01:59	Medicinali con Aic		45.048.800,12
39:01:60	Medicinali senza Aic		4.708,75
39:01:61	Prodotti chimici		16.096,80
39:01:62	Dispositivi medico diagnostici in vitro		35.066,90
39:01:65	Altri beni e prodotti sanitari		33,46
39:01:68	Medicinali con aic da Ausl della Regione		42.337,09
39:01:69	Medicinali senza aic da Ausl della Regione		11,07
39:01:77	Mezzi di contrasto con aic		57.721,95
39:01:82	Allergeni		39,14
39:01:83	Materiale radiografico e diagnostici		9,83
39:01:85	Dispositivi medici		117.449,25
39:01:86	Vetriere e materiale di laboratorio		667,19
39:01:87	Presidi medico-chirurgici non disposistivi medici		312,10
	TOTALE	4.851.709,51	46.040.360,53

Per l'incremento fra i due esercizi vale quanto già precedentemente evidenziato, a proposito dell'attività del magazzino unico di Avr. Tale attività è destinata ad ulteriori incrementi anche a seguito della commercializzazione di altri prodotti sanitari.

Il Gruppo 02 – Beni non sanitari è così composto al suo interno:

Conto	Descrizione	2011	2012
39:02:01	Prodotti alimentari	153.083,53	124.930,75
39:02:02	Materiali di guardaroba, pulizia e convivenza	3.817,91	1.209,46
39:02:03	Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.956,45	779,62
39:02:04	Supporti informatici	580,37	250,90
39:02:05	Carta cancelleria e stampati	6.182,63	2.097,60
39:02:07	Altro materiale non sanitario	800,04	263,19
39:02:08	Articoli tecnici per manutenzione ordinaria	1.650,93	638,86
39:02:09	Attrezz.tecnico econ.a rapida obsolescenza	300,41	63,56
	TOTALE	168.372,27	130.233,94

ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI

L'acquisto di servizi sanitari comprende le seguenti voci:

Conto	Descrizione	2011	2012
40:12:05	Trasporto degenti da privato	7.432,11	2.669,23
40:12:06	Altri trasporti	918,51	216,53
40:14:02	Specialistica ambulatoriale	0,00	5.726,12
40:14:03	Prestazioni di sanità pubblica	55.016,35	1.370,60
40:15:03	Altre forme di lavoro autonomo	220,00	
	TOTALE	63.586,97	9.982,48

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

L'acquisto di servizi non sanitari comprende le seguenti voci:

Conto	Descrizione	2011	2012
41:02:01	Lavanderia	32.124,27	10.689,12
41:02:02	Pulizie	50.127,45	17.768,12
41:02:03	Mensa buoni pasto, ristoraz. e alberghieri	320.623,97	332.039,59
41:02:05	Servizi informatici	12.742,82	4.249,28
41:02:07	Smaltimento rifiuti	9.448,80	2.960,02
41:02:08	Trasporti non sanitari e logistica	21.024,53	7.130,87
41:02:09	Servizio vigilanza	1.223,77	420,37
41:02:10	Altri servizi tecnici	21.001,56	1.132,41
41:03:03	Consulenze non sanitarie da privato	15.387,97	15.080,00
41:05:01	Acqua	5.138,96	1.451,24
41:05:02	Gas	22.158,24	8.940,33
41:05:03	Energia elettrica	28.191,85	11.136,76
41:05:04	Utenze telefoniche	6.790,89	2.107,77
41:06:01	Assicurazioni per responsab.civile v.so terzi	26.543,59	8.357,82
41:06:02	Altre assicurazioni	384,89	135,49
41:07:02	Aggiorn.e formaz.da altri soggetti privati	3.042,78	708,70
41:07:04	Aggiornamneto e formaz.da altri Enti Pubbl.	1.526,74	117,13
41:08:01	Compensi e rimb.sp.Direzione Generale	4.194,83	1.553,77
41:08:02	Compensi e rimb.sp.Collegio Sindacale	534,07	197,28
41:09:01	Consulenze non sanit.svolte da pers.dip.	77.721,56	83.442,69
	TOTALE	659.933,54	509.618,76

GODIMENTO BENI DI TERZI

Conto	Descrizione	2011	2012
42:01:01	Fitti passivi e spese condominiali	10.669,66	8.350,51
42:01:03	Canoni noleggio attrezzature sanitarie	36.216,87	14.668,81
42:01:04	Canoni noleggio attrezzat.non sanitarie	2.109,97	888,87
42:01:05	Canoni noleggio hardware	292,01	160,94
	TOTALE	49.288,51	24.069,13

COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE

Conto	Descrizione	2011	2012
43:01:00	Personale medico e veterinario	391.067,28	139.566,43
43:02:00	Personale sanit.non medico - dirigenza	55.767,61	19.432,28
43:03:00	Personale sanit.non medico- comparto	19.048,27	0,00
43:04:00	Personale professionale - dirigenza	6.343,24	2.206,34
43:06:00	Personale tecnico - dirigenza	4.805,77	1.869,71
43:07:00	Personale tecnico - comparto	119.915,21	43.672,53
43:08:00	Personale amministrativo - dirigenza	10.632,90	3.435,50
43:09:00	Personale amministrativo - comparto	164.172,34	106.055,22
	TOTALE	771.752,62	316.238,01

Il dato relativo al costo del personale dipendente nell'ambito dell'attività commerciale, comprende sia la parte di costo imputata direttamente e relativa a quelle

risorse umane che hanno dedicato una parte del loro debito orario alle registrazioni contabili ed ai controlli propri dell'attività commerciale, nonché allo svolgimento delle attività connesse alla produzione di ricavi di natura commerciale, sia la quota di costo derivante dall'applicazione della percentuale dei costi promiscui.

VARIAZIONE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO

Conto	Descrizione	2011	2012
45:01:01	Medicinali ed altri prodotti terapeutici	2.319.666,71	0,00
45:01:15	Prodotti dietetici	72.595,89	32.685,35
45:01:20	Medicinali con aic		4.708.789,01
45:01:21	Mezzi di contrasto dotati di aic		45.699,72
45:01:25	Medicinali senza aic		1.409,75
45:01:34	Dispositivi medici		47.489,00
45:02:01	Prodotti alimentari	4.613,88	-20,58
	TOTALE	2.396.876,48	4.836.052,25

La gestione del Magazzino Unico nell'esercizio 2012 ha determinato al 31/12 rimanenze finali per l'importo di 4.836.072,83. Il valore delle rimanenze è stato calcolato applicando il criterio del Costo Medio Ponderato Continuo previsto dal regolamento regionale n. 61/95 e confermato dal D.Lgs. 118 del 2011.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Costi amministrativi – Gruppo 48-1 e Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie – Gruppo 48-3:

Conto	Descrizione	2011	2012
48:01:01	Giornali riviste opere multimediali su cd	1.607,68	646,85
48:01:02	Spese postali e bolli	81,98	47,07
48:01:03	Pubblicità, inserzioni e media	3.837,49	8.978,08
48:01:05	Spese condominiali su immobili di proprietà	1.255,14	357,05
48:01:06	Spese legali	1.683,35	653,75
48:01:08	Abbuoni passivi	18,31	18,28
48:01:10	Altri costi amministrativi		70,90
48:01:13	Costi Comitato Etico Unico Area Vasta	3.828,55	6.300,91
48:01:14	Spese postali affrancatrice		385,90
	Totale costi amministrativi	12.312,50	17.458,79
48:03	Sopravvenienze passive e ins.dell'attivo ord.	3.372,53	24.126,52
	Totale sopravvenienze passive	3.372,53	24.126,52
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	15.685,03	41.585,31

Le sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie 2012 sono così costituite:

Importo	Conto	Descrizione	Motivazione
3.825,96	48-03-02	sopravve. Passive per altro	competenze comitato etico non previste nel 2011 – ineducibile
11,78	48-03-04	insussistenze dell'attivo	Nota di credito n. 132 del 21/5/2012 riferita all'att. veterinaria
8.324,52	48-03-10	sopravv. Passive ord.	compensi per speriment.non

			previsti nel 2011 e precedenti - indeducibile
			compensi per speriment. non previsti nel 2011 e precedenti - indeducibile
1.935,49	48-03-11	sopravv. Passive ord.	indeducibile
7.950,59	48-03-12	sopravve. Passive personale	costi non previsti nel 2011 e precedenti - indeducibile
125,81	48-03-13	sopravve. Passive personale	nota di credito n. 90 del 30/3/2012 riferita ad attività comm.li diverse
5,89	48-03-14	sp ordinarie beni sanitari	differenza su consegna merce danneggiata
720,00	48-03-16	sp ord. Servizi sanitari	compensi per speriment. non previsti nel 2011 e precedenti - indeducibile
965,37	48-03-17	sopravve. Passive serv non sanitari	Riprese video di comp. 2010 e comp. anni precedenti non previste - indeducibile
261,11	48-03-18	Sopravv. Passiva per prorata	Differenze pro rata riferite ad esercizi precedenti

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI – Totale C)

Conto	Descrizione	2011	2012
51:02:01	Interessi pass.su anticipaz. Tesoriere	516,08	454,02
51:03:01	Interessi passivi verso fornitori	10.118,03	2.864,82
51:04:01	Oneri finanziari c/c postale e tesoreria	74,70	103,83
	TOTALE	10.708,81	3.422,67

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI – Totale D)

Descrizione	2011	2012
02 Sopravv.passive e insussist.attivo straordinarie	13,05	0,00
TOTALE	13,05	0,00

Non si sono rilevate sopravvenienze passive straordinarie nel corso del 2012.

E) IMPOSTE E TASSE

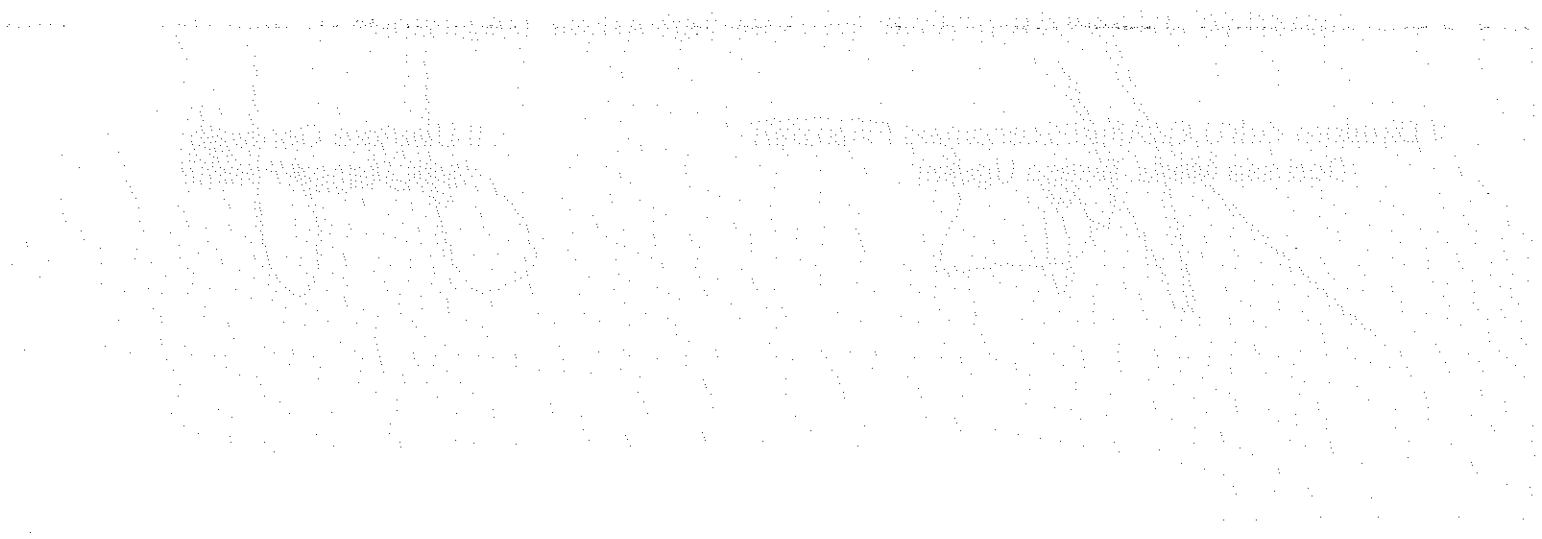
Il valore al 31/12/2012 risulta essere pari a zero, per le ragioni sotto indicate:

- dall'esercizio dell'attività commerciale del Magazzino Unico di AVR non viene generato reddito d'impresa in quanto le Aziende di Area Vasta hanno concordato che la vendita dei prodotti avvenga al prezzo di acquisto dei beni, con relativo conguaglio finale;
- pur emergendo dalla contrapposizione tra gli altri ricavi e costi di natura commerciale rilevati per competenza, un utile d'esercizio ante imposte pari ad Euro

66.357,39, lo stesso non genera reddito imponibile, in quanto interamente
"assorbito" dalle perdite prodotte nel corso degli esercizi pregressi.

Il Direttore dell'U.O. Affari Economico Finanziari
Dott.ssa Maria Teresa Ugolini

Il Direttore Generale
Dott. Franco Falini



AZIENDA-UNITA' SANITARIA LOCALE

CESENA

COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA

N. 2 /RZ

ESPRESSIONE PARERE FAVOREVOLE IN MERITO
ALLA DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
OGGETTO: DELL'AZIENDA U.S.L. DI CESENA N. 79 DEL
29.04.2013 AD OGGETTO: "APPROVAZIONE
BILANCIO ESERCIZIO 2012 – GESTIONE SANITARIA
E ATTIVITA' COMMERCIALE".

Data 14 maggio 2013

L'anno duemilatredici, il giorno 14 del mese di maggio alle ore 11,30, presso la Sala Consiliare del Municipio di Cesena, si è riunita la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria, previa convocazione disposta dal Presidente della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria, con nota prot. n. 32416/46 del 06/05/2013.

Dall'appello nominale, per l'argomento in oggetto, risultano:

COMPONENTI	PRESENTI	ASSENTI
Provincia di Forlì-Cesena	Assessore:	Guglielmo Russo
Comune di Cesena	Sindaco: Paolo Lucchi	
Comune di Bagno di Romagna	Assessore: Claudio Valbonesi	
Comune di Borghi	Sindaco:	Mirella Mazza
Comune di Cesenatico	Sindaco:	Roberto Buda
Comune di Gambettola	Assessore: Massimiliano Maestri	
Comune di Gatteo	Assessore: Stefania Bolognesi	
Comune di Longiano	Sindaco:	Ermes Battistini
Comune di Mercato Saraceno	Sindaco: Oscar Graziani	
Comune di Montiano	Assessore: Pollini Vincenzo	
Comune di Roncofreddo	Sindaco: Franco Cedioli	
Comune di San Mauro Pascoli	Assessore: Angela Benedetti	
Comune di Sarsina	Vice-Sindaco:	Luigino Mengaccini
Comune di Savignano sul Rub.	Sindaco: Elena Battistini	
Comune di Sogliano al Rub.	Assessore: Odo Rocchi	
Comune di Verghereto	Sindaco: Guido Guidi	

Constatato che sono presenti i rappresentanti dei componenti la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria, per un totale di voti pari a 28/44 e che pertanto, per l'argomento in esame, risulta il numero legale, il Presidente invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

LA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA

Fatto presente che tra le funzioni della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria è compresa quella relativa alla espressione del parere obbligatorio sul Bilancio d'Esercizio dell'Azienda U.S.L. di Cesena, in conformità alla lettera d), comma 2, dell'art. 11 della L.R. 12.5.1994, n. 19 e successive modifiche ed integrazioni;

richiamato integralmente il Regolamento per il funzionamento della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria cesenate, che - approvato con deliberazione n. 9 del 17 novembre 2011 - all'art. 5, lett. k), riconduce in capo alla stessa Conferenza l'obbligatorietà del medesimo parere sopra riportato;

vista la deliberazione del Direttore Generale dell'Azienda U.S.L. di Cesena n. 79 del 29 aprile 2013, ad oggetto: "Approvazione Bilancio Esercizio 2012 – Gestione Sanitaria e Attività Commerciale", qui allegata quale parte integrante in numero di 366 (trecentosessantasei) fogli;

premesso tutto ciò;

a voti unanimi e palesi;

DELIBERA

1. di esprimere parere favorevole in merito alla deliberazione del Direttore Generale dell'Azienda U.S.L. di Cesena n. 79 del 29 aprile 2013, ad oggetto: "Approvazione Bilancio Esercizio 2012 – Gestione Sanitaria e Attività Commerciale", allegata al presente atto quale parte integrante in numero di 366 (trecentosessantasei) fogli;
2. di trasmettere copia del presente atto deliberativo alla Regione Emilia Romagna, agli Uffici di Piano dei due Distretti dell'Azienda USL di Cesena, nonché al Direttore Generale dell'Azienda U.S.L. di Cesena.

Il funzionario verbalizzante
F.to Renato Zanotti

Il Presidente della CTSS
F.to Paolo Lucchi

Su attestazione del funzionario incaricato, si certifica che copia della presente deliberazione rimarrà affissa all'albo pretorio di questa Azienda-U.S.L. per 15 giorni
dal 15 MAG. 2013 ai 29 MAG. 2013



U.O. AFFARI GENERALI E LEGALI
IL DIRETTORE
(Dott. Patrizia Casadio)

Patrizia Casadio

AZIENDA-UNITA' SANITARIA LOCALE

CESENA

COPIA DI DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. **79** / 06.02.02

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO ESERCIZIO 2012
- GESTIONE SANITARIA E ATTIVITA'
COMMERCIALE.-

Data 29 aprile 2013

Ai sensi del Decreto Legislativo n. 502/1992 e successive modificazioni

IL DIRETTORE GENERALE f.f.

Richiamata integralmente la deliberazione 11.04.2013 n. 67 ad oggetto: "Direzione Strategica aziendale: provvedimenti";

visto il Decreto Legislativo n. 118 del 23.6.2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42";

richiamato l'art. 26 del suddetto Decreto Legislativo avente ad oggetto: "Bilancio di esercizio e schemi di bilancio degli enti del SSN" il quale così stabilisce: il bilancio d'esercizio si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale. La nota integrativa deve contenere anche i modelli CE ed SP per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente e la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA di cui al decreto ministeriale 18/6/2004 e s.m. per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello di assistenza;

richiamato inoltre l'art. 31 "Adozione del bilancio d'esercizio" il quale stabilisce che il bilancio d'esercizio è adottato, entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento, dal Direttore Generale ed è corredato dalla relazione del Collegio Sindacale;

Foglio n.° 1 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 9/2013

vista la L.R. 20 dicembre 1994 n. 50 avente ad oggetto: "Norme in materia di programmazione, contabilità, contratti e controllo delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere", così come modificata dalla L.R. 25 febbraio 2000 n.11;

richiamato l'art. 16 comma 1 che prevede l'adozione del Bilancio d'Esercizio da parte del Direttore Generale entro il 30 aprile successivo alla chiusura dell'esercizio;

richiamato altresì l'art. 13 comma 2 secondo il quale il Bilancio di Esercizio si articola in:

- a) Stato patrimoniale,
 - b) Conto Economico generale,
 - c) Nota integrativa di cui all'art. 2427 del Codice Civile,
- nonché il comma 4 secondo il quale il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale devono essere redatti secondo lo schema predisposto dalla Regione;

visti il Regolamento Regionale di contabilità n. 61 del 27/12/95 e il regolamento regionale n. 3 del 17/02/05 di successiva modifica;

preso atto altresì dei principi per la redazione del Bilancio d'esercizio che lo stesso Regolamento definisce all'art. 6;

richiamato l'art.16 della Legge Regionale n. 4 del 19.02.2008, con il quale sono modificati l'art. 13 comma 5 e l'art. 14 della Legge Regionale n. 50 del 1994 rispettivamente al contenuto della nota integrativa e della relazione del Direttore Generale;

ritenuto pertanto necessario procedere all'adozione del Bilancio d'Esercizio 2012 Gestione Sanitaria costituito da:

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico
- Nota Integrativa di cui all'art. 2427 del Codice Civile
- Rendiconto finanziario;

precisato che il Bilancio di Esercizio - Gestione Sanitaria - è corredato dalla relazione del Direttore Generale di cui all'art. 14 della L.R. n. 50/94 e successive modifiche ed all'articolo 26 del su richiamato D.Lgs n. 118 del 23.6.2011;

preso inoltre atto che, dall'esercizio 2006, questa Azienda ha portato nel suo interno la contabilità dell'attività commerciale separata, per cui costituisce parte integrante del presente atto anche il Bilancio dell'attività commerciale, costituito dal conto economico e relativa nota integrativa;

Foglio n.° 2 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

dato atto che il Bilancio di Esercizio - Gestione Sanitaria, corredato dalla relazione sopra citata, costituisce, quale Parte n. 1, parte integrante della presente deliberazione;

dato atto che è stato preventivamente acquisito il parere favorevole del Direttore Sanitario;

dato atto altresì che, quanto al parere del Direttore Amministrativo, le relative funzioni sono attribuite a questo stesso Direttore Generale e pertanto detto parere deve logicamente intendersi favorevole;

su conforme schema di deliberazione dell'U.O. Affari Economico-Finanziari;

DELIBERA

- 1) di adottare il Bilancio di Esercizio al 31/12/2012 - Gestione Sanitaria - articolato in Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto Finanziario secondo gli schemi di cui agli allegati del D.Lgs n. 118/2011;
- 2) di dare atto che la Nota Integrativa contiene anche i modelli CE e SP per l'esercizio 2012 e 2011, nonché il modello di rilevazione LA di cui al Decreto Ministeriale 18.06.2004 e s.m. per l'esercizio 2012 e 2011;
- 3) di dare atto che il Bilancio di Esercizio - Gestione Sanitaria, corredato dalla relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale, costituisce parte integrante del presente atto, quale Parte n. 1;
- 4) di precisare che pure costituisce parte integrante del presente atto, quale Parte n. 2, il Conto Economico dell'Attività Commerciale Separata e la relativa nota integrativa;
- 5) di dare atto che la parte integrante della presente deliberazione è costituita da complessivi n. 363 (trecentosessantatre) fogli;
- 6) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale per la predisposizione della relazione ai sensi dell'art. 42 della LR. n. 50/94 così come modificata dalla L.R. n. 11/2000, alla Conferenza Sanitaria Territoriale ad ogni conseguente effetto, nonché alla Regione Emilia Romagna per l'esercizio del controllo termini di legge.

Su attestazione del funzionario incaricato, si certifica che copia della presente deliberazione rimarrà affissa all'albo pretorio di questa Azienda-U.S.L. per 15 giorni dal 3 MAG. 2013 al 17 MAG. 2013.

F.to dott. Franco Falcini



U.O. AFFARI GENERALI E LEGALI

IL DIRETTORE

(Aut. Patrizia Casadio)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2012
Gestione Istituzionale e Attività Commerciale
(*deliberazione Direttore Generale n. 79/2013*)

Foglio n.° 6 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Indice:

Parte I

Bilancio d'Esercizio 2012, Gestione Istituzionale

- Stato patrimoniale	4
- Conto economico	8
- Nota integrativa	13
- Rendiconto finanziario bilancio d'esercizio 2012	148
- Modelli ministeriali CE e SP dell'anno 2012 e dell'anno 2011	152

Relazione del Direttore Generale

- Relazione sulla gestione, ai sensi dell'allegato 2/4 del D. Lgs. 118/2011	179
o Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione	179
o Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'azienda	179
o Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi	187
o Attività del periodo	189
o Gestione economico-finanziaria dell'Azienda	194
- Obiettivi della programmazione regionale DGR 673/2012 allegato B – parte I e parte II	239, 262
- Rendicontazione ed andamento della gestione FRNA 2012	311
- Gestione del patrimonio immobiliare e consuntivo del piano degli investimenti 2012	319
- Relazione sulle consulenze e sui servizi affidati all'esterno dell'Azienda	326
- Relazione sull'andamento della gestione e risultati delle società partecipate	333
- Accordi per mobilità sanitaria 2012 ed effetti economici	337
- Allegati SIOPE	339

Parte II

Bilancio d'Esercizio 2012, Gestione Commerciale

- Conto economico	349
- Dettaglio attività del Magazzino Unico al 31.12.2012	353
- Nota integrativa	355

Foglio n.° 5 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Parte I
BILANCIO D'ESERCIZIO 2012
Gestione Istituzionale

Foglio n.° 6 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

**STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2012
AI SENSI DEL D.LGS 118 DEL 23.06.2011 ALLEGATO 2/1 SP**

	Anno 2012	Anno 2011
A) IMMOBILIZZAZIONI		
A.i) Immobilizzazioni immateriali	1.799.952	2.775.003
A.i.1) Costi d'impianto e di ampliamento	101.689	203.379
A.i.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
A.i.3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.378.357	2.250.784
A.i.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-
A.i.5) Altre immobilizzazioni immateriali	319.905	320.840
A.ii) Immobilizzazioni materiali	119.879.358	125.599.911
A.ii.1) Terreni	9.100.019	9.194.708
A.ii.1.a) Terreni disponibili	9.100.019	9.194.708
A.ii.1.b) Terreni indisponibili	-	-
A.ii.2) Fabbricati	93.426.941	95.788.334
A.ii.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.425.838	1.466.896
A.ii.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	92.001.103	94.321.438
A.ii.3) Impianti e macchinari	359.276	445.965
A.ii.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.475.293	13.213.509
A.ii.5) Mobili e arredi	1.535.479	2.224.053
A.ii.6) Automezzi	52.906	121.614
A.ii.7) Oggetti d'arte	643.607	636.132
A.ii.8) Altre immobilizzazioni materiali	275.454	403.645
A.ii.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	6.010.383	3.571.949
A.iii) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	1.583.753	1.583.753
A.iii.1) Crediti finanziari	-	-
A.iii.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
A.iii.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
A.iii.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
A.iii.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-
A.iii.2) Titoli	1.583.753	1.583.753
A.iii.2.a) Partecipazioni	1.583.753	1.583.753
A.iii.2.b) Altri titoli	-	-
Totale A)	123.263.062	129.958.666
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
B.i) Rimanenze	13.214.421	7.833.082
B.i.1) Rimanenze beni sanitari	12.821.248	7.483.188
B.i.2) Rimanenze beni non sanitari	393.174	349.894
B.i.3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-
B.i.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-

B.II) Crediti	111.292.812	97.966.886
B.II.1) Crediti v/Stato	171.910	643.643
B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	-	-
B.II.1.b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-
B.II.1.c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-
B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-
B.II.1.d) Crediti v/prefetture	171.910	643.643
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	48.204.618	53.651.226
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	39.628.456	49.480.964
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	39.628.456	49.480.964
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	34.339.322	31.966.228
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	5.289.134	17.514.736
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	8.576.162	4.170.262
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	8.576.162	4.170.262
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
B.II.3) Crediti v/Comuni	3.134.908	5.366.650
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	48.660.454	30.000.911
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	48.128.170	29.439.084
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	532.284	561.827
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	1.256
B.II.6) Crediti v/Erario	3.113.493	369.487
B.II.7) Crediti v/altri	8.007.429	7.933.714
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
B.IV) Disponibilità liquide	157.040	184.531
B.IV.1) Cassa	107.141	136.138
B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	-
B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-
B.IV.4) Conto corrente postale	49.899	48.393
Totale B)	124.664.274	105.984.499
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		

C.I) Ratei attivi	21.229	-
C.II) Risconti attivi	932.817	927.184
Totale C)	954.046	927.184
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	248.881.382	236.870.349
D) CONTI D'ORDINE		
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-
D.2) Depositi cauzionali	-	-
D.3) Beni in comodato	5.870.744	4.595.541
D.4) Altri conti d'ordine	4.165.104	9.702.962
Totale D)	10.035.848	14.298.504
A) PATRIMONIO NETTO		
A.I) Fondo di dotazione	24.221.074	24.213.599
A.II) Finanziamenti per investimenti	49.991.864	42.867.790
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	43.632.499	39.564.964
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	43.632.499	39.564.964
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	5.978.549	3.302.825
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	380.816	-
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	795.924	748.724
A.IV) Altre riserve	-	-
A.V) Contributi per ripiano perdite	-	-
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-79.891.584	-69.408.431
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	21.154	-5.260.814
Totale A)	-4.861.569	-6.839.133
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
B.1) Fondi per imposte, anche differite	-	-
B.2) Fondi per rischi	16.897.910	8.599.537
B.3) Fondi da distribuire	2.930.000	-
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	2.573.431	4.900.682
B.5) Altri fondi oneri	4.787.435	4.645.545
Totale B)	27.188.776	18.145.765
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
C.1) Premi operosità	3.314.763	3.120.942
C.2) TFR personale dipendente	-	-
Totale C)	3.314.763	3.120.942

D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
D.1) Mutui passivi	21.923.140	13.455.182
D.2) Debiti v/Stato	-	-
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1.665.673	1.460.268
D.4) Debiti v/Comuni	2.059.806	2.582.150
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	11.144.420	14.979.248
D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	11.309.272
D.5.b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
D.5.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
D.5.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	11.126.887	3.659.485
D.5.e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-
D.5.f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	17.533	10.491
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
D.7) Debiti v/fornitori	146.467.134	148.851.463
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	16.113.502	17.941.607
D.9) Debiti tributari	5.718.930	5.377.695
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-	-
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	8.174.177	8.100.122
D.12) Debiti v/altri	9.898.088	9.531.030
Totale D)	223.164.872	222.278.665
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI		
E.1) Ratei passivi	22.694	67.474
E.2) Riscconti passivi	51.846	96.636
Totale E)	74.540	164.110
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	248.881.382	236.870.349
F) CONTI D'ORDINE		
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-
F.2) Depositi cauzionali	-	-
F.3) Beni in comodato	5.870.744	4.595.541
F.4) Altri conti d'ordine	4.165.104	9.702.962
Totale F)	10.035.848	14.298.504

Foglio n.° 10 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

CONTO ECONOMICO AL 31.12.2012

AI SENSI DEL D.LGS 118 DEL 23.06.2011 ALLEGATO 2

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011

	ANNO 2012	ANNO 2011
A.1) Contributi in c/esercizio	358.305.915	352.034.326
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	350.378.828	339.236.162
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.220.357	12.268.186
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	4.072.882	1.601.235
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	7.800.000
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	227.631	-
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.919.844	2.866.951
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	349.273	-
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	349.273	-
A.1.c.4) da privati	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	357.457	529.978
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-494.778	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.474.827	1.994.963
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	92.390.415	88.200.365
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	83.102.448	78.711.774
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.551.777	5.841.784
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.736.189	3.646.806
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	44.724.441	6.358.644

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.530.690	6.666.177
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.402.305	1.735.545
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	17.130	23.284
A.9) Altri ricavi e proventi	959.599	1.026.389
Totale A)	509.310.544	458.039.692
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.1) Acquisti di beni	107.817.471	63.832.621
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	105.081.362	61.025.125
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	2.736.109	2.807.496
B.2) Acquisti di servizi sanitari	176.169.334	186.623.974
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	24.496.515	24.294.901
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	28.477.559	32.732.283
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	12.747.399	12.850.463
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	4.686	3.163
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	1.172.829	1.257.276
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.502.583	2.458.297
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	54.196.992	54.902.593
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	2.827.207	2.944.875
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.371.205	3.734.099
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.438.002	2.628.318
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.983.110	2.106.002
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	26.947.277	26.995.795
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.559.412	4.761.218
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3.701.783	3.883.291

Foglio n.° 12 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.966.693	9.558.192
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.776.081	1.573.208
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	33.070.324	32.476.621
B.3.a) Servizi non sanitari	32.145.696	31.354.276
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	544.989	751.950
B.3.c) Formazione	379.639	370.395
B.4) Manutenzione e riparazione	7.793.376	7.174.672
B.5) Godimento di beni di terzi	10.004.893	6.214.076
B.6) Costi del personale	143.888.628	137.383.817
B.6.a) Personale dirigente medico	49.471.175	48.228.939
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.877.777	4.733.617
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	60.408.398	57.877.245
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.741.992	2.757.077
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	24.389.286	23.786.939
B.7) Oneri diversi di gestione	1.168.663	1.018.445
B.8) Ammortamenti	8.289.594	9.280.621
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.277.548	1.442.204
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.424.189	3.406.343
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.587.858	4.432.074
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	27.566	1.197.582
B.10) Variazione delle rimanenze	-5.381.340	-1.889.929
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	5.338.585	1.859.590
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	42.755	30.339
B.11) Accantonamenti	15.406.417	7.959.766

B.11.a) Accantonamenti per rischi	9.483.000	6.940.000
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	193.820	809.095
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.282.532	-
B.11.d) Altri accantonamenti	4.447.065	210.671
Totale B)	498.254.927	451.272.267
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	11.055.617	6.767.426
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	5.084	11.415
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.753.903	1.593.263
Totale C)	-	-1.581.848
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1) Rivalutazioni	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-
Totale D)	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1) Proventi straordinari	3.728.030	2.381.565
E.1.a) Plusvalenze	12.078	360.764
E.1.b) Altri proventi straordinari	3.715.952	2.020.800
E.2) Oneri straordinari	2.533.024	2.412.817
E.2.a) Minusvalenze	122.189	91.875
E.2.b) Altri oneri straordinari	2.410.835	2.320.942

Totale E)	1.195.006	-31.252
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	10.501.805	5.154.326
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Y.1) IRAP	10.245.651	10.192.140
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	9.505.205	9.445.162
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	397.295	383.632
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	343.150	363.346
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-
Y.2) IRES	235.000	223.000
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
Totale Y)	10.480.651	10.415.140
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	21.154	-5.260.814

Foglio n.° 15 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Nota integrativa Bilancio d'Esercizio 2012

Foglio n.° 16 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto diversamente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio. La nota integrativa costituisce ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423 parte integrante del bilancio d'esercizio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 NO	-	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
-------------	---	---

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

GEN02 SI	-	<p>Nell'esercizio 2012 sono state apportate modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio rispetto a quello chiuso al 31.12.2011. Considerato che all'articolo 2423-bis del codice civile, primo comma - 6° punto, si afferma che i criteri di valutazione non possono essere modificati da un esercizio all'altro e che, nel medesimo articolo al secondo comma, si precisa che deroghe a tale principio sono consentite in casi eccezionali, e che in questi casi la nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, si ritiene opportuno fornire le seguenti indicazioni.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) La continuità (o costanza) di applicazione dei principi contabili nel tempo è uno dei cardini della determinazione dei risultati d'esercizio e condizione essenziale della comparabilità dei bilanci. Da quanto detto si deduce che l'indicazione dei cambiamenti nei principi contabili adottati, ed in particolare nei criteri di valutazione, è condizione necessaria per la corretta preparazione ed esposizione dei dati del bilancio; 2) allo stato attuale le disposizioni civilistiche non stabiliscono regole e modalità da seguire per indicare in nota integrativa gli effetti
-------------	---	---

di dette modificazioni dei criteri di valutazione né, tanto meno, prevedono come debba essere riflessa in bilancio la rettifica risultante dal cambiamento di criterio di valutazione;

- 3) si può quindi osservare come la norma civilistica non fornisca sufficienti e complete indicazioni per una corretta rilevazione e rappresentazione in bilancio degli effetti delle modifiche dei criteri di valutazione e necessita di essere integrata sul piano della tecnica contabile.

In considerazione di quanto sopra, si ritiene opportuno indicare le variazioni intervenute nell'esercizio 2012, nell'ambito di alcuni criteri valutativi, rispetto a quelli precedentemente adottati. Tali variazioni sono intervenute unicamente in ottemperanza a norme di Legge, in particolare a seguito dell'applicazione del D.Lgs n. 118/2011. Tali modifiche possono essere ricondotte ad un cambiamento di "principio contabile", intendendo per quest'ultimi quei principi, ivi inclusi i criteri, le procedure ed i metodi di applicazione, che stabiliscono le metodologie di individuazione dei fatti da registrare, le modalità di contabilizzazione degli eventi di gestione, i criteri di valutazione e quelli di esposizione dei valori in bilancio. In conseguenza di quanto appena affermato, si riassumono di seguito le modifiche intervenute.

Risconti passivi su contributi

Relativamente a tale casistica si è proceduto in data 01/01/2012 a girocontare i risconti passivi a specifici conti patrimoniali (Quote inutilizzate di contributi vincolati da FSN, quote inutilizzate di contributi da FRNA da altri soggetti, quote inutilizzate di contributi finalizzati FSN, quote inutilizzate di contributi vincolati da Regione, quote inutilizzate di risorse regionali fiscalità, quote inutilizzate di contributi da AUSL della Regione, quote inutilizzate di contributi di soggetti pubblici diversi); nel momento in cui tali quote di contributi sono state effettivamente utilizzate, ovvero si sono sostenuti i relativi costi, si sono decrementati utilizzando in contropartita specifici conti di ricavo.

Inoltre, a partire dall'esercizio 2012, sempre relativamente a tali casistiche, si è proceduto ad accantonare le quote di detti contributi non ancora utilizzate al 31/12/2012, in apposito fondo per rischi e oneri, per essere rese disponibili negli esercizi successivi (di effettivo utilizzo).

E' quindi evidente come tale diversa contabilizzazione non alteri il risultato dell'esercizio, ma modifichi unicamente la rappresentazione economico-patrimoniale, ovvero incida sulla rappresentazione qualitativa dei costi/ricavi e delle poste patrimoniali.

Foglio n.° 18 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Modifica della determinazione delle quote di ammortamento

Nel corso del 2012, si è proceduto, con riferimento a 5 categorie di beni pluriennali a modificare le aliquote di ammortamento applicate fino al 31/12/2011 (ovvero quelle previste dal Regolamento regionale n.61/1995) secondo quanto stabilito dalla Tabella di cui all'Allegato 3 del D.Lgs n. 118/2011. Più in dettaglio:

Categoria	Aliquota ante 01/01/2012	Aliquota dall'01/01/2012
Mobili e Arredi	10%	12,50%
Attrezzature sanitarie	12,50%	20%
Macchine ordinarie d'ufficio	12,50%	20%
Autoveicoli da trasporto	20%	25%
Licenze d'uso	33,33%	20%

E' evidente come tale modifica abbia influito sia sul risultato economico (per tutti quei beni acquisiti con fondi propri, in assenza di contributo in c/capitale per la sterilizzazione dei connessi ammortamenti), che sul patrimonio aziendale.

Il valore dei beni acquistati nel 2012 con contributi in conto esercizio è pari a € 463.782,59.

La modifica delle aliquote di ammortamento ha determinato nell'esercizio 2012, relativamente ai beni acquisiti con fondi propri, in assenza di contributo in c/capitale per la sterilizzazione dei connessi ammortamenti, il seguente impatto economico:

	Valore ammortamenti calcolati con le aliquote ante 01/01/2012	Valore ammortamenti calcolati con le aliquote tabella allegato 3) D,Lgs n. 118/2011	Impatto economico
Ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2012	76.574,00	82.967,08	6.393,08

L'impatto economico è di lieve entità in quanto nel gruppo delle attrezzature sanitarie vi sono investimenti ancora da collaudare e che quindi non hanno maturato ammortamento nel 2012; inoltre tra gli investimenti effettuati, con contributo in conto esercizio, rientrano le licenze d'uso per un valore di 53.010,10 che ai sensi del D.Lgs 118 la percentuale di ammortamento è stata ridotta al 20%, mentre precedentemente veniva applicato il 33,33%.

In ottemperanza a quanto previsto dalla comunicazione del Ministero della Salute prot. DGPROGS n. 8036-P-25/03/2013 si è provveduto, inoltre, ad effettuare il ricalcolo degli ammortamenti dei cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti non ancora integralmente ammortizzati all'1/01/2012, con l'applicazione delle nuove aliquote, così come sopra indicato.

La variazione degli ammortamenti relativi al periodo suddetto non è stata imputata al Conto economico dell'esercizio 2012 ma è stata contabilizzata a Stato patrimoniale, nell'ambito del Patrimonio netto, come maggiori perdite riferite agli esercizi precedenti, per l'importo

corrispondente agli ammortamenti riferiti ai cespiti acquistati in assenza di contributi in conto capitale dedicati. Il ricalcolo degli ammortamenti non è stato effettuato per i cespiti soggetti alla sterilizzazione.

Gli effetti di tale ricalcolo sono evidenziati nella tabella seguente:

Aumento Fondi ammortamento		5.223.338,97
Aumento Perdite pregresse	5.222.338,97	

Modifica della rappresentazione contabile dei contributi in conto capitale per finanziamenti ex art.20 Legge 67/88 ed ex art. 36 legge regionale 38/2002

Nel corso dell'esercizio si è proceduto ad iscrivere nell'ambito di specifici conti di patrimonio netto, quei contributi in conto capitale di cui all'art. 20 della Legge n. 67/88 ed ex art. 36 legge regionale n. 38/2002, per i quali la Regione Emilia-Romagna ha notificato il Decreto dirigenziale del Ministero della Salute di ammissione al finanziamento dell'investimento.

In precedenza la contabilizzazione nel Patrimonio Netto, avveniva per le sole somme che progressivamente maturavano in base agli stati di avanzamento lavori e che venivano segnalate alla Regione per la relativa liquidazione. Fino a quel momento i contributi in conto capitale venivano rilevati in apposito conto di memoria (conti d'ordine), e quindi iscritti in calce allo Stato Patrimoniale. L'effetto di tale diversa modalità di rilevazione, non ha avuto alcuna incidenza sul risultato economico, stante che la contropartita è rappresentata da specifico conto di credito verso la Regione, ma unicamente sull'aspetto qualitativo del Patrimonio aziendale, andando ad incrementare sia l'attivo patrimoniale che il "netto" aziendale.

Analogamente la rappresentazione dei contributi in conto capitale riferiti a finanziamenti disposti esclusivamente dalla Regione sono stati contabilizzati a Patrimonio Netto sulla base della notifica della Determina regionale di ammissione al finanziamento..

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

GEN03 - NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio. Nell'esercizio 2012, a seguito dell' applicazione del D.lgs 118/2011 ed in particolare dell'art. 27 in base al quale le voci dei modelli CE ed SP devono essere univocamente alimentate dal piano dei conti aziendali , l'azienda ha modificato il piano dei conti economici e patrimoniali , assicurando così una compilazione completa e corretta dei suddetti modelli ministeriali CE ed SP. L'aggiornamento del piano dei conti aziendali è stato effettuato sulla base delle direttive Regionali ed in correlazione con l'aggiornamento del piano dei conti regionali. L'aggiornamento ha tenuto conto di alcune specificità aziendali, del livello informativo richiesto dal nuovo modello della nota integrati-
-------------------	---

	va e dalla quadratura della matrice degli scambi intrafidejurtari per il consolidamento del bilancio Regionale. A seguito delle suddette modifiche, alcune voci relative allo stato patrimoniale e al conto economico del 2011 sono state adattate e rese comparabili a quelle del presente esercizio.
--	--

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 NO	– Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
---------------------	--

Foglio n.° 21 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione																
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento imputate a conto economico sono quelle fissate dall'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione che di seguito si riporta:																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</th> <th>% AMMORTAMENTO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>COSTI DI RICERCA E SVILUPPO</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNERIA</td> <td>durata legale del diritto o, in assenza, 20%</td> </tr> <tr> <td>DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI</td> <td>durata legale del diritto o, in assenza, 20%</td> </tr> <tr> <td>MIGLIORIE SU BENI DI TERZI</td> <td>Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto</td> </tr> <tr> <td>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</td> <td>20%</td> </tr> </tbody> </table>	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	% AMMORTAMENTO	COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%	COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%	DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNERIA	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	0	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%
	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	% AMMORTAMENTO															
	COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%															
	COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%															
	DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNERIA	durata legale del diritto o, in assenza, 20%															
	DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%															
	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto															
	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	0															
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%																

	L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.																																
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Le quote di ammortamento imputate in conto economico sono state calcolate con le aliquote indicate nella tabella dell'allegato 3 del D.Lgs 118 del 23/06/2011 che di seguito si riporta:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</th> <th>% AMMORTAMENTO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>TERRENI</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>FABBRICATI:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Edifici adibiti alle attività istituzionali</td> <td>3%</td> </tr> <tr> <td>Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale</td> <td>3%</td> </tr> <tr> <td>IMPIANTI E MACCHINARI:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali</td> <td>12,5%</td> </tr> <tr> <td>Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale</td> <td>12,5%</td> </tr> <tr> <td>IMPIANTI E MACCHINARI AUDIOVISIVI</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO</td> <td>3%</td> </tr> <tr> <td>ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>MOBILI E ARREDI</td> <td>12,5%</td> </tr> <tr> <td>AUTOMEZZI</td> <td>25%</td> </tr> <tr> <td>ALTRI BENI MATERIALI</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>OGGETTI D'ARTE</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti ai sensi dell'allegato 4.4 del regolamento regionale numero 61/95; nell'impossibilità di rilevare il costo storico, si è provveduto a valutare gli stessi o al valore catastale, applicando i moltiplicatori automatici secondo il disposto dell'articolo 52 del DPR 181/86 o, nei casi in cui fosse disponibile il dato, al valore di mercato.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.</p>	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	% AMMORTAMENTO	TERRENI	0	FABBRICATI:		Edifici adibiti alle attività istituzionali	3%	Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%	IMPIANTI E MACCHINARI:		Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali	12,5%	Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%	IMPIANTI E MACCHINARI AUDIOVISIVI	20%	IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	3%	ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20%	MOBILI E ARREDI	12,5%	AUTOMEZZI	25%	ALTRI BENI MATERIALI	20%	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI	0	OGGETTI D'ARTE	0
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	% AMMORTAMENTO																																
TERRENI	0																																
FABBRICATI:																																	
Edifici adibiti alle attività istituzionali	3%																																
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%																																
IMPIANTI E MACCHINARI:																																	
Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali	12,5%																																
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%																																
IMPIANTI E MACCHINARI AUDIOVISIVI	20%																																
IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	3%																																
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20%																																
MOBILI E ARREDI	12,5%																																
AUTOMEZZI	25%																																
ALTRI BENI MATERIALI	20%																																
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI	0																																
OGGETTI D'ARTE	0																																
Partecipazioni	Le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie rappresentano un investimento durevole da parte dell'azienda. Le suddette sono iscritte al valore di sottoscrizione, fermo restando l'obbligo di operare una svalutazione se si evidenziano durevoli motivi di minor valore e di operare, in seguito, una rivalutazione se tali motivi vengono meno.																																

Rimanenze	Le rimanenze distinte in sanitarie e non sanitarie, sono state valutate applicando il metodo del costo medio ponderato continuo come previsto dal regolamento regionale numero 61/95.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di modifiche di fatturazione.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

Foglio n.° 24 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Foglio n.° 25 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2903

3. Dati relativi al personale

Tipologia di personale	T1				T12		T13
	Personale al 31/12/2011	Di cui Per-sonate al Part-Time al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	Di cui Per-sonale Part-Time al 31/12/2012	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.029	170	2.162	184	24.475,53	65.086.559	25.577.512
Dirigenza	516	10	578	9	6.607,72	26.217.613	17.952.087
-Medico-Veterinaria	459	8	488	7	5.623,44	22.532.107	16.220.770
-Sanitaria	57	2	90	2	984,28	3.685.506	1.731.317
Comparto	1.513	160	1.584	175	17.867,81	38.868.946	7.625.425
-Categoria DS	85	4	74	4	965,29	2.459.369	580.520
-Categoria D	1.408	156	1.493	171	16.681,92	35.951.800	6.957.394
-Categoria C	20	-	17	-	220,60	457.777	87.511
-Categoria BS	-	-	-	-	0,00	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	10	-	10	-	120,00	441.764	172.390
Dirigenza	10	-	10	-	120,00	441.764	172.390
- Livello dirigenziale	10	-	10	-	120,00	441.764	172.390
Comparto	-	-	-	-	0,00	0	0
-Categoria D	-	-	-	-	0,00	0	0
RUOLO TECNICO	505	20	521	20	6.116,99	10.993.887	1.797.487
Dirigenza	9	-	9	-	108,00	397.672	126.426
- Livello dirigenziale	9	-	9	-	108,00	397.672	126.426

Foglio n.° 26 allegato quale parte integrante
 della delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
 EMILIA-ROMAGNA
 Azienda Unità Sanitaria locale di Cesena

Comparto	496	20	512	20	6.008,99	10.596.215	1.671.061
-Categoria DS	5	-	4	-	52,00	131.094	47.092
-Categoria D	42	5	45	5	526,02	1.133.698	159.738
-Categoria C	45	1	43	1	526,96	1.021.803	217.911
-Categoria BS	260	4	272	4	3.201,74	5.530.173	906.999
-Categoria B	99	10	97	10	1.143,14	1.944.031	206.842
-Categoria A	45	-	51	-	559,13	835.416	132.479
RUOLO AMM.VO	278	51	281	46	3.223,28	6.759.821	958.521
Dirigenza	14	-	13	-	168,00	628.729	390.170
- Livello dirigenziale	14	-	13	-	168,00	628.729	390.170
Comparto	264	51	268	46	3.055,28	6.131.092	568.351
-Categoria DS	24	3	23	3	268,00	665.915	134.893
-Categoria D	87	11	89	10	1.032,84	2.177.936	195.906
-Categoria C	109	28	110	24	1.246,68	2.414.604	186.827
-Categoria BS	25	6	26	6	283,42	508.400	30.801
-Categoria B	18	2	19	2	216,34	352.366	19.294
-Categoria A	1	1	1	1	8,00	11.871	630
TOTALE	2.822	241	2.974	250	33.935,80	83.282.031	28.505.910

NOTE

La tabella è stata compilata secondo le indicazioni contenute nella circolare del MEF - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 16 del 2/05/2012 relativa al Conto Annuale 2011 non essendo ancora disponibile quella relativa all'esercizio 2012.

Il personale a tempo determinato è esposto in termini di unità al 31.12 così come il personale a tempo indeterminato.

Analogamente all'esposizione effettuata nel Conto Annuale il personale con contratto 15 octies non è stato rilevato nella presente tabella

I Direttori Generale, Sanitario ed Amministrativo, ancorché indicati nella Tab. 1 del Conto Annuale, non sono rilevati nella presente tabella né in termini di unità al 31/12 né come costo.

Nella tabella è stato inserito il costo del personale a tempo determinato anche se nelle Tab. 12 e 13 del Conto Annuale non è rilevato.

Foglio n.° 27 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2130/13

Dati sull'occupazione al 31.12.2012				
COMANDI				
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2011 AD altri enti	Personale in comando al 31/12/2011 DA altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 AD altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 DA altri enti
RUOLO SANITARIO	28	112	29	1
Dirigenza	13	40	13	1
-Medico-Veterinaria	12	13	12	1
-Sanitaria	1	27	1	-
Comparto	15	72	16	-
-Categoria DS	-	-	-	-
-Categoria D	15	72	16	-
-Categoria C	-	-	-	-
-Categoria BS	-	-	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
- Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
-Categoria D	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	15	3	15	-
Dirigenza	-	-	-	-
- Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	15	3	15	-
-Categoria DS	2	1	2	-
-Categoria D	8	2	8	-
-Categoria C	-	-	-	-
-Categoria BS	5	-	5	-
-Categoria B	-	-	-	-
-Categoria A	-	-	-	-
RUOLO AMM.VO	4	15	5	12
Dirigenza	-	-	-	1
- Livello dirigenziale	-	-	-	1
Comparto	4	15	5	11
-Categoria DS	-	-	-	-
-Categoria D	4	4	4	1
-Categoria C	-	11	1	10
-Categoria BS	-	-	-	-
-Categoria B	-	-	-	-
-Categoria A	-	-	-	-

PERSONALE UNIVERSITARIO				
Tipologia di personale	Presenti al 31/12/2011	Di cui Personale Part-Time al 31/12/2011	Presenti al 31/12/2012	Di cui Personale Part-Time al 31/12/2012
RUOLO SANITARIO	1	1	1	1
Dirigenza	1	1	1	1
Comparto	-	-	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	-	-	-	-

Foglio n.° 28 allegato quale parte integrante alla delibera n.° 2/2013

Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO AMM.VO	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-

NOTE

Per il personale in comando i dati riportati nella tabella sono quelli che vengono utilizzati nella Tab. 3 del Conto Annuale

Foglio n.° 29 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Dati sull'occupazione al 31.12.2012		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE		
Tipologia di personale	Uomo-Anno anno 2011	Uomo-Anno anno 2012
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
-Medico-Veterinaria	-	-
-Sanitaria	-	-
Comparto	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO AMM.VO	0,75	0,68
Dirigenza	-	-
Comparto	0,75	0,68

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012
MEDICINA DI BASE	301	303
MMG	149	146
PLS	32	32
Continuità assistenziale	63	66
Altro	57	59

Foglio n.° 30 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODI- CE MOD. SP	DESCRIZIONE	ESERCIZI PRECEDENTI							MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Net- to Contabile
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giocetti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		
AA- A010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione	508.447			-305.088	203.379								-101.689	101.689	
AA- A040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione					0									0	
AA- A070	Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione	10.993.929			-8.743.145	2.250.784			240.117					-1.112.544	1.378.357	
AA- A120	Immobilizzazioni immateriali in corso e accantonati	997.580			-673.428	324.152			240.117					-211.643	352.607	
AA- A130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione	1.897.312			-1.516.472	380.840			62.380					-63.314	319.905	
AA- A140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione	275.151			-275.151	0			54.300					-5.929	48.371	
AA- A160	Migliorie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione	1.295.652			-1.227.479	68.173			54.300					-26.958	85.514	
AA- A180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione	275.151			-275.151	0			54.300					-5.929	48.371	
		551.660			-288.983	262.677			8.080					-36.356	294.391	
						0									0	
						0									0	
						0									0	
		13.339.688	0	0	-10.564.685	2.775.003	0	0	302.487	0	0	0	0	-1.277.548	1.799.952	
	di cui soggette a sterilizzazione	1.272.711	0	0	-948.579	324.132	0	0	294.417	0	0	0	0	-217.571	400.978	

Tab. 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Foglio n.° 31 allegato quale parte integrante
alle delibera n.° 72013

Foglio n.° 22 allegato quale parte integrante alla delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitarie Locali di Cervia

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
Costi di impianto e avviamento riferiti al laboratorio unico di Pievesestina la cui attività è iniziata nel 2009	508.447	0	508.447	Sono costi sostenuti nell'esercizio 2008 e riferiti allo specifico progetto del laboratorio unico di Pievesestina che ha iniziato la propria attività nel 2009. L'iscrizione è avvenuta con il consenso del collegio sindacale.	Verbale numero 31 del 11.06.2009
...					

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
...					

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo: l'Azienda non ha nell'esercizio 2012 costi riferiti alla presente tabella.

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
...					

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità: l'Azienda non ha nell'esercizio 2012 costi riferiti alla presente tabella.

Foglio n.° 33 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile					
		Costo storico	Rivalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Mantenimenti incrementativi	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti				
AA-A290	Terreni disponibili	9.194.708			9.194.708													9.194.708
	di cui soggetti a sterilizzazione				0													0
AA-A300	Terreni indisponibili				0													0
	di cui soggetti a sterilizzazione				0													0
AA-A320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.569.542		-102.646	1.466.896													1.466.896
	di cui soggetti a sterilizzazione				0													0
AA-A350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	212.572.330		118.250.891	94.321.438	288.047			794.748									99.001.103
	di cui soggetti a sterilizzazione	140.697.969		104.094.727	36.603.242	174.971												35.495.868
AA-A380	Impianti e macchinari	2.281.349		-1.835.384	445.965													359.276
	di cui soggetti a sterilizzazione	784.870		-771.218	13.452													22.027
AA-A410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	49.330.037		-36.116.528	13.213.509													8.475.293
	di cui soggette a sterilizzazione	9.297.715		-5.665.499	3.632.216													3.217.898
AA-A440	Mobili e arredi	11.369.104		-9.145.051	2.224.053													1.535.479
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.031.134		-1.989.242	41.891													201.272
AA-A470	Automezzi	1.300.905		-1.179.191	121.614													52.906
	di cui soggette a sterilizzazione	332.061		-308.861	23.200													5.400
AA-A500	Oggetti d'arte	636.132			636.132													643.607
AA-A510	Altre immobilizzazioni materiali	6.734.927		-6.331.282	403.645													275.454
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.589.333		-1.578.093	11.240													88.467
AA-A540	Immobilizzazioni materiali in corso e accantonati	3.571.949			3.571.949	288.047												6.010.383
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	298.560.884	0	-172.960.973	125.599.911	0	0	0	794.748	0	-225.321	-12.234.386	0	5.944.404	0	0	0	119.879.358
	di cui soggette a sterilizzazione	154.732.882	0	-114.407.642	40.325.240	174.971	0	0	743.898	0	0	-2.213.177	0	0	0	0	0	39.030.932

Tab. 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Foglio n.° 36 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 3/2013

Foglio n.° 35 allegato quale parte integrante alla delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Cesena

Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
		0
807.611	782.066	25.545
5.032.849	4.787.056	245.594
978.332	974.017	4.316
6.818.593	6.543.139	275.454

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
Descrizione tipologia	
02.03.10 mobili e macchine ordinarie di ufficio	
02.03.20 macchine elettroniche di ufficio	
02.07.20 attrezzatura generica	

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale
	Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	
Conto capitale ex art. 20	2.500.000			2.500.000
Alienazioni	46.992	973.775		1.020.767
Conto capitale ex art. 20	74.654	1.635.005		1.709.659
Conto capitale ex art. 20	171.740		-171.740	0
Conto capitale ex art. 20	23.054			23.054
Alienazioni	755.509	1.393		756.902
Mutuo		96.307	-96.307	0
TOTALE	3.571.949	2.706.481	-268.047	6.010.383

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	
Lavori prevenzione incendi Ospedali Bufalini e Angioloni DGR 652/2005	
Lavori prevenzione incendi Ospedali Bufalini e Angioloni DGR 652/2005	
Ristrutturazione interna 4° fase 1° stralcio Ospedale Bufalini	
Manutenzione impianti elevatori presso Osp. Mercato Saraceno DGR 1482/2009	
Installazione RMN nell'Osp Bufalini di Cesena int. H43 Det. 13426 del 2011	
Installazione RMN nell'Osp Bufalini di Cesena int. H43 Det. 13426 del 2011	
PET nuova diagnostica - CT Osp. Bufalini	
TOTALE	

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01	–	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
NO		

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Costi di impianto e avviamento	20%	20%

Foglio n.° 36 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 NO	– Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
---------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Fabbricati	3%	3%
Impianti e macchinari non sanitari	12,50%	12,50%
Attrezzature sanitarie	20%	20%
Mobili e arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 SI	– Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfetariamente l'aliquota normale di ammortamento.
---------------------	--

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 SI	– Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso. I cespiti acquistati con contributi vincolati e finalizzati sono stati ammortizzati interamente nell'anno ed è stata registrata la rispettiva sterilizzazione.
---------------------	--

Foglio n.° 37 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 9/2013

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 NO	– Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
---------------------	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 NO	– Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
---------------------	---

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 SI	– Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi per € 17.129,96 così suddivise: 2.218,87 a cespite e per 14.911,09 a immobilizzazioni in corso. I costi capitalizzati si riferiscono a vari interventi svolti dal personale dell'U.O. Tecnico Patrimoniale come descritto nella determinazione del D.A. numero 26 del 28.11.2012 e alla nota dell'U.O. Personale protocollo. 0006691 del 07.02.2013.
---------------------	--

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 NO	– Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
---------------------	--

Foglio n.° 28 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradotti in debiti? [SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	1) Determina n. 1 del 30.04.2012 dell'U.O. Committenza relativa alla vendita dei poderi Cerchia 1 e 2 – il fabbricato del podere S. Martino 1; 2) Delibera del D.G. 177 del 28.09.2012 relativa alla vendita a trattativa privata del fabbricato podere S. Martino 1 – appezzamento S. Giorgio e appezzamento Ronta 1.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Foglio n.° 39 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 7/2013

Foglio n.° 60 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				0
...	...				0
...	...				0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 8 -- *Movimentazione dei crediti finanziari: l'Azienda non ha nell'esercizio 2012 crediti finanziari riferiti alla presente tabella.*

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
...	...				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
...	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 9 -- *Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari*

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore contabile	
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti		Cessioni (valore contabile)
AAA710	Partecipazioni:	1.583.753	0	0	1.583.753	0	0	0	0	0	1.583.753
	Partecipazioni in imprese controllate	1.583.753			1.583.753						1.583.753
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese				0						0
AAA720	Altri titoli:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA730	Titoli di Stato				0						0
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	1.583.753	0	0	1.583.753	0	0	0	0	0	1.583.753

Tab. 10 - Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

Foglio n.° 41 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 420/13

ELENCO PARTECIPAZIONI	
Partecipazioni in imprese controllate:	
Istituto Scientifico Romagnolo per lo Studio e la cura Tumori I.R.S.T. srl	
CUP 2000 spa	
Lepida spa	
Partecipazioni in imprese collegate:	
...	
...	
Partecipazioni in altre imprese:	
...	
...	

Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Melboda (FC)	S.R.L.	15.170.700	59%	12.912	69.129.324	-674.242	10,400	1.577.753	al costo
Bologna	S.P.A.	482.579	100%	3.732.720	24.818.008	359.820	1,040	5.000	al costo
Bologna	S.P.A.	18.394.000	100%	19.195.874	30.847.616	430.829	0,005	1.000	al costo

Tab. 11 - Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	
Partecipazioni in imprese controllate:	
...	
...	
Partecipazioni in imprese collegate:	
...	
...	
Partecipazioni in altre imprese:	
Istituto Scientifico Romagnolo per lo Studio e la cura Tumori I.R.S.T. srl	
CUP 2000 spa	
Lepida spa	

Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore finale	
	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti		Cessioni (valore contabile)
1.577.753			1.577.753						0
5.000			5.000						0
1.000			1.000						0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
1.577.753			1.577.753						1.577.753
5.000			5.000						5.000
1.000			1.000						1.000

Tab. 12 - Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

Foglio n. (2) allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

Foglio n.° 43 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

foglio n. 44 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 2/2013

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati: <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> <i>Medicinali senza AIC</i>
ABA030	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>
ABA040	Sangue ed emocomponenti Dispositivi medici: <i>Dispositivi medici</i> <i>Dispositivi medici implantabili attivi</i> <i>Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)</i>
ABA050	Prodotti dietetici
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)
ABA070	Prodotti chimici
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari
ABA100	Accounti per acquisto di beni e prodotti sanitari
	RIMANENZE BENI SANITARI
ABA120	Prodotti alimentari
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti
ABA150	Supporti informatici e cancelleria
ABA160	Materiale per la manutenzione
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari
ABA180	Accounti per acquisto di beni e prodotti non sanitari
	RIMANENZE BENI NON SANITARI

Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
4.152.899	0	50.916.610	0	-45.956.487	9.113.022	67.074	689.139
3.802.096		48.644.887		-43.712.252	8.734.731	67.074	634.165
20.600		519.606		-517.404	22.802		12.986
330.204		1.752.117		-1.726.831	355.489		35.987
153.698		513.487		-395.957	271.168		
2.600.396	0	26.205.095	0	-26.080.862	2.724.628	0	2.086.135
2.170.616		12.747.386		-12.612.919	2.305.083		1.697.073
747		936.014		-935.212	1.549		1.549
429.033		12.521.695		-12.532.731	417.997		387.514
90.416		739.764		-698.773	131.407		25.248
139.568		1.056.307		-991.753	204.122		204.122
270.435		5.747.850		-5.713.842	304.443		300.702
1.537		4.099		-5.075	560		560
73.775		390.921		-392.799	71.898		50.657
					0		
7.482.663	0	85.574.132	0	-80.235.548	12.821.248	67.074	3.350.562
26.243		824.772		-821.153	29.862		
69.684		438.599		-439.122	69.101		32.962
		278.386		-278.386	0		
196.096		753.743		-733.376	216.462		154.390
15.407		228.878		-213.579	30.706		24.892
42.989		211.791		-207.737	47.043		37.024
					0		
350.418	0	2.736.109	0	-2.693.353	393.174	0	249.269

Tab. 13 - Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01	SI	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
NO		

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?		SI	In base alla variazione del piano dei conti di cui si è detto in premessa, le rimanenze iniziali sono state riclassificate sulla base dei nuovi conti istituiti.
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Foglio n.° 43 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Foglio n. 46 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

REGIONE EMILIA-ROMAGNA
SERVIZIO FINANZIARIO REGIONALE
FIDUCIARIA REGIONALE
Autonomia, Mobilità, Sviluppo, Incauto, al Centro

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale		
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazioni a norma del D.Lvo 56/2000						
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN						
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale						
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale						
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale stand						
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente						
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro						
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0	
						
						
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute						
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute						
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali						
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti						
ABA340	CREDITI VIPREFETTURE	643.643	262.827	-734.560	171.910	403.374	
	TOTALE CREDITI V/STATO	643.643	262.827	-734.560	171.910	403.374	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	67.129.513	741.934.691	-769.435.748	39.628.456		
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	49.614.777	720.463.676	-735.739.131	34.339.322		
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0		
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0		
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	31.966.228	720.463.676	-719.214.990	33.214.914	0	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0		

Foglio n.° 67 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
ASL - UNIS SANITARIA LOCALI DI PAVIA

ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	17.648.549					1.124.408	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR						0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						0	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	17.514.736	21.471.015	-33.696.617			5.289.134	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0			0	
	.....						0	
	.....						0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	4.170.262	8.674.567	-4.268.668			8.576.162	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.170.262	8.674.567	-4.268.668			8.576.162	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione						0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0			0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite						0	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005						0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	71.299.775	750.609.258	-773.704.415			48.204.618	

Tab. 14 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore iniziale	Valore finale	di cui per fatture da emettere
		Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere			
ABA530	CREDITI VICOMINI	3.615.915	-5.847.657	3.134.908	488.826			
	.....			0	0			
	.....			0	0			
	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	137.786.675	-119.097.589	48.128.170				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	28.227.930	-28.973.178	8.267.494	0			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			0				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	109.558.745	92.124.411	44.860.686	19.789.357			
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire	27.426.352		0				

Foglio n.° 48
 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
 EMILIA-ROSGNOLA
 Azienda Sanitaria Locale di Cuneo

ABA600	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	561.827	334.804	-364.346	532.284	88.028
	TOTALE CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	30.000.911	138.121.478	-719.461.935	48.660.454	
	CREDITI VISOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti vanti regionali:	0	0	0	0	
ABA630	Crediti vs sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
ABA640	Crediti valtre partecipate:	0	0	0	0	
ABA650	CREDITI VERARIO	389.467	8.183.098	-5.439.091	3.113.493	0
ABA670	CREDITI VALTRI	7.933.714	501.025.376	-500.951.660	8.007.429	
ABA680	Crediti vclienti privati	5.117.963	429.921.542	-429.841.368	5.198.137	2.010.180
	Crediti vgestioni liquidatorie	772.008	0	0	772.008	0
ABA690	Crediti valtri soggetti pubblici	1.329.980	1.588.388	-1.579.413	1.318.945	403.374
ABA700	Crediti valtri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
ABA710	Altri crediti diversi	713.752	69.535.466	-69.530.879	718.339	

Tab. 15 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - Il parte

Foglio n.° 49 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria locale di Cremona

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazio- ne iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazio- ne finale
	CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e accenti:				
ABA210	Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Credit v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Credit v/Stato per mobilità attiva interregionale				
ABA250	Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Credit v/Stato - altro:				
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
				
	CREDITI VISTATO - RICERCA				
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI VIPREFETTURE				
	TOTALE CREDITI VISTATO				
	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Carpi

ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
				
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione o P.A. per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per riacquisizione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

Tab. 16 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte: non esistono, nell'esercizio 2012, movimentazioni del fondo svalutazione crediti.

Foglio n.° 50 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Foglio n.° 21 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
 ERILIA-RODMAGNA
 Azienda Sanità Locale di Centro

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione Iniziate	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA670	CREDITI V/ALTRI	4.643.690	27.566	-118.108	4.553.148
	Crediti v/clienti privati	1.400.894		-118.108	1.282.786

Foglio n.° 62 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
 EMILIA-ROMAGNA
 Azienda Ospedaliera Policlinica di Modena

ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
	.....					0
	.....					0
ABA680	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.242.796	27.566			3.270.362
	.....					0
	.....					0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	.....					0
	.....					0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0	0
	.....					0
	.....					0

Tab. 17 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – Il parte

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/1X PER ANNO DI FORMAZIONE					
	Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0			0
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0			0
Crediti v/Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.L.vo 56/2000						
Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN						
Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale						
Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale						
Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard						
Crediti v/Stato per finanziamento sanitario, aggiuntivo corrente	0	0	0			0
Crediti v/Stato - altro:	0	0	0			0
Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0			0
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0			0
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:						
.....						
CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0			0
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute						
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute						
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali						
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	501	60	0	23		171.327
CREDITI VIPREFFETTURE	501	60	0			171.327
TOTALE CREDITI V/STATO						

Foglio n.° 83 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 29293

CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.660.352	4.122.135	763.353	25.940.697
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	2.660.352	4.029.204	453.705	24.060.987
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	2.660.352	4.029.204	453.705	22.936.579
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				1.124.408
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	82.930	309.649	1.879.710
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
.....				
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	411.200	0	7.626.210
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	411.200	538.752	7.626.210
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdita				
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.660.352	4.533.335	763.353	33.566.907

Tab. 18 - Valore nominate dei crediti distinti per anno di formazione - I parte

Foglio n. 54 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
ALBERGO SANUS SORBIATA LUCER - DI GENOVA

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/12 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
ABA530	CREDITI VICOMUNI	13.369	641	97.425	230.526	2.792.947
					
					
	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	118.903	191.204		67.814	45.364.242
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	2.022.103	0	1.245.981
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	118.903	191.204	363.903	67.814	44.118.861
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	16.231	356	40.434	165.920	308.343
	TOTALE CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	135.134	191.561		233.735	45.673.984
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0		0	0
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0		0	0
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0		0	0
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	369.487	2.744.007
					
ABA670	CREDITI V/ALTRI	4.929.424	104.441		997.560	6.423.749
ABA680	Crediti v/clienti privati	197.813	72.232	85.715	872.088	5.259.074
	Crediti v/gestioni liquidatorie	772.006	0	0	0	0
					

Foglio n.° 88 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
 EMILIA-ROMAGNA
 Azienda Istituzionale Sanitaria di Ferrara

ABAE90	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.273.597	32.209	19.686	125.472	1.138.342
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	686.006	0	0	0	32.333

Tab. 19 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	171.910		
	TOTALE CREDITI V/STATO	171.910	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	39.628.456	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	34.339.322	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	33.214.914		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	1.124.408		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	5.289.134		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	4.277.871	4.298.291	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.277.871	4.298.291	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	43.906.327	4.298.291	0

Tab. 20 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

Foglio n. 86 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	3.134.908	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	48.128.170	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	3.267.484		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	44.860.686		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	532.284		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	48.660.454	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	3.113.493	0	0
ABA670	CREDITI V/ALTRI Crediti v/clienti privati	11.877.317	0	683.260
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	6.480.923 772.008	0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	4.589.307	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	35.079	0	683.260

Tab. 21 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

Foglio n.° 57 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL RIMINI	2.498.253		19.187.385
AZIENDA USL FORLÌ	395.413		12.024.299
AZIENDA USL REGGIO EMILIA	58.492		443
AZIENDA USL FERRARA	-5.085		5.331
AZIENDA USL RAVENNA	-438.853		11.737.262
AZIENDA USL IMOLA	354.874		5.762
AZIENDA USL BOLOGNA	166.026		1.005.717
AZIENDA USL CESENA MAGAZZINO			-55.761
AZIENDA USL PIACENZA	-133.514		
AZIENDA USL PARMA	53.976		
AZIENDA USL MODENA	-5.500		
AZIENDA OSP. REGGIO EMILIA	16.351		937
AZIENDA OSP. FERRARA	-93.905		1.481
AZIENDA OSP. BOLOGNA	1.294.443		441.053
AZIENDA OSP. MODENA	51.814		28.080
AZIENDA OSP. PARMA	-375.940		189.359
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI IRCCS	-569.362		3.169
GSA REGIONE EMILIA ROMAGNA			286.168

Tab. 22 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

Foglio n.° 58 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti Rinnovo impianti elevatori dip. Cure primarie Mercato Saraceno Opere ristrutturazione interne Ospedale Bufalini Tecnologie sanitarie ed arredi per Pievesestina AVR Attrezzature elettromedicali sanitarie economici e informatiche int. M23 Acquisito tomografo intn. 6 Adeguamento normativo laboratori per preparazione radiofarmaci int. L29 Programma regionale odontoiatria Opere prevenzione incendi Risonanza magnetica interv. H43 <i>Inserire dettaglio</i>
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>

Tab. 23 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

Delibera n°/anno	Importo delibera	Rischio negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
	0		0			0
	0		0			0
DGR 1482/2009	13.129.290	-284.461	12.844.829	0	-4.268.668	8.576.162
Det.SRSS 16562/2011	174.971	-17.531	157.440			157.440
Det.SRSS 15416/2011	5.613.577	-266.929	5.346.648		-1.048.357	4.298.291
Det.SRSS 16034/2011	1.300.000		1.300.000			1.300.000
Det.SRSS 16034/2011	1.184.964		1.184.964			1.184.964
Det.SRSS 15515/2011	1.382.210		1.382.210			1.382.210
DGR 1482/2009	411.039		411.039		-157.783	253.256
DGR 644/2009	235.000		235.000		-235.000	0
DGR 652/2005	327.528		327.528		-327.528	0
Det 13426/2009	2.500.000		2.500.000		-2.500.000	0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0
	0		0			0

Foglio n.° 29 allegato quale parte integrante alla delibera n.° 2/2013

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

**CR
EDO
1 =
SI**

- Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante. In merito al criterio di determinazione si precisa che gli stessi sono stati valutati secondo i criteri indicati nel progetto Rebisani, applicando una percentuale di svalutazione il cui ammontare varia in funzione dell'anzianità del credito stesso. Per quanto concerne il fondo svalutazione crediti verso privati è stata considerata una percentuale di svalutazione più alta in considerazione della controversia relativa ai crediti per diritti veterinari del D.L. 194/2008 attualmente in fase di contestazione da parte delle singole aziende agricole. Quanto sopra viene evidenziato nei seguenti schemi:

ANZIANITA' DEL CREDITO	ANNO NASCITA DEL CREDITO	IMPORTO CREDITO CONTI 5.8.1 E 5.8.5 Cod sp ABA690	PERCENTUALE DI SVALUTAZIONE	IMPORTO CREDITO DA SVALUTARE - CONTO F.SVALUTAZ. 16.6.1
< a 12 mesi	2012	23.232,62	0%	0
> a 12 mesi < a 24 mesi	2011	125.472,20	20%	25.094
> a 24 mesi < a 36 mesi	2010	19.685,98	40%	7.874
> a 36 mesi < a 48 mesi	2009	32.209,39	60%	19.326
> a 48 mesi	2008 E PREC.	3.218.067,92	100%	3.218.068
TOTALE		3.418.668,11		3.270.362

TOTALE CONTO 5.8.1	417.237,33
TOTALE CONTO 5.8.5	3.001.430,78
TOTALE	3.418.668,11

ANZIANITA' DEL CREDITO	ANNO NASCITA DEL CREDITO	IMPORTO CREDITO CONTO 5.7.1 Cod sp ABA670	PERCENTUALE DI SVALUTAZIONE	IMPORTO CREDITO DA SVALUTARE - CONTO F.SVALUTAZ. 16.6.2
< a 12 mesi	2012	3.135.053,42	20%	627.011
> a 12 mesi < a 24 mesi	2011	848.541,40	40%	339.417
> a 24 mesi < a 36 mesi	2010	73.823,47	100%	73.823
> a 36 mesi < a 48 mesi	2009	59.343,54	100%	59.344
> a 48 mesi	2008 E PREC.	191.698,88	100%	191.699
TOTALE		4.308.460,71		1.291.293

Foglio n.° 60 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Altre informazioni relative ai crediti.

CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Foglio n.° 61 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

L'Azienda non ha attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore netto		
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni		Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate									
	Partecipazioni in imprese collegate									
	Partecipazioni in altre imprese									
	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni									
ABA740	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI									

Tab. 24 - Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio

Tab. 25 - Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale		
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni		Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)
ABA738	Partecipazioni in imprese controllate:									
	...									
	Partecipazioni in imprese collegate:									
	...									
	Partecipazioni in altre imprese:									
	...									
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)									
	...									
	...									

Tab. 26 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Foglio n.° 63 allegato quale parte integrante
alle delibera n.° 2/2013

Foglio n.° 64 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	136.138	394.529	-423.526	107.141
ABA770	Istituto Tesoriere	0			0
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	48.393	754.662	-753.155	49.899

Tab. 27 – *Movimentazioni delle disponibilità liquide*

DL01 – Fondi vincolati.

DL01	–	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
NO		

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni"	NO	

Foglio n.° 65 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			

Foglio n.° 66 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

9. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
AA0150	2012 PNFR 78530 IST n.19 del 30/1/2013 C003496031040000	20.968,90	
AA0870	2012 PNFR 84355 COM n.65 del 12/3/2013 C003495033080000	222,19	
AA1080	2012 PNFR 84374 COM n.67 del 14/3/2013 C015959638010000	47,94	
		21.229,03	

Tab.28 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1740	2013 PNFR 11 Bolla n.4647 del 17-mag-2012 CONDOMINIO'	158,79	
BA1740	2013 PNFR 12 Bolla n.4518 del 15-mag-2012 CONDOMINIO	181,83	
BA1740	2013 PNFR 13 Bolla n.4515 del 15-mag-2012 CONDOMINIO	121,22	
BA1740	2013 PNFR 34 Bolla n.15152 del 03-dic-2012 MIMESI SRL	2.488,79	
BA1900	2013 PNFR 15 Bolla n.51127 del 19-giu-2012 SDA BOCCON	103,11	
BA1900	2013 PNFR 23 Bolla n.13573 del 31-ott-2012 SER.IN.AR.	18.524,02	
BA1900	2013 PNFR 29 Bolla n.PROT. 113 del 29-mar-2012 SER.IN	6.300,19	
BA2000	2013 PNFR 3 Bolla n.11 del 02-gen-2012 COMUNE DI MON	26,54	
BA2000	2013 PNFR 7 Bolla n.2094 del 20-mar-2012 COMUNE DI S	834,57	
BA2000	2013 PNFR 14 Bolla n.7338 del 02-lug-2012 SPECIALE NU	114,65	
BA2000	2013 PNFR 17 Bolla n.8166 del 18-lug-2012 PEPOLI MARI	3.254,60	
BA2000	2013 PNFR 18 Bolla n.8169 del 18-lug-2012 PEPOLI MARI	2.852,33	
BA2000	2013 PNFR 19 Bolla n.10030 del 24-ago-2012 CONDOMINIO	59,86	

Foglio n.° 67 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

BA2000	2013 PNFR 20 Bolla n.11403 del 19-set-2012 COCIF SOCI	39.012,52
BA2000	2013 PNFR 21 Bolla n. 13019 del 16-ott-2012 BATTISTINI	2.688,73
BA2000	2013 PNFR 25 Bolla n.13901 del 06-nov-2012 IMMOBILIAR	562.110,35
BA2000	2013 PNFR 31 Bolla n.15106 del 29-nov-2012 PIERI ROMA	283,32
BA2000	2013 PNFR 32 Bolla n.15107 del 29-nov-2012 BATTISTINI	5.077,79
BA2000	2013 PNFR 33 Bolla n.15108 del 29-nov-2012 BATTISTINI	5.077,79
BA2000	2013 PNFR 35 Bolla n. 15564 del 06-dic-2012 M.G.SAS DI	2.975,21
BA2000	2013 PNFR 7462 Bolla n.445 del 27-gen-2012 MONASTERO DI	73,77
BA2000	Affitto comune di Cesena 1998/2019	3.950,90
BA2020	2013 PNFR 30 Bolla n.14984 del 26-nov-2012 IMMOBILIAR	205.210,21
BA2020	2013 PNFR 14970 Bolla n.12020746 del 27-ago-2012 OL YMPUS	1.405,59
CA0160	2013 PNFR 88 Bolla n.17159 del 31-dic-2012 *CASSA DI	2.855,74
CA0160	2013 PNFR 346 Bolla n.17259 del 31-dic-2013 *CASSA DI	5.359,43
EA0300	2013 PN 2271 RISCOINTO INDENNITA DI MIGLIORIE AI FONDI	38.886,83
	...	909.989
		22.829
		932.817

Tab. 29 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?	Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare	NO	

Foglio n.° 68 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			
--	--	--	--

Foglio n.° 69
allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

10. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUA- TE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI						
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazio- ni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni				
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	24.213.599		7.475											
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	42.867.790	0	9.304.301	-2.171.289	-8.938	0	49.991.864			-3.037.815		-35.560		
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							0							
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	39.564.964	0	5.349.879	-1.282.345	0	0	43.632.499			-2.650.320		0		
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	39.564.964		5.349.879	-1.282.345			43.632.499			-2.650.320				
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							0							
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro							0							
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	3.302.825		3.324.688	-640.025	-8.938		5.978.549			-387.496		-35.680		
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							0							
PAA090	Finanziamenti per investimenti da retifica contributi in conto esercizio	0		629.734	-248.919			380.816							
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	748.724		278.591	-231.016	-375		795.924			-384.530		-13.366		
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0							
PAA120	Riserve da rivalutazioni							0							
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							0							
PAA140	Contributi da reinvestire							0							
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0							
PAA160	Riserve diverse							0							
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0							
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0							
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0							
PAA200	Altro							0							
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-69.408.431	-5.260.814			-5.222.339		-79.891.584							
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO						21.154	21.154							
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-1.578.319	-5.260.814	9.590.367	-2.492.305	-5.231.652	21.154	-4.967.569			-3.422.346		-49.046		

Tab. 30 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							di cui investiti	
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi		
PAA020	Per beni di prima dotazione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0	0	0	0	0	0	0		
PAA030	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare) Da Stato: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0	0	5.349.879	-1.282.345	0	43.632.499	39.112.400	39.728.581	
PAA070	assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare) Ristrutturazione interna Osp. Buiaini cod.intervento n.442 Da Regione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	Vincolato	2.011	Det.16562 Serv.Strutt.Sanità Socio-Sanit.	Immobili	266.929	0	5.346.948	0	0	5.613.577	1.315.296	1.709.669	
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					3.382.825	0	3.324.688	-640.025	-8.938	5.978.549	1.922.487	5.031.810	
	Acquisito tecnologie informatiche sanitarie ed arredi per Conto di Pilevestina AVR	Vincolato				2.756.053	0	4.285		-8.938	2.751.400	1.922.487	2.111.374	
	Acquisito attrezzature sanitarie economiche ed informatiche allegato M	Vincolato	2.011	Det.15416 Serv.Strutt.Sanità Socio-Sanit.	mobili	546.772	0	3.320.402			0	0	2.920.406	
PAA080	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare) Acquisito Tomografo ad emissioni di positroni - PET interv. N. 6 Da altri soggetti pubblici: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	Vincolato	2.011	Det.16034 Serv.Strutt.Sanità Socio-Sanit.	mobili	118.466	0	1.181.534			0	0	415.230	
PAA090	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare) Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	Vincolato	2.011	Det.15515 Serv.Strutt.Sanità Socio-Sanit.	mobili	428.306	0	756.659			0	0	1.122.965	
						0	0	1.382.210			0	0	1.382.210	
						0	0	0	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	0	0	0	
						0	0	629.734	-248.919	0	380.816	380.816	380.816	
						0	0	0	0	0	0	0	0	
						0	0	629.734	-248.919	0	380.816	380.816	380.816	

Tab. 31 - Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

Foglio n.° 80 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 32 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 33 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, come segue:	
	DONAZIONE STAMPANTE DA GOVONI M.E MAGALO	49,01
	DONAZIONE BILANCE DAL SIG.MISEROCCHI FAB	460,01
	DONAZIONE PC DA I.O.R X HOSPICE SAVIGNAN	1.149,50
	DONAZIONI TELEVISORI DA ACISTOM	995,23
	DONAZIONE TV E PC PORTATILE DA FONDAZ.CARISP CESENA	1.000,00
	DONAZIONE BARELLA E POLTRONE DALL'ASSOCI	2.654,20
	DONAZIONE VIDEOPROIETTORE DALL'ASSOCIAZ.	1.875,50
	DONAZIONE MONITOR E CONSOLLE DA LEGA ITA	565,07
	DONAZIONE MUSURATORE DI GITTATA A PICCO DA MEDICAL SYSTEMS	24.200,00
	DONAZIONE COMPRESSORE SEQUENZIALE SCD DA HEALTHCARE	4.600,00
	DONAZIONI PC E STAMPANTI DALLA DITTA SIE	5.570,01
	DONAZIONE TELEVISORE DALLA BANCA POPOLAR	350,00
	DONAZIONE DA LIONS CLUB CESENA DI TELEVI	2.474,45
	DONAZIONI AGM ANNO 2012:	
	MONITOR DA ING.VICINI PIERO	13.951,18
	3 MINI DOPPLES DA SERVICE MED SRL	4.919,38
	BILANCIA ELETTRONICA DA ASS.NE FIBROSI CISTICA	1.043,32
	MICROSCOPIO BIOLOGICO DA ASS.NE CULTURALE GRUPPO ORL	3.470,81
	MICROINFUSORE DA ASS.NE DIABTETICI CESENATICO	5.905,54
	VIDEOSCOPI DA ACISTOM	30.531,20
	APP.PRESSIONE DA MELLIN	10.026,06
	SOLLEVATORE A BANDIERA DA A.I.S.L.A	3.999,99
	SPIROMETRO PALMARE DA LEGA IT.FIBROSI CISTICA	11.444,34
	SPIROMETRO + SENSORE FLUSSO DA ASS.NE ROM.FIBROSI CISTICA	2.057,00
	APPARECCHIATURE VARIE X USTIONATI DA LA FENICE ASS.NE	145.299,23

Foglio n.° 41 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

TOTALE	278.591,03
--------	------------

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni, in incremento, rispetto all'esercizio precedente per € 7.475,00 per effetto di una donazione di numero 5 quadri d'autore dal Sig. Gianfranco Collina, dal valore stimato per ciascuno di € 1.495,00 (numeri di inventario: 604754, 604738, 604742, 604746 e 604750)
------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Nell'ambito del patrimonio netto si è implementato il conto "perdite pregresse" in seguito al ricalcolo degli ammortamenti di alcune categorie di cespiti in applicazione al Decreto Legislativo n. 118/2011 così come esplicitato nelle precedenti parti della presente Nota Integrativa

Foglio n.° 40 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

11. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE
PBA010	FONDI PER RISCHI:
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)
PBA060	Altri fondi rischi:

PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:
PBA080	FSR indistinto da distribuire
PBA090	FSR vincolato da distribuire
PBA100	Fondo per ripiano disavvanzi pregressi
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F. S. vincolato
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:
PBA210	Fondi integrativi pensione
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA

Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
				0
8.599.537	9.483.000	746.688	-1.931.315	16.897.910
3.552.000	4.084.000	0	-862.136	6.773.864
389.642	3.399.000		-37.507	3.751.135
600.000				600.000
4.057.895	2.000.000	746.688	-1.031.672	5.772.911
				0
				0
				0
0	2.930.000	0	0	2.930.000
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
4.900.682	2.930.000			2.930.000
	1.282.532	0	-3.609.783	2.573.431
2.304.132	242.976		-2.050.408	456.700
2.596.550	1.039.556		-1.519.375	2.116.731
				0
				0
4.645.545	1.619.843	0	-1.477.953	4.787.435
				0
80.923			-9.286	71.637
220.160				220.160

Foglio n. 43 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

Foglio n.° 76 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI								
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	4.344.462	1.619.843	0	-1.468.667	4.495.638			
	Fondo attività distrettuali	2.507.479	417.065		-1.080.295	1.844.249			
	Fondo per oneri vari	197.324	102.778		-157.705	142.396			
	Fondo affari generali e procedure contrattuali	770.366			-167.903	602.463			
	Fondo personale in quiescenza	796.210	300.000		-62.764	1.033.446			
	Fondo interessi moratori		800.000			800.000			
	Fondo versamenti obbligatori diritti veterinari	73.084				73.084			
	TOTALE FONDI RISCHIE ONERI	18.145.765	15.315.375	746.688	-7.019.051	27.188.776			

Tab. 34 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

Foglio n. 72 allegato quale parte integrante

alla delibera n. 3/2013

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012
	Esercizio	Importo contributo ANNO 2012	Tipologia	Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2111		Esercizio 2012
QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR FINALIZZATA	2008 (DGR 2240 BDG 08DSMf)	5.019,84	B.2) Acquisti di servizi sanitari				5.019,84
			Totale				5.019,84
	2008 (DGR 280 BDG 08ZANZ)	6.100,00	Immobilizz. immateriali				6.100,00
			Totale				6.100,00
	2009 (DGR 2228 BDG 09DSMf)	10.000,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari				10.000,00
			Totale				10.000,00
	2009 (DGR 2349 BDG 09OSSE)	3.240,50	Immobilizz. materiali costi amministrativi				3.023,19
			Totale				217,31
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				3.240,50
			Totale				29.422,38
	2009 (DGR 2226 BDG 09ZANZ)	38.662,93	B.6) Costi del personale				22,26
			Immobilizz. materiali				790,61
		Totale				30.235,25	
2009 (DGR 2237 BDG 11MODE)	24.320,45	Immobilizz. materiali				7.264,85	
		Immobilizz. immateriali				17.055,60	
		Totale				24.320,45	
2009 (DGR 2419 BDG 11PART)	25.679,55	B.6) Costi del personale				0,00	
		Altri costi (dettagliare)				0,00	
		Totale				1.553,19	
2010 (DGR 2235 BDG 10ALCO)	1.553,19	costi amministrativi				1.553,19	
		Totale				1.434,33	
2010 (DGR 1684 BDG 10ARTE)	2.865,02	Immobilizz. materiali costi amministrativi				1.430,69	
		Totale				2.865,02	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				11.242,07	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				1.981,74	
		B.6) Costi del personale				3.955,17	
		Totale				17.178,98	
		2010 (DGR 2128 BDG 10FISf)				56.089,52	
		Totale				38.910,54	

Foglio n. ⁴⁶ allegato quale parte integrante
alla delibera n. ^{2/2013}

2010 DGR1946 BDG 1005SE- 10P5IC)	14.186,85	B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari Immobilizz. immateriali Totale	6.186,85 3.247,75 1.289,59 10.724,19	3.462,66
2010 (DGR 2112 BDG 10TIGR)	990,05	B.3) Acquisti di servizi non sanitari Immobilizz. materiali Totale	297,05 693,00 990,05	0,00
2010 (DGR 1929 BDG 10ZANZ)	50.515,55	B.1) Acquisti di beni B.6) Costi del personale costi amministrativi immobilizz. materiali immobilizz. immateriali Totale	14.524,78 106,90 981,56 13.814,43 10.000,00 39.427,67	11.087,88
2011(DRG 1816 BDG 11PASS)	33.000,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari Totale	5.000,00 3.863,80 8.863,80	24.036,20
2011 (2015 BDG 11DEME)	11.106,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari Totale	11.106,00 11.106,00	0,00
2011 (DGR 2157 BDG 11DCA-OSA- PRA)	48.470,00	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari costi amministrativi Totale	10.890,60 28.008,86 2.269,20 74,70 41.243,36	7.226,64
2011 (DGR 2139 BDG 11MATI)	9.265,66	Immobilizz. immateriali costi amministrativi Totale	9.198,00 69,66 9.265,66	0,00
2011 (DGR 2038)	852.055,89	B.2) Acquisti di servizi sanitari Totale	852.055,89 852.055,89	0,00
2011 (DGR 2133 BDG 11ZANZ)	325.000,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale costi amministrativi Totale	302.676,76 12.665,89 180,70 9.476,63 325.000,00	0,00

Foglio n.° 77 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

2011 (DGR 2155 BDG 11ARTE- BORD-GETU)	80.000,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari				34.629,33	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				11.634,00	22.780,65
		B.6) Costi del personale				4.956,02	
		immobilizz.immateriali				6.000,00	
		Totale				57.219,35	
2011 (DGR 2135 BDG 111IGR)	9.502,98	B.2) Acquisti di servizi sanitari				8.112,98	0,00
		immobilizz.materiale				762,30	
		costi amministrativi				627,70	
		Totale				9.502,98	
TOTALE	1.607.623,98	TOTALE				1.466.012,18	141.611,80

Foglio n. 48 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 2/2013

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012		
	Esercizio	Importo contribuito ANNO 2012	Tipologia	Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012	
QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI FSN VINCOLATI	2009 (DGR 1966 BDG 09SHIV)	149.500,98	B.1) Acquisti di beni				17.183,81	7.353,59	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				112.667,56		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				7.695,60		
			B.6) Costi del personale						
			Immobilizz. immateriali				4.600,42		
				Totale				142.147,39	
				B.1) Acquisti di beni				44.982,13	
	2011 (DGR 1813 BDG 11SHIV)	124.904,22	B.2) Acquisti di servizi sanitari						64.758,76
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			le						
			costi amministrativi				15.163,33		
				Totale				60.145,46	
2011 (DGR 2093)	193.773,14	B.1) Acquisti di beni						0,00	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					193.773,14		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
			Totale				193.773,14		
			B.1) Acquisti di beni					0,00	

Foglio n.° 79 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 29203

2104)		B.2) Acquisti di servizi sanitari						228.329,50
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		immobilizz. materiali						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale						228.329,50
		B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
2012 (DGR 1182 BDG 12GCO)		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.000,00					1.993,20
		B.6) Costi del personale					6,80	
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale					6,80	
		B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
2012 (DGR 2096)		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	185.843,23					185.843,23
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale					0,00	
		B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
2012 (DGR 2052)		B.6) Costi del personale	47.214,50					47.214,50
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale					0,00	
		B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
2012 (DGR)		B.1) Acquisti di beni	7.925,37					7.925,37
		Totale					0,00	

Foglio n.° 81 allegato quale parte integrante alla delibera n.° 2/2013

1377 BDG 11(LABO)	B.2) Acquisti di servizi sanitari																									
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari																									
	B.6) Costi del personale																									
	Altri costi (dettagliare)																									
	Totale																									
	B.1) Acquisti di beni																									
2011 (DGR 1345 BDG 11(LAVO))	B.2) Acquisti di servizi sanitari																									
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari																									
	B.6) Costi del personale																									
	immobilizz. materiali																									
	costi amministrativi																									
	godimento beni di terzi																									
	immobilizz. materiali																									
	Totale																									
	B.1) Acquisti di beni																									
2011 (DGR 1536 BDG 11(FARM))	B.2) Acquisti di servizi sanitari																									
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari																									
	B.6) Costi del personale																									
	Altri costi (dettagliare)																									
	Totale																									
2009 (DGR 2231 BDG 09(FISI))	B.1) Acquisti di beni																									
	B.2) Acquisti di servizi sanitari																									
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari																									
	B.6) Costi del personale																									
	Altri costi (dettagliare)																									
	Totale																									

Foglio n.° 83 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2203

2010 (DGR 2018 BDG 10TINE)	1.230,34	B.1) Acquisti di beni									
		B.2) Acquisti di servizi sanitari									
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	124,00								0,00
		B.6) Costi del personale	293,10								
		Totale	1.230,34								
2010 (DGR 2177)	227.237,00	B.1) Acquisti di beni									
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	227.237,00								
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari									0,00
		B.6) Costi del personale									
		Totale	227.237,00								
2010 (DGR 2154 BDG 11AFA)	25.000,00	B.1) Acquisti di beni									
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	4.889,00								
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari									17.413,00
		B.6) Costi del personale	2.698,00								
		Totale	7.587,00								
2011 (DGR 1507)	227.096,00	B.1) Acquisti di beni									
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	227.096,00								
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari									0,00
		B.6) Costi del personale									
		Totale	227.096,00								
2011 (DGR	13.869,55	B.1) Acquisti di beni								0,00	

Foglio n.° 84 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

2058 BDG 11TINE)	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari		297,52				
	B.6) Costi del personale immobilizz. materiali		12.331,90				
	Totale		1.240,13				
	B.1) Acquisti di beni						
	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
2011 (DGR 2057 BDG 11GLUT)	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.664,13	1.085,33				0,00
	B.6) Costi del personale godimento beni di terzi		1.240,00				
	Totale		338,80				
	Totale		2.664,13				
	B.1) Acquisti di beni						
	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
2011 (DGR 2136 bdg 11INFL)	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	9.000,00					0,00
	B.6) Costi del personale costi amministrativi		207,79				
	immobilizz. materiali		8.792,21				
	Totale		9.000,00				
2011 (DGR 2160)	B.1) Acquisti di beni	92.993,00					0,00
	B.2) Acquisti di servizi sanitari		92.993,00				
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
	B.6) Costi del personale						
	Altri costi (dettagliare)						

QUOTA INUTILIZ-
ZATA SU ALTRI
CONTRIBUTI DA
REGIONE

Foglio n.° 88 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

2011 (DGR 1201)	31.853,00	Totale	B.1) Acquisti di beni							92.993,00		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							31.853,00		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								0,00	
			B.6) Costi del personale									
			Altri costi (detagliare)							31.853,00		
2011 (DGR 1892 BDG 12CANI)	60.000,00	Totale	B.1) Acquisti di beni									
			B.2) Acquisti di servizi sanitari									
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari									54.640,00
			B.6) Costi del personale									
			Altri costi amministrativi							5.360,00		
2011 (DGR 2041)	13.725,50	Totale	B.1) Acquisti di beni									
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							13.725,50		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari									0,00
			B.6) Costi del personale									
			Altri costi (detagliare)							13.725,50		
2011 (DGR 2152)	16.588,00	Totale	B.1) Acquisti di beni									
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							16.588,00		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari									0,00
			B.6) Costi del personale									
			Altri costi (detagliare)							16.588,00		

Foglio n.° 86 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

2011 (DGR 2182)	129.845,31	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	129.845,31						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							0,00
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detagliare)							
		Totale	129.845,31						
2012 (DGR 2092 BDG 12LAVO)	342.000,00	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							342.000,00
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detagliare)							
		Totale	0,00						
2012 (DGR 769)	31.430,00	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							31.430,00
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detagliare)							
		Totale	0,00						
2012 (DGR 1188)	67.000,00	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							67.000,00
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detagliare)							
		Totale	0,00						
2012 (DGR)	11.463,00	B.1) Acquisti di beni						11.463,00	

Foglio n.° 87 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

1235)	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012
	TOTALE	1.764.025,76	Importo				
			Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012	
	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
	B.6) Costi del personale						
	Altri costi (dettagliare)					0,00	
	Totale					956.950,82	807.074,94
	TOTALE						
	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO						
	Esercizio	Importo contribuito ANNO 2012					
	2012 (DGR 1165)	120.000,00					120.000,00
	Totale					0,00	
	QUOTA INUTILIZZATA RISORSE REGIONALI FL-SCALITA'						
	2012 (DGR 1727)	227.273,00					227.273,00
	Totale					0,00	
	TOTALE	347.273,00				0,00	347.273,00

Foglio n.° 88 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012
	Esercizio	Importo contribuito ANNO 2012	Tipologia	Importo			
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
QUOTA INUTILIZZATA ALTRI CONTRIBUTI	2009 (CONTRIB I.S.S. BDG 09PASS)	32.322,00	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			9.330,32	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			379,93	
			B.6) Costi del personale				
			immobilizz. materiali			278,30	
	Totale					9.988,55	
	2012 (CONTRIB I.S.S. BDG 12PASS)	4.200,00	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				1.166,68
Altri costi (dettagliare)						1.166,68	
Totale					11.155,23		
TOTALE		36.522,00					25.366,77

Foglio n.° 89 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012
	Esercizio	Importo contributo ANNO 2012	Tipologia	Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI FRNA	2012 (CONTRIB. PER FRNA)	1.252.095,73	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				552.435,87
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				0,00
TOTALE	TOTALE	1.252.095,73	Totale			552.435,87	699.659,86
			TOTALE			552.435,87	699.659,86

Foglio n.° 90 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo ANNO 2012	Tipologia	importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
2012 (CONTRIB AUSL REGGIO EMILIA BDG 12GUSA)			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		10.000,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					10.000,00
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale				0,00	
			B.1) Acquisti di beni				24,20	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				31.400,00	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				24.162,80	
		288.260,00	B.6) Costi del personale					200.686,40
2012 (CONTRIB CENTRO REG. SANGUE BDG 12OTIN-12OTSC)			Immobiliz materiali				4.496,36	
			Immobiliz immateriali				26.499,00	
			costi amministrativi				491,24	
			godimento beni di terzi				500,00	
			Totale				87.573,60	
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		26.670,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari					26.670,00
			B.6) Costi del personale					
			Totale					
TOTALE	324.930,00					87.573,60	237.356,40	

Tab. 35 -- Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo			
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
		Totale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
		Totale					
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
			TOTALE				

Tab. 36 -- Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

Foglio n.° 91 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 42013

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo			
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
Quote inutilizzate contributi per ricerca			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
			TOTALE				

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

Foglio n.° 30 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo			
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
	TOTALE	TOTALE					

Tab. 38 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Foglio n.° 93 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Foglio n.° 94 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo rischi ferie maturate e non godute dipendenti	Il criterio è stato determinato secondo le indicazioni della nota regionale prot. 14831 del 04.08.2006 del Servizio Programmazione Economico Finanziario, che prevede l'accantonamento al fondo ferie sulla base del trend storico effettuato negli ultimi tre anni e della nota dell'U.O. Risorse Umane prot. 0021290 del 05.04.2013.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo rischio franchigia assicurativa	È istituito in base alla stima della possibile responsabilità dell'azienda per il rischio di pagamento della franchigia assicurativa dovuta per i sinistri insorti nell'esercizio 2012 e precedenti.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo rischi per acquisti in contenzioso	È istituito secondo il principio di prudenza tenuto conto degli importi iscritti nel conto contenzioso dello stato patrimoniale (conto 0511000500).	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo attività distrettuali	È istituito in base al principio della competenza dei costi ancora da sostenere per le attività distrettuali (protesica, rimborsi indiretti, fondo ponderazione medici di base e pediatri). Trattasi di costi non ancora determinati nel loro esatto ammontare ma che si prevede di sostenere sulla base del trend dei costi che si sono verificati negli ultimi esercizi.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo per oneri vari	È valutato in base alla competenza dei costi ancora da sostenere. Trattasi di costi non ancora determinati nel loro esatto ammontare ma che si prevede di sostenere nel prossimo esercizio.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo affari generali e procedure contrattuali	È valutato in base alla competenza dei costi ancora da sostenere.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo rinnovi contrattuali personale convenzionato	È valutato in base a oneri contrattuali ancora da sostenere come da nota dell'U.O. G.A.S.T.O. prot. 0016027 del 14.03.2013.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo personale in quiescenza	È valutato in base all'elenco dei ruoli INPS ex INPDAP del personale collocato a riposo che ancora devono pervenire, come da nota dell'U.O. G.R.U. prot. 0021290 del 05.04.2013.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo rinnovi contrattuali personale dipen-	Il fondo è un residuo di costi di esercizi precedenti che si ritiene di mantenere in quanto è probabile la futura liquidazione	Verbale 0000004 del 22.04.2013

dente		
Fondo spese legali cause in corso	È valutato in base alla stima dell'U.O. Affari Generali e Legali degli importi di soccombenza delle vertenze in atto secondo valutazione dei legali coinvolti.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo interessi moratori	Stima della media degli interessi che negli ultimi anni sono stati iscritti a sopravvenienza passiva	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo versamenti obbligatori diritti veterinari	Corrisponde alla percentuale dei versamenti obbligatori di prestazioni veterinarie effettuate negli esercizi precedenti non ancora riscosse e contestate dalle imprese di macellazione	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	Stima degli importi di soccombenza delle cause relative al personale dipendente come da comunicazione dell'U.O. Affari Generali.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondo finanziamenti per investimenti	In assenza di finanziamenti dedicati, è costituito per far fronte al piano degli interventi manutentivi straordinari programmati nel corso degli esercizi precedenti il cui costo complessivo sarà sostenuto al termine dell'opera.	Verbale 0000004 del 22.04.2013
Fondi da distribuire (quote da contributi ex risconti e di competenza 2012)	Tali fondi sono stati costituiti nel corso dell'esercizio unicamente in applicazione delle disposizioni del D.Lgs 118/2011 e s.m.i. e non rappresentano reali accantonamenti a fronte di rischi e oneri bensì un rinvio di quote di contributi finalizzati / vincolati a copertura dei correlativi futuri costi.	Verbale 0000004 del 22.04.2013

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

12. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	3.120.942	193.820		3.314.763
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.120.942	193.820	0	3.314.763

Tab. 39 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo premio operosità medici Sumai	È istituito in base al calcolo effettivo ed analitico del premio spettante ai singoli medici convenzionati e interni di competenza dell'esercizio come da nota U.O. Medici Convenzionati protocollo 12416 del 05.03.2013

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

Foglio n.° 96 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

13. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale	di cui per fatti- re da ricevere	di cui per ac- quisti di beni iscritti tra le immobilizza- zioni
		Valore Iniziale	Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	13.455.182	10.000.000	-1.552.042	21.923.140		
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				0		
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato				0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
	...				0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0		
	...				0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.460.268	400.618.186	-400.412.780	1.665.673		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	1.256.118	7.161.751	-6.948.096	1.469.773		
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		393.126.085	-393.126.085	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	204.150	350.350	-398.600	195.900		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	2.582.150	9.056.130	-8.578.474	2.059.806	1.644.540	
	...				0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.968.756	63.317.087	-67.158.956	11.126.887		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0		

Foglio n.° 97 allegato quale parte integrante alla delibera n.° 2/2013

Foglio n. 98 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 29013

MINISTERO DELL'INTERNO
 SERVIZIO REGIONALE REGIONALE
 EMILIA-ROMAGNA
 Azienda ospedaliera pubblica di Forlì

PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	29.076.313	-29.076.313	0	
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	14.969.756	-38.082.643	11.126.887	5.416.205
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	10.481	-8.323	17.533	7.210
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti patrimonio netto	0	0	0	0
	TOTALE DEBITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.979.248	-67.167.280	11.144.420	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	-41.696	0	
PDA260	Debiti v/enti regionali:	0	-41.696	0	
	.....	0	0	0	
PDA266	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	
	.....	0	0	0	
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	
	.....	0	0	0	
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	148.851.463	-336.770.696	146.467.134	24.731.290
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	24.272.401	-109.383.820	28.856.901	1.801.791
PDA300	Debiti verso altri fornitori	124.579.062	-227.416.876	117.810.234	22.829.500
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	17.941.607	-756.280.438	16.113.502	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.377.595	-56.702.714	5.718.930	
	Erario IRES dichiarazione annuale	1.392	-462.256	4.568	
	Erario imposta bollo virtuale	66.107	-66.107	0	
	Erario IVA	121.159	-4.546.316	0	
	Erario IRPEF	3.736.926	-41.136.455	4.095.886	
	Imposta comunale immobili	131.682	-131.682	0	
	Erario IRAP	1.518.119	-10.359.898	1.618.477	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.100.122	-67.084.361	8.174.177	
	Debiti verso INPS	11.634	-124.441	15.774	
	Debiti verso INAIL	632.040	-3.783.464	569.006	
	Debiti verso EMPAM	1.182.492	-6.526.114	1.155.208	
	Debiti verso ONACOSI	40.435	-152.383	43.645	
	Debiti verso ENPAF	25.668	-600.951	0	
	Debiti verso INPDAP	6.207.864	-55.907.008	6.390.545	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	9.531.030	-265.136.929	9.898.088	
PDA350	Debiti v/altre finanziatrici	0	0	0	

Foglio n.° 99 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

PDA360	Debiti dipendenti	7.774.715	241.878.135	-241.493.444	8.159.406	
PDA370	Debiti vigilantesi liquidatorie				0	
PDA380	Altri debiti diversi:	1.756.315	23.625.852	-23.643.486	1.739.682	300.497
	.....				0	
	.....				0	

Tab. 40 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
PDA000	MUTUI PASSIVI	11.923.140				10.000.000
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	...					
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	852.419	617.355	195.900
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			852.419	617.355	
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					195.900
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0	2.059.806
	...					
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	31.135	3.588	640.019	509.909	9.942.237
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	31.135	3.588	640.019	509.909	9.942.237
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	292	403	90	1.523	15.225
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	31.426	3.991	640.109	511.433	9.957.462
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
					
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0

								
PDA270	Debiti v/altre partecipate:								
	.....	0	0	0	0	0	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	3.155.497	524.279	766.564	19.041.080	122.979.714			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.987.223	309.983	344.211	1.453.075	24.562.409			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.168.274	214.296	422.353	17.588.005	98.417.305			
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE								16.113.502
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	5.718.930			
	Erario IRES dichiarazione annuale					4.568			
	Erario imposta bollo virtuale					0			
	Erario IVA					0			
	Erario IRPEF					4.095.885			
	Imposta comunale immobili					0			
	Erario IRAP					1.618.477			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	8.174.177			
	Debiti verso INPS					15.774			
	Debiti verso INAIL					569.005			
	Debiti verso EMPAM					1.155.208			
	Debiti verso ONAOSI					43.645			
	Debiti verso ENPAF					0			
	Debiti verso INPDAP					6.390.545			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	24.671	0	8.093	893.675	8.971.649			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori								
PDA360	Debiti v/dipendenti	3.083			859.826	7.296.497			
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie								
PDA380	Altri debiti diversi:	21.589	0	8.093	33.849	1.675.151			
								
								

Tab. 41 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Foglio n.° 101 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	1.920.305	4.359.009	15.643.826
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.665.673	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	1.469.773		
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	195.900		
	DEBITI V/COMUNI:	2.059.806	0	0
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	11.126.887	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	11.126.887		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	17.533		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.144.420	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0
			
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
			
			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	146.467.134	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionali) di prestazioni sanitarie	28.656.901		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	117.810.234		
	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	16.113.502		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.718.930	0	0
	Erario IRES dichiarazione annuale	4.566		
	Erario imposta bollo virtuale	0		
	Erario IVA	0		
	Erario IRPEF	4.095.886		
	Imposta comunale immobili			
	Erario IRAP	1.618.477		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.174.177	0	0
	Debiti verso INPS	15.774		

	Debiti verso INAIL	569.005		
	Debiti verso EMPAM	1.155.208		
	Debiti verso ONAOSI	43.645		
	Debiti verso ENPAF	0		
	Debiti verso INPDAP	6.390.545		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	9.898.088	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	8.159.406		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.738.682	0	0

Tab. 42 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Foglio n.° 103 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Foglio n.° 104 allegato quale parte integrante
 della delibera n.° 2/2013

Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Barca Dexia Crediop spa	Delibera Giunta Regionale n. 2045/2000	7.746.859	31/12/2013	912.811	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre più 0,18 (arrotolato al sedicesimo superiore)	NO
Banca Monte dei Paschi di Siena	Delibera Giunta Regionale n. 1669/2005	15.000.000	31/12/2025	9.889.821	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre più 0,132	NO
Banca Monte dei Paschi di Siena	Delibera Giunta Regionale n. 1669/2005	3.000.000	31/12/2028	2.620.508	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre più 0,132	NO
Banca Carige Spa	Delibera Giunta Regionale n. 1185/2010	10.000.000	31/12/2032	10.000.000	Euribor 6 mesi/360 media mese antecedente il semestre più 2,195	NO
		35.746.853		21.823.140		

Tab. 43 - Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL RIMINI			1.655.470
AZIENDA USL FORLÌ			4.880.936
AZIENDA USL REGGIO EMILIA			94
AZIENDA USL FERRARA			235
AZIENDA USL RAVENNA			4.215.068
AZIENDA USL IMOLA			24.156
AZIENDA USL BOLOGNA			167.018
AZIENDA USL MODENA			10.920
AZIENDA USL PIACENZA			14
AZIENDA OSP. FERRARA			59.275
AZIENDA OSP. BOLOGNA			111.678
AZIENDA OSP. MODENA			2.623

Tab. 44 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

I debiti per mobilità infra in compensazione sono stati indicati nella tabella 24 con segno negativo in quanto il saldo complessivo della mobilità in compensazione è positivo e rappresentato da un credito pari a € 3.267.484

DB01 – Transazioni

DB01 NO	–	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
------------	---	--

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

Foglio n.° 105 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

14. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>		
BA1900	2012 PNFR 78950 Bolla n.18655 del 31-dic-2012 ASSOCIAZIO	58,25	
BA1900	2012 PNFR 79003 Bolla n.18699 del 31-dic-2012 ASSOCIAZIO	6,31	
BA1650	2012 PNFR 79259 Bolla n.1257800 del 29-gen-2013 VODAFONE	593,25	
BA1900	2012 PNFR 83543 Bolla n.01 del 31-dic-2012 GRAZIANI ALE	401,09	
CA0140	2012 PNFR 83886 Bolla n.13 del 31-gen-2013 MEDACTA ITALI	184,43	
BA1900	2012 PNFR 84273 Bolla n.01 del 30-mar-2013 ZENNARO ALES	7.150,38	
BA1900	2012 PNFR 84493 Bolla n.01 del 01-feb-1013 CAMPEDELLI A	7.150,38	
BA1900	2012 PNFR 84495 Bolla n.1 del 30-mar-2013 PIGNATOSI FRA	7.150,38	
	...	22.694	

Tab. 45 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>		
AA1080	2013 PNFR 26 Bolla n.49455 del 19-ott-2012 AUTOFFICIN	417,00	
AA1080	2013 PNFR 36 Bolla n.1957 del 12-dic-2012 SOC. COOP A	12.542,10	
AA1080	2013 PN 2270 RISCOENTO AFFITTO FONDI RUSTICI E FABBRIC	38.886,83	
	...	51.846	

Tab. 46 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

Foglio n.° 106 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Foglio n.° 102 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

15. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0			0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	0			0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	4.595.541	5.870.744	-4.595.541	5.870.744
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.027.891	4.165.104	-1.027.891	4.165.104
	Canoni di leasing a scadere				0
	Depositi cauzionali				0
	Beni di terzi presso l'Azienda				0
	Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				0
	Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	1.027.891	4.165.104	-1.027.891	4.165.104
	Beni in contenzioso				0
	Altri impegni assunti				0

Tab. 47 - Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	SI	Sin dall'esercizio 2011 sono stati concessi in comodato d'uso gratuito, all'IRST di Meldola, cespiti siti nel reparto di oncematologia dell'Opedale M. Bufa-

Foglio n.° 108 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 9/2013

<p>CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?</p>	<p>NO</p>	<p>lni. Tali beni non sono iscritti tra i conti d'ordine in quanto già iscritti nell'attivo patrimoniale.</p>
--	-----------	---

16. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	316.853.410	12.141.249	15.724.247	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0		

Tab. 48 -- *Dettagli contributi in conto esercizio*

Foglio n.° 109 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Foglio n.° 110 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - Indistinto						
AA0040	Quota F.S. regionale - Vincolato:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0050	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
						
						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						

Foglio n.° 111 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Foglio n.° 119 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN CIESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O.P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - Indistinto	DGR 1936	2012	quota capliaria adeguam. Pop. e progetti	344.718.906	5.426.864	
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				5.659.922	5.378.000	
	Progetto fin. Ammortamenti netti e fatt. coagulazione	DGR 2175	2012	Ammortam. netti e fatt. coagulazione	5.378.000	48.864	
	Progetto Sanità penitenziaria	DGR 2092	2012	Sanità penitenziaria	48.864	0	
	Progetto Fibrosi cistica	DGR 2052	2012	Fibrosi cistica	47.215	0	
	Progetto Formazione medicina Generale	DGR 2096	2012	Medicina generale	185.843	0	
AA0050	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				4.072.382	3.613.064	
	Progetto Farmacovigilanza	DGR 1065	2008	Farmacovigilanza	375	375	
	Progetto Formazione Comunicaz. percorso nascita	DGR 769	2012	percorso nascita	31.430	0	
	Progetto interventi umanitari	DGR 1177	2012	interventi umanitari	14.045	14.045	
	Progetto Defibrillatori automatici	DGR 1235	2012	defibrillatori automatici	11.463	0	
	Progetto Guadagnare in salute	DGR 1198	2012	Guadagnare in salute	67.000	0	
	Progetto celiachia	DGR 1839	2012	Celiachia	7.925	0	
	Progetto prevenzione nei luoghi di lavoro	DGR 2092	2012	prevenzione luoghi di lavoro	342.000	0	
	Progetto FRNA contributi regionali	DGR 1487	2012	FRNA	3.598.644	3.598.644	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				227.631	72.021	
	Progetto Siti di vita	DGR 692	2011	Siti di vita	10.000	0	
	Progetto PEG.LE ASSIST. TRAUMATIZZATO	DGR 1181	2009	Assistenza traumatizzato grave	26.500	26.500	
	Progetto Prevenz. caduta anziani	DGR 2029	2010	Prevenz. caduta anziani	5.250	5.250	
	Progetto Incidenti domestici	DGR 2100	2008	incidenti domestici	500	500	
	Progetto interv. umanitari stranieri	DGR 2094	2012	interv. umanitari stranieri	39.771	39.771	

Foglio n.° 113 allegato quale parte integrante
della delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilized	Codice conto
AA0130	Progetto tracciabilità percorso sangue				145.610	0	
	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:		2012	tracciabilità percorso sangue	0	0	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincollati:				140.004	137.771	
	Convenzione Comune Sogliano al R.-sportello di comunità			sportello di comunità	24.659	24.659	
	Convenzione I.S.S. per malattie croniche non trasmissibili			malattie croniche non trasmissibili	4.200	1.167	
	Unione Comuni Rubicone-quote FRNA			quote FRNA	105.156	105.156	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				6.789	6.789	
	Convenzione comune di Cesena applicativo informatico SISSI			Applicativo informatico SISSI	351.161	351.161	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				2.427.879	2.427.879	
	QUOTE FRNA 2010 PER REALIZZ. PROGETTO AI SENSI ART.3 COMMA 1 DECRETO INTERMINISTRIALE 04/10/2010	DGR 1799	2010		74.445	74.445	
	FRNA SU POPOLAZIONE PER SLA -FRNA 2012	DGR 1762	2011		169.121	169.121	
	QUOTE FRNA ANNO 2012 DISTRETTO DI CESENA				1.276.839	1.276.839	
	QUOTE FRNA ANNO 2012 DISTRETTO RUBICONE				837.475	837.475	
	Distretto subicena (Carisp Cesena) contributi assegnati di cui 2012				70.000	70.000	
AA0190	PER RICERCA: Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0	0	
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: Progetto Progetto				0	0	
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca: Finanziamento regionale IRCCS	DGR 1727	2012		349.273	7	
	Modernizzazione 2010/2012	DGR 1165	2012		227.273	0	
	Progetto COM 2011 Carta di toronto	DGR 1182	2012		120.000	0	
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				2.000	7	
					0	0	

Foglio n.° 114 allegato quale parte integrante
 alle delibera n.° 9/2013

AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				
	Quote trimestrali a carico disabili FRMA	357.457	357.457		
		357.457	357.457		
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO		358.305,915	12.386,224		

Tab. 49 – Informativa contributi in conto esercizio

Foglio n.° 116 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	350.378.828	463.783	0,1%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	4.072.882		0,0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	227.631	30.996	13,6%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	349.273		0,0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	357.457		0,0%
	Totale	355.386.071	494.778	0,1%

Tab. 50 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Foglio n.° 16 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

17. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Totale
		Ausi PC	Ausi PR	Ausi RE	Ausi MO	Ausi FE	Ausi BO	Ausi IM	Ausi RA	Ausi FO	Ausi CE	Ausi RN	Ausi RN	Ausi RN	Ausi RN	Ausi RN	Aziende Sanitarie Locali
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)																
AA0350	Prestazioni di ricovero	30.496	85.983	206.940	486.051	941.026	3.574.355	630.461	9.575.894	6.180.479	0	7.300.941	29.021.455			
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	19.384	66.542	177.564	399.666	809.598	1.295.076	599.224	8.284.364	4.630.817	6.030.542	22.561.647				
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	3.680	7.586	18.426	65.504	85.559	108.306	30.081	876.494	646.795	721.395	2.566.874				
AA0380	Prestazioni di File F	15	8.760	115	2.274	25.459	39.179	5.410	211.292	465.117	233.448	931.069				
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	854	644	2.448	3.153	5.163	7.840	646	35.407	74.338	54.064	184.487				
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	6.574	2.341	8.368	25.454	16.236	55.094	4.140	188.337	220.412	261.953	771.529				
AA0410	Prestazioni termali											0				
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso											0				
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						2.055.860					2.055.860				
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)																
AA0460	Prestazioni di ricovero															
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale															
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale															
AA0490	Prestazioni di File F															
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale															
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata															
AA0520	Prestazioni termali															
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso															
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie															
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali															
AA0560	Ricavi per differenziale tariffa TUC															
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)		30.496	85.983	206.940	486.051	941.026	3.574.355	630.461	9.575.894	6.180.479	0	7.300.941	29.021.456			
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)					1.000		56.000	2,000	17.753,000	6.241,000		11.521,000	35.583,000			
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)																
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	0	1,000	0	56,000	2,000	17,753,000	6,241,000	0	11,521,000	35,583,000			
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)																
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)																
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)		30,496	85,983	206,940	487,051	941,026	3,630,355	632,461	9,592,894	12,421,479	0	18,821,941	64,604,466			

Tab. 53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte I)

Foglio n.° 117
allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda OSP-PR	Azienda OSP-RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IROCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (fab 53 1 parte)	TOTALE
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)											
AA0350	Prestazioni di ricovero	0	3.318	2.640	19.662	194.971	90.534	0	301.125	29.021.466	29.322.591
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								0	22.501.647	22.501.647
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	2.566.874	2.566.874
AA0380	Prestazioni di File F								0	0	0
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	931.069	931.069
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	184.487	184.487
AA0410	Prestazioni termali								0	771.529	771.529
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		3.318	2.640	19.662	194.971	90.534		301.125	2.065.860	2.366.985
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											
AA0460	Prestazioni di ricovero								9.849.737	9.849.737	9.849.737
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								8.358.251	8.358.251	8.358.251
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								741.267	741.267	741.267
AA0490	Prestazioni di File F								0	0	0
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								237.289	237.289	237.289
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								85.406	85.406	85.406
AA0520	Prestazioni termali								266.424	266.424	266.424
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	0	0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								0	0	0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								0	0	0
AA0560	Ricavi per differenziate tariffe TUC								0	0	0
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)											
		0	3.318	2.640	19.662	194.971	90.534	0	16.150.862	29.021.466	39.172.328
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)											
		72.000	1.000	16.000	1,000	221,000	2,000		313,000	35,593,000	35,996,000
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)											
									209,632		209,632
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)											
		72,000	1,000	16,000	1,000	221,000	2,000	0	522,632	35,593,000	36,115,632
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)											
		72,000	4,318	18,640	20,662	405,971	92,534	0	614,125	64,604,466	65,218,591
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)											
									18,059,369	64,604,466	10,059,369
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)											
									18,059,369	64,604,466	76,377,950

Tab. 51 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte II)

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	324.766	286.732	38.034	13%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.066.069	5.427.768	-361.699	-7%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	75.846	127.284	-51.438	-40%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)			0	0%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85.097		85.097	0%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0	0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	5.551.777	5.841.784	-290.007	-5%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	182.075	184.031	-1.957	-1%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.088.619	4.284.068	-195.449	-5%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	54.710	94.064	-39.354	-42%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)			0	0%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			0	0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	4.325.403	4.562.163	-236.760	-5%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	343.150	363.346	-20.196	-6%
	Costi diretti aziendali	377.762	372.066	5.695	2%
	Costi generali aziendali	272.030	294.519	-22.489	-8%
	Fondo di perequazione	233.323	248.319	-14.996	-6%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.226.265	1.278.250	-51.985	-4%

Tab. 52 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

Foglio n.° 118 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

Foglio n.° 120 allegato quale parte integrante alla delibera n.° 2/2013

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI		Azienda OSP-PR	Azienda OSP-RE	Azienda OSP-J-MO	Azienda OSP-J-FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:											
Medicinali con A.C. ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale											
Medicinali senza A.C.											
Emoderivati di produzione regionale											
Sangue ed emocomponenti											
Dispositivi medici:											
Dispositivi medici											
Dispositivi medici impiantabili attivi											
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)											
Prodotti dietetici											
Materiali per la profilassi (vaccini)											
Prodotti chimici											
Materiali e prodotti per uso veterinario											
Altri beni e prodotti sanitari:											
...											
...											
Prodotti alimentari											
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere											
Combustibili, carburanti e lubrificanti											
Supporti informatici e cancelleria											
Materiale per la manutenzione											
Altri beni e prodotti non sanitari:											
...											
...											
TOTALE											

Tab. 53 - Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Foglio n.° 121 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

18. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	14.136.586	533.393	14.669.980
Medicinali senza AIC	28.038		28.038
Emoderivati di produzione regionale	0		0
Prodotti dietetici	307.199		307.199
TOTALE	14.471.824	533.393	15.005.217

Tab. 54 - Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Foglio n.° 199 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Foglio n. 123 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE											TOTALE
	Azienda AusI PC	Azienda AusI PR	Azienda AusI RE	Azienda AusI MO	Azienda AusI FE	Azienda AusI BO	Azienda AusI IM	Azienda AusI RA	Azienda FO	Azienda AusI CE	Azienda AusI RN	
BA0030	0	0	0	0	0	323.814	0	1.000	0	15.132.000	0	15.456.814
BA0040						323.814		1.000		15.130.000		15.453.814
BA0050										2.000		3.000
BA0060											1.065.000	3.812.370
BA0070								2.126.000	0	37.000	0	37.000
BA0210								0	0	37.000	0	37.000
BA0220											0	0
BA0230											0	0
BA0240											0	0
BA0250									493.000		0	493.000
BA0260											0	0
BA0270											0	0
BA0280											0	0
BA0290											0	0
BA0320											0	0
BA0330											0	0
BA0340											0	0
BA0350											0	0
BA0360											0	0
BA0370											0	0
TOTALE	2.370	0	0	0	0	323.814	0	2.127.000	612.000	15.662.000	1.065.000	19.812.184

Tab. 57 - Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche (parte I)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE											TOTALE
	Azienda OSP-U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP- BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre A- ziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)			
BA0030	0	0	0	0	0	0	0	0	15.456.814	0	0	15.456.814
BA0040									15.453.814			15.453.814
BA0050									3.000			3.000
BA0060									0			0
BA0070				4.740				5.530	3.812.370			3.817.900
BA0210	780	0	0	0	0	18.000	0	18.000	37.000			55.000
BA0220						18.000		18.000	37.000			55.000
BA0230						0		0	0			0
BA0240						0		0	0			0

AB01 – Acquisti di beni

AB01 NO	–	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
--------------------	---	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	Sì	L'Azienda ha attivato il magazzino unico di area vasta e fornisce i seguenti beni sanitari alle aziende dell'AVR: prodotti dietetici, medicinali, mezzi di contrasto e dispositivi medici.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	Sì	Nell'esercizio 2012 sono state fornite dal magazzino unico tutte le tre aziende dell'AVR in quanto è iniziata la fornitura di beni sanitari anche nei confronti di Ravenna e Forlì.

Foglio n.° 125 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

19. Acquisti di servizi

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'

codice MOD.CE	Azienda Ausi PC	Azienda Ausi PR	Azienda Ausi RE	Azienda Ausi RO	Azienda Ausi FE	Azienda Ausi BO	Azienda Ausi IM	Azienda Ausi RA	Azienda Ausi FO	Azienda Ausi CE	Azienda Ausi RN	Totale Aziende Sanitarie Locali
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)												
BA0470 Acquisti servizi sanitari per medicina di base	161.484	4.211	17.812	93.474	29.422	979.112	294.377	2.129.108	14.013.484	0	5.190.452	22.912.934
BA0540 Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	449	764	1.031	2.418	936	13.914	1.212	24.649	52.516		97.783	195.673
BA0630 Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.056	1.916	1.534	2.859	2.393	31.272	2.429	103.521	182.371		281.597	620.949
BA0710 Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.380	1.278	2.343	8.546	16.590	98.094	15.210	414.745	3.087.234		830.513	4.480.873
BA0760 Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												0
BA0810 Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												0
BA0810 Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												0
BA0970 Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	148.788		12.815	53.437	8.073	729.552	284.470	1.108.982	9.021.880		3.083.641	14.431.607
BA1040 Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.810	252	88	26.214	1.429	106.371	11.056	477.211	1.659.483		896.918	3.183.833
BA1100 Acquisito prestazioni trasporto sanitario												0
BA1150 Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria												0
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)												
BA0480 Acquisti servizi sanitari per medicina di base												0
BA0620 Acquisti servizi sanitari per farmaceutica												0
BA0660 Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale												0
BA0730 Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												0
BA0790 Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												0
BA0830 Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												0
BA0950 Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci e File F												0
BA1020 Acquisito prestazioni termali in convenzione												0
BA1120 Acquisito prestazioni trasporto sanitario												0
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	161.484	4.211	17.812	93.474	29.422	979.112	294.377	2.129.108	14.013.484	0	5.190.452	22.912.934
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)						19.000	6.000	15.000	354.000		9.000	403.000
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)												
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	19.000	6.000	15.000	354.000	0	9.000	403.000
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)												
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)												
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	161.484	4.211	17.812	93.474	29.422	998.112	300.377	2.144.108	14.367.484	0	5.199.452	23.315.934

Tab. 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte I)

Foglio n. 106 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

Foglio n.° 127 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)		Azienda OSP-PR	Azienda OSP-RE	Azienda OSP-J-MO	Azienda OSP-J-FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte)	TOTALE
BA0470	Acquisiti servizi sanitari per medicina di base	599.128	89.837	255.440	464.941	3.477.706	944.461	0	5.831.513	22.912.934	28.744.448
BA0510	Acquisiti servizi sanitari per farmaceutica							0	0	195.673	195.673
BA0540	Acquisiti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	100.315	6.986	66.475	134.510	406.613	10.286		725.184	620.949	620.949
BA0630	Acquisiti servizi sanitari per assistenza riabilitativa									4.480.873	5.206.057
BA0710	Acquisiti servizi sanitari per assistenza integrativa									0	0
BA0760	Acquisiti servizi sanitari per assistenza protesica	495.749	62.335	163.716	230.000	2.518.198	933.181		4.403.179	14.431.607	18.834.787
BA0810	Acquisiti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									0	0
BA0910	Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									3.183.833	3.886.982
BA0970	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	3.064	20.515	25.249	100.431	552.895	995		703.150	0	0
BA1040	Acquisito prestazioni termali in convenzione								0	0	0
BA1100	Acquisito prestazioni trasporto sanitario								0	0	0
BA1150	Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								0	0	0
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									6.813.000		6.813.000
BA0480	Acquisiti servizi sanitari per medicina di base								25.000		25.000
BA0520	Acquisiti servizi sanitari per farmaceutica								84.000		84.000
BA0580	Acquisiti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								1.055.000		1.055.000
BA0730	Acquisiti servizi sanitari per assistenza integrativa								0		0
BA0780	Acquisiti servizi sanitari per assistenza protesica								5.180.000		5.180.000
BA0830	Acquisiti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								315.000		315.000
BA0960	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci e File F								115.000		115.000
BA1060	Acquisito prestazioni termali in convenzione								39.000		39.000
BA1120	Acquisito prestazioni trasporto sanitario								0		0
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)		599.128	89.837	255.440	464.941	3.477.706	944.461	0	12.644.513	22.912.934	35.557.448
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)				2.000	48.000	28.000			78.000	403.000	481.000
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									4.443	0	4.443
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	2.000	48.000	28.000	0	0	82.443	403.000	485.443
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)											
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)		599.128	89.837	257.440	512.941	3.505.706	944.461	0	5.909.513	23.315.934	29.225.448
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									6.817.443		6.817.443
									12.726.957	23.315.934	36.042.891

Tab. 56 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione	-24.496.515	-24.234.901	-261.614	1%
BA0430	Costi per assistenza MMG	-24.275.843	-24.039.477	-236.366	1%
BA0440	Costi per assistenza PLS	-17.580.416	-24.039.477	6.459.061	-27%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	-4.361.793	-4.361.793	0	0%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-2.193.753	-2.184.309	-9.444	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-139.881	-11.167	-128.713	1153%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-195.673	-169.424	-26.248	15%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione	-25.000	-26.000	1.000	-4%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-28.477.559	-32.732.283	4.254.724	-13%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	-27.772.609	-31.878.544	4.105.935	-13%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-620.949	-769.739	148.790	-19%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-84.000	-84.000	0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	-12.747.399	-12.850.463	103.064	-1%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	-5.536.188	-5.650.837	114.649	-2%
BA0580	- da privato	0	0	0	0%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlيني privati	-1.059.443	-986.759	-72.684	7%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-3.303.799	-3.202.724	-101.074	3%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-2.792.670	-2.955.156	162.487	-5%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	0%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-1.629.314	-1.835.356	206.041	-11%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-1.163.355	-1.119.801	-43.555	4%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-55.300	-54.985	-314	1%
BA0680	- da privato (intraregionale)	-4.686	-3.163	-1.523	48%
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-1.172.829	-1.257.276	84.447	-7%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-9.128	-13.162	4.034	-31%
BA0740	- da privato	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-1.183.701	-1.244.114	80.413	-6%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-2.502.583	-2.458.297	-44.286	2%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0790	- da privato	-35.181	-38.467	3.286	-9%
		0	0	0	0%
		-2.487.402	-2.419.830	-47.571	2%

Tab. 57 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari - I parte

Foglio n.° 128 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 9/2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
		-1.983.110	-2.106.002	122.892	-6%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-39.000	-55.000	16.000	-29%
BA1130	- da privato	-1.944.110	-2.051.002	106.892	-5%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
		-26.947.277	-26.995.795	48.517	0%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-151.490	-64.856	-86.634	134%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-9.041.723	-9.726.764	685.040	-7%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)	-17.754.064	-17.204.175	-549.889	3%
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)			0	0%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
		-3.701.783	-3.883.291	181.507	-5%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-590.458	-522.751	-67.707	13%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92	-351.161	-363.096	11.936	-3%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-2.760.165	-2.997.443	237.279	-8%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE				
		-3.966.693	-9.558.192	5.591.499	-58%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-45.989	0	-45.989	0%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	-3.289.522	-3.342.998	53.475	-2%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-1.582.251	-1.513.595	-68.657	5%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-452.108	-491.594	39.486	-8%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-1.255.163	-1.337.809	82.646	-6%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	-631.182	-6.215.194	5.584.012	-90%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-626.875	-6.215.194	5.588.319	-90%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-4.307	0	-4.307	0%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
		-1.776.081	-1.573.208	-202.873	13%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-578.295	-413.056	-165.178	40%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-623.290	-626.366	3.076	0%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	-110	110	-100%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-574.557	-533.676	-40.880	8%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0%
	TOTALE	-110.279.098	-120.111.168	9.832.070	-8%

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

Foglio n.° 129 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO		Codice Strutturale da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato / certificato	Importo Rilavato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
	Casa di Cura Privata San Lorenzino s.p.a.	060246	00619690405	Ricoveri	2012	7.152.071	7.113.486	7.152.071	7.152.071	150.431	150.431	7.001.639
	Casa di Cura Privata Malatesta Novello s.r.l.	060245	00377720404	Ricoveri	2012	9.147.266	8.631.768	9.147.266	9.147.266	203.651	134.128	8.943.614
	Ospedale Privato Villa Serena s.p.a.	060244	00376360400	Ricoveri	2012	853.837	658.000	853.837	853.837	198.236	0	606.517
	Ospedale Privato Accreditato Villa Igea s.p.a.	060243	00376090401	Ricoveri	2012							
	Ospedale Privato accreditato "Sol et Salus" s.p.a.	060247	00432390409	Ricoveri	2012	1.100.317	1.074.943	1.100.317	1.100.317	25.374	0	1.074.943
	Casa di Cura Villa Maria s.p.a.	060249	00370290405	Ricoveri	2012	441.439	392.513	441.439	441.439	21.863	12.946	392.169
	Ospedale Privato accreditato Villa Azzurra s.p.a.	060242	00196750392	Ricoveri	2012	276.382	314.128	276.382	276.382	0	0	276.382
	Casa di Cura Privata San Lorenzino s.p.a.	100200	00819690405	Specialistica	2012	522.769	714.028	522.769	522.769	3.867	0	518.882
	Casa di Cura Privata Malatesta Novello s.r.l.	100100	00377720404	Specialistica	2012	664.046	911.163	664.046	664.046	8.446	0	655.599
	Ospedale Privato accreditato "Sol et Salus" s.p.a.	004800	00432390409	Specialistica	2012	49.741	53.095	49.741	49.741	12.941	0	36.801
	Ospedale Privato Villa Serena s.p.a.	060244	00376360400	Specialistica	2012	102.384	114.153	102.384	102.384	12.171	10.409	90.213
	Ospedale Privato Accreditato Villa Igea s.p.a.	060243	00376090401	Specialistica	2012							

Tab. 59 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Foglio n. 130 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
------------	---

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie

AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze sanitarie da Ausl della regione (conto 40.13.01 codice ce BA1360) per € 45.988,63, lavoro interinale e collaborazioni sanitarie (conto 40.15 codice ce BA1440) per € 1.255.163,35.
-----------	--

Foglio n.° 131 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1580	Lavanderia	-32.145.696	-31.354.276	-791.420	3%
BA1590	Pulizia	-3.819.910	-4.050.086	230.176	-6%
BA1600	Mensa	-6.508.549	-6.319.847	-188.702	3%
BA1610	Riscaldamento	-1.065.952	-1.159.972	94.021	-8%
BA1620	...	0	0	0	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-1.571.451	-1.606.558	35.107	-2%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	-3.466.322	-3.072.496	-393.826	13%
BA1640	Smaltimento rifiuti	-1.073.099	-1.191.263	118.164	-10%
BA1650	Utenze telefoniche	-783.209	-856.165	72.956	-9%
BA1660	Utenze elettricità	-4.239.759	-3.554.304	-685.455	19%
BA1670	Altre utenze	-3.810.965	-3.441.509	-369.456	11%
BA1680	Premi di assicurazione	-3.032.790	-3.395.024	362.234	-11%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-2.170	-15.618	13.448	-86%
	...			0	0%
	...			0	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-90.228	-11.247	-78.980	702%
	...			0	0%
	...			0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	-2.681.291	-2.680.187	-1.104	0%
	...			0	0%
	...			0	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	-1.089.978	-1.501.196	411.218	-27%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-2.703	2.703	-100%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-187.936	-259.804	71.868	-28%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	-22.295	-45.985	23.690	-52%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	-25.659	25.659	-100%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria			0	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-29.667	-31.089	1.423	-5%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-135.975	-157.071	21.096	-13%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-357.053	-489.442	132.389	-27%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-357.053	-489.442	132.389	-27%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	FORMAZIONE	-379.639	-370.395	-9.244	2%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-41.824	-15.448	-26.376	171%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	-337.815	-354.947	17.132	-5%
	TOTALE	-33.615.314	-33.225.867	-389.447	1%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Foglio n.° 132 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze (gruppo 41.03 codice ce BA1790) per € 22.294,63, collaborazioni e lavoro interinale non sanitarie (conto 41.04.01 codice ce BA 1820) per € 29.666,61.
------------------	---

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

La manutenzione straordinaria viene rilevata per tutti quegli interventi sui beni quando la stessa determina almeno una delle tre seguenti condizioni: modifica la capacità produttiva, prolunga la vita utile, incrementa la sicurezza del bene.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-3.025.924	-3.007.784	-18.141	1%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-176.407	-152.861	-23.546	15%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.009.080	-3.117.626	108.547	-3%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	-114.152	-83.278	-30.873	37%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	-1.467.813	-813.123	-654.691	81%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	-7.793.376	-7.174.672	-618.704	9%

Tab. 61 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Foglio n.° 133 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/12	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	-3.819.910			0%
BA1590	Pulizia	-6.508.549			0%
BA1600	Mensa	-1.065.952			0%
BA1610	Riscaldamento				0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-1.571.451			0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	-3.466.322			0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	-1.073.099			0%
BA1650	Utenze telefoniche	-783.209			0%
BA1660	Utenze elettricità	-4.239.759			0%
BA1670	Altre utenze	-3.810.965			0%
BA1680	Premi di assicurazione	-3.032.790			0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-2.170			0%
	...				0%
	...				0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-90.228			0%
	...				0%
	...				0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	-2.681.291			0%
	...				0%
	...				0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-41.824			0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	-337.815			0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	-7.793.376	0	0	0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-3.025.924			0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-176.407			0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.009.080			0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	-114.152			0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	-1.467.813			0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			0%
	TOTALE	-40.318.711	0	0	0%

Tab. 62 – Dettaglio costi per contratti multi servizio: l'Ausl di Cesena non ha contratti che rientrano nella casistica del Global Service.

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
...						
...						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
...						
...						
...						

Tab. 63 – Dettaglio canoni di leasing: l'Ausl di Cesena non ha contratti di leasing.

20. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	116.757.349	110.839.801	5.917.548	5%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	56.348.951	52.962.556	3.386.395	6%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	49.471.175	48.228.939	1.242.236	3%
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	47.529.018	0	47.529.018	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	20.733.317		20.733.317	0%
	Retribuzione di posizione	7.842.665		7.842.665	0%
	Indennità di risultato	2.535.160		2.535.160	0%
	Altro trattamento accessorio	1.122.085		1.122.085	0%
	Oneri sociali su retribuzione	9.975.052		9.975.052	0%
	Altri oneri per il personale	5.320.739		5.320.739	0%
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	1.942.157	0	1.942.157	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	981.430		981.430	0%
	Retribuzione di posizione	213.312		213.312	0%
	Indennità di risultato	44.067		44.067	0%
	Altro trattamento accessorio	80.141		80.141	0%
	Oneri sociali su retribuzione	420.789		420.789	0%
	Altri oneri per il personale	202.418		202.418	0%
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	0		0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	6.877.776	4.733.617	2.144.159	45%
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	6.562.147	0	6.562.147	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.459.309		3.459.309	0%
	Retribuzione di posizione	643.194		643.194	0%
	Indennità di risultato	418.336		418.336	0%
	Altro trattamento accessorio	30.463		30.463	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.378.946		1.378.946	0%
	Altri oneri per il personale	631.899		631.899	0%
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	315.629	0	315.629	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	168.149		168.149	0%
	Retribuzione di posizione	26.155		26.155	0%
	Indennità di risultato	13.372		13.372	0%
	Altro trattamento accessorio	1.873		1.873	0%
	Oneri sociali su retribuzione	73.623		73.623	0%
	Altri oneri per il personale	32.457		32.457	0%
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0		0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	60.408.398	57.877.245	2.531.153	4%
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	57.727.971	0	57.727.971	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	33.304.230		33.304.230	0%
	Straordinario e indennità personale	2.937.673		2.937.673	0%
	Retribuzione per produttività personale	2.547.885		2.547.885	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	12.114.188		12.114.188	0%
	Altri oneri per il personale	6.823.995		6.823.995	0%
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	2.680.427	0	2.680.427	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.712.824		1.712.824	0%
	Straordinario e indennità personale	234.472		234.472	0%
	Retribuzione per produttività personale	21.869		21.869	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	591.109		591.109	0%
	Altri oneri per il personale	120.153		120.153	0%

BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0%
--------	--	---	---	----

NOTE

Voci di carattere stipendiale: sono state considerate le voci stipendio tabellare, anzianità, IVC mentre le restanti voci registrate in contabilità nei conti delle competenze fisse sono inserite alla voce "altri oneri per il personale"

retribuzione di posizione: tutte le voci finanziate dal fondo per la retrib. di posizione per le aree della dirigenza

Indennità di risultato: tutte le voci finanziate dal fondo di risultato o della produttività, compresi gli incentivi Legge merloni e ogni altro incentivo derivante da specifiche norme, purchè compresi nel costo del personale

altro tratt. Accessorio: solo per la dirigenza, voci finanziate dal fondo del disagio

straordinario e Indennità personale: solo per il personale del comparto, voci di straordinario e disagio

oneri sociali: gli oneri a carico dell'ente

altri oneri per il personale: tutto ciò che non è compreso nelle voci precedenti (ANF, Indennità di esclusività, indennità dipartimentale, tutte le voci fondo fasce, indennità sost. Preavviso, ferie no godute ecc.)

Tab. 64 – Costi del personale – ruolo sanitario

Foglio n.° 136 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	786.239	791.182	-4.943	-1%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	786.239	791.182	-4.943	-1%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	708.644	0	708.644	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	392.667		392.667	0%
	Retribuzione di posizione	98.278		98.278	0%
	Indennità di risultato	50.937		50.937	0%
	Altro trattamento accessorio	5.511		5.511	0%
	Oneri sociali su retribuzione	148.467		148.467	0%
	Altri oneri per il personale	12.784		12.784	0%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	77.595	0	77.595	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.626		43.626	0%
	Retribuzione di posizione	4.414		4.414	0%
	Indennità di risultato	2.684		2.684	0%
	Altro trattamento accessorio	822		822	0%
	Oneri sociali su retribuzione	16.833		16.833	0%
	Altri oneri per il personale	9.216		9.216	0%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0		0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0		0	0%
	Straordinario e indennità personale	0		0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0		0	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0		0	0%
	Altri oneri per il personale	0		0	0%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0		0	0%
	Straordinario e indennità personale	0		0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0		0	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0		0	0%
	Altri oneri per il personale	0		0	0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0		0	0%

NOTE

Voci di carattere stipendiale: sono state considerate le voci stipendio tabellare, anzianità, IVC mentre le restanti voci registrate in contabilità nei conti delle competenze fisse sono inserite alla voce "altri oneri per il personale"

retribuzione di posizione: tutte le voci finanziate dal fondo per la retrib. di posizione per le aree della dirigenza

Indennità di risultato: tutte le voci finanziate dal fondo di risultato o della produttività, compresi gli incentivi Legge merloni e ogni altro incentivo derivante da specifiche norme, purchè compresi nel costo del personale

altro tratt. Accessorio: solo per la dirigenza, voci finanziate dal fondo del disagio

straordinario e indennità personale: solo per il personale del comparto, voci di straordinario e disagio

oneri sociali: gli oneri a carico dell'ente

altri oneri per il personale: tutto ciò che non è compreso nelle voci precedenti (ANF, Indennità di esclusività, indennità dipartimentale, tutte le voci fondo fasce, indennità sost. Preavviso, ferie no godute ecc.)

Tab. 65 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	16.378.146	15.788.226	589.920	4%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	662.529	602.656	59.873	10%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	662.529	0	662.529	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	394.039		394.039	0%
	Retribuzione di posizione	81.612		81.612	0%
	Indennità di risultato	46.878		46.878	0%
	Altro trattamento accessorio	902		902	0%
	Oneri sociali su retribuzione	139.067		139.067	0%
	Altri oneri per il personale	31		31	0%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0		0	0%
	Retribuzione di posizione	0		0	0%
	Indennità di risultato	0		0	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0		0	0%
	Altri oneri per il personale	0		0	0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0		0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	15.715.617	15.185.570	530.047	3%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	14.400.743	0	14.400.743	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.118.644		9.118.644	0%
	Straordinario e indennità personale	756.104		756.104	0%
	Retribuzione per produttività personale	591.365		591.365	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	3.042.794		3.042.794	0%
	Altri oneri per il personale	891.836		891.836	0%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.314.874	0	1.314.874	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	849.086		849.086	0%
	Straordinario e indennità personale	97.477		97.477	0%
	Retribuzione per produttività personale	17.072		17.072	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	286.687		286.687	0%
	Altri oneri per il personale	64.552		64.552	0%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0		0	0%

NOTE

Voci di carattere stipendiale: sono state considerate le voci stipendio tabellare, anzianità, IVC mentre le restanti voci registrate in contabilità nei conti delle competenze fisse sono inserite alla voce "altri oneri per il personale"

retribuzione di posizione: tutte le voci finanziate dal fondo per la retrib. di posizione per le aree della dirigenza

Indennità di risultato: tutte le voci finanziate dal fondo di risultato o della produttività, compresi gli incentivi Legge merloni e ogni altro incentivo derivante da specifiche norme, purchè compresi nel costo del personale

altro tratt. Accessorio: solo per la dirigenza, voci finanziate dal fondo del disagio

straordinario e indennità personale: solo per il personale del comparto, voci di straordinario e disagio

oneri sociali: gli oneri a carico dell'ente

altri oneri per il personale: tutto ciò che non è compreso nelle voci precedenti (ANF, Indennità di esclusività, indennità dipartimentale, tutte le voci fondo fasce, indennità sost. Preavviso, ferie no godute ecc.)

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	9.966.894	9.964.608	2.286	0%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.293.225	1.363.239	-70.014	-5%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	1.085.551	0	1.085.551	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	524.691		524.691	0%
	Retribuzione di posizione	237.909		237.909	0%
	Indennità di risultato	80.303		80.303	0%
	Altro trattamento accessorio	1.188		1.188	0%
	Oneri sociali su retribuzione	225.771		225.771	0%
	Altri oneri per il personale	15.689		15.689	0%
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	207.674	0	207.674	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	71.619		71.619	0%
	Retribuzione di posizione	26.017		26.017	0%
	Indennità di risultato	5.819		5.819	0%
	Altro trattamento accessorio	198		198	0%
	Oneri sociali su retribuzione	41.720		41.720	0%
	Altri oneri per il personale	62.301		62.301	0%
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	0		0	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.673.669	8.601.369	72.300	1%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	8.570.753	0	8.570.753	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.557.827		5.557.827	0%
	Straordinario e indennità personale	0		0	0%
	Retribuzione per produttività personale	417.748		417.748	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.821.574		1.821.574	0%
	Altri oneri per il personale	773.604		773.604	0%
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	102.916	0	102.916	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	70.734		70.734	0%
	Straordinario e indennità personale	0		0	0%
	Retribuzione per produttività personale	1.834		1.834	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	23.037		23.037	0%
	Altri oneri per il personale	7.311		7.311	0%
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	0		0	0%

NOTE

Voci di carattere stipendiale: sono state considerate le voci stipendio tabellare, anzianità, IVC mentre le restanti voci registrate in contabilità nei conti delle competenze fisse sono inserite alla voce "altri oneri per il personale"

retribuzione di posizione: tutte le voci finanziate dal fondo per la retrib. di posizione per le aree della dirigenza

Indennità di risultato: tutte le voci finanziate dal fondo di risultato o della produttività, compresi gli incentivi Legge merloni e ogni altro incentivo derivante da specifiche norme, purchè compresi nel costo del personale

altro tratt. Accessorio: solo per la dirigenza, voci finanziate dal fondo del disagio

straordinario e indennità personale: solo per il personale del comparto, voci di straordinario e disagio

oneri sociali: gli oneri a carico dell'ente

altri oneri per il personale: tutto ciò che non è compreso nelle voci precedenti (ANF, Indennità di esclusività, indennità dipartimentale, tutte le voci fondo fasce, indennità sost. Preavviso, ferie no godute ecc.)

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 NO	–	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.
------------	---	--

Foglio n.° 140..... allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013.....

Foglio n. 161 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

	IMPOR- TO AL FONDO AL 31/12/2010 (1)	IMPOR- TO AL FONDO AL 01/01/2012 (2)	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2012 (3)	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2012 (4)	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2012 (5)	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/ 2012 (6)=(3)+(4)-(5)	IMPOR- TO AL FONDO AL 31/12/2012 (7)	VARIAZIONE FONDO AN- NO 2012 VS FONDO AN- NO 2010 (8)=(7)-(1)	VARIAZIONE FONDO AN- NO 2012 VS FONDO IN- ZIALE ANNO 2012 (9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			462	52	38	476		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di po- sizione, equiparazione, specifico trattamento	7.895.251	8.047.317				0	8.055.977	160.726	8.660
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.198.626	1.202.226				0	1.202.226	3.600	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità pre- stazioni individuale	2.549.357	2.579.227				0	2.579.227	29.870	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			112	34	23	123		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di po- sizione, equiparazione, specifico trattamento	904.341	1.100.292				0	1.117.581	213.240	17.289
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	77.855	40.956				0	40.956	-36.899	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità pre- stazioni individuale	480.076	601.607				0	618.329	138.253	16.722
PERSONALE NON DIRIGENTE			2.322	238	208	2.352		0	0
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex in- dennità di qualificazione professionale e in- dennità professionale specifica	6.473.773	6.695.285				0	6.687.163	213.390	-8.122
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	4.023.956	4.063.714				0	4.024.413	457	-39.301
-Fondo della produttività collettiva per il miglio- ramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	3.316.463	3.593.561				0	3.597.773	281.310	4.212
TOTALE	26.919.698	27.924.185	2.896	324	269	2.951	27.923.645	1.003.947	-540

I Fondi al 01.01.2012 comprendevano già gli incrementi per il passaggio del personale del Laboratorio Unico (avvenuto l'01.01.2012), non include-
va invece gli incrementi per il passaggio del personale dell'Officina Trasfusionale, avvenuto l'01.07.2012. Il
Tab. 68 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Foglio n. 69 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 2/2013

21. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-277.639	-160.587	-117.052	73%
BA2520	Perdite su crediti	-203	-15.515	15.312	-99%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-625.266	-596.199	-29.067	5%
	compensi e rimborsi direzione generale	-554.822	-528.866	-25.956	5%
	compensi e rimborsi spese collegio sindacale	-70.444	-67.334	-3.111	5%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	-265.555	-246.143	-19.412	8%
	spese processuali	-233.442	-212.230	-21.212	10%
	abbuoni passivi	-470	-942	472	-50%
	altri costi amministrativi	-25.342	-29.143	3.801	-13%
	comitato etico unico area vasta	-6.301	-3.829	-2.472	65%
	TOTALE	-1.168.663	-1.018.445	-150.218	15%

Tab. 69 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

22. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-3.378.000	-1.830.000	-1.548.000	85%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-3.249.000	0	-3.249.000	0%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-2.000.000	0	-2.000.000	0%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-856.000	-5.110.000	4.254.000	-83%
	<i>accantonamenti ad altri fondi rischi</i>	-706.000	-4.760.000	4.054.000	-85%
	<i>accantonamento al fondo ferie maturate e non godute</i>	-150.000	-350.000	200.000	-57%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)	-193.820	-809.085	615.275	-76%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-1.282.532	0	-1.282.532	0%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-235.051	0	-235.051	0%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-1.047.481	0	-1.047.481	0%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0%
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-4.447.065	-210.671	-4.236.394	2011%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-800.000	0	-800.000	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	-110.671	110.671	-100%
BA2860	Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza medica	0	0	0	0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza non medica	0	0	0	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratti.: comparto	0	0	0	0%
BA2890	Altri accantonamenti	-3.647.065	-100.000	-3.547.065	3547%
	<i>accantonamento al personale in quiescenza</i>	-300.000	-100.000	-200.000	200%
	<i>accantonamento ad altri fondi per oneri</i>	-3.347.065	0	-3.347.065	0%
	TOTALE	-15.406.417	-7.959.766	-7.446.651	94%

Tab. 70 – Dettaglio accantonamenti

Foglio n. 163 allegato quale parte integrante alla delibera n. 2/2013

Foglio n.° 104 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

AC01 -Altri accantonamenti

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?	Se si, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	
ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
• conto 46.01.01 -accantonamento al fondo vertenze in corso		3.378.000
• conto 46.01.02 - accantonamento ad altri fondi rischi		706.000
• conto 46.01.03 - accantonamento al fondo ferie mat. e non godute.....		150.000
• conto 46.01.04 acc.to per contenzioso personale dipendente.....		3.249.000
• Conto 46.01.06 accantonamento per copertura diretta di rischi assicurativi		2.000.000
ALTRIACCANTONAMENTI		
• Conto 410101 accantonamento al fondo premio operosità medici conv. Interni		193.820,17
• conto 47.01.04 acc.to al fondo interessi moratori .....		.800.000
• conto 47.01.05 acc.to al fondo personale in quiescenza.....		300.000
• conto 47.01.06 accanti.to ad altri fondi per oneri		3.367.065
• Conti 47.01.14 -15-16-17-accanto. per quote inutilizzate di contributi per euro		1.282.532,02

23. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Sono stati sostenuti i seguenti oneri finanziari: -interessi passivi su anticipazione di tesoreria per € 162.112,92 - interessi passivi su mutui per € 329.335,17 - interessi passivi per fornitori per € 1.218.118,30 - commissioni bancarie e di c/c postale per € 44.336,54

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

Foglio n.° 142 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

24. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 – Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	

Foglio n.° 116 allegato quale parte integrante alla delibera n.° 2/2013

Foglio n.° 147 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

25. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se si, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	SI	E' stata rilevata una plusvalenza per € 990,68 relativa alla vendita di un terreno agricolo denominato podere Marano 1 (cespiti etichetta n. 1416 e n. 1417)

PS02 –Sopravvenienze attive

codice	sopravvenienze attive verso aziende sanitarie pubbliche della regione	Valore CE al 31/12/12
EA0060	Azienda Ospedaliera Reggio Emilia	514
	Azienda Ospedaliera Bologna	15.302
	AUSL Bologna	396.758
	AUSL Ferrara	4.146
	AUSL Forlì	128.991
	AUSL Imola	4.107
	AUSL Ravenna	180.487
	AUSL Rimini	47.703
	TOTALE	778.007

codice	sopravvenienze attive	Valore CE al 31/12/12
EA0130	38.04.15 sopravvenienze attive per differenza pro rata	19.520

Foglio n.° 168 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
 EMILIA-RODIGHIERA
 Azienda Unità Sanitarie Locali di Cesena

38.04.20 sopravvenienze attive verso terzi per acquisto beni e servizi		67
EA0140	clienti vari per fatturazione anni precedenti di cui i più significativi sono: IRST per € 79.002,77 e INAIL per € 79.562,75	216.084
	fornitori vari per note credito relative a interessi passivi di mora di cui i più significativi:	2.311.964
	farmafactoring spa	1.613.509
	roche spa	36.665
	telecom	59.221
	johnson & johnson	53.036
	plurima spa	223.402
	casa di cura san Irenzino	68.899
	TOTALE	2.547.635

PS03 --Insussistenze attive

codice ce	codice ce EA0150 insussistenze attive	Valore CE al 31/12/12
EA0160	AUSL Ravenna	1.345
	AUSL Rimini	1.759
	minore mobilità passiva infra anno 2011	52.987
EA0180	minore mobilità passiva extra anno 2010	135.095
EA0190	relativa al personale	4
EA0230	relativa ad acquisto beni e servizi	7.205
	insussistenza di fatture da ricevere da fornitori	38.706
	TOTALE	237.101

PS04 --Sopravvenienze passive

codice	sopravvenienze passive verso aziende sanitarie pubbli.	Valore CE

Foglio n.° 169 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

ce	che della regione	al 31/12/12
EA0320	Azienda Ospedaliera Modena	693
	AUSL Bologna	24
	AUSL Forlì	16.243
	AUSL Imola	514
	AUSL Ravenna	218.764
	AUSL Rimini	74.926
	TOTALE	311.164

codice ce E-	altre sopravvenienze passive verso terzi	Valore CE al 31/12/12
A0350	maggiore mobilità extra passiva 2011	253.859
EA0360	sopravvenienze passive relative al personale dirigenza medica	149.167
EA0380	sopravvenienze passive relative al personale dirigenza non medica	12.693
EA0390	sopravvenienze passive relative al personale comparto	82.435
EA0400	sopravvenienze passive per acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	6.813
EA0430	sopravvenienze passive per acquisto di beni e servizi	655.534
EA0440		
EA0450	48.30.01 sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie FRNA	44.353
	interessi di mora fornitori vari tra cui i più significativi:	667.875
	FF Finance srl	272.086
	Maria Cecilia Hospital	195.551
	Farmalighting spa	43.279
	Banca IFIS spa	33.280
		1.872.730

PS05 – Insussistenze passive

codice ce E-	Insussistenze passive	Valore CE al 31/12/12
A0460	minore mobilità passiva infra anno 2011	

Foglio n.° 160 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

EA0470	minore mobilità infra attiva anno 2011	17.572
EA0490	minore mobilità passiva extra anno 2010	31.764
	minore mobilità passiva extra anno 2011	63.128
EA0540	insussistenze passive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.736
EA0550	altre insussistenze passive verso terzi	65.695
	di cui si evidenzia: <i>insuss. credito verso Regione DGR 2381/20 - "demenze"</i>	50.000
	TOTALE	179.895

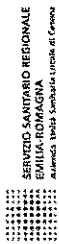
Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se si, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

Foglio n.° 131 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

	ANNO 2012	ANNO 2011
RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2012		
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	21.154	-5.260.814
(+)	3.424.189	3.406.343
(+)	3.587.858	4.432.074
(+)	1.277.548	1.442.205
Ammortamenti		
(-)	-2.171.289	-1.591.986
(-)	-248.146	-143.559
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		
(+)	193.820	809.094
(-)	0	-80.373
(+)		
(-)		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	27.566	
(+)	-118.108	
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	15.315.375	12.225.738
(-)	-6.272.363	-1.703.867
- Fondo per rischi ed oneri futuri		
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	15.037.602,98	13.534.855,00

Foglio n.° 162 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013



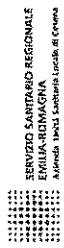
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	205406	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-522.344	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-3.834.827	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-2.729.144	12.865.411
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	341.335	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	74.055	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	367.058	
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. form. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	51.097	-35.267
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-100.020	-76.443
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	471.732	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-2.373.094	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extratondo	12.225.602	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	2.231.742	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-18.659.543	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asi-Ao	1.256	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-2.744.007	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Eraio	16.827	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		-15.546.178
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti		
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino		

Foglio n.° 153 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
 EMILIA-ROMAGNA
 Azienda Istituzionale unica di diritto

(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-5.381.340	-1.889.929
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-26.862	-478.855
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 5.347.468,06	8.373.594,47
	ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	-302.497	-880.317
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni	-794.748	-2.683.421
(-)	Acquisto fabbricati	-32.463	-39.935
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-2.724.278	-3.894.696
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-221.135	-442.379
(-)	Acquisto mobili e arredi	-35.226	
(-)	Acquisto automezzi	-224.821	-98.443
(-)	Acquisto altri beni materiali	-2.706.481	-2.711.387
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	94.689	1.939.980
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	497	64
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	114.101	78.591
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	11.652	13.130
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		

Prot. n. 106 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 9/2013



(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	4.382	90
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		-1.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		5.450
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	344.815	-2.141.384
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	- 6.471.512,86	-10.855.658,07
B - Totale attività di investimento			
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-4.405.899	-2.998.032
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	7.475	304.455
(+)	aumento fondo di dotazione	9.304.301	5.491.365
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	278.591	303.070
(+)/(+)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)		
(+)/(+)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-1.860.936	914.695
(+)/(+)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e isfitto tesoriere (*)	10.000.000	0
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	-1.532.042	-1.482.207
(-)	mutui quota capitale rimborsata	11.791.490,32	2.533.346,27
C - Totale attività di finanziamento			
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)			
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-27.491	51.283
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0

ALLEGATI MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2012 E DELL'ANNO 2011
 STATO PATRIMONIALE

	Stato Patrimoniale 2012	Stato Patrimoniale 2011	differenza	%
ATTIVO				
A) IMMOBILIZZAZIONI				
AAA000	123.263.062	129.958.666	-6.695.604	-5,15%
A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
AAA010	1.799.952	2.775.003	-975.051	-35,14%
A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento				
AAA020	101.689	203.379	-101.689	-50,00%
A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento				
AAA030	508.447	508.447	-	0,00%
A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento				
AAA040	-406.758	-305.066	-101.689	33,33%
A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo				
AAA050	-	-	-	-
A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo				
AAA060	-	-	-	-
A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo				
AAA070	1.378.357	2.250.784	-872.427	-38,76%
A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno				
AAA080	-	-	-	-
A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca				
AAA090	-	-	-	-
A.1.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca				
AAA100	11.234.046	10.993.929	240.117	2,18%
A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri				
AAA110	9.855.689	8.743.145	1.112.544	12,72%
A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri				
AAA120	-	-	-	-
A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				
AAA130	319.905	320.840	-934	-0,29%
A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali				
AAA140	1.339.952	1.285.652	54.300	4,22%
A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				

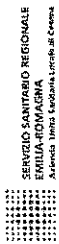
Foglio n.° 166 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.254.437	1.227.479	-26.958	2,20%
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	559.740	551.660	8.080	1,46%
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliore su beni di terzi	-325.349	-288.883	-36.356	12,58%
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità				
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità				
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali				
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali				
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali				
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento				
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo				
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno				
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali				
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	119.879.358	125.599.911	-5.720.553	-4,55%
AAA280	A.II.1) Terreni	9.100.019	9.194.708	-94.689	-1,03%
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili				
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili				
AAA310	A.II.2) Fabbricati	93.426.941	95.788.334	-2.361.394	-2,47%
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.425.838	1.466.896	-41.058	-2,80%
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.569.542	1.569.542	-	0,00%
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-143.704	102.646	-41.058	40,00%
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	92.001.103	94.321.438	-2.320.335	-2,46%
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	213.635.125	212.572.330	1.062.795	0,50%
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	121.634.022	118.250.891	3.383.131	2,86%
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	359.276	445.965	-86.690	-19,44%
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.292.549	2.281.349	11.200	0,49%
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	1.933.273	1.835.384	97.890	5,33%
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.475.293	13.213.509	-4.738.216	-35,86%
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	48.516.580	49.330.037	-813.457	-1,65%

Foglio n. 137 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 2/2013


AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie o scientifiche		40.041.287						
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi		1.535.479		36.116.528		-3.924.759		10,87%
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi				2.224.053		-688.574		-30,96%
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi		11.490.281		11.369.104		121.177		1,07%
AAA470	A.II.6) Automezzi		52.906		121.614		-89.709		-85,50%
AAA480	A.II.6.a) Automezzi		1.212.340		1.300.805		-88.465		-6,80%
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi		-1.159.434		1.179.191		19.756		-1,68%
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte		643.607		636.732		7.475		1,18%
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali		275.454		403.645		-128.190		-31,76%
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali		6.818.593		6.734.927		83.666		1,24%
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali		6.543.139		6.391.282		-211.857		-3,55%
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accenti		6.010.383		3.571.940		2.438.434		68,27%
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali								
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni								
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati								
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. impianti e macchinari								
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche								
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi								
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi								
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte								
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali								
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		1.583.753		1.583.753				0,00%
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari								
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato								
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione								
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate								
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri								
AAA700	A.III.2) Titoli		1.583.753		1.583.753				0,00%
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni								0,00%

Foglio n. 128 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 2/2013



AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	1.583.753	1.583.753		
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato				
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni				
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa				
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi				
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	105.984.499	124.664.274	18.679.775	17,63%
ABA000	B.I) RIMANENZE	7.833.082	13.214.421	5.381.340	68,70%
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	7.483.188	12.821.248	5.338.060	71,33%
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.253.943	9.113.022	4.859.079	114,23%
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		271.168	271.168	
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	1.487.661	2.724.628	1.236.967	83,15%
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	117.189	131.407	14.218	12,13%
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	139.568	204.122	64.553	46,25%
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici		304.443	304.443	
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.537	560	-977	-63,56%
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	1.483.290	71.898	1.411.393	-95,15%
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari				
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	349.894	393.174	43.280	12,37%
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	26.243	29.862	3.618	13,79%
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	69.684	69.101	-582	-0,84%
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti				
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	185.571	216.462	20.892	10,68%
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	15.407	30.706	15.298	99,29%
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	42.989	47.043	4.054	9,43%
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari				
ABA190	B.II) CREDITI	97.966.886	111.292.812	13.325.926	13,60%
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	643.643	171.910	-471.732	-73,29%

Foglio n.° 189 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013


 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
 EMILIA-ROMAGNA
 Azienda Unità Localizzata di Ospiti

ABA210	56/2000	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo				
ABA220		B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230		B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240		B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250		B.II.1.e) Crediti v/Stato per accounto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260		B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
ABA270		B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
ABA280		B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				
ABA290		B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca				
ABA300		B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310		B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320		B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330		B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340		B.II.1.j) Crediti v/prefetture	171.910	643.643	-471.732	-73,29%
ABA350		B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	48.204.618	53.651.226	-5.446.609	-10,15%
ABA360		B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente				
ABA370		B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP				
ABA380		B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addi-	39.628.456	49.480.964	-9.852.508	-19,91%
ABA390		B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR				
ABA400		B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intrare-	33.214.914	31.966.228	1.248.686	3,91%
ABA410		B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extrare-				
ABA420		B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per accounto quota FSR	1.124.408		1.124.408	
ABA430		B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario				
ABA440		aggiuntivo corrente LEA				
ABA450		B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario				
ABA460		aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA470		B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	5.289.134	17.514.736	-12.225.602	-69,80%
ABA480		B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca				
ABA490		B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio net-				
ABA500		to	8.576.182	4.170.262	4.405.899	105,65%

ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	8.576.162	4.170.262	4.405.899	105,65%
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da esercizi precedenti	-	-	-	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Contuni	3.134.908	5.366.650	-2.231.742	-41,59%
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	48.660.454	30.000.911	18.659.543	62,20%
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	48.128.170	29.439.064	18.689.086	63,48%
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	3.257.484	2.012.732	1.254.752	62,34%
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	44.860.686	27.426.352	17.434.333	63,57%
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	532.284	561.827	-29.543	-5,26%
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	1.256	-1.256	-100,00%
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	1.256	-1.256	-100,00%
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-	-	-
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	3.113.493	369.487	2.744.007	742,65%
ABA660	B.II.7) Crediti v/Altri	8.007.429	7.933.714	73.715	0,93%
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.198.137	5.117.963	80.174	1,57%
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	772.008	772.008	-	0,00%
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/Altri soggetti pubblici	1.318.945	1.329.990	-11.045	-0,83%
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	718.339	713.752	4.587	0,64%
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-

Foglio n.° 161 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	157.040	184.531	-27.491	-14,90%
ABA760	B.IV.1) Cassa	107.141	136.138	-28.998	-21,30%
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere			-	
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica			-	
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	49.899	48.393	1.507	3,11%
ACZ999	C) RATEE E RISCONTI ATTIVI	954.046	927.184	26.862	2,90%
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	21.229	-	21.229	
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	21.229	21.229	-	
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	932.817	927.184	5.633	0,61%
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	932.817	927.184	5.633	0,61%
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
	TOTALE ATTIVO	248.881.382	236.870.349	12.011.033	5,07%
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	10.035.848	14.298.504	-4.262.655	-29,81%
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE			-	
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI			-	
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	5.870.744	4.595.541	1.275.203	27,75%
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	4.165.104	9.702.962	-5.537.858	-57,07%
	PASSIVO				
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	4.861.569	6.839.133	-1.977.564	-28,92%
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-24.221.074	-24.213.599	-7.475	0,03%

Foglio n.° 169 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI		-49.991.864	-42.867.790	-7.124.074	16,62%
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione					
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti		-43.632.499	-39.564.964	-4.067.534	10,28%
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88					
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		43.632.499	-39.564.964	-4.067.534	10,28%
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro					
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti		-5.978.549	-3.302.825	-2.675.724	81,01%
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		-380.816		-380.816	
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		-795.924	-748.724	-47.200	6,30%
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE					
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni					
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire					
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire					
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti					
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse					
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE					
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005					
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione riserve da investimenti esercizi precedenti					
PAA200	A.V.3) Altro					
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		79.891.584	69.408.431	10.483.153	15,10%
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO		-21.154	5.260.814	-5.281.968	-100,40%
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI		-27.188.776	18.145.765	-9.043.011	49,84%
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI		-16.897.910	-8.599.537	-8.298.372	96,50%
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		-6.773.864	-3.552.000	-3.221.864	99,71%
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		-3.751.155	-389.642	-3.361.493	862,71%
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		-600.000	-600.000	-	0,00%

Foglio n.° 163
 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-5.772.911	-4.057.895	1.715.016	42,26%
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi				
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-2.930.000		-2.930.000	
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire				
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire				
PBA100	B.III.3) Fondo per riplano disavanzi progressi				
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca				
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-2.930.000		-2.930.000	
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-2.573.431	-4.900.682	2.327.251	-47,49%
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-456.700	-2.304.132	1.847.431	-80,18%
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.116.731	-2.596.550	479.820	-18,48%
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca				
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERIE SPESE	-4.787.435	-4.645.545	-141.890	3,05%
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione				
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-291.798	-301.083	9.285	-3,08%
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-71.637	-80.923	9.285	-11,47%
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-220.160	-220.160		0,00%
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai				
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-4.495.638	-4.344.462	151.175	3,48%
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-3.314.763	-3.120.942	-193.820	6,21%
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-3.314.763	-3.120.942	-193.820	6,21%
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI				
PDZ999	D) DEBITI	-223.164.872	-222.278.665	-886.207	0,40%
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-21.923.140	-13.455.182	-8.467.958	62,93%
PDA010	D.II) DEBITI VISTATO				

Foglio n. 161 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale							
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale							
PDA040	D.II.3) Accanto quota FSR v/Stato							
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca							
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato							
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-1.665.673		-1.460.268		-205.406		14,07%
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti							
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale							
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	1.469.773		1.256.118		-213.656		17,01%
PDA110	D.III.4) Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma							
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-195.900		204.150		8.250		-4,04%
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-2.059.806		-2.582.150		522.344		-20,23%
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.144.420		-14.979.248		3.834.827		-25,60%
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.126.887		-14.968.756		3.841.869		-25,67%
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR							
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA							
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA							
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in com-pensazione			11.309.272		11.309.272		-100,00%
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione							
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	11.126.887		-3.659.485		-7.467.403		204,06%
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-17.533		-10.491		-7.042		67,12%
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti patrimonio netto							
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE							
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali							
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali							
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate							
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-146.467.134		-148.851.463		2.384.329		-1,60%

Foglio n. 165 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

PDA290	D. VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	28.656.901	-	-4.384.499	18,06%
PDA300	D. VII.2) Debiti verso altri fornitori	117.810.234	-	6.768.828	-5,43%
PDA310	D. VIII) DEBITI VISTITUTO TESORIERE	16.113.502	-	1.828.105	-10,19%
PDA320	D. IX) DEBITI TRIBUTARI	-5.718.930	-	-341.335	6,35%
PDA330	D. X) DEBITI VISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-8.174.177	-	-74.055	0,91%
PDA340	D. XI) DEBITI VIALTRI	-9.898.088	-	-367.058	3,65%
PDA350	D. XI.1) Debiti v/ altri finanziatori	-	-	-	-
PDA360	D. XI.2) Debiti v/ dipendenti	8.159.406	-	-384.692	4,95%
PDA370	D. XI.3) Debiti v/ gestioni liquidatorie	-	-	-	-
PDA380	D. XI.4) Altri debiti diversi	1.738.682	-	17.633	-1,00%
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-74.540	-	89.570	-54,58%
PEA000	E. I) RATEI PASSIVI	-22.694	-	44.780	-66,37%
PEA010	E. I.1) Ratei passivi	-22.694	-	44.780	-66,37%
PEA020	E. I.2) Ratei passivi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
PEA030	E. II) RISCONTI PASSIVI	-51.846	-	44.790	-46,35%
PEA040	E. II.1) Risconti passivi	-51.846	-	44.790	-46,35%
PEA050	E. II.2) Risconti passivi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO		-248.881.362	-	-236.870.249	
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-10.035.848	-	-14.298.504	
PFA000	F. I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	
PFA010	F. II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	
PFA020	F. III) BENI IN COMODATO	-5.870.744	-	-4.595.541	
PFA030	F. IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-4.165.104	-	-9.702.962	

Foglio n. 166 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 29013

CONTO ECONOMICO

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	2012	2011	differenza	%
AA0000	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in esercizio	358.305.915	352.034.326	6.271.589	1,78%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	350.378.828	339.236.162	11.142.666	3,28%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	344.718.906	338.789.047	5.929.859	1,75%
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.659.922	447.115	5.212.807	1165,88%
AA0050	A.1.B) Contributi esercizio (extra fondo)	7.220.357	12.268.166	-5.047.829	-41,15%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.072.862	9.401.235	-5.328.353	-56,68%
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.072.862	1.601.235	2.471.647	154,36%
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		7.800.000	-7.800.000	-100,00%
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA			0	
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			0	
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	227.631	0	227.631	
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	227.631		227.631	
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro			0	
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.919.844	2.866.951	52.893	1,84%
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	140.804		140.804	
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/82	351.161	363.096	-11.936	-3,29%
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	2.427.879	2.503.855	-75.975	-3,03%
AA0180	A.1.C) Contributi esercizio per ricerca	349.273	0	349.273	
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente			0	
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			0	
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	349.273		349.273	
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca			0	
AA0230	A.1.D) Contributi esercizio da privati	357.457	529.978	-172.521	-32,55%
AA0240	A.2) Rettifica contributi esercizio per destinazione ad investimenti	-494.778	0	-494.778	
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-463.783		-463.783	
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-30.996		-30.996	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.474.827	1.994.963	1.479.864	74,18%

AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.008.384	710.830	1.297.553	182,54%
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.468.443	1.284.133	182.310	14,20%
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	92.390.415	86.200.365	4.190.050	4,75%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	76.475.280	71.876.313	4.598.968	6,40%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.217.232	61.705.533	3.511.700	5,89%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	22.808.230	22.159.216	649.014	2,93%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	29.661.469	28.323.244	1.338.225	4,72%
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	981.069	757.486	173.583	22,92%
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	184.487	156.772	25.715	16,20%
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	771.529	853.218	-81.690	-9,57%
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0	
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.860.388	9.453.598	1.406.791	14,89%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.171.614	914.540	257.074	28,11%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	10.086.403	9.256.240	830.163	8,97%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	8.388.251	7.184.760	1.173.491	16,33%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	742.890	820.555	-77.665	-9,46%
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	237.269	191.230	46.039	24,09%
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	85.406	102.067	-16.661	-16,32%
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	286.424	366.729	-100.305	-27,35%
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	161.100	135.225	25.875	19,13%
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	208.009	218.797	-10.788	-4,93%
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	27.095	236.877	-209.843	-86,59%

Foglio n. *165* allegato quale parte integrante
 alla Delibera n. *2/2013*

Bilancio di esercizio 2012

AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione			0	
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	27.095	236.877	-209.843	-89,59%
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale			0	
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati viresidenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	7.798.812	7.750.001	48.811	0,63%
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	6.739.587	6.564.027	175.560	2,67%
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	129.372	77.291	52.081	67,38%
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)			0	
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati viresidenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	929.853	1.108.683	-178.831	-16,13%
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.564.575	2.732.266	-167.690	-6,14%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.551.777	5.841.784	-290.007	-4,96%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	324.766	286.732	38.034	13,26%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.066.069	5.427.769	-361.699	-6,66%
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	75.846	127.284	-51.438	-40,41%
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)			0	
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85.097		85.097	
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0	
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	44.724.441	6.358.644	38.365.797	603,36%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	200.628	851.205	-650.579	-76,43%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	178.035	423.917	-245.882	-58,00%
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	178.035	423.917	-245.882	-58,00%
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione			0	
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	41.561.251	2.648.092	38.913.159	1469,48%
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	401.291	158.378	242.913	153,38%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.810.900	2.102.715	38.708.185	1840,87%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	349.060	366.999	-37.939	-9,80%
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2.445.902	1.944.150	502.752	25,86%
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	1.558.796	1.500.142	58.654	3,91%
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici			0	
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	888.107	444.008	444.099	100,02%

AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	337.625	491.279	-153.654	-31,28%
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale			0	
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera			0	
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back			0	
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	337.625	491.279	-153.654	-31,28%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.530.690	6.666.177	864.514	12,97%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.279.595	6.320.792	958.803	15,17%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	251.096	345.385	-94.289	-27,30%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			0	
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.402.305	1.735.545	666.760	38,42%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.838.162	1.515.356	322.806	21,30%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione			0	
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	84.209	76.630	7.579	9,89%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	82.987		82.987	
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	165.952		165.952	
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	231.016	143.559	87.457	60,92%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	17.130	23.284	-6.154	-26,43%
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	959.599	1.026.389	-66.790	-6,51%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	7.222	12.871	-5.649	-43,89%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	811.596	798.647	12.950	1,62%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	140.781	214.871	-74.090	-34,48%
AZ0999	Totale valore della produzione (A)	509.310.544	458.039.692	51.270.852	11,19%
BA0000	B) Costi della produzione			0	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-107.817.471	-63.832.621	-43.984.850	68,91%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-105.083.362	-61.025.125	-44.058.237	72,19%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-50.592.795	-22.166.976	-28.425.820	128,23%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-50.073.189	-21.676.130	-28.397.060	131,01%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-519.606	-490.846	-28.760	5,86%
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale			0	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-4.322.874	-4.220.048	-102.826	2,44%

Prot. n. 170 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

Bilancio di esercizio 2012

BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-3.817.440	-3.746.013	-71.426	1,91%
BA0080	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-505.434	-474.034	-31.400	6,62%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-26.208.537	-24.998.454	-1.210.084	4,84%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-12.750.829	-11.676.466	-1.074.362	9,20%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-936.014	-461.655	-474.359	102,75%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-12.521.695	-12.860.332	338.637	-2,63%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-739.764	-516.780	-222.984	43,15%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-1.056.307	-1.121.640	65.333	-5,82%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-5.747.850	-5.523.301	-224.549	4,07%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-4.089	-5.038	939	-18,84%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-390.921	-466.126	77.205	-16,49%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-16.018.215	-2.004.763	-14.013.452	696,01%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-2.736.109	-2.807.496	71.387	-2,54%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-824.772	-879.960	55.188	-6,27%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-438.539	-481.345	42.806	-9,89%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-278.356	-246.660	-31.726	12,86%
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-843.343	-652.649	9.905	-1,09%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-228.878	-208.142	-20.736	9,96%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-122.190	-198.740	16.550	-11,93%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-209.239.658	-219.100.594	9.860.936	-4,50%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-176.169.334	-186.623.874	10.454.640	-5,60%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-24.496.515	-24.234.901	-261.614	1,08%
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-24.275.843	-24.039.477	-236.366	0,98%
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-17.580.416	-17.591.731	11.315	-0,06%
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-4.361.793	-4.252.270	-109.523	2,59%
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-2.183.753	-2.184.309	9.444	0,43%
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici I 18, ecc)	-139.881	-11.167	-128.713	1162,59%
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-195.673	-189.424	-26.248	15,43%
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-25.000	-26.000	1.000	-3,85%
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-28.477.859	-32.732.283	4.254.724	-13,00%
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-27.772.609	-31.878.544	4.105.935	-12,89%
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-820.949	-769.739	-148.790	-19,33%

Foglio n. 271 allegato quale parte integrante
alla Delibera n. 2/2013

Bilancio di esercizio 2012

		-84.000	-84.000	0	0,00%
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-12.747.399	-12.850.463	103.064	-0,80%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-5.536.188	-5.650.837	114.649	-2,03%
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMA	-1.069.443	-986.759	-72.684	7,37%
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-3.303.799	-3.202.724	-101.074	3,16%
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Politici privati				
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-1.629.314	-1.835.356	206.041	-11,29%
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-1.162.355	-1.119.801	-43.555	3,89%
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-55.300	-54.985	-314	0,57%
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-4.686	-3.163	-1.523	48,14%
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Intraregionale)	-4.686	-3.163	-1.523	48,14%
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)				
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-1.172.829	-1.257.276	84.447	-6,72%
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-9.128	-13.162	4.034	-30,65%
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-1.163.701	-1.244.114	80.413	-6,46%
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-2.502.583	-2.458.297	-44.286	1,80%
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-35.181	-38.467	3.286	-8,54%
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-2.467.402	-2.419.830	-47.571	1,97%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-54.196.992	-54.902.593	705.601	-1,29%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-18.834.787	-19.261.101	426.314	-2,21%
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-5.180.000	-4.951.000	-229.000	4,63%
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-23.347.721	-24.186.908	839.188	-3,47%
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Politici privati				

Foglio n. 172 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 2/2013

Bilancio di esercizio 2012

BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-23.347.721	-24.186.908	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			839.188	-3,47%
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati			0	
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-6.834.484	-6.503.584	-930.901	5,09%
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-2.827.207	-2.944.875	117.668	-4,00%
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-34.382	-32.719	-1.662	5,08%
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			0	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-161.337	-2.909.156	2.747.819	-94,45%
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-2.631.489	-3.000	-2.628.489	87616,30%
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-4.371.205	-3.734.499	-637.106	17,06%
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-3.896.981	-3.301.497	-585.485	17,73%
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-315.000	-346.000	31.000	-8,96%
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-169.224	-86.802	-82.622	95,40%
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)			0	
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-2.438.002	-2.628.316	190.316	-7,24%
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-115.000	-115.000	0	0,00%
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-1.398.149	-1.405.590	12.441	-0,89%
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-929.853	-1.107.728	177.875	-15,06%
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-1.983.110	-2.106.002	122.892	-5,84%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-39.000	-55.000	16.000	-39,09%
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-1.944.110	-2.051.002	106.892	-5,21%
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-26.947.277	-26.995.795	48.517	-0,18%
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-151.480	-64.856	-86.634	133,58%
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-9.041.723	-9.726.764	685.040	-7,04%
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0	
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-17.754.064	-17.204.175	-549.889	3,20%
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)			0	

BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intrafirma)	-4.559.412	-4.761.218	201.806	-4,24%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intrafirma - Area ospedaliera	-192.857	-192.717	-140	0,07%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intrafirma - Area specialistica	-4.306.508	-4.470.787	164.280	-3,67%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intrafirma - Area sanità pubblica	-59.362	-97.714	38.352	-39,25%
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intrafirma - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)			0	
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intrafirma - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-686		-686	
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intrafirma - Altro			0	
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intrafirma - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-3.701.783	-3.883.291	181.507	-4,67%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-590.458	-522.751	-67.707	12,85%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero			0	
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-351.161	-363.096	11.936	-3,29%
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-2.760.165	-2.997.443	237.278	-7,82%
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi			0	
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-3.966.693	-9.558.192	5.591.499	-58,50%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-45.989		-45.989	
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici			0	
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-3.289.522	-3.342.998	53.475	-1,60%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-1.592.251	-1.513.595	-68.657	4,54%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-452.108	-491.594	39.486	-8,03%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			0	
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria			0	
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria			0	
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-1.255.163	-1.337.809	82.646	-6,18%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-631.182	-6.215.194	5.584.012	-89,84%
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-626.875	-6.215.194	5.588.319	-89,91%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			0	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-4.307		-4.307	
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-1.776.081	-1.573.208	-202.873	12,90%

Prot. n. 179 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 2/2013

Bilancio di esercizio 2012

BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-578.295	-413.066	-165.178	39,99%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-623.290	-626.366	3.076	-0,49%
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		-110	110	-100,00%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-574.557	-583.676	-40.880	7,66%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			0	
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffa TUC			0	
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-33.070.324	-32.476.621	-593.704	1,83%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-32.145.696	-31.354.276	-791.420	2,52%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-3.819.910	-4.050.098	230.176	-5,66%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-6.508.549	-6.319.847	-188.702	2,96%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-1.065.952	-1.159.972	94.021	-8,11%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			0	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza infermatica	-1.571.451	-1.606.558	35.107	-2,19%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-3.466.322	-3.072.496	-393.826	12,82%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-1.073.099	-1.191.263	118.164	-9,92%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-783.209	-856.165	72.956	-8,52%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-4.239.759	-3.554.304	-685.455	19,29%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-3.810.965	-3.441.509	-369.456	10,74%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-3.032.790	-3.395.024	362.234	-10,67%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-2.984.411	-3.346.499	362.088	-10,82%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-48.379	-48.525	146	-0,30%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-2.773.668	-2.707.052	-66.636	2,46%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-2.170	-15.618	13.448	-86,11%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-90.228	-11.247	-78.980	702,22%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-2.681.291	-2.690.187	-1.104	0,04%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-544.989	-751.950	206.961	-27,52%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-2.703	2.703	-100,00%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			0	
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-187.936	-259.804	71.868	-27,66%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-22.295	-45.895	23.600	-51,52%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		-25.659	25.659	-100,00%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria			0	
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro internale - area non sanitaria	-29.667	-31.089	1.423	-4,58%

Foglio n. 176 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 2/2013

Bilancio di esercizio 2012

BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-135.975	-157.071	21.096	-13,43%
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-357.053	-489.442	132.388	-27,05%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-357.053	-489.442	132.389	-27,05%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			0	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-379.639	-370.395	-9.244	2,50%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-41.824	-15.448	-26.376	170,75%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-337.815	-354.947	17.132	-4,89%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-7.793.376	-7.174.672	-618.704	8,62%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-3.025.924	-3.007.784	-18.141	0,60%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-176.407	-152.861	-23.546	15,40%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.009.080	-3.117.626	108.547	-3,48%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			0	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-114.152	-83.276	-30.876	37,07%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-1.467.818	-813.123	-654.691	80,56%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-10.004.893	-6.214.976	-3.790.817	61,00%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-4.387.037	-1.345.183	-3.041.854	226,13%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-5.617.856	-4.868.893	-748.963	15,38%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-5.237.942	-4.566.063	-671.879	14,71%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-379.915	-302.831	-77.084	25,45%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria			0	
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria			0	
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA2080	Totale Costo del personale	-143.888.628	-137.383.817	-6.504.811	4,73%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-116.757.349	-110.839.001	-5.917.548	5,34%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-56.348.951	-52.982.556	-3.366.395	6,39%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-49.471.175	-48.238.939	-1.242.236	2,58%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-47.529.018	-46.226.939	-699.921	-1,45%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-1.942.157	-1.942.157	0	
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro			0	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-6.877.777	-4.733.617	-2.144.160	45,30%

Foglio n. 176 allegato quale parte integrante
 del bilancio di esercizio n. 2/2013

Bilancio di esercizio 2012

BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-6.562.148	-4.735.617	-1.828.531	38,63%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-315.629		-315.629	
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro			0	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-60.408.398	-57.877.245	-2.531.153	4,37%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-57.727.970	-57.877.245	149.275	-0,26%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-2.680.427		-2.680.427	
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro			0	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-786.238	-791.182	4.943	-0,62%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-786.238	-791.182	4.943	-0,62%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-708.644	-791.182	82.538	-10,43%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-77.595		-77.595	
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			0	
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato			0	
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato			0	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			0	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-16.376.146	-15.788.226	-589.920	3,74%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-662.528	-602.656	-59.873	9,03%
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-662.528	-602.656	-59.873	9,03%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato			0	
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			0	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-15.715.617	-15.185.570	-530.047	3,49%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-14.400.743	-15.185.570	784.827	-5,17%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-1.314.874		-1.314.874	
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro			0	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-9.966.894	-9.964.608	-2.286	0,02%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-1.293.225	-1.363.239	70.014	-5,14%
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-1.085.551	-1.363.239	277.688	-20,37%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-207.674		-207.674	
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			0	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-8.673.669	-8.601.369	-72.300	0,84%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-8.570.753	-8.601.369	30.616	-0,36%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-102.916		-102.916	
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			0	

Foglio n.° 177 allegato quale parte integrante
 alla delibera n.° 2/2013

Bilancio di esercizio 2012

BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-1.188.663	-1.018.445	-150.218	14,75%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-277.639	-150.587	-117.052	72,89%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-203	-15.515	15.312	-98,69%
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-890.821	-842.343	-48.479	5,76%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-625.266	-596.189	-29.067	4,88%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-265.555	-246.143	-19.412	7,89%
BA2560	Totale Ammortamenti	-8.289.594	-8.280.621	991.027	-10,69%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-1.277.548	-1.442.204	164.657	-11,42%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-7.012.047	-7.838.417	826.371	-10,54%
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-3.424.189	-3.406.343	-17.846	0,52%
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)			0	
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-3.424.189	-3.406.343	-17.845	0,52%
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-3.567.858	-4.432.074	844.217	-19,05%
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-27.566	-1.197.582	1.170.016	-97,70%
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali			0	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-27.566	-1.197.582	1.170.016	-97,70%
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	5.381.340	1.888.929	3.491.411	184,74%
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	5.388.585	1.859.590	3.478.995	187,09%
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	42.755	30.339	12.417	40,99%
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-15.406.417	-7.959.766	-7.446.651	93,55%
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-9.483.090	-6.940.000	-2.543.000	36,64%
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-3.378.000	-1.830.000	-1.548.000	84,59%
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-3.249.000		-3.249.000	
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			0	
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-2.000.000		-2.000.000	
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-656.000	-5.110.000	4.254.000	-83,25%
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-193.820	-609.095	615.275	-76,04%
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-1.282.532	0	-1.282.532	
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-235.051		-235.051	
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondi) vincolati	-1.047.481		-1.047.481	
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			0	
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			0	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-4.447.665	-210.671	-4.236.394	2010,91%
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-800.000		-800.000	

Foglio n. 178 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 2/2013

Bilancio di esercizio 2012

BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			-110.671	110.671	-100,00%
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				0	
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti - digigenza medica				0	
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti - digigenza non medica				0	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti - comparto				0	
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-3.647.065		-100.000	-3.547.065	3547,07%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	-498.254.927		-451.272.267	-46.982.660	10,41%
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari				0	
CA0010	C.1) Interessi attivi	5.084		11.415	-6.331	-55,46%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	346			346	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	2.850			2.850	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1.889		11.415	-9.526	-83,45%
CA0050	C.2) Altri proventi	0		0	0	
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni				0	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				0	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				0	
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti				0	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi				0	
CA0110	C.3) Interessi passivi	-1.709.566		-1.583.846	-125.720	7,94%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-162.113		-65.065	-97.047	149,15%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-329.395		-243.144	-86.191	35,45%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-1.218.118		-1.275.837	57.518	-4,51%
CA0150	C.4) Altri oneri	-44.337		-9.417	-34.920	370,82%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-44.337		-9.417	-34.920	370,82%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi				0	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.748.818		-1.581.848	-166.971	10,56%
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				0	
DA0010	D.1) Rivalutazioni				0	
DA0020	D.2) Svalutazioni	0		0	0	
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)				0	
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari				0	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.728.030		2.381.565	1.346.465	56,54%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	12.078		360.764	-348.686	-96,65%
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.715.952		2.020.800	1.695.152	83,89%

Foglio n. 179 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

Bilancio di esercizio 2012

EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	153.209	200.274	-47.065	-23,50%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.325.642	1.367.379	1.958.263	143,21%
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	778.007	118.004	660.003	559,51%
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.547.635	1.249.375	1.298.259	103,91%
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			0	
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		324	-324	-100,00%
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			0	
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			0	
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	19.588		19.588	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.526.047	1.249.051	1.278.996	102,40%
EA0150	E.1.B.3) Insistenze attive	237.101	453.147	-216.046	-47,68%
EA0160	E.1.B.3.1) Insistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	86.091	26.833	29.258	109,04%
EA0170	E.1.B.3.2) Insistenze attive v/terzi	181.010	426.314	-245.304	-57,64%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	195.095	214.748	-79.653	-37,09%
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insistenze attive v/terzi relative al personale	4	324	-319	-98,70%
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			0	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			0	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.205		7.205	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insistenze attive v/terzi	38.706	211.242	-172.536	-81,68%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari			0	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-2.533.024	-2.412.817	-120.207	4,98%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-122.189	-91.875	-30.314	30,00%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-2.410.835	-2.320.942	-89.893	3,87%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti			0	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-47.045	-124.863	77.818	-62,35%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-2.183.894	-1.718.328	-465.566	27,99%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-311.164	-64.390	-246.774	383,25%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale			0	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-311.164	-64.390	-246.774	383,25%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-1.872.730	-1.653.938	-218.792	13,23%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-253.859		-253.859	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-244.296	-552.968	338.672	-58,09%

Progetto n. 280 allegato quale parte integrante
 alla delibera n. 2/2013

Bilancio di esercizio 2012

EA00380	E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. passiva viterzi relative al personale - dirigenza medica	-149.167	-295.816	148.649	-49,57%
EA00390	E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. passiva viterzi relative al personale - dirigenza non medica	-12.893	-49.274	36.581	-74,24%
EA00400	E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. passiva viterzi relative al personale - comparto	82.435	-237.878	155.443	-65,85%
EA00410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base			0	
EA00420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	
EA00430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-6.813	-1.626	-5.187	319,02%
EA00440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-655.534	-401.236	-254.298	63,38%
EA00450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive viterzi	-712.228	-668.109	-44.120	6,80%
EA00460	E.2.B.4) Insusistenze passive	-179.895	-477.651	297.756	-62,34%
EA00470	E.2.B.4.1) Insusistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-17.572	-36.204	18.633	-51,46%
EA00480	E.2.B.4.2) Insusistenze passive viterzi	-162.324	-441.447	279.123	-63,23%
EA00490	E.2.B.4.2.A) Insusistenze passive viterzi relative alla mobilità extraregionale	-94.892	-175.155	80.264	-45,82%
EA00500	E.2.B.4.2.B) Insusistenze passive viterzi relative al personale			0	
EA00510	E.2.B.4.2.C) Insusistenze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base			0	
EA00520	E.2.B.4.2.D) Insusistenze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	
EA00530	E.2.B.4.2.E) Insusistenze passive viterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			0	
EA00540	E.2.B.4.2.F) Insusistenze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-1.736		-1.736	
EA00550	E.2.B.4.2.G) Altre insusistenze passive viterzi	-65.685	-286.291	200.606	-75,83%
EA00560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari			0	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.195.006	-31.252	1.226.258	-3923,76%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.501.805	5.154.326	5.347.479	103,75%
YA0000	Imposte e tasse			0	
YA0010	Y.1) IRAP	-10.245.651	-10.182.140	-63.511	0,53%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-9.505.205	-9.445.162	-60.043	0,64%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-397.285	-383.692	-13.663	3,56%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-343.150	-363.346	20.196	-5,56%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale			0	
YA0060	Y.2) IRES	-235.000	-223.000	-12.000	5,39%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-235.000	-223.000	-12.000	5,39%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale			0	
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)			0	
YZ9999	Totale imposte e tasse	-10.480.651	-10.415.140	-65.511	0,63%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	21.154	-5.260.814	5.281.968	-100,40%

AZIENDA U.S.L. di CESENA
 U.O. Affari Economico-Finanziari
 IL RESPONSABILE
 Dott.ssa M. Teresa UGULINI

AZIENDA U.S.L. di Cesena
 DIRETTORE GENERALE
 Dott. Paolo Fagnoli

Relazione del Direttore Generale BILANCIO D'ESERCIZIO 2012

Foglio n.° 188 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Relazione sulla gestione, ai sensi dell'Allegato 2/4 del D. Lgs. 118/2011

1. Criteri Generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il Bilancio di esercizio 2012, fa riferimento alle disposizioni del D. Lgs. 118/2011, al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso Decreto e dalle successive integrazioni.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico- finanziaria dell'esercizio 2012.

2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'azienda.

La ASL di Cesena opera su un territorio coincidente con il comprensorio cesenate della Provincia di Forlì-Cesena, con una popolazione complessiva di 209.622 abitanti (fonte: flusso delle anagrafi comunali <http://statistica.regione.emilia-romagna.it/servizi-online/statistica-self-service/popolazione/>), distribuiti in 15 Comuni, suddivisi in 2 Distretti.

La distribuzione della popolazione per fasce d'età è la seguente:

Codice Usi'	Descr. Aziende	0-13	14-64	65-74	oltre 75	Popolazione residente al 1/01/2012
'112'	Azienda USL di Cesena	27.111	138.011	22.313	22.187	209.622

Il territorio di pertinenza dell'Ausl di Cesena è composto da 15 comuni; si divide in due distretti sanitari (Cesena-Valle Savio e Rubicone) e comprende una Comunità montana (Comuni di Verghereto, Bagno di Romagna, Mercato Saraceno, Sarsina, Sogliano al Rubicone, Borghi e Roncofreddo).

La superficie complessiva è suddivisa in maniera equilibrata fra le tre aree altimetriche (pianura, collina, montagna), mentre la popolazione residente si concentra per oltre l'85% nei comuni di pianura. La densità demografica varia infatti in maniera significativa sul territorio: dai 17 abitanti per kmq di Verghereto ai 1.365 per kmq di Gambettola.

Distribuzione della popolazione residente al 31.12.2011 per comune, distretto e Ausl

Comune	Residenti	%	Superficie in Km ²	Densità popolazione (residenti/kmq)
Bagno di Romagna	6.201	3,0%	233,4	27
Verghereto	1.971	0,9%	117,7	17
Montagna	8.172	3,9%	351,1	23
Borghi	2.814	1,3%	30,1	93
Mercato Saraceno	7.076	3,4%	99,8	71
Montiano	1.714	0,8%	9,3	184
Roncofreddo	3.385	1,6%	51,7	65
Sarsina	3.665	1,7%	100,9	36
Sogliano al Rubicone	3.325	1,6%	93,4	36
Collina	21.979	10,5%	385,1	57
Cesena	97.484	46,5%	249,3	391
Cesenatico	25.944	12,4%	45,1	575
Gambettola	10.645	5,1%	7,8	1.365
Gatteo	9.107	4,3%	14,2	641

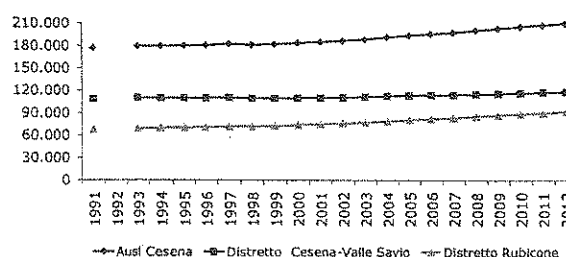
Longiano	7.005	3,3%	23,6	297
San Mauro Pascoli	11.463	5,5%	17,3	663
Savignano sul Rubicone	17.823	8,5%	23,2	768
Pianura	179.471	85,6%	380,5	472
Ausl Cesena	209.622	100,0%	1.117	188
Distretto Cesena-Valle Savio	118.111	56,3%	811	113
Distretto Rubicone	91.511	43,7%	306	386
Emilia-Romagna	4.459.246		22.446	199
Italia*	60.626.442		301.338	201

Fonte: Provincia Forlì-Cesena, *Istat 1/1/2011

Nel Comune di Cesena risiede quasi il 50% della popolazione (97.484 abitanti), seguono i comuni di Cesenatico (25.944) e Savignano sul Rubicone (17.823).

Negli ultimi 10 anni la popolazione è cresciuta del 12%: i Comuni del Rubicone hanno visto la crescita di popolazione più consistente (Borghi +37%, Gatteo +33%, Longiano +26%), mentre è presente una lieve flessione in alcune delle aree montane (Sarsina -2%, Verghereto -2%).

Popolazione residente nell'Ausl di Cesena



Fonte: Provincia Forlì-Cesena

Nel 2011 sono nati 1.952 bambini: il tasso di natalità è pari a 9.3 nati vivi ogni 1.000 abitanti, in linea con il dato regionale (9.3 nel 2010) e nazionale (9.1 nel 2010), e in lieve diminuzione rispetto al 2010. Complessivamente nell'ultimo decennio il numero dei bambini è in aumento, fenomeno correlato all'aumento dell'immigrazione; le previsioni per i prossimi 20 anni a livello regionale confermano un aumento della popolazione di 0-14 anni.

Aspetti demografici

L'invecchiamento della popolazione

L'invecchiamento della popolazione è fenomeno demografico evidente a livello locale come regionale, in particolare per la componente femminile.

Le persone sopra i 65 anni (n. 44.500) rappresentano il 22% della popolazione, quelle sopra i 75 anni l'11% (n. 22.187) e quelle sopra gli 85 il 3% (n. 6.125).

La distribuzione degli anziani non è uniforme sul territorio: su tre anziani, due risiedono nel distretto di Cesena-Valle Savio (circa 27.000 anziani rispetto ai circa 17.000 del distretto Rubicone). In particolare le persone sopra ai 75 anni residenti nel distretto Cesena-Valle Savio sono 14.000 e 8.187 nel distretto Rubicone.

Popolazione residente per comune e fasce d'età (01.01.2012)

Comune	0-14 aa	15-64 aa	65-74 aa	+75 aa
Bagno di Romagna	747	3.994	651	809
Borghi	448	1.901	248	217
Cesena	12.594	62.259	11.217	11.414
Cesenatico	3.544	16.988	2.787	2.625
Gambettola	1.522	7.111	1.085	927
Gatteo	1.489	6.173	785	660
Longiano	1.122	4.642	643	598
Mercato Saraceno	962	4.746	635	733
Montiano	227	1.096	185	206
Roncofreddo	470	2.283	330	302
San Mauro Pascoli	1.892	7.545	1.115	911
Sarsina	427	2.350	390	498
Savignano sul Rubicone	2.784	11.773	1.697	1.569
Sogliano al Rubicone	454	2.165	328	378
Verghereto	195	1.219	217	340
Ausl Cesena	28.877	136.245	22.313	22.187
Distretto Cesena-Valle Savio	15.152	75.664	13.295	14.000
Distretto Rubicone	13.725	60.581	9.018	8.187

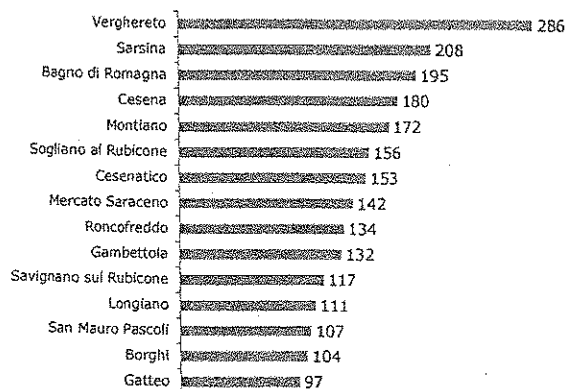
Fonte: Provincia Forlì-Cesena

Foglio n.° 183 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

I Comuni del distretto di Cesena-Valle Savio (in particolare quelli della Valle del Savio) presentano indici di vecchiaia¹ più elevati rispetto a quelli del Rubicone: ad esempio a Verghereto gli anziani sono il triplo dei bambini, mentre a Gatteo la popolazione 0-14 anni è ormai equivalente a quella sopra ai 65 anni. L'invecchiamento della popolazione ha comportato modifiche anche nelle strutture familiari:

- il 30% delle famiglie è unipersonale
- circa i 2/3 delle famiglie unipersonali sono composte da persone con età superiore a 60 anni
- aumentano gli anziani che vivono soli, soprattutto le donne ultraottantenni.

Indice di vecchiaia per comune Ausl Cesena 01.01.2012



Fonte: Provincia Forlì-Cesena

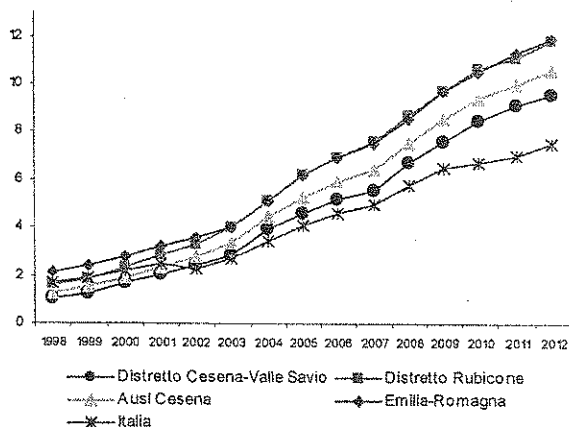
L'immigrazione

Al 1/1/2012 gli stranieri residenti nei Comuni del territorio cesenate sono 22.152, pari al 10,6% della popolazione complessiva; la percentuale è lievemente inferiore al dato regionale (11,9%) ed è superiore a quello nazionale (7,5% al 1/1/2011).

La presenza di immigrati è in crescita, con incrementi consistenti dal 2003 agli anni successivi.

La distribuzione nel territorio non è uniforme: nel distretto Rubicone risiedono 10.848 stranieri (11,9% della popolazione), mentre nel distretto di Cesena- Valle Savio 11.304 (9,6%); il Rubicone mostra una presenza di immigrati pari alla media regionale.

Percentuale popolazione straniera residente (1998-2012)



Fonte: Provincia Forlì-Cesena

	Popolazione straniera residente (01.01.2012)	
	N° stranieri	% stranieri
Distretto Cesena- Valle Savio	11.304	9,6%
Distretto Rubicone	10.848	11,9%
Ausl Cesena	22.152	10,6%
Emilia-Romagna	530.015	11,9%

Fonte: Provincia Forlì-Cesena

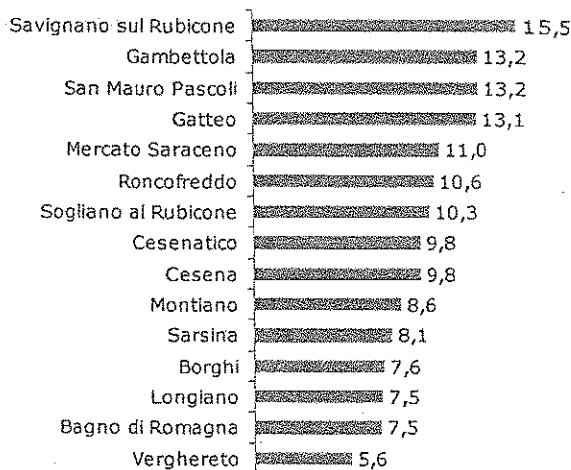
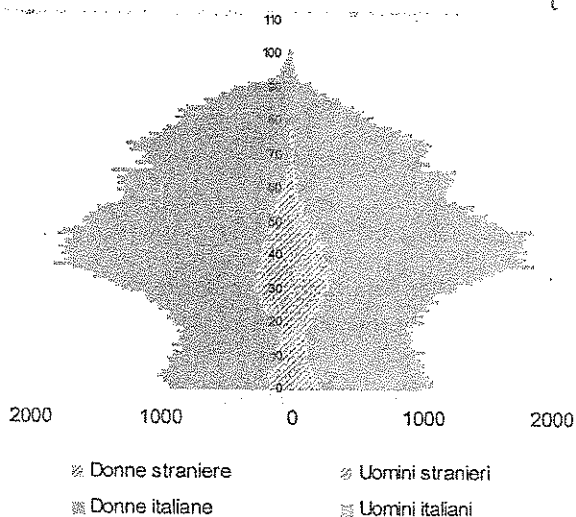
Gli stranieri residenti sono una popolazione giovane rispetto a quella locale, equamente distribuita per sesso e con una presenza di minori pari al 22%.

I Comuni con percentuale più elevata di residenti stranieri sono Savignano sul Rubicone (15,5%), Gambettola (13,2%), San Mauro (13,2%) e Gatteo (13,1%).

Piramide per età delle popolazioni italiana e straniera residente al 31.12.2011

Foglio n.° 186 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

¹ Indice di vecchiaia = popolazione 65 anni e oltre/ popolazione 0-14 anni



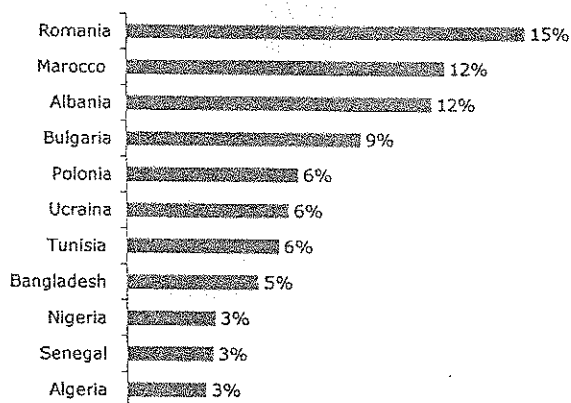
Fonte: Provincia Forlì-Cesena

Fonte: Provincia Forlì-Cesena

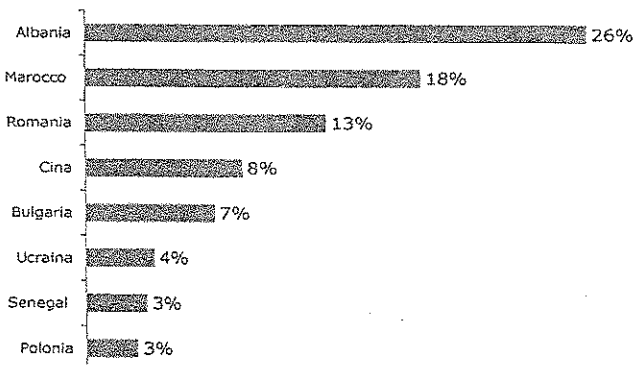
Le comunità più numerose sono quella albanese con 4.158 persone (19%), seguita dalla marocchina (n. 3.291, 15%), dalla rumena (n. 3.100, 14%), dalla bulgara (n. 1.737, 8%) e dalla cinese (n. 1.148, 5%).

L'analisi per Distretto evidenzia interessanti distinzioni relativamente alla provenienza degli immigrati: nel Distretto di Cesena-Valle Savio prevalgono rumeni (15%), albanesi (12%) e marocchini (12%). Nel Rubicone è ancor più forte la presenza di albanesi (26%) e marocchini (18%), seguiti da rumeni (13%) e cinesi (8%), la cui presenza si concentra in questo distretto (qui risiedono il 79% del totale dei cinesi residenti nel territorio cesenate).

Percentuale stranieri residenti per le cittadinanze distretto Cesena-Valle Savio (31.12.2011)



Percentuale stranieri residenti per le cittadinanze distretto Rubicone (31.12.2011)



Fonte: Provincia Forlì-Cesena

Fonte: Provincia Forlì-Cesena

I permessi di soggiorno rilasciati dalla Questura di Forlì-Cesena al 31/12/2010 risultano 14.234, in diminuzione rispetto agli anni precedenti; il 63% di questi è legato al lavoro, il 31% ai ricongiungimenti familiari. Va ricordato che il flusso dei permessi di soggiorno non considera i minori.

Agli stranieri regolari vanno aggiunti gli stranieri temporaneamente presenti (STP) sul territorio italiano, ai quali viene garantita l'assistenza sanitaria per l'accesso alle cure urgenti o essenziali e agli interventi di medicina preventiva presso le strutture del SSN. Nel territorio dell'Ausl di Cesena è garantito un servizio di assistenza sanitaria di base e specialistica ai cittadini stranieri non iscritti al SSN da parte dei medici di medicina generale.

Nel 2011 le persone iscritte nell'anagrafe sanitaria degli stranieri temporaneamente presenti sono state 187, in diminuzione rispetto agli anni precedenti. L'età media degli STP è di 33 anni; il 63% è nella fascia di età 20-44 anni e i minori costituiscono il 12%. Le nazionalità più frequenti sono Albania (16%) Marocco (11%) e Senegal (10%).

A partire dal 2008 è previsto il rilascio del codice ENI – Europei Non-Isritti – che permette di fornire assistenza sanitaria anche ai cittadini comunitari che soggiornano in Italia da oltre tre mesi e che risultano privi di copertura sanitaria o che si trovano nelle condizioni di non poter richiedere l'iscrizione al SSN o disporre della tessera TEAM o del documento sostitutivo.

A livello locale i numeri relativi a tali codici sono ancora bassi: nel 2011 hanno avuto una tessera ENI valida 29 persone (15 rumeni, 13 bulgari e 1 polacco).

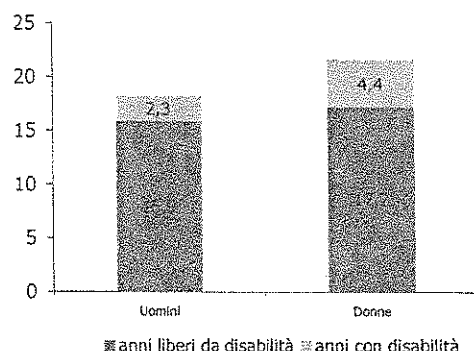
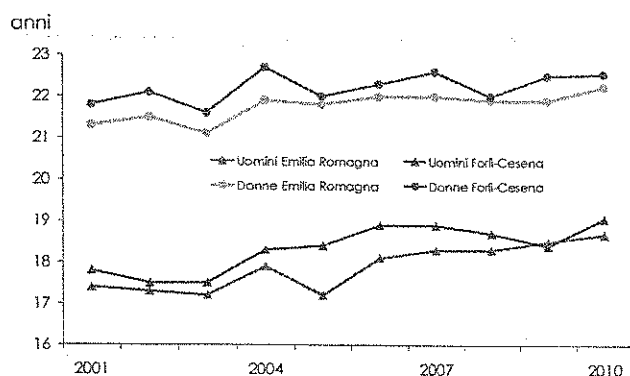
La speranza di vita

A livello provinciale, la speranza di vita alla nascita è arrivata a 85 anni per le donne e 80 anni per gli uomini, in linea con quella regionale. La speranza di vita all'età di 65 anni è di 22 anni per le donne e 18 anni per gli uomini.

La speranza di vita libera da disabilità misura il numero medio di anni che una persona ad una data età può aspettarsi di vivere senza essere colpita da disabilità. Nel caso degli anziani questo aspetto è importante perché consente di valutare anche la qualità degli anni che restano da vivere: ad esempio a 65 anni una donna ha una speranza di vita pari a circa 22 anni di cui mediamente 17.2 anni liberi da disabilità e 4.4 anni con disabilità (ISTAT, 2004-05).

Speranza di vita a 65 anni per sesso (ISTAT 2001-2010)

Anni di vita attesi a 65 anni per sesso (ISTAT 2004-2005)



Gruppi vulnerabili

I disabili nella fascia 6-64 anni

Per quanto riguarda le disabilità è presente un evidente svantaggio per le donne: i tassi di disabilità per età degli uomini e delle donne sono molto vicini fino ai 54 anni, mentre a partire dai 55 anni si evidenzia una forbice in crescita tra i due sessi a svantaggio delle donne.

A livello nazionale, circa l'1.3% delle persone di 6 anni e più presenta limitazioni motorie; i tassi più alti si riscontrano negli anziani ultraottantenni (9.6%) (Fonte: ISTAT); questa stima corrisponde nell'Ausl di Cesena alla presenza di circa 1.400 disabili sotto i 64 anni di età.

Numero di casi attesi di Persone con disabilità in età 6 -64 anni per classe di età e sesso

	anni						Totale
	6-14 aa	15-24 aa	25-34 aa	35-44 aa	45-54 aa	55-64 aa	
Uomini							
Ausl Cesena	112	48	65	125	173	187	683
distretto Cesena- Valle Savio	58	27	35	67	98	109	376
distretto Rubicone	54	22	30	57	75	78	307
Emilia-Romagna	2.296	966	1.362	2.653	3.613	4.029	14.281
Donne							
Ausl Cesena	105	46	53	122	159	245	752
distretto Cesena-Valle Savio	56	25	28	66	91	145	417
distretto Rubicone	49	21	25	56	67	100	336

Emilia-Romagna 2.154 914 1.077 2.577 3.339 5.387 15.764

Fonte: elaborazione sui dati ISTAT (2004-05)

In Italia il 93% delle persone con disabilità vive in famiglia; il 37% vive in coppia (con o senza figli), ma ben il 32% vive solo (41% se si tratta di donne).

In particolare i giovani adulti con disabilità (6-44 anni) vivono, nella maggior parte dei casi, con i genitori (62%), mentre gli adulti con disabilità (45-64 anni) vivono prevalentemente nelle comunità socio-riabilitative (22%) o nelle residenze sanitarie assistenziali (19%), il 38% vive con i figli e il partner.

Gli anziani

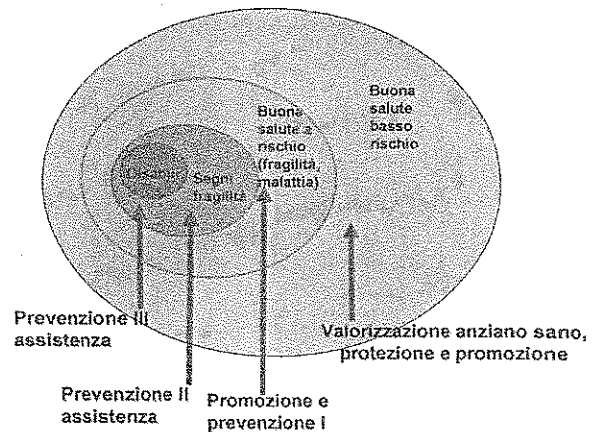
Con l'aumento della speranza di vita assumono sempre maggiore importanza gli anni di vita "liberi da disabilità", cioè anni vissuti senza problemi di salute invalidanti. In particolare la condizione di "non-autosufficienza" appare la determinante principale nell'influenzare, sia la qualità della vita dell'anziano, sia la domanda socio-assistenziale. Le previsioni per i prossimi 20 anni a livello regionale confermano un aumento della popolazione di 65anni e oltre.

La fragilità è una sindrome definita da un gruppo di sintomi e segni che vanno a costruire il "fenotipo clinico della fragilità"; anche se la fragilità da un punto di vista fisico è maggiormente indagata, è ormai accettata una più ampia definizione di fragilità che include il dominio cognitivo, funzionale e sociale. Dallo studio PASSI d'Argento² si stima che a Cesena circa il 18% degli anziani mostri segni di fragilità; questa stima corrisponde a circa 700 persone nella fascia d'età di 65-74 anni e circa 3.200 sopra i 75 anni.

Prevalenza stimata di anziani con segni di fragilità
Ausl di Cesena (2011)

	65-74 anni		≥ 75 anni		totale
	uomini	donne	uomini	donne	
N° attesi anziani fragili	632	118	1.058	2.272	4.081
-distr. Cesena-Valle Savio	374	71	662	1.442	2.549
-distr. Rubicone	258	47	396	830	1.532

Fonte: elaborazione sui dati PASSI d'Argento 2009



Si stima inoltre che circa il 12% degli anziani abbia problemi di disabilità nello svolgimento delle attività della vita quotidiana e di relazione. Il carico di disabilità aumenta con l'età e con la prevalenza di alcune condizioni predittive di non autosufficienza, quali patologie cardiovascolari, disturbi visivi, articolari e cognitivi. La mancanza di autosufficienza cresce con l'età: si può stimare che nell'Ausl di Cesena siano disabili circa 400 persone nella fascia d'età di 65-74 anni e circa 2.200 sopra i 75 anni.

Prevalenza stimata di anziani disabili Ausl di Cesena (2011)

ù	65-74 anni		≥ 75 anni		totale
	uomini	donne	uomini	donne	
N° casi attesi anziani non autosufficienti	316	118	794	1.470	2.698
- distretto Cesena – Valle Savio	187	71	497	933	1.687
- distretto Rubicone	129	47	297	537	1.011

Fonte: elaborazione sui dati PASSI d'Argento 2009

La maggior parte della popolazione anziana è costituita da conviventi in famiglie composte di soli anziani (44%) o da individui soli (22%); si tratta, quindi, di un elevato numero complessivo di anziani "fragili" ad alto rischio di perdita della propria autonomia personale.

² PASSI d'Argento, la qualità della vita percepita dalle persone con 65 anni e più Regione Emilia-Romagna, Contributi n.59

La famiglia e le altre forme di rete sociale costituiscono elementi fondamentali per la qualità della vita delle persone anziane, in quanto rappresentano il contesto naturale entro il quale possono esercitare un ruolo attivo, ricevendo sostegno e risposta alle loro esigenze di assistenza, se necessario.

Nell'ottica degli obiettivi di integrazione sociale e culturale degli anziani sono aumentate le iniziative di sostegno alle forme di auto aiuto e promozione della socialità, che gli stessi anziani sono andati sviluppando nel tempo.

La popolazione esente da ticket, nell'esercizio 2012, è pari a 66.716 unità, di cui 39.192 per motivi di reddito, 27.524 per altri motivi.

Gli assistibili rilevanti nei modelli ministeriali FLS11 QUADRO G rilevati all'1/1/2012 non coincidono con la popolazione residente alla medesima data: tra gli assistiti ci sono anche i presenti (ad esempio domiciliati e non residenti) e tra i residenti ci sono persone che non hanno scelto il medico). I residenti che si utilizzano ai fini dell'allocazione delle risorse del FSR derivano dal flusso delle anagrafi comunali attivo in questa Regione da circa 10 anni e scaricabile all'indirizzo:

<http://statistica.regione.emilia-romagna.it/servizi-online/statistica-self-service/popolazione/popolazione-per-eta-e-sesso>.

Il modello di allocazione delle risorse pesa la popolazione utilizzando target specifici di popolazione per livello di assistenza.

La struttura organizzativa

L'Azienda è organizzata in Dipartimenti cui compete l'organizzazione e la produzione dei servizi e delle prestazioni assistenziali.

Dipartimenti sanitari:

- Chirurgico
- Emergenza
- Immagini
- Medicina interna
- Materno-infantile
- Patologia clinica
- Cure primarie
- Salute mentale
- Sanità pubblica

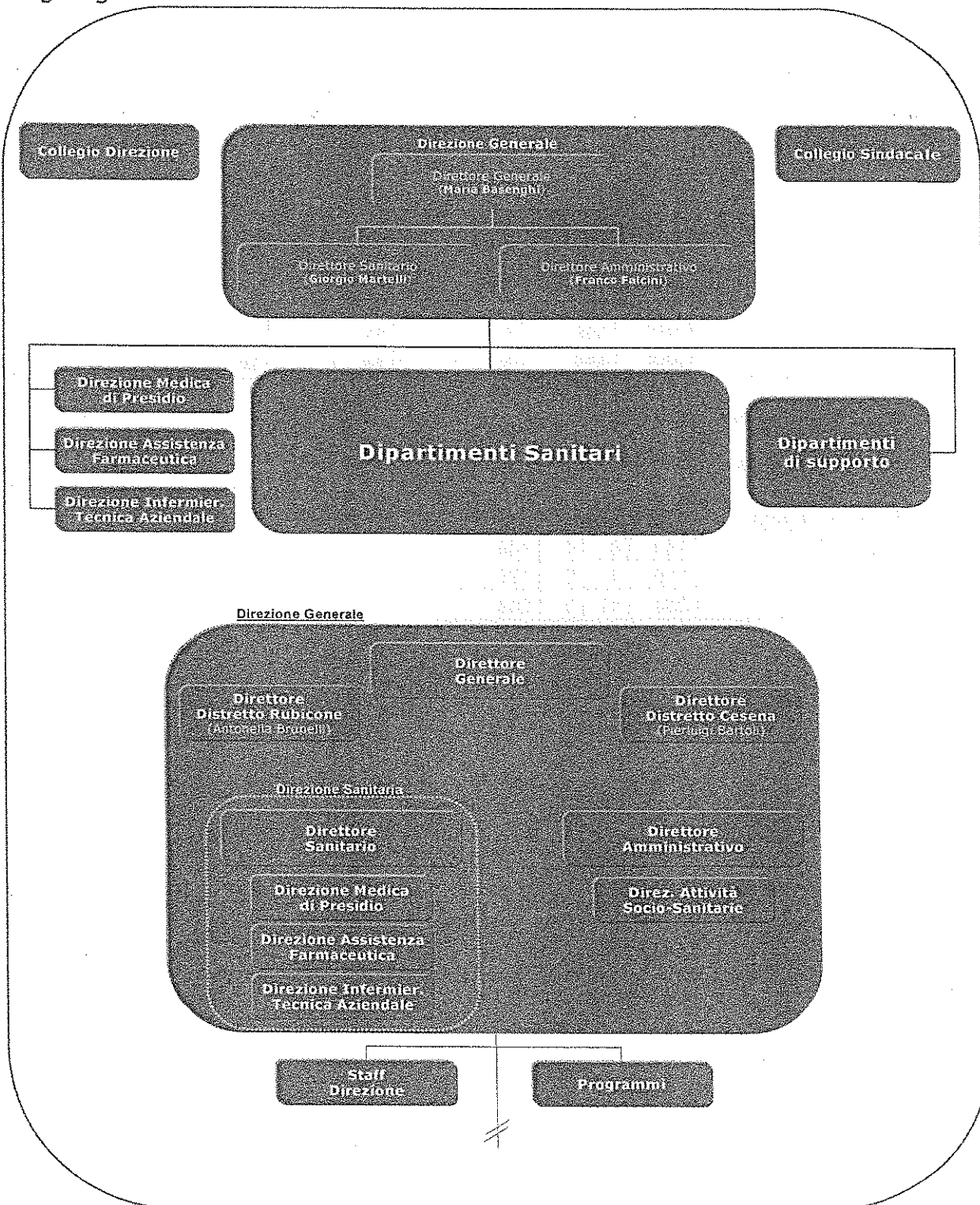
Dipartimenti di supporto:

- Amministrativo
- Tecnico

L'Azienda inoltre, nell'ambito della programmazione delle attività inter-aziendali integrate per Aree Vaste, ha costituito una apposita Unità Operativa denominata "Centro Servizi di Area Vasta Romagna", che gestisce i servizi unificati di Laboratorio Analisi, Officina Trasfusionale, Genetica medica, Banca della cute, affidata alla responsabilità organizzativa di una Direzione tecnica, che risponde al Coordinamento delle Direzioni Generali delle quattro Aziende sanitarie della Romagna.

Foglio n.° 188 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Organigramma Aziendale



Foglio n.° 189 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

3.1 Assistenza Ospedaliera

L'azienda opera mediante un unico Presidio Ospedaliero a gestione diretta, che si articola in tre stabilimenti distinti, collocati presso i centri urbani di Cesena, Cesenatico e San Piero in bagno.

La dotazione ospedaliera è integrata da due Case di Cura private accreditate, con posti letto convenzionati, presenti nel Comune di Cesena.

I posti letto direttamente gestiti sono pari a 601 unità

POSTI LETTO DELLE STRUTTURE DIRETTAMENTE GESTITE (HSP12 2012) (1)

Codice Azienda	Codice struttura	pag	ord	ordinari	day hospital	day surgery	TOTALI
112	080091	1	555	556	31	14	601
112 Totale		1	555	556	31	14	601

I posti letto convenzionati sono pari a 268 unità.

POSTI LETTO PRESIDI IN CONVENZIONE (HSP13 2012)

Codice USL	Codice struttura	ORD	DH	DS	TOTALI (1)
112	080245	140	8	0	148
	080246	116	4	0	120
112 Totale		256	12	0	268

Gli obiettivi relativi alla struttura e alla organizzazione dei servizi, previsti dalla programmazione regionale e aziendale nell'anno di esercizio, sono rendicontati in appositi successivi capitoli della relazione.

Foglio n.° 190 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

3.2 Assistenza Territoriale

L'azienda opera mediante 57 presidi a gestione diretta e 86 strutture private convenzionate. La tipologia e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Per le strutture a gestione diretta:

STRUTTURE A GESTIONE DIRETTA		Tipo assistenza erogata										1347
Codice Azienda	Tipo struttura	S01	S02	S03	S04	S05	S06	S07	S09	S10	S12	TOTALE
112	ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE				14	10	7					
	AMBULATORIO E LABORATORIO	9	6	4								
	STRUTTURA RESIDENZIALE					2				2	1	
	STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE					2						
112 Totale		9	6	4	14	14	7			2	1	57

Per le strutture a convenzionate:

STRUTTURE CONVENZIONATE		Tipo assistenza erogata										1599
Codice Azienda	Tipo struttura	S01	S02	S03	S04	S05	S06	S07	S09	S10	S12	TOTALE
112	ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE							3				
	AMBULATORIO E LABORATORIO	6	4									
	STRUTTURA RESIDENZIALE				11	5			19	14		
	STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE					1			9	14		
112 Totale		6	4		11	6		3	28	28		86

Non sono presenti istituti o centri di riabilitazione ex art.26 L. 833/78 a gestione diretta.

Relativamente alla Medicina Generale, l'Azienda opera mediante 147 medici di base, che assistono complessivamente una popolazione pari a 177.318 unità, e 32 pediatri, che assistono complessivamente una popolazione pari a 26.929 unità.

Gli obiettivi relativi alla struttura e alla organizzazione dei servizi, previsti dalla programmazione regionale e aziendale nell'anno di esercizio, sono rendicontati in appositi successivi capitoli della relazione.

Foglio n.° 191 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

3.3 Prevenzione

Mappa delle strutture attive nel territorio dell'Azienda
Distribuzione delle sedi erogative dei servizi per Distretto e per Comune

Distretto di Cesena – Valle savio

- Comune di Cesena: Epidemiologia e Comunicazione, Centro Screening oncologico, Igiene e Sanità Pubblica, Prevenzione e Sicurezza ambienti di lavoro, Igiene alimenti e Nutrizione, Sanità animale, Igiene alimenti di origine animale.
- Comune di Mercato Saraceno: Igiene alimenti e Nutrizione, Sanità animale.
- Comune di S. Piero in Bagno: Igiene e Sanità Pubblica, Igiene alimenti e Nutrizione, Sanità animale, Igiene alimenti di origine animale.

Distretto Rubicone - Mare

- Comune di Cesenatico: Igiene e Sanità Pubblica, Igiene alimenti e Nutrizione, Igiene alimenti di origine animale.

- Comune di Savignano sul Rubicone: Igiene e Sanità Pubblica; Prevenzione e Sicurezza ambienti di lavoro, Igiene alimenti e Nutrizione, Sanità animale, Igiene alimenti di origine animale.
- Comune di Sogliano al Rubicone: Sanità animale
- Comune di Gambettola: Sanità animale

Gli obiettivi relativi alla struttura e alla organizzazione dei servizi, previsti dalla programmazione regionale e aziendale nell'anno di esercizio, sono rendicontati in appositi successivi capitoli della relazione.

4. L'attività del periodo

Si riportano i principali dati di produzione delle strutture assistenziali, declinati per livello di assistenza.

4.1 Assistenza ospedaliera

		Dimessi		DM		Peso Medio	
		CESENA	RER	CESENA	RER	CESENA	RER
Anno 2011	Ordinario	21.133	516.718	7,8	8,0	1,2	1,1
	Day Hospital	4.735	169.223	4,2	5,3	0,8	0,8
	Totale	25.868	685.941	7,1	7,4	1,1	1,0
Anno 2012	Ordinario	21.222	506.342	7,5	8,0	1,2	1,1
	Day Hospital	4.529	158.444	4,1	5,5	0,8	0,8
	Totale	25.751	664.786	6,9	7,4	1,1	1,0

Fonte: Banca dati SDO, Regione Emilia-Romagna.

Nota: Sono esclusi i neonati sani.

TASSO DI OSPEDALIZZAZIONE * 1000 ABITANTI

Anno 2011	PUBBLICO			PRIVATO			TOTALE		
	Ord.	D.H.	Tot.	Ord.	D.H.	Tot.	Ord.	D.H.	Tot.
CESENA	88,86	28,4	117,25	28,49	7,11	35,6	117,3	35,7	153
RER	103,23	33,64	136,86	16,84	5,01	21,85	120,1	38,92	159

Anno 2012	PUBBLICO			PRIVATO			TOTALE		
	Ord.	D.H.	Tot.	Ord.	D.H.	Tot.	Ord.	D.H.	Tot.
CESENA	89,04	27,33	116,37	27,66	6,19	33,85	116,7	33,58	150
RER	101,56	31,49	133,05	16,82	4,39	21,21	118,4	36,1	154

Fonte: Banca dati SDO, Regione Emilia-Romagna.

Nota: Sono esclusi i neonati sani e la mobilità passiva extraregionale.

Nota: I tassi sono stati calcolati utilizzando la popolazione E.R. residente al 01/01/2012.

Foglio n.° 199 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

4.2 Assistenza Territoriale

INDICE DI CONSUMO STANDARDIZZATO PER ETÀ

PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE (esclusi pronto soccorso ed OBI) * 1000 abit.

Azienda e distretto di residenza		Anno 2011						Totale senza laboratorio
		Diagnostica	Laboratorio	Riabilitazione	Prestazioni Terapeutiche	Visite	Totale	
CESENA	CESENA - VALLE DEL SAVIO	1.677	11.547	292	537	1.459	15.696	3.965
	RUBICONE	1.582	11.246	259	502	1.241	14.818	3.585
	AUSL Cesena	1.638	11.393	278	522	1.372	15.202	3.811
RER	TOTALE	1.526	11.087	437	475	1.499	15.026	3.940

Azienda e distretto di residenza		Anno 2012						Totale senza laboratorio
		Diagnostica	Laboratorio	Riabilitazione	Prestazioni Terapeutiche	Visite	Totale	
CESENA	CESENA - VALLE DEL SAVIO	1.574	11.041	308	450	1.384	14.758	3.716
	RUBICONE	1.505	10.732	273	375	1.181	14.066	3.334
	AUSL Cesena	1.545	10.880	294	420	1.303	14.441	3.561
RER	TOTALE	1.465	10.753	413	457	1.356	14.444	3.691

Spesa Farmaceutica territoriale

	2011		2012	
	AUSL CESENA	REGIONE EMILIA ROMAGNA	AUSL CESENA	REGIONE EMILIA ROMAGNA
Spesa Netta Convenzionata	31.860.118	678.219.850	27.753.336	590.288.929
Spesa Farmaceutica Territoriale (Spesa Netta Convenzionata + Diretta Fascia A)	40.764.547	910.078.723	36.383.123	818.425.372
Var Anno/Anno Precedente	-7,43%	-11,09%	-11,09%	-10,11%
Spesa farmaceutica territoriale p.c. pesata	203,03	205,32	179,54	183,53

Assistenza Domiciliare

Pazienti per 1.000 residenti per classe d'età e livello di attività assistenziale:
rapporto tra il numero di pazienti seguiti nell'anno e popolazione residente

Livello intensità assistenziale	CESENA - VALLE DEL SAVIO	
	ANNO 2010	ANNO 2011
BASSA INTENSITÀ	10,77	12,74
MEDIA INTENSITÀ	4,57	1,97
ALTA INTENSITÀ	2	1,25
TOTALE	17,34	15,96

Livello intensità assistenziale	RUBICONE	
	ANNO 2010	ANNO 2011
BASSA INTENSITÀ	12,88	14,08
MEDIA INTENSITÀ	3,17	0,89
ALTA INTENSITÀ	1,83	1,14
TOTALE	17,89	16,11

Fonte: Banca dati Regionale ADI (assistenza domiciliare integrata) - a cura del Servizio Sistema Informativo Sanità e Politiche Sociali - Regione Emilia-Romagna

4.3 Prevenzione

Foglio n.° 194 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA
SCHEMA PRODUZIONE ANNO 2012

U.O. Igiene Alimenti e Nutrizione

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Verifica su Operatori Settore Alimentare (OSA)	3.597	2.965	3.034	2000	51,7%	3300
2 Partecipazione a gruppi di lavoro e commissioni *	110	134	155	132	17,4%	150
3 Campioni di alimenti	396	379	437	370	18,1%	400
4 Campioni di acque potabili	298	282	296	260	13,8%	280
5 Valutazione Notifiche	1.432	946	790	900	-12,2%	
6 Pareri Nuovi Insedamenti Produttivi (NIP)	147	110	147	120	22,5%	120
7 gestione allerte IAN	37	41	48	40	20,0%	45
8 N° attestazioni alimentaristi	3.198	2.550	3.063	2600	17,8%	2600
9 Corsi di formazione celiachia		3	2	2	0,0%	2
10 supporto Medicina dello Sport (ore dedicate) *	822	676	846	790	7,1%	790
supporto attività formazione alimentaristi (ore dedicate)	145	44	187	158	18,4%	180
12 attività di assistenza (ore dedicate)	1.360	1.248	978	1000	-2,2%	980
13 ispezione			548	400	37,0%	700
14 Audit su OSA *			5	5	0,0%	5
15 strutture controllate			418	400	4,5%	490

note: pto 2) Incremento dovuto al miglioramento nella procedura di registrazione
pto 5) riorientamento all'attività ispettiva
pto10) Durante l'anno 2013 sono previste assenze per L104 e congedo parentale
pto15) Realizzato nel 2012 il 41% dello standard regionale; si prevede di portare il valore delle aziende controllate al 50% di quanto previsto dal documento di riferimento di categorizzazione regionale.

U.O. Igiene e Sanità Pubblica

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Pareri (istruttorie)	904	1.077	865	905	-4,4%	850
2 Ispezioni totali (accessi)	1.170	1.029	1.066	1050	1,5%	1000
3 Campioni	202	341	385	300	28,3%	300
4 Partecipazione a gruppi di lavoro e commissioni	734	745	713	700	1,9%	700
5 attività di assistenza (ore dedicate)	1.360	1.360	1.340	1360	-1,5%	1340
6 Pareri Nuovi Insedamenti Produttivi (NIP)	210	135	111	110	0,9%	110
7 Pareri Strumenti Urbanistici	67	53	38	50	-24,0%	35
8 Istruttoria Disagio Abitativo	113	92	102	80	27,5%	80
9 Medicina dello Sport (certificati) *	3.156	2.854	2.895	3000	-3,5%	2700
10 Viaggiatori Internazionali	539	593	549	550	-0,2%	550
11 N° attestazioni alimentaristi	316	582	502	500	0,4%	500

note: pto 9) dal 01/09/2012 si è ridotta la disponibilità di un medico di 7 ore e 30 settimanali

Prestazioni condivise UOIAN-UOISP

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Certificato medico-legale e attestazioni Mantoux *	4.324	4.420	3.566	3900	-8,8%	3600
2 Visite necroscopiche	258	270	284	250	13,6%	250
3 Vaccinazioni effettuate *	11.510	12.735	12.600	11000	14,5%	11000
4 Certificati Micologici *	475	356	238	400	-40,5%	250

note: pto 1) si richiede il trasferimento della gestione prenotazioni al CUP; attività su richiesta, nel 2013 vanno previste le certificazioni per gravidanza a rischio
pto 3) Incremento 2012 è dovuto alla diminuzione del numero di vaccinazioni antinfluenzali erogate dai MMG e svolte negli ambulatori DSP
pto 4) il decremento è dovuto ad un cambiamento della normativa che prevede la certificazione da parte dei micologi privati

Foglio n.° 195 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

U.O. Epidemiologia e Comunicazione

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Indagini epidemiologiche	124	133	139	120	15,8%	120
2 Interventi di comunicazione e formazione (ore dedicate)	163	136	144	120	20,0%	120
3 Interventi di educazione sanitaria nelle scuole	176	214	299	180	66,1%	250
4 Report statistici	30	32	23	28	-17,9%	16
5 Studi epidemiologici e pubblicazioni	18	13	20	13	53,8%	13
6 N° persone invitate screening	65.698	70.635	65.856	64000	2,9%	65000
7 N° colloqui screening secondo livello colon	811	842	923	700	31,9%	800
8 report statistici screening	19	16	19	16	18,8%	16
9 frontoffice telefonico screening (ore)	2.810	1.984	1.976	2000	-1,2%	2000
SCREENING MAMMOGRAFICO						
10 ESTENSIONE INVITI* >=90%	97	105	89	95	-6,3%	95
SCREENING COLLO UTERO						
11 ESTENSIONE INVITI* >=90%	92	109	95	95	0,0%	95
SCREENING COLON RETTO						
12 ESTENSIONE INVITI* >=90%	92	96	99	95	4,2%	95

pto 4) il decremento è dovuto ad un cambiamento della modalità di reportistica richiesta dalla RER che non prevederà per il 2013 12 report, in parte già non richiesti nel 2012

note:

Prestazioni condivise UOEPICOM-UOIAN-UOISP

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
N° interviste sistema PASSI	330	300	275	275	0,0%	275

U.O. Sanità' Animale

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Certificazioni *	3.500	3.320	2.139	3200	-33,2%	2100
2 Ispezioni sanità animale *	533	474	565	470	20,2%	300
3 Ispezioni igiene allevamenti *	276	302	290	250	16,0%	350
4 audit osa e osm	3	3	4	4	0,0%	12
5 indagini epidemiologiche	16	14	10	12	-16,7%	12
6 Pareri Nuovi Insedamenti Produttivi (NIP)	22	23	21	15	40,0%	20
7 Partecipazione a gruppi di lavoro e commissioni	29	191	250	150	66,7%	250
8 attività di assistenza (ore dedicate)	1.925	1.925	1.927	1925	0,1%	1925
Prelievi ed accertamenti diagnostici su animali vivi						
9 settore avicolo *	4.444	4.187	7.685	3500	119,6%	4500
10 Prelievi ed accertamenti diagnostici su altri animali *	22.722	17.420	16.169	17000	-4,9%	15000
11 Igiene urbana veterinaria : sterilizzazioni chirurgiche	400	379	390	300	30,0%	350
Igiene urbana veterinaria : visite domiciliari profilassi						
12 antirabbica *	100	110	77	100	-23,0%	80
13 altre verifiche *			1.058	650	62,8%	1000
14 Campioni			680			600

note: pto1) Attività su richiesta
pti 2/3) redistribuzione ispezioni associato alla riduzione di un veterinario
pto9) Eventi epidemici
pto10) Modifica obiettivo RER
pto12) Attività su domanda
pto 13) Inserita macellazione a domicilio

U.O. Igiene Alimenti di Origine Animale

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Verifica su Operatori Settore Alimentare (OSA) *		7.329	7.019	7000	0,3%	7000
2 Campioni	4.365	5.003	5.286	5000	5,7%	5000
3 Certificazioni, pareri, riconoscimenti	16.146	16.755	16.259	14000	16,1%	14000
4 Pareri Nuovi Insedamenti Produttivi (NIP)	8	17	13	15	-13,3%	15
5 Sistemi di Allerta	65	59	47	45	4,4%	45
6 Audit su OSA (operatore settore alimentare)	8	15	10	8	25,0%	6
7 Partecipazione a gruppi di lavoro e commissioni	70	300	445	300	48,3%	400
8 Attività di assistenza (ore dedicate)	320	320	320	320	0,0%	320
9 N° attestazioni alimentaristi	658	258	1.121	950	18,0%	1100
10 Formazione alimentaristi (altre ore dedicate)	105	51	126	135	-6,7%	110
11 Valutazioni notifiche	311	184	209	600	-65,2%	
12 Pratiche per il Riconoscimento CE	36	36	24	30	-20,0%	25
13 Ispezione *			2.475	2500	-1,0%	3980
14 strutture controllate *			375	320	17,2%	420
15 altre verifiche			3.349	3000	11,6%	3000

note: pto 11) riorientamento all'attività ispettiva
pto 14) In linea con lo standard regionale

U.O. Prev. e Sicurezza Ambienti di Lavoro

	anno 2010	anno 2011	Produzione 2012	Programmazione 2012	Prod 2012 VS Programmazione 2012	Programmazione 2013
1 Inchieste infortuni, malattie professionali, supporto alla procura (numero)	72	64	63	60	5,0%	60
2 attività di assistenza (ore dedicate)	1.800	1.800	1.800	1800	0,0%	1800
3 Formazione (ore)	92	58	32	100	-68,0%	50
4 Pareri Nuovi Insedamenti Produttivi (NIP)	96	117	82	100	-18,0%	100
5 Altri pareri	126	94	131	120	9,2%	120
6 Unità Locali controllate*	1.042	1.053	1.087	970	12,1%	1067
7 Sopralluogo (ispezione)	1.675	1.378	1.555	1600	-2,8%	1600
8 Partecipazione a gruppi di lavoro e commissioni *	218	178	178	200	-11,0%	150
9 interventi in emergenza *	36	32	72	30	140,0%	30
10 Controlli epidemiologici (in numero) *	41	55	98	40	145,0%	70
11 Incontri "Guadagnare salute" (in numero)	15	15	27	15	80,0%	27
12 piani amianto *	480	560	810	500	62,0%	500

note: pto 6) Obiettivo 2013 innalzamento della percentuale di Unità locali controllate da 9 % (standard RER) a 10 % delle PAT il numero assoluto passa da 960 a 1067
pto 8) Riduzione dovuta ad un calo delle riunioni prefettizie
pto 9) L'incremento 2012 è dovuto alla nevicata straordinaria
pto 10) L'incremento previsto 2013 è dovuto al finanziamento con fondo regionale
pto 12) L'incremento 2012 è dovuto alla nevicata straordinaria

Fca. n.° 196 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

5.1 e 5.2 Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari e Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

GESTIONE 2012 A CONFRONTO CON GLI OBIETTIVI ASSEGNATI CON DGR 653/2012

Il Bilancio di esercizio 2012, che viene qui presentato, è l'esito di un percorso programmatico e gestionale tortuoso e difficile, che ha subito durante l'anno diverse azioni di revisione, tuttavia raggiunge il risultato positivo dell'obiettivo del pareggio di bilancio. Fin dall'inizio la programmazione della spesa sanitaria nel 2012 è stata avviata in un quadro di non certezza circa le risorse trasferite dal Fondo Sanitario Nazionale, e lo stesso Bilancio di previsione era stato formalizzato e approvato, con un certo ritardo, nel giugno 2012, successivamente poi ci sono state modifiche rispetto alle previsioni delle entrate a causa di trasferimenti legati alla spending review e sui costi a causa di modificazione delle regole della rendicontazione contabile.

Il bilancio economico preventivo 2012, adottato con delibera del Direttore Generale n. 119 del 11/06/2012 e approvato con provvedimento di Giunta regionale n.1131/2012, era stato redatto seguendo le indicazioni regionali contenute nella delibera di Giunta Regionale n.653/2012, avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012".

Queste stabilivano che per la valutazione dei risultati d'esercizio delle Aziende Sanitarie e del Consolidato Regionale si prevedesse la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale. Tale modalità doveva comportare poi il trasferimento, da parte della Regione, alle aziende i finanziamenti mancanti per assicurare una situazione di pareggio di bilancio secondo i criteri civilistici. Considerato che, nel 2012, il finanziamento complessivo a livello regionale doveva garantire la totale copertura degli ammortamenti, la Regione Emilia Romagna, in sede di predisposizione dei Preventivi 2012 ha, infatti, deciso di accantonare circa 120 milioni di €, garantendo così alle aziende la copertura degli ammortamenti fino al 2009, che sarebbe stato assegnato in fase di chiusura, e ponendo per il preventivo, come obiettivo alle Aziende Sanitarie, nell'ambito dell'equilibrio economico finanziario la copertura degli ammortamenti sorgenti dal 2010 in avanti.

In tale logica e nel rispetto dell'obiettivo assegnato l'Azienda ha approvato il bilancio di previsione 2012 in equilibrio, presentando un risultato d'esercizio pari a 5.303.097 milioni di euro, corrispondente al valore degli ammortamenti non finanziati dei beni entrati in produzione fino al 31/12/2009.

Come premesso nel corso del 2012 sono intervenute disposizioni di legge che hanno prodotto effetti sui Bilanci di esercizio 2012 delle aziende sanitarie, richiedendo continuamente sforzi di adeguamento alle scelte gestionali. In particolare, a decorrere dal 2012 sono entrate in vigore le disposizioni del D.Lgs.118/2011 avente ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio, n.42.

L'Attuazione di tale decreto ha avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili e l'Azienda UsI di Cesena ha recepito ed attuato le disposizioni regionali finalizzate all'applicazione dell'art.29 del D.Lgs. 118/2011, che definisce i principi contabili

generali applicati al settore sanitario, nonché della Casistica applicativa emanata da parte dei Ministeri competenti.

Coerentemente alle indicazioni fornite con DGR.653/2012, gli effetti economici derivanti dall'applicazione del D.lgs.118/2011, non sono stati riflessi nel Preventivo 2012 deliberato, in quanto sono stati determinati e calcolati sulla base delle indicazioni regionali predisposte dallo specifico gruppo di lavoro e sulla base dell'evoluzione della normativa di riferimento e della casistica applicativa emanata successivamente. Gli effetti economici sono stati rappresentati e valutati in occasione delle verifiche infra-annuali.

Si fa riferimento in particolare a:

- l'adeguamento dei coefficienti di ammortamento riportati nell'allegato 3 al D.Lgs.118/2011, che per alcune categorie di cespiti (attrezzature sanitarie, mobili e arredi e altri beni economici ha previsto un incremento delle aliquote di ammortamenti);
- l'acquisizione delle Immobilizzazioni con contributi in conto esercizio, che in base al suddetto decreto dovevano essere interamente spesi nell'esercizio attraverso una rettifica dei contributi in conto esercizio utilizzati per l'acquisto di cespiti a Patrimonio Netto nella misura del 100%.
- la valutazione dello stato dei rischi.

Nel luglio 2012 è stato approvato il Decreto Legge 95/2012, convertito nella Legge n.135/2012, recante disposizioni per la revisione della spesa pubblica (c.d. Spending Review) che ha decurtato il finanziamento nazionale del S.S.N. dell'anno 2012 di 900 milioni di euro, che per la Regione Emilia Romagna sono equivalenti a circa 67 milioni di euro, tradotti in una riduzione per la Ausl di Cesena pari a 2.529.891 milioni di euro.

In sede di verifica straordinaria di settembre, l'Azienda ha presentato un preconsuntivo 2012 con riflessi gli effetti delle manovre di governo di cui sopra e nonostante le revisioni delle scelte operative – che hanno portato ad una rinegoziazione del budget operativo – sono state evidenziate criticità su alcuni fattori di spesa che rendevano difficoltoso il raggiungimento dell'obiettivo economico assegnato, rilevando uno scostamento, pur inferiore alle mancate assegnazioni e ai costi sorgenti, per un valore di circa 2.502.521 milioni di euro rispetto al preventivo adottato.

A fine esercizio è stata approvata la legge di stabilità 2013 che all'art.1, comma 36 ha sostituito l'art.29, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 118/2011 che definisce la modalità di rilevazione degli ammortamenti delle immobilizzazioni, con una modifica sul testo interpretativo del DL. 118/2011. Il Ministero della Salute ed il Ministero dell'Economia e delle Finanze hanno congiuntamente definito le modalità di applicazione della citata lettera b) con due circolari:

- Con nota prot. n.2496 del 28/01/2013 si precisa che la legge di stabilità 2013 intervenendo sul caso speciale relativo all'ammortamento dei cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, introduce un regime transitorio di ammortamento da applicarsi nel periodo 2012-2015, per applicare la regola dell'ammortamento integrale nell'anno solo a decorrere dall'esercizio 2016.
- Con nota prot.8036 del 25/03/2013 viene richiesto di assicurare un'applicazione retroattiva delle aliquote di ammortamento approvate con il D.Lgs.118/2011, diversamente da quanto inizialmente definito che prevedeva l'applicazione delle nuove aliquote solo a decorrere dal 2012, fatti salvi gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

L'applicazione di tali disposizioni ha ridotto gli effetti economici negativi derivanti dall'adeguamento dei coefficienti di ammortamento e dall'acquisizione di cespiti con contributi in conto esercizio.

A settembre l'Azienda aveva evidenziato investimenti 2012 coperti da contributi in conto esercizio per circa 1.500.000 di euro. A consuntivo gli investimenti non coperti da risorse dedicate ammontano a 494.778 euro, con effetto sul bilancio di esercizio 2012 sulla base delle nuove disposizioni di legge e delle indicazioni regionali fornite con nota PG/2013/91967 del 11/04/2013 di soli 273 mila euro, evidenziando un recupero di circa un milione di euro.

Si sottolinea così, che il risparmio non deriva integralmente dall'applicazione delle nuove regole introdotte dalla legge di stabilità, in quanto l'effetto positivo deriva in gran parte dall'impegno dell'Azienda volto a recuperare parte dello scostamento rispetto all'obiettivo assegnato, attraverso un'attenta valutazione degli interventi ritenuti necessari, urgenti e inderogabili.

Il ricalcolo degli ammortamenti anche per gli esercizi precedenti ha di fatto annullato gli effetti economici negativi che erano stati determinati con la prima versione dell'art.29 del D.Lgs. 118/2011.

Gli effetti positivi sul bilancio presente e futuro sono di 5.222.338 euro che vengono riportati agli ammortamenti precedenti, come ricalcolo delle aliquote, con copertura da parte della Regione attraverso ammortamenti pluriennali.

Con gli effetti economici positivi derivanti dalla riscrittura dell'art.29 del D.Lgs 118/2011 e dalle azioni poste in essere dall'Azienda, costituite dall'insistente politica di ridurre la domanda di prestazioni inappropriate e il conseguente monitoraggio continuo dei costi per beni e servizi da parte del sistema dell'offerta, l'Azienda Usl di Cesena è riuscita a recuperare lo scostamento evidenziato a settembre.

Ciò è stato possibile grazie ai risultati positivi delle azioni di contenimento della spesa farmaceutica territoriale, a un aumento della mobilità attiva interregionale e alle misure di contenimento dei costi operativi, meglio illustrati nel paragrafo seguente.

L'Azienda Usl di Cesena chiude con un risultato d'esercizio 2012 pari a un utile di 21.154,05 e rispetta l'obiettivo assegnato dal livello ministeriale del pareggio di bilancio.

Foglio n.° 199 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI DEI RISULTATI RISPETTO AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO E ANDAMENTO DELLE PRINCIPALI TIPOLOGIE DI PROVENTI E RICAVI DI ONERI E COSTI

Di seguito si riporta la tavola degli scostamenti fra il bilancio consuntivo e il preventivo 2012:

Descrizione Ministeriale	CONSUNTIVO ANNO 2012	PREVENTIVO ANNO 2012	Variazione	%
A) Valore della produzione				
A.1) Contributi in c/esercizio	358.305.915	353.319.603	4.986.312	1,41%
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	350.378.828	343.622.603	6.756.225	1,97%
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	344.718.906	343.172.603	1.546.303	0,45%
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.659.922	450.000	5.209.922	1157,76%
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	7.220.357	9.167.000	-1.946.643	-21,24%
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.072.882	6.000.000	-1.927.118	-32,12%
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.072.882	1.250.000	2.822.882	225,83%
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		4.750.000	-4.750.000	-100,00%
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		0	0	
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		0	0	
A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	227.631	0	227.631	
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	227.631	0	227.631	
A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		0	0	
A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.919.844	3.167.000	-247.156	-7,80%
A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	140.804	300.000	-159.196	-53,07%
A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	351.161	363.000	-11.839	-3,26%
A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	2.427.879	2.504.000	-76.121	-3,04%
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	349.273		349.273	
A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		0	0	
A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		0	0	
A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	349.273	0	349.273	
A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		0	0	
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	357.457	530.000	-172.543	-32,56%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(494.778)		(494.778)	
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-463.783	0	-463.783	
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-30.996	0	-30.996	
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.474.827	2.202.000	1.272.827	57,80%
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.008.384	2.002.000	6.384	0,32%
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.466.443	200.000	1.266.443	633,22%
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		0	0	
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		0	0	
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	92.390.415	90.530.200	1.860.215	2,05%
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	76.475.250	74.474.000	2.001.250	2,69%
A.4.A.1) Ricavi per prestaz sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.217.232	64.302.000	915.232	1,42%
A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	22.808.290	21.600.000	1.208.290	5,59%
A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	29.661.469	2.558.000	27.103.469	1059,56%
A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		0	0	
A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	931.069	758.000	173.069	22,83%

A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	184.487	159.000	25.487	16,03%
A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	771.529	853.000	-81.471	-9,55%
A.4.A.1.7) Prestazioni termali		0	0	
A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		0	0	
A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.860.389	38.374.000	-27.513.611	-71,70%
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.171.614	915.000	256.614	28,05%
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	10.086.403	9.257.000	829.403	8,96%
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	8.358.251	7.185.000	1.173.251	16,33%
A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	742.890	820.000	-77.110	-9,40%
A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		0	0	
A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	237.289	191.000	46.289	24,23%
A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	85.406	102.000	-16.594	-16,27%
A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	266.424	367.000	-100.576	-27,40%
A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		0	0	
A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	161.100	135.000	26.100	19,33%
A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	208.009	220.000	-11.991	-5,45%
A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		0	0	
A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		0	0	
A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	27.035	237.000	-209.965	-88,59%
A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		0	0	
A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	27.035	237.000	-209.965	-88,59%
A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		0	0	
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	7.798.812	7.750.000	48.812	0,63%
A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	6.739.587	6.564.000	175.587	2,68%
A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	129.372	77.000	52.372	68,02%
A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0	0	
A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	929.853	1.109.000	-179.147	-16,15%
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.564.575	2.464.200	100.375	4,07%
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.551.777	5.842.000	-290.223	-4,97%
A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	324.766	287.000	37.766	13,16%
A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.066.069	5.428.000	-361.931	-6,67%
A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	75.846	127.000	-51.154	-40,28%
A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)		0	0	
A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85.097	0	85.097	
A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		0	0	
A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	44.724.441	3.943.000	40.781.441	1034,27%
A.5.A) Rimborsi assicurativi	200.628	500.000	-299.372	-59,87%
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	178.035	424.000	-245.965	-58,01%
A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	178.035	424.000	-245.965	-58,01%
A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		0	0	
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	41.561.251	545.000	41.016.251	7525,92%

A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	401.291	158.000	243.291	153,98%
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.810.900	0	40.810.900	
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	349.060	387.000	-37.940	-9,80%
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2.446.902	1.944.000	502.902	25,87%
A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	1.558.796	1.500.000	58.796	3,92%
A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		0	0	
A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	888.107	444.000	444.107	100,02%
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	337.625	530.000	-192.375	-36,30%
A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	
A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		0	0	
A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		0	0	
A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		0	0	
A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	337.625	530.000	-192.375	-36,30%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.530.690	7.400.000	130.690	1,77%
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.279.595	7.050.000	229.595	3,26%
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	251.096	350.000	-98.904	-28,26%
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		0	0	
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.402.305	1.508.000	894.305	59,30%
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.838.162	1.256.000	582.162	46,35%
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione		0	0	
A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	84.209	84.000	209	0,25%
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	82.967	0	82.967	
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	165.952	0	165.952	
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	231.016	168.000	63.016	37,51%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	17.130	23.000	-5.870	-25,52%
A.9) Altri ricavi e proventi	959.599	1.026.800	-67.201	-6,54%
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	7.222	13.000	-5.778	-44,44%
A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	811.596	799.000	12.596	1,58%
A.9.C) Altri proventi diversi	140.781	214.800	-74.019	-34,46%
Totale valore della produzione (A)	509.310.544	459.952.603	49.357.941	10,73%
B) Costi della produzione				
B.1) Acquisti di beni	-107.817.471	-61.635.000	-46.182.471	74,93%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-105.081.362	-58.662.000	-46.419.362	79,13%
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-50.592.796	-19.706.000	-30.886.796	156,74%
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-50.073.189	-18.860.000	-31.213.189	165,50%
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-519.606	-308.000	-211.606	68,70%
B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		-538.000	538.000	-100,00%
B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-4.322.874	-4.172.000	-150.874	3,62%
B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-3.817.440	-4.172.000	354.560	-8,50%
B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		0	0	
B.1.A.2.3) da altri soggetti	-505.434	0	-505.434	
B.1.A.3) Dispositivi medici	-26.208.537	-12.315.000	-13.893.537	112,82%
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-12.750.829	-12.315.000	-435.829	3,54%
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-936.014	0	-936.014	

B.1(A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-12.521.695	0	-12.521.695	
B.1.A.4) Prodotti dietetici	-739.764	-530.000	-209.764	39,58%
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-1.056.307	-1.121.000	64.693	-5,77%
B.1.A.6) Prodotti chimici	-5.747.850	-18.110.000	12.362.150	-68,26%
B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-4.099	-5.000	901	-18,02%
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-390.921	-2.703.000	2.312.079	-85,54%
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-16.018.215	0	-16.018.215	
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-2.736.109	-2.973.000	236.891	-7,97%
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-824.772	-910.000	85.228	-9,37%
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-438.539	-481.000	42.461	-8,83%
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-278.386	-305.000	26.614	-8,73%
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-843.343	-910.000	66.657	-7,32%
B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-228.878	-208.000	-20.878	10,04%
B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-122.190	-159.000	36.810	-23,15%
B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	
B.2) Acquisti di servizi	209.239.658	-218.086.700	8.847.042	-4,06%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-176.169.334	-182.215.000	6.045.666	-3,32%
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-24.496.515	-24.667.000	70.485	-0,29%
B.2.A.1.1) - da convenzione	-24.275.843	-24.371.000	95.157	-0,39%
B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-17.580.416	-17.855.000	274.584	-1,54%
B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-4.361.793	-4.252.000	-109.793	2,58%
B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-2.193.753	-2.184.000	-9.753	0,45%
B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-139.881	-80.000	-59.881	74,85%
B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-195.673	-170.000	-25.673	15,10%
B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-25.000	-26.000	1.000	-3,85%
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-28.477.559	-31.154.000	2.676.441	-8,59%
B.2.A.2.1) - da convenzione	-27.772.609	-30.300.000	2.527.391	-8,34%
B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-620.949	-770.000	149.051	-19,36%
B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-84.000	-84.000	0	0,00%
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-12.747.399	-12.602.000	-145.399	1,15%
B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-5.536.188	-5.300.000	-236.188	4,46%
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-1.059.443	-987.000	-72.443	7,34%
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-3.303.799	-3.271.000	-32.799	1,00%
B.2.A.3.5) - da privato	-2.792.670	2.989.000	196.330	-6,57%
B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		0	0	
B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		0	0	
B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-1.629.314	-1.835.000	205.686	-11,21%
B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-1.163.355	-1.154.000	-9.355	0,81%
B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-55.300	-55.000	-300	0,54%
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-4.686	-3.000	-1.686	56,20%
B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		0	0	
B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-4.686	-3.000	-1.686	56,20%
B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		0	0	
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-1.172.829	-3.715.000	2.542.171	-68,43%
B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-9.128	-51.000	41.872	-82,10%

B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		0	0	
B.2.A.5.4) - da privato	-1.163.701	-3.664.000	2.500.299	-68,24%
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-2.502.583	0	-2.502.583	
B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-35.181	0	-35.181	
B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		0	0	
B.2.A.6.4) - da privato	-2.467.402	0	-2.467.402	
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-54.196.992	-65.496.000	1.299.008	-2,34%
B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-18.834.787	-19.700.000	865.213	-4,39%
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-5.180.000	-4.951.000	-229.000	4,63%
B.2.A.7.4) - da privato	-23.347.721	-24.295.000	947.279	-3,90%
B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		0	0	
B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		0	0	
B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-23.347.721	-24.295.000	947.279	-3,90%
B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		0	0	
B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-6.834.484	-6.550.000	-284.484	4,34%
B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-2.827.207	-2.843.000	15.793	-0,56%
B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-34.382	-33.000	-1.382	4,19%
B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		0	0	
B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-161.337	-2.810.000	2.648.663	-94,26%
B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-2.631.489	0	-2.631.489	
B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-4.371.205	-3.846.000	-525.205	13,66%
B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-3.886.981	-3.400.000	-486.981	14,32%
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-315.000	-346.000	31.000	-8,96%
B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-169.224	-100.000	-69.224	69,22%
B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		0	0	
B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		0	0	
B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-2.438.002	-2.629.000	190.998	-7,27%
B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	0	
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-115.000	-115.000	0	0,00%
B.2.A.10.4) - da privato	-1.393.149	-1.406.000	12.851	-0,91%
B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-929.853	-1.108.000	178.147	-16,08%
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-1.983.110	-2.106.000	122.890	-5,84%
B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	0	
B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	
B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-39.000	-55.000	16.000	-29,09%
B.2.A.11.4) - da privato	-1.944.110	-2.051.000	106.890	-5,21%
B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-26.947.277	-28.095.000	1.147.723	-4,09%
B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-151.490	-65.000	-86.490	133,06%
B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-9.041.723	-9.926.000	884.277	-8,91%
B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		0	0	
B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-17.754.064	-18.104.000	349.936	-1,93%
B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		0	0	

B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof (intramoenia)	-4.559.412	-4.762.000	202.588	-4,25%
B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-192.857	-193.000	143	-0,07%
B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-4.306.508	-4.471.000	164.492	-3,68%
B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-59.362	-98.000	38.638	-39,43%
B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)		0	0	
B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-686	0	-686	
B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		0	0	
B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-3.701.783	-3.883.000	181.217	-4,67%
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-590.458	-523.000	-67.458	12,90%
B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		0	0	
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		0	0	
B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-351.161	-363.000	11.839	-3,26%
B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-2.760.165	-2.997.000	236.835	-7,90%
B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-3.966.693	-4.398.000	431.307	-9,81%
B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-45.989	0	-45.989	
B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici		0	0	
B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-3.289.522	-3.375.000	85.478	-2,53%
B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-1.582.251	-1.712.000	129.749	-7,58%
B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-452.108	-492.000	39.892	-8,11%
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		0	0	
B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		0	0	
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		0	0	
B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-1.255.163	-1.171.000	-84.163	7,19%
B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-631.182	-1.023.000	391.818	-38,30%
B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-626.875	-1.023.000	396.125	-38,72%
B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		0	0	
B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-4.307	0	-4.307	
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-1.776.081	-2.116.000	339.919	-16,06%
B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-578.235	-876.000	297.765	-33,99%
B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-623.290	-626.000	2.710	-0,43%
B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		0	0	
B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-574.557	-614.000	39.443	-6,42%
B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		0	0	
B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		0	0	
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-33.070.324	-35.871.700	2.801.376	-7,81%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	-32.145.696	-34.811.000	2.665.304	-7,66%
B.2.B.1.1) Lavanderia	-3.819.910	-4.150.000	330.090	-7,95%
B.2.B.1.2) Pulizia	-6.508.549	-6.650.000	141.451	-2,13%
B.2.B.1.3) Mensa	-1.065.952	-400.000	-665.952	166,49%
B.2.B.1.4) Riscaldamento		0	0	

B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-1.571.451	-1.800.000	228.549	-12,70%
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-3.466.322	-3.200.000	-266.322	8,32%
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-1.073.099	-1.190.000	116.901	-9,82%
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-783.209	-876.000	92.791	-10,59%
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-4.239.759	-3.700.000	-539.759	14,59%
B.2.B.1.10) Altre utenze	-3.810.965	-3.780.000	-30.965	0,82%
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-3.032.790	-4.500.000	1.467.210	-32,60%
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-2.984.411	-4.450.000	1.465.589	-32,93%
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-48.379	-50.000	1.621	-3,24%
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-2.773.688	-4.565.000	1.791.312	-39,24%
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-2.170	0	-2.170	
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-90.228	-11.000	-79.228	720,25%
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-2.681.291	-4.554.000	1.872.709	-41,12%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-544.989	-669.700	124.711	-18,62%
B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-2.700	2.700	-100,00%
B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		0	0	
B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-187.936	-178.000	-9.936	5,58%
B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-22.295	-46.000	23.705	-51,53%
B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		0	0	
B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		0	0	
B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-29.667	-31.000	1.333	-4,30%
B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-135.975	-101.000	-34.975	34,63%
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-357.053	-489.000	131.947	-26,98%
B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-357.053	-489.000	131.947	-26,98%
B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		0	0	
B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		0	0	
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-379.639	-391.000	11.361	-2,91%
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-41.824	-31.000	-10.824	34,92%
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-337.815	-360.000	22.185	-6,16%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-7.793.376	-7.659.000	-134.376	1,75%
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-3.025.924	-3.008.000	-17.924	0,60%
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-176.407	-180.000	3.593	-2,00%
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.009.080	-3.200.000	190.920	-5,97%
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		0	0	
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-114.152	-100.000	-14.152	14,15%
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-1.467.813	-1.171.000	-296.813	25,35%
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	
B.4) Godimento di beni di terzi	-10.004.893	-10.291.000	286.107	-2,78%
B.4.A) Fitti passivi	-4.387.037	-4.410.000	22.963	-0,52%
B.4.B) Canoni di noleggio	-5.617.856	-5.881.000	263.144	-4,47%
B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-5.237.942	-5.484.000	246.059	-4,49%
B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-379.915	-397.000	17.085	-4,30%
B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	
B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		0	0	
B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		0	0	
B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	
Totale Costo del personale	-143.888.628	-143.204.000	-684.628	0,48%
B.5) Personale del ruolo sanitario	-116.757.349	-116.109.000	-648.349	0,56%

B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-56.348.951	56.309.000	39.951	0,07%
B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-49.471.175	49.600.000	128.825	-0,26%
B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-47.529.018	49.600.000	2.070.982	-4,18%
B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-1.942.157	0	-1.942.157	
B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		0	0	
B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-6.877.777	-6.709.000	-168.777	2,52%
B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-6.562.148	-6.709.000	146.852	-2,19%
B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-315.629	0	-315.629	
B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		0	0	
B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-60.408.398	-59.800.000	-608.398	1,02%
B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-57.727.970	-59.800.000	2.072.030	-3,46%
B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-2.680.427	0	-2.680.427	
B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		0	0	
B.6) Personale del ruolo professionale	-786.239	-820.000	33.761	-4,12%
B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-786.239	-820.000	33.761	-4,12%
B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-708.644	-820.000	111.356	-13,58%
B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-77.595	0	-77.595	
B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		0	0	
B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	
B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		0	0	
B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		0	0	
B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		0	0	
B.7) Personale del ruolo tecnico	-16.378.146	-16.350.000	-28.146	0,17%
B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-662.529	-700.000	37.471	-5,35%
B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-662.529	-700.000	37.471	-5,35%
B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		0	0	
B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		0	0	
B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-15.715.617	-15.650.000	-65.617	0,42%
B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-14.400.743	-15.650.000	1.249.257	-7,98%
B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-1.314.874	0	-1.314.874	
B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		0	0	
B.8) Personale del ruolo amministrativo	-9.966.894	-9.925.000	-41.894	0,42%
B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-1.293.225	-1.340.000	46.775	-3,49%
B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-1.085.551	-1.340.000	254.449	-18,99%
B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-207.674	0	-207.674	
B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		0	0	
B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-8.673.669	-8.585.000	-88.669	1,03%
B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-8.570.753	-8.585.000	14.247	-0,17%
B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-102.916	0	-102.916	
B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		0	0	
B.9) Oneri diversi di gestione	-1.168.663	-1.021.000	-147.663	14,46%
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-277.639	-160.000	-117.639	73,52%
B.9.B) Perdite su crediti	-203	-16.000	15.797	-98,73%
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-890.821	-845.000	-45.821	5,42%
B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-625.266	-598.000	-27.266	4,56%
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-265.555	-247.000	-18.555	7,51%
Totale Ammortamenti	-8.289.594	-9.236.000	946.406	-10,25%

B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-1.277.548	-1.446.000	168.452	-11,65%
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.012.047	-7.790.000	777.953	-9,99%
B.12) Ammortamento dei fabbricati	-3.424.189	-3.400.000	-24.189	0,71%
B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		0	0	
B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-3.424.189	-3.400.000	-24.189	0,71%
B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-3.587.858	-4.390.000	802.142	-18,27%
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-27.566	0	-27.566	
B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		0	0	
B.14.B) Svalutazione dei crediti	-27.566	0	-27.566	
B.15) Variazione delle rimanenze	5.381.340	0	5.381.340	
B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	5.338.585	0	5.338.585	
B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	42.755	0	42.755	
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-15.406.417	-1.260.000	-14.146.417	1122,73%
B.16.A) Accantonamenti per rischi	-9.483.000	-650.000	-8.833.000	1358,92%
B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-3.378.000	-300.000	-3.078.000	1026,00%
B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-3.249.000	0	-3.249.000	
B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		0	0	
B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-2.000.000	0	-2.000.000	
B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-856.000	-350.000	-506.000	144,57%
B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-193.820	-400.000	206.180	-51,54%
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-1.282.532	0	-1.282.532	
B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-235.051	0	-235.051	
B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-1.047.481	0	-1.047.481	
B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		0	0	
B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		0	0	
B.16.D) Altri accantonamenti	-4.447.065	-210.000	-4.237.065	2017,65%
B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-800.000	0	-800.000	#DIV/0!
B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		-110.000	110.000	-100,00%
B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		0	0	
B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		0	0	
B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		0	0	
B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		0	0	
B.16.D.7) Altri accantonamenti	-3.647.065	-100.000	-3.547.065	3547,07%
Totale costi della produzione (B)	-498.254.927	-452.392.700	-45.862.227	10,14%
C) Proventi e oneri finanziari			0	#DIV/0!
C.1) Interessi attivi	5.084	11.000	-5.916	-53,78%
C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	346	0	346	
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	2.850	11.000	-8.150	-74,09%
C.1.C) Altri interessi attivi	1.889	0	1.889	
C.2) Altri proventi	0	0	0	
C.2.A) Proventi da partecipazioni		0	0	
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		0	0	
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		0	0	
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		0	0	
C.2.E) Utili su cambi		0	0	
C.3) Interessi passivi	-1.709.566	-2.400.000	690.434	-28,77%
C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-162.113	-150.000	-12.113	8,08%
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-329.335	-450.000	120.665	-26,81%
C.3.C) Altri interessi passivi	-1.218.118	-1.800.000	581.882	-32,33%
C.4) Altri oneri	-44.337	-10.000	-34.337	343,37%

C.4.A) Altri oneri finanziari	-44.337	-10.000	-34.337	343,37%
C.4.B) Perdite su cambi		0	0	
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.748.818	-2.399.000	650.182	-27,10%
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
D.1) Rivalutazioni		0	0	
D.2) Svalutazioni		0	0	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	
E) Proventi e oneri straordinari			0	
E.1) Proventi straordinari	3.728.030	200.000	3.528.030	1764,02%
E.1.A) Plusvalenze	12.078	0	12.078	
E.1.B) Altri proventi straordinari	3.715.952	200.000	3.515.952	1757,98%
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	153.209	200.000	-46.791	-23,40%
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.325.642	0	3.325.642	
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	778.007	0	778.007	
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.547.635	0	2.547.635	
E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0	0	
E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		0	0	
E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	
E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	
E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	0	
E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	19.588	0	19.588	
E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.528.047	0	2.528.047	
E.1.B.3) Insussistenze attive	237.101	0	237.101	
E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	56.091	0	56.091	
E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	181.010	0	181.010	
E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	135.095	0	135.095	
E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	4	0	4	
E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	
E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	
E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	0	
E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.205	0	7.205	
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	38.706	0	38.706	
E.1.B.4) Altri proventi straordinari		0	0	
E.2) Oneri straordinari	-2.533.024	-408.000	-2.125.024	520,84%
E.2.A) Minusvalenze	-122.189	0	-122.189	
E.2.B) Altri oneri straordinari	-2.410.835	-408.000	-2.002.835	490,89%
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		0	0	
E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-47.045	-125.000	77.955	-62,36%
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-2.183.894	-283.000	-1.900.894	671,69%
E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-311.164	0	-311.164	
E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		0	0	
E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-311.164	0	-311.164	
E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-1.872.730	-283.000	-1.589.730	561,74%
E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-253.859	0	-253.859	
E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-244.296	-283.000	38.704	-13,68%
E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-149.167	-150.000	833	-0,56%

E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non-medica	-12.693	-40.000	27.307	-68,27%
E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-82.435	-93.000	10.565	-11,36%
E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	
E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	
E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-6.813	0	-6.813	
E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-655.534	0	-655.534	
E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-712.229	0	-712.229	
E.2.B.4) Insussistenze passive	179.895	0	179.895	
E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-17.572	0	-17.572	
E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-162.324	0	-162.324	
E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-94.892	0	-94.892	
E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		0	0	
E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	
E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	
E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	0	
E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-1.736	0	-1.736	
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-65.695	0	-65.695	
E.2.B.5) Altri oneri straordinari		0	0	
Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.195.006	-208.000	1.403.006	-674,52%
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.501.805	4.952.903	5.548.902	112,03%
Imposte e tasse			0	
Y.1) IRAP	-10.245.651	-10.056.000	-189.651	1,89%
Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-9.505.205	-9.621.000	115.795	-1,20%
Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-397.295	-55.000	-342.295	622,35%
Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-343.150	-380.000	36.850	-9,70%
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		0	0	
Y.2) IRES	-235.000	-200.000	-35.000	17,50%
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-235.000	-200.000	-35.000	17,50%
Y.2.B) IRES su attività commerciale		0	0	
Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		0	0	
Totale imposte e tasse	-10.480.651	-10.256.000	-224.651	2,19%
RISULTATO DI ESERCIZIO	21.154	-5.303.097	5.324.251	-100,40%

In premessa vanno ricordate le condizioni descritte precedentemente, e cioè che il bilancio preventivo è stato approvato in ritardo con condizioni che poi sono state modificate nel corso dell'anno sia per la quantificazione delle entrate che dei costi. Per questo l'analisi degli scostamenti sarà sviluppata tenendo conto, non solo del confronto con il preventivo ma anche con il consuntivo 2011.

Analisi dei ricavi Valore della Produzione

Foglio n.° 210 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Il finanziamento considerato nel provvedimento regionale di programmazione, che era stata avviata in un quadro di non certezza circa le risorse trasferite dal Fondo Sanitario Nazionale, prevedeva un leggero aumento dei trasferimenti statali, che come si è detto è stato finalizzato alla copertura degli ammortamenti (nuova regola introdotta con accordo nella Conferenza Stato/Regioni) e quindi la disponibilità per i trasferimenti alle aziende era identica a quella dell'anno precedente. Il finanziamento a quota capitaria, previsto per l'azienda di Cesena risulta ridotto rispetto a quello dell'anno precedente.

	2011	2012
Piacenza	480.757.553	477.031.673
Parma	712.010.713	710.678.795
Reggio Emilia	805.683.074	802.453.439
Modena	1.083.777.429	1.079.789.562
Bologna	1.406.355.091	1.398.617.675
Imola	210.606.669	211.124.677
Ferrara	612.862.429	608.073.246
Ravenna	636.724.825	634.791.620
Forlì	306.276.822	305.020.834
Cesena	320.273.262	319.943.938
Rimini	499.602.133	503.801.105
TOTALE	7.074.930.000	7.051.326.564

Successivamente, durante il corso del 2012 e anche nei primi mesi del 2013, come si è detto, si sono verificate modifiche al sistema di finanziamento delle aziende sanitarie, con una riduzione dei trasferimenti nazionali conseguenti alle scelte della "Spending review" e alle modalità di determinazione degli ammortamenti dei cespiti di proprietà e del finanziamento degli investimenti.

Queste modifiche non si rilevano dai conti riportati in bilancio perché il volume delle entrate è maggiormente influenzato dalle nuove attività intraprese dall'azienda. Il totale delle aumentato di oltre 51 milioni di euro ma si tratta dell'attività relativa ai servizi di Pievesestina.

Conto Economico / Entrate	2011	2012	Differenze
A.1) Contributi in c/esercizio	352.034.326	358.305.915	6.271.589
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-494.778	-494.778
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.994.963	3.474.827	1.479.864
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	88.200.365	92.390.415	4.190.050
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.358.644	44.724.441	38.365.797
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.666.177	7.530.690	864.514
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.735.545	2.402.305	666.760
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	23.284	17.130	-6.154
A.9) Altri ricavi e proventi	1.026.389	959.599	-66.790
Totale	458.039.692	509.310.544	51.270.852

Durante il 2012 è andato in produzione il magazzino unico dell'Area Vasta che prevede l'acquisto da parte di Cesena dei beni farmaceutici e la vendita degli stessi alle aziende sanitarie di AVR e il finanziamento a funzione per la gestione dell'infrastruttura. Per quanto riguarda i servizi di laboratorio e officina trasfusionale già a regime si sono stipulati nuovi accordi fra le aziende sanitarie di AVR con un aumento di costi - soprattutto i fitti passivi dei locali - per Cesena a cui sono stati delegati il pagamento di tutti costi generali.

Il preventivo a giugno 2012 era stato formalizzato tenendo conto del consuntivo e in particolare rispetto all'andamento dei servizi di Pievesestina che era difficilmente

prevedibile (il magazzino riforniva oltre a Cesena solo l'azienda di Rimini) si era scelto di mantenere sia le entrate che i costi dell'anno precedente. Anche i contributi in conto esercizio non chiariscono la riduzione subita dal finanziamento in quota capitaria pesata perché riportano finanziamenti modificati nel tempo e con contributi non considerati nel preventivo o nel 2011.

	CONSUNTIVO ANNO 2012	PREVENTIVO ANNO 2012	Variazione	%
A) Valore della produzione				
A.1) Contributi in c/esercizio	358.305.915	353.319.603	4.986.312	1,41%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(494.778)	-	(494.778)	
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.474.827	2.202.000	1.272.827	57,80%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	92.390.415	90.530.200	1.860.215	2,05%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	44.724.441	3.943.000	40.781.441	1034,27%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.530.690	7.400.000	130.690	1,77%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.402.305	1.508.000	894.305	59,30%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	17.130	23.000	-5.870	-25,52%
A.9) Altri ricavi e proventi	959.599	1.026.800	-67.201	-6,54%
Totale valore della produzione	509.310.544	459.952.603	49.357.941	10,73%

Foglio n.° 219 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Contributi in conto esercizio

Abbiamo detto dei trasferimenti a quota capitaria per gli altri trasferimenti diretti in conto esercizio va considerata la quota di copertura degli ammortamenti precedenti al 2011 che negli anni scorsi non veniva distribuita alle aziende.

Va poi sottolineata che, per la prima volta, a livello regionale viene effettuato un trasferimento di quota capitaria in relazione alle funzioni assegnate all'Azienda UsI di Cesena tenuto per le attività svolte a livello di Area Vasta Romagna (AVR) inerenti l'avvio dal 2011 del Magazzino unico economico e farmaceutico, collocato presso il Centro Servizi di Pievesestina, mediante corrispondente ritenuta sulla quota capitaria spettante alle altre Ausl di AVR (Ravenna, Forlì e Rimini), a seguito dell'accordo di AVR del 6/3/2012 prot. n. 0010554.

	Quota capitaria pesata	Quota da garantire alle AO	Azione per fusione Magazzino Unico	Totale
Ravenna	637.496.740	2.705.120	-1.300.400	633.491.219
Forlì	305.912.391	891.557	-450.860	304.569.974
Cesena	321.184.174	1.240.236	2.970.209	322.914.147
Rimini	505.493.336	1.692.231	-1.218.949	502.582.156

Il maggior trasferimento era stato calcolato in rapporto all'utilizzo del magazzino unico da parte delle varie aziende, con un modello teorico basato sul volume degli acquisti, suddividendo il costo di funzionamento complessivo di 4.733.992, la quota di copertura da parte delle altre aziende ha comportato un aumento dei trasferimenti di 2.970.209.

Per le altre entrate oltre alla riduzione di -494.778 euro a fronte di investimenti non coperti da finanziamento esterno, di cui si è detto, va sottolineato il notevole utilizzo nell'anno dei fondi per progetti vincolati che in occasione della nuova modalità di registrazione contabile sono stati spesi per un miglioramento di 1.479.864 rispetto all'anno precedente.

Foglio n.° 213 allegato quale parte integrante
alle deliberazioni n.° 2/2013

Proventi e ricavi di esercizio

Maggiore attenzione va riservata alle modifiche sui ricavi di esercizio che riportano alcune differenze che per una quota importante derivano dall'aumento di fatturazione per i servizi di Pievesestina ed altre dal miglioramento della mobilità attiva.

Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.511.700
Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	257.074
Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	830.163

Nello specifico le differenze di entrate per i servizi diagnostici presenti a Pievesestina, a cui corrispondono aumenti sui costi (come si è detto in particolare per l'aumento delle spese di locazione) sono così attribuibili:

	Ricavi 2011	Ricavi 2012	Di Cui Cesena	Differenze 11 - 12
Laboratorio	29.217.752	31.117.903	5.256.779	1.900.150
Officina trasfusionale	10.309.763	11.625.768	1.561.176	1.316.005
Immunologia	295.718	369.053	62.328	73.335
Genetica	1.513.788	1.663.320	369.343	149.532
Totali	41.337.021	44.776.044	7.249.626	3.439.023

A completare l'incremento di prestazioni sanitarie fatturate ad altre aziende c'è la quota di costi relativi alla gestione della centrale dei trasporti secondari che dal 2012 è stata attivata in modo comune fra l'azienda di Cesena e quella di Forlì (per circa 300 mila euro).

Rimborsi

Sono i rimborsi, in particolare quelli dei beni, su cui si registrano le maggiori differenze fra le entrate di quest'anno e quelle dell'anno scorso o previste a preventivo, proprio per la scelta di non stimare a preventivo le modifiche delle scelte di AVR. Si tratta di partite di giro che verranno analizzate più dettagliatamente nella analisi dei relativi costi.

Per questo si riporta una rendicontazione puntuale che suddivide la quota relativa ai rimborsi del personale (in particolare quello assegnato all'IRST) da quelli dei beni.

Conto Economico / Entrate	2011	2012	Differenze
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.358.644	44.724.441	38.365.797
A.5.A) Rimborsi assicurativi	851.206	200.628	- 650.579
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	423.917	178.035	- 245.882
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.648.092	41.561.251	38.913.159
A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	158.378	401.291	242.913
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.102.715	40.810.900	38.708.185
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	386.999	349.060	- 37.939
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.944.150	2.446.902	502.752
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	491.279	337.625	- 153.654

Compartecipazione alla spesa

L'aumento della compartecipazione alla spesa è correlato alle modifiche del ticket che nel 2012 ha visto il trascinarsi per l'intero anno delle modifiche decise a metà dell'anno precedente. Si registra una riduzione di circa un terzo (95.000 €) nei ticket raccolti dal pronto soccorso per disguidi legati alla modifica del sistema informatico.

Foglio n.° 216 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Analisi dei Costi

Costi della produzione

La politica di contenimento della spesa, ha dovuto ricondurre il bilancio ad una situazione di equilibrio con un finanziamento 2012 che ha lo stesso valore dell'anno precedente in presenza di un alto indice di inflazione.

La strategia è stata quella di evitare una ulteriore crescita dei servizi assistenziali dell'Azienda, lavorando viceversa per contenere la domanda, e di accelerare i processi di riqualificazione organizzativa dei servizi, sia sanitari che amministrativi, in ottica di forte integrazione inter-aziendale e di AVR. Si è fatta una più attenta attenzione, in tutte le scelte, alla economicità, all'efficiente utilizzo delle risorse e al controllo dei consumi.

Le linee guida del budget sono state focalizzate sul contesto economico aziendale, le azioni di contenimento dei costi comprendono:

- l'attento controllo dei budget per i beni di consumo;
- il miglioramento della appropriatezza prescrittiva di farmaci ed esami diagnostici;
- la riduzione del turn over del personale;
- la riduzione dei costi della tecnostruttura;
- l'integrazione operativa di servizi affini in Area Vasta e prioritariamente con l'Azienda di Forlì;
- il riordino della rete dei servizi e delle strutture territoriali.

L'individuazione dei settori aziendali su cui agire con azioni di contenimento delle risorse attribuite, è stata guidata, innanzitutto, dai dati di confronto con i livelli di costo registrati presso analoghi settori operativi delle altre Aziende della Regione.

Se si analizza ad esempio la composizione dei costi pro-capite per funzione e la si confronta con quella delle altre Aziende, Cesena registra nel 2010 un costo pro-capite complessivo di 1.839,18 euro, superiore di 74,71 euro al dato medio regionale. Rapportando questo differenziale pro-capite alla popolazione residente nell'area dell'Azienda, si ottiene uno scostamento in valore assoluto, rispetto al livello medio di costo regionale, pari a 14.841.524 euro. Disaggregando il dato per livelli di assistenza, si evidenziano disallineamenti di costo più marcati in alcuni settori dell'assistenza territoriale.

Nel corso dell'anno si è detto del provvedimento della spending review che ha ridotto il finanziamento alla sanità ma ha previsto alcuni strumenti di riduzione dei costi.

In particolare nel 2012

Articolo 14 A tutti i singoli contratti e a tutti i singoli accordi vigenti nell'esercizio 2012, per l'acquisto di prestazioni sanitarie da soggetti privati accreditati per l'assistenza specialistica ambulatoriale e per l'assistenza ospedaliera, si applica una riduzione dell'importo e dei corrispondenti volumi d'acquisto in misura percentuale fissa, determinata dalla regione o dalla provincia autonoma, tale da ridurre la spesa complessiva annua, rispetto alla spesa consuntivata per l'anno 2011, dello 0,5 per cento per l'anno 2012,

Articolo 15 comma 13 prevede la

- a. riduzione dello 0,5% dei contratti di appalto*
- b. adeguamento dei contratti ai prezzi di riferimento*

Per l'adeguamento dei contratti alle strutture private accreditate l'applicazione è immediata mentre la gestione delle richieste di revisione dei contratti è stata sviluppata dal servizio provveditorato della nostra azienda per l'intera Area Vasta Romagna con risultati non brillantissimi:

	AUSL Cese na		AUSL Raven na	AUSL Forlì	AUSL Rimini	AVR
N. LETTERE INVIATE ai Fornitori (format RER) con contratto attivo	202		509	361	154	1.226
N: RISPOSTE COMPLESSIVE RICEVUTE di cui:	158	78%	456	263	120	998
N. RISPOSTE POSITIVE (sconto economico U.T. o sui prezzi, prodotti in sconto merce, rinuncia totale o parziale all'indice ISTAT)	63	40%	129	44	44	280
N. RISPOSTE NEGATIVE	95	60%	327	219	76	718

Acquisti di beni

Su questo conto vengono riportati anche i costi relativi all'attivazione del magazzino unico di AVR, che ha avuto un volume di acquisti maggiore di quello della differenza di circa 44 milioni in aumento rispetto all'anno scorso, per un andamento dei consumi interni, che risulta leggermente ridotto.

La riclassificazione dei fattori produttivi rende difficile un confronto immediato, però è evidente che il miglioramento è legato alla riduzione del costo dei farmaci.

Conto Economico / Uscite	2011	2012	Differenze
B.1) Acquisti di beni	63.832.621	107.817.471	43.984.850
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	61.025.125	105.081.362	44.056.237
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	2.807.496	2.736.109	71.387

Rispetto alle previsioni di inizio d'anno le differenze sono anche maggiori perché nel preventivo si era considerato una riduzione dei consumi senza l'attivazione degli acquisti per il magazzino unico.

	CONSUNTIVO ANNO 2012	PREVENTIVO ANNO 2012	Variazione
Acquisti di beni	-107.817.471	-61.635.000	-46.182.471
Acquisti di beni sanitari	-105.081.362	-58.662.000	-46.419.362
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-50.592.796	-19.706.000	-30.886.796
Sangue ed emocomponenti	-4.322.874	-4.172.000	-150.874
Dispositivi medici	-26.208.537	-12.315.000	-13.893.537
Acquisti di beni non sanitari	-2.736.109	-2.973.000	236.891

I movimenti dei beni di Pievesestina sono ricostruibili dai diversi conti del bilancio:

ACQUISTI E VENDITE MEDICINALI E DIETETICI 2012				
ACQUISTI	MEDICINALI		DIETETICI	
	CONTI	IMPORTI	CONTI	IMPORTI
Fatt.acquisti da fornitori	39.1.59 - 60	48.393.585	39.01:15	739.764
Fatt.acquisti autoconsumo AUSL Cesena	39.1.68 - 69	15.121.694	39.01:43	492.705
VENDITE				
Fatt.vendita autoconsumo AUSL Cesena	33.6.38 - 39	13.743.401	33.06:15	447.915
Fatt.vendita alle AUSL della Reg.	33.6.38 - 39	26.324.583	33.06:15	233.611
AUMENTO RIMANENZE FINALI DI MAGAZZINO	45.01.20 - 25	4.899.831	45.01:15	40.991
CONSUMO AUSL CESENA		18.547.464		509.951

Come risulta dalla quadratura fra attività commerciale e costi istituzionali i consumi aziendali registrati per i consumi diretti dell'Azienda di Cesena risultano ridotti rispetto al preventivo dimostrando la capacità di governare il budget e di come sia stato modificato in corso d'opera.

	Prev	Cons	Diff
Medicinali	18.860.000	18.547.464	- 312.536
Dietetici	530.000	509.951	- 20.049

Acquisti di servizi sanitari

Sugli acquisti sanitari si è giocato il governo dei risultati economici, già il preventivo prevedeva un rientro dei costi rispetto all'anno scorso:

Il preventivo prevedeva una riduzione di circa 4,2 milioni di euro determinata dal passaggio del personale in comando presso il Laboratorio e l'Officina Trasfusionale di Pievesestina, che a partire dal 2012 è diventato personale dipendente dell'Ausl di Cesena (dal 01.01.2012 il personale del Laboratorio, dal 01.07.2012 il personale dell'Officina). Nel consuntivo questi costi sono registrati sotto la voce del personale che aumenta dello stesso importo. Il preventivo, inoltre, prevedeva una riduzione dei costi per la manovra della farmaceutica (aumento della riduzione dei generici) e una piccola diminuzione della specialistica accreditata da privato.

	2011	CONSUNTIVO ANNO 2012	PREVENTIVO ANNO 2012	Variazione
Acquisti servizi sanitari	186.623.974	176.169.334	182.215.000	6.045.666
Acquisti servizi sanitari per medicina di base	24.234.901	-24.496.515	-24.567.000	70.485
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	32.732.283	-28.477.559	-31.154.000	2.676.441
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	12.850.463	-12.747.399	-12.602.000	-145.399
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3.163	-4.686	-3.000	-1.686
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	1.257.276	-1.172.829	-3.715.000	2.542.171
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	2.458.297	-2.502.583	0	-2.502.583
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	54.902.593	-54.196.992	-55.496.000	1.299.008
Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.944.875	-2.827.207	-2.843.000	15.793
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	3.734.099	-4.371.205	-3.846.000	-525.205
Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.628.318	-2.438.002	-2.629.000	190.998
Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2.106.002	-1.983.110	-2.106.000	122.890
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	26.995.795	-26.947.277	-28.095.000	1.147.723
Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	4.761.218	-4.559.412	-4.762.000	202.588
Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.883.291	-3.701.783	-3.883.000	181.217
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.558.192	-3.966.693	-4.398.000	431.307
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.573.208	-1.776.081	-2.116.000	339.919

La variazione rispetto all'anno precedente è di oltre 6 milioni, con la differenza maggiore registrata per l'acquisto di servizi sanitari da farmacie private e pubbliche su cui si registra una diminuzione di oltre 2,6 milioni rispetto al preventivo e 3,4 rispetto all'anno precedente. Questo ottimo risultato colloca Cesena in media con la spesa regionale, ed è stato raggiunto anche attraverso l'aumento della distribuzione diretta e l'accordo con i medici di medicina generale per un attento utilizzo delle indicazioni di prescrizione e di utilizzo dei generici.

Un altro rilevante miglioramento è dovuto alla riduzione dei costi di mobilità per assistenza ospedaliera dovuti, per una quota molto relativa allo 0,5% di riduzione legato alla spending review mentre in modo più rilevante ad una revisione delle tariffe di scambio regionale (uso della TUC) e ad un uso meno intenso dei servizi di cardiologia di Villa Maria di

Cotignola. Infine va ricordato che nel preventivo si era quantificata l'incidenza delle tariffe nei servizi accreditati sociosanitari che poi non sono state applicate e per tanto il costo è rimasto nell'andamento storico.

Foglio n.° 218 allegato quale parte integrante alla delibera n.° 2/2013

Acquisti di servizi non sanitari

Diverso l'andamento dei servizi non sanitari che aumentano il proprio costo di quasi 800 mila euro, rispetto all'anno precedente, in presenza di politiche di revisione degli appalti con la crescita, non governabile – perché tutta dovuta ad aumenti tariffari – delle utenze (incremento di 570 mila euro rispetto al preventivo).

	Consuntivo 2011 nuovo CE come D.L.118	Consuntivo 2012 nuovo CE come D.L.118	DIFFERENZE 2011 2012
Servizi non sanitari di cui:	- 31.354.276	- 32.145.696	- 791.420
Lavanderia	- 4.050.086	- 3.819.910	230.176
Pulizia	- 6.319.847	- 6.508.549	- 188.702
Mensa	- 1.159.972	- 1.065.952	94.021
Servizi di assistenza informatica	- 1.606.558	- 1.571.451	35.107
Servizi trasporti (non sanitari)	- 3.072.496	- 3.466.322	- 393.826
Smaltimento rifiuti	- 1.191.263	- 1.073.099	118.164
Utenze telefoniche	- 856.165	- 783.209	72.956
Utenze elettricità	- 3.554.304	- 4.239.759	- 685.455
Altre utenze	- 3.441.509	- 3.810.965	- 369.456

Fra i servizi non sanitari va indicato l'andamento delle assicurazioni che crescono di circa 400 mila euro rispetto all'anno precedente e viceversa diminuiscono rispetto al preventivo che considerava nei costi assicurativi anche la spesa storica per la liquidazione delle franchigie che poi in redazione finale sono state portate agli accantonamenti appropriati.

Godimento di beni di terzi

Si è già detto dei fitti passivi che aumentano in dismisura perché fanno parte della nuova modalità con cui si sono rivisti i costi dei servizi generali delle attività site a Pievesestina, che prima vedevano una fatturazione diretta alle singole aziende di AVR per una quota analoga, e che con il 2012 sono attribuite a Cesena e poi suddivise secondo il consumo dei servizi.

	2011	2012
Godimento di beni di terzi	- 6.214.076	- 10.004.893

Fitti passivi	-	1.345.183	-	4.387.037
Canoni di noleggio - area sanitaria	-	4.566.063	-	5.237.942
Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	302.831	-	379.915

Costi del personale

Si tratta del capitolo più importante del bilancio in termini di valore e per questo pare opportuno trattare tutte le problematiche, del personale, in un unico paragrafo, valutando oltre all'aspetto meramente economico l'andamento degli altri costi delle risorse umane compreso la libera professione.

Per l'Azienda USL di Cesena la delibera di Giunta regionale n. 653/2012 concernente "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012" ha specificatamente previsto:

- l'obiettivo di riduzione della spesa per il personale di un punto percentuale rispetto a quella del bilancio di esercizio 2010;
- copertura del turn over tramite nuove assunzioni nella misura del 90%;
- ricerca di sinergie con l'Azienda USL di Forlì per una più efficace gestione delle risorse disponibili nei rispettivi ambiti territoriali.
- obiettivo di limitazione del ricorso al lavoro flessibile nella misura del 7% rispetto al consuntivo 2011

Obiettivi di riduzione nella misura di un punto percentuale rispetto al 2010 e di limitazione del ricorso al lavoro flessibile nella misura del 7% rispetto al consuntivo 2011

Se si confrontano le risultanze dei bilanci di esercizio 2010 e 2012 relative al costo del personale dipendente al netto dei costi per i citati Servizi di Area Vasta Romagna (Laboratorio Unico, Officina Trasfusionale e Magazzino) ammontanti ad Euro 11.015.874 nel 2010 e ad Euro 12.187.744 nel 2012 risulta quanto segue:

Costo 2010	Costo 2012	Variazione %
132.759.090	130.791.979	-1,48%

L'Azienda avendo diminuito il costo del personale di una percentuale pari all'1,48% ha rispettato pienamente l'obiettivo assegnatole.

Analogamente l'obiettivo relativo alla limitazione del ricorso all'utilizzo di contratti di lavoro flessibile, in particolare per le voci di bilancio " lavoro interinale e collaborazioni sanitarie e non sanitarie ", con una riduzione di almeno il 7% rispetto al valore iscritto nel bilancio consuntivo 2011, risulta dall'Azienda raggiunto. I contratti di lavoro flessibile, ad esclusione di quelli finanziati con risorse esterne, hanno comportato per l'Azienda i seguenti costi:

Costo 2011	Costo 2012	Variazione %
878.317	712.124	- 18,92%

Copertura del turn over tramite nuove assunzioni nella misura del 90%

Il turn over del personale del comparto sanitario si è mantenuto sostanzialmente, per quanto concerne le cessazioni da pensionamenti, nel limite del 50%. Nei confronti del personale amministrativo è stato applicato il blocco pressoché totale.

La percentuale di copertura nel limite del 90% è stata più rispettata posto che, a fronte di n. 93 cessazioni (escluse le mobilità per compensazione), sono state effettuate n. 48 assunzioni a tempo indeterminato (ca. 51% di copertura).

Quanto sopra ad esclusione dell'aumento della dotazione organica aziendale connesso ai progetti di Area Vasta Romagna, posto che le dotazioni organiche delle altre Aziende (Forlì, Ravenna e Rimini) sono state in maniera corrispondente ridotte (cfr. delibere Azienda USL di Cesena 12/07/2011 n. 119 e 01/06/2012 n. 110 approvate dalla Giunta Regionale ai sensi della L. n. 412/1991).

Rispetto ai rapporti di lavoro a tempo determinato le politiche di contenimento del turn over, unitamente ai progetti di AVR citati, hanno imposto di far fronte, temporaneamente ed a fini organizzativi, con il suddetto personale (figure prevalentemente del ruolo sanitario) alle situazioni di maggior criticità.

In merito alla suddetta implementazione dei progetti di Area Vasta Romagna, con particolare riferimento al Laboratorio Unico ed all'Officina Trasfusionali, si richiama quanto già detto in sede di definizione dei criteri di analisi ossia la conclusione della fase transitoria tramite il trasferimento definitivo del personale proveniente dalle altre Aziende USL di Area Vasta Romagna – Forlì, Ravenna e Rimini – a questa Azienda ed il conseguente incremento della dotazione organica aziendale di n. 168 unità di personale.

Un'altra politica che ha un risvolto sulla gestione del personale è stata la ricerca di sinergie con l'Azienda USL di Forlì nel corso del 2012 sono stati completati e resi operativi i seguenti processi, oltre a quanto si dirà nell'area delle Strutture Complesse:

- integrazione della funzione di gestione amministrativa dei Medici convenzionati (Medicina Generale, Pediatria di Libera Scelta, Specialistica Ambulatoriale e Continuità Assistenziale) con decorrenza 1° agosto 2012;
- integrazione delle attività relative alla Formazione e Ricerca con avvio dal 1° ottobre 2012;
- integrazione delle funzioni di Medicina Legale con avvio dal 1° dicembre 2012.

Infine va sottolineato che la politica di razionalizzazione delle Strutture Complesse e Semplici è stata condotta nel rispetto del Piano Attuativo Locale (PAL), approvato con delibera n. 50/2011 e, conseguentemente, sulla base dei contenuti assistenziali della pianificazione sanitaria aziendale.

Detta razionalizzazione ha condotto al superamento nell'anno 2012:

- della Struttura Complessa di Malattie Infettive tramite progetto di integrazione con Azienda USL di Forlì (affidamento della responsabilità al Direttore U. O. Malattie Infettive dell'Azienda USL di Forlì);
- alla riorganizzazione dell'Area Pediatrica tramite accorpamento di due Strutture Complesse (Pediatria e Terapia Intensiva Neonatale e Pediatrica).

Una politica che ha un riscontro diretto sul bilancio economico è il contenimento del ricorso a contratti di collaborazione professionale e altre forme di reclutamento. L'andamento decrementale nel ricorso ai rapporti di lavoro autonomo registrato negli ultimi anni, ha portato nel 2011 al livello minimo di 23 figure, rispetto al quale nel 2012 si assiste a un mantenimento che consente di confermare la politica di estrema attenzione nel ricorso a tale forma contrattuale. La rappresentazione numerica è data dalla seguente Tabella:

INCARICHI DI LAVORO AUTONOMO				
FIGURE PROFESSIONALI	2011	2012	Scostamento positivo	Scostamento negativo
medico	12	10		2
farmacista	4	5	1	
biologo	3	3		
psicologo	1	2	2	

dietista	1		1
odontoiatra	1	1	
istruttore disabili	1	1	
perito agrario		1	
totali	23	23	

Per quanto riguarda il ricorso a contratti di somministrazione a tempo determinato, nel 2012 è stato confermato esclusivamente per le figure che nel periodo estivo garantiscono le funzioni di interpreti, in relazione all'afflusso turistico.

Foglio n.° 221 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Premesse le politiche di reclutamento occorre approfondire l'esito sui conti economici e con la tabella che segue si evidenzia lo scostamento dei costi rispetto all'anno 2011.

COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE			
	2011	2012	SCOSTAMENT O
Personale dirigente medico	48.228.939	49.471.175	+ 1.242.236
Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.733.617	6.877.777	+ 2.144.160
Personale comparto ruolo sanitario	57.877.245	60.408.398	+ 2.531.153
Personale dirigente altri ruoli	2.757.077	2.741.992	- 15.085
Personale comparto altri ruoli	23.786.939	24.389.286	+ 602.347
Totale costo del personale dipendente	137.383.817	143.888.628	+ 6.504.811
Accantonamento a fondo ferie	350.000	150.000	- 200.000
Accantonamento a fondo oneri personale in quiescenza	100.000	300.000	+ 200.000
IRAP	9.445.162	9.505.205	+ 60.043
Costo complessivo personale dipendente	147.278.979	153.843.833	+ 6.564.854

COSTI DEL PERSONALE NON DIPENDENTE			
	2011	2012	SCOSTAMENTO
L.P. Sanitari	782.726	781.241	- 1.485
CO.CO.CO. non sanitari	25.659	0	- 25.659
Interinali	31.089	29.667	- 1.422
Costo complessivo Lav. Aut./Interinali	839.474	810.908	- 28.566
Borse di Studio Sanitarie	447.924	468.983	+ 21.059
Borse di Studio non Sanitarie	75.746	54.925	- 20.821
Costo complessivo Borse di Studio	523.670	523.908	+ 238

Complessivamente il costo del personale dipendente risulta aver subito nel corso del 2012 un incremento rispetto al 2011 di Euro 6.504.811 (+ 4,73%) dovuto essenzialmente all'incremento della dotazione organica di 168 unità autorizzato dalla Regione a seguito dell'assegnazione definitiva del personale proveniente dalle Aziende USL di Forlì, Ravenna e Rimini per la realizzazione del Centro Servizi di Pievesestina: 142 unità sono state trasferite dall'1/1/2012 per il Laboratorio Unico e le restanti 26 invece dall'1/7/2012 per l'Officina Trasfusionale.

Per quanto riguarda le remunerazioni, in applicazione delle disposizioni di cui al D.L. n. 78/2010 convertito nella Legge n. 122/2010 nonché degli indirizzi interpretativi forniti dalla circolare della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome approvata il 13/10/2011 e delle delibere di Giunta Regionale n. 1783/2011 e n. 108/2012:

- il trattamento economico complessivo dei singoli dipendenti nell'anno 2012 non ha superato il trattamento ordinariamente spettante per l'anno 2010, al netto degli effetti derivanti da eventi straordinari della dinamica retributiva, ivi incluse le variazioni dipendenti da eventuali arretrati, conseguimento di funzioni diverse in corso d'anno, maternità, malattia;
- per quanto riguarda la contrattazione integrativa aziendale i fondi del Comparto non sono stati incrementati della RIA del personale cessato pari ad Euro 38.626 e dell'indennità ex art. 40 CCNL 7/4/1999 pari ad Euro 41.709. I fondi della Dirigenza medica non sono stati incrementati della RIA del personale cessato pari ad Euro 11.131 e sono stati decrementati di complessivi Euro 136.893 in relazione alla diminuzione delle presenze nell'anno 2011 (quota intera, la parte pro quota era già stata decurtata dai fondi dell'anno 2011). Gli incrementi rispetto al 2010 dei fondi del Comparto, della Dirigenza medica e della Dirigenza sanitaria non medica trovano giustificazione nell'incremento della dotazione organica relativa al Centro Servizi di Pievesestina più sopra menzionato.

A seguito invece della Sentenza della Corte Costituzionale n. 223/2012 si è proceduto a sospendere per i trattamenti economici superiori a € 90.000 lordi annui la riduzione del 5% (per la parte eccedente il predetto importo) prevista dell'art. 9, comma 2, del citato D.L. n. 78/2010 in quanto la Corte ne ha dichiarato la illegittimità costituzionale.

Nel 2012 è stata corrisposta l'indennità di vacanza contrattuale per il triennio 2010-2012 per un importo pari ad Euro 706.753,76 che ha comportato un maggiore costo per il personale dipendente rispetto al 2011 di Euro 134.424,74 (IVC anno 2011 Euro 572.329,02). Come previsto dalla normativa vigente detto costo è stato contabilizzato tra i costi del personale dipendente. L'indennità è stata corrisposta nella misura del 50% del TIP.

Il costo delle risorse umane non a contratto di lavoro dipendente – considerate anche le borse di studio non universitarie - ha subito complessivamente un decremento rispetto all'esercizio 2011 di complessivi Euro 28.328. In particolare per effetto del completamento a fine 2011 dei processi di stabilizzazione, dal 2012 si è azzerato il costo per le collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie.

Per quanto riguarda gli accantonamenti a fondo per rischi e per oneri vari, al 31/12/2012 sono stati previsti i seguenti accantonamenti:

- Euro 150.000 al Fondo ferie maturate e non godute (adeguando il fondo ad una richiesta negata che può sfociare in contenzioso);
- Euro 300.000 al Fondo oneri personale in quiescenza in quanto è prevedibile il completamento della richiesta da parte dell'Inps ex Inpdap della richiesta di benefici contrattuali relativi a personale in quiescenza e non ancora pervenuta.

Le disposizioni dell'art. 5 del D.L. n. 95/2012 convertito nella Legge n. 135/2012 hanno imposto il divieto di procedere alla monetizzazione delle ferie non godute. La nota del MEF del 9/11/2012 prot. n. 0094806 specifica però che sono escluse dall'applicazione delle disposizioni del D.L. n. 95 le situazioni in cui il rapporto di lavoro si conclude in modo anomalo e non prevedibile (decesso e dispensa per inidoneità permanente ed assoluta) o in quelle in cui la mancanza di fruizione delle ferie non dipenda dalla volontà del dipendente o dalla negligente vigilanza dell'Amministrazione (malattia, infortunio, congedo di maternità, aspettative a vario titolo previste dalle vigenti disposizioni). L'accantonamento al Fondo ferie è stato previsto pertanto per i soli casi di monetizzazione previsti dalla nota del MEF nonché per la valorizzazione delle ferie del personale di questa Azienda comandato presso l'IRST maturate e non godute nel periodo antecedente alla data del comando. L'IRST infatti con propria nota ha richiesto che il costo relativo alla fruizione di dette ferie da parte del personale in comando non gravi sul suo bilancio, ma sia posto a carico del bilancio di questa Azienda.

Come da indicazioni regionali e come già più sopra specificato sono stati conteggiati nell'ambito dei costi del personale del 2012 gli oneri contrattuali di competenza 2012 relativi all'indennità di vacanza contrattuale Triennio 2010/2012 Comparto e Dirigenza.

Gli oneri relativi alla contrattazione integrativa rispettano come già precisato le disposizioni della normativa e le indicazioni interpretative della stessa fornite dalla Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, nonché dalle deliberazioni della Giunta Regionale. Detti oneri sono iscritti nel 2012 per € 27.923.645,62. Tale importo corrisponde ai fondi contrattuali definitivi del comparto e della dirigenza anno 2012 essendo vigente la vacanza contrattuale per il triennio 2010/2012.

Occorre poi approfondire l'efficienza dell'uso delle risorse umane in azienda, i possibili indicatori vanno riferiti al numero delle persone che operano e per l'analisi si è utilizzato come per gli anni trascorsi il criterio uomo-anno.

Gli abbattimenti operati riguardano sia il Part-time sia i giorni di assenza che incidono sui giorni lavorati, quali a titolo di maggior esempio l'aspettativa non retribuita.

Pers. Dip. a Tempo Indeterminato	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Variazione 2012-2011
Personale Medico e Veterinario	427,05	438,91	11,86
Personale Sanitario non Medico - Dirigenza	51,63	78,40	26,77
Personale Sanitario non Medico - Comparto	1.371,64	1.416,67	45,03
Personale Professionale - Dirigenza	9,00	9,00	0,00
Personale Professionale - Comparto	0,00	0,00	0,00
Personale Tecnico - Dirigenza	8,08	9,00	0,92
Personale Tecnico - Comparto	453,77	454,66	0,89
Personale Amministrativo - Dirigenza	12,99	12,00	-0,99
Personale Amministrativo - Comparto	251,08	253,40	2,32
Totale Personale a Tempo Indeterminato	2.585,24	2.672,04	86,80

Pers. Dip. a Tempo Determinato	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Variazione 2012-2011
Personale Medico e Veterinario	22,29	21,98	-0,31
Personale Sanitario non Medico - Dirigenza	2,63	4,27	1,64
Personale Sanitario non Medico - Comparto	70,46	75,67	5,21
Personale Professionale - Dirigenza	1,00	1,00	0,00
Personale Professionale - Comparto	0,00	0,00	0,00
Personale Tecnico - Dirigenza	0,00	0,00	0,00

Personale Tecnico - Comparto	28,61	46,17	17,56
Personale Amministrativo - Dirigenza	2,50	2,00	-0,50
Personale Amministrativo - Comparto	1,25	4,71	3,46
Totale Personale a Tempo Determinato	128,74	155,80	27,06
TOTALE	2.713,98	2.827,84	113,86

È essenziale evidenziare per quanto concerne la lettura dei dati relativi al personale dell'Azienda USL di Cesena considerare l'influenza, rispetto alla consistenza della dotazione organica ed all'andamento della dinamica del personale dipendente anche a tempo determinato, dei progetti di Area Vasta Romagna, con particolare riferimento al Centro Servizi, con sede in Pievesestina di Cesena, ricomprensente il Laboratorio Unico, l'Officina Trasfusionali ed il Magazzino Unico.

Nel corso del 2012, come si dirà, si è conclusa la fase transitoria per quanto concerne il Laboratorio Unico e l'Officina Trasfusionale, con un incremento della dotazione organica aziendale di n 168 unità, mentre nel corso del 2013 è preventivato il completamento del progetto relativo al Magazzino Unico (con un incremento di ulteriori 12 unità). Anche durante le fasi transitorie dei progetti i costi delle dotazioni organiche assegnate al Centro Servizi di Pievesestina dalle altre Aziende di Area Vasta Romagna sono stati sostenuti da questa Azienda tramite la formula del rimborso successivo.

Detti progetti, avviati nel 2010, hanno inciso profondamente nelle dinamiche del personale dipendente aziendale sia in termini di consistenza della dotazione organica (personale a tempo indeterminato) sia in termini di ricorso al personale a tempo determinato. Con il trasferimento definitivo del personale proveniente dalle altre Aziende USL di AREA Vasta Romagna – Forlì, Ravenna e Rimini – a questa Azienda la dotazione organica aziendale, come detto, è aumentata di n. 168 unità di personale come segue:

- Laboratorio Unico di Area Vasta Romagna: 142 unità trasferite dall'1/1/2012;
- Officina Trasfusionale di Area Vasta Romagna: 26 unità trasferite dall'1/7/2012.

In maniera corrispondente le dotazioni organiche delle altre Aziende di Area Vasta Romagna sono state ridotte (cfr. delibere Azienda USL di Cesena 12/07/2011 n. 119 e 01/06/2012 n. 110 approvate dalla Giunta Regionale ai sensi della L. n. 412/1991).

Quanto sopra ha prodotto per le figure a tempo indeterminato, utilizzando il criterio uomo-anno, il seguente esito:

- anno 2011 2.585,24 uomo-anno,
- anno 2012 2.672,04 uomo-anno,

con un incremento di n. 86,80 uomo-anno che, se rapportato ai trasferimenti dalle altre Aziende di AVR (142 unità dal 1° gennaio e 26 dal 1° luglio) rendono all'opposto evidente il decremento del personale aziendale c. d. "puro", ossia non impegnato nelle attività di AVR.

Lo stesso fenomeno dell'incremento connesso all'attività di AVR si ripropone in parte anche per il personale a tempo determinato. L'analisi condotta - utilizzando il *criterio uomo-anno* - ha evidenziato infatti il seguente dato:

1. anno 2011: 128,74 uomo-anno,
2. anno 2012: 155, uomo-anno,

con un incremento di n. 27,06 uomo-anno.

Attività libero professionale anno 2012

Per l'attività libero professionale è richiesta una valutazione specifica che comprenderà sia l'aspetto regolamentare che quello economico in senso stretto.

L'ALPI – Attività Libero Professionale *Intramoenia* è attualmente regolamentata dall'Atto Aziendale per la Disciplina e l'Organizzazione dell'Attività Libero Professionale Intramuraria e delle Attività a Pagamento adottato con Delibera del Direttore Generale n. 48 del 25/03/2003 integrato con Delibera del Direttore Generale n. 173 del 12/11/2008

E' esercitata a domanda del Dirigente Sanitario interessato, nelle seguenti forme e tipologie:

- individualmente ed in equipe, all'interno delle strutture aziendali in favore di singoli utenti paganti a sensi art. 15 quinquies co. 2 lett. a) del D. Lgs. 502/92 e smi., art. 2, co. 1, DPCM 27/03/2000, art. 55, co. 1 lett. a), del CCNL 08/06/2000;
- individualmente ed in equipe, presso spazi sostitutivi in carenza di spazi di proprietà a sensi art. 15 quinquies, co. 10 D. Lgs. 502/92 e smi.; art. 7 D.P.C.M. 27.03.2000, art. 56 C.C.N.L. 08.06.2000, Direttiva Regionale n. 54 del 28.01.2002, L. 120 del 03/08/2007 e L. 189/2008;
- individualmente ed in equipe, in strutture sanitarie private non accreditate previa convenzione con le stesse, su richiesta ed in favore di singoli utenti paganti, a sensi art. 15 quinquies lett. C) del D. Lgs. 502/92 e smi., art. 2, co. 2, art. 9 DPCM 27/03/2000, art. 55 co. 1 lettera c) del CCNL 08/06/2000;
- individualmente ed in equipe, sia all'interno sia all'esterno dell'azienda, su richiesta di terzi (privati singoli o associati, aziende o enti) e resa dal professionista, per conto dell'azienda, a sensi art. 15 quinquies lett. D) del Dec. Lgs. 502/92 e smi., art. 2, 3° co. e art. 8 DPCM 27/03/2000, art. 55 co. 1 lettera d) e art. 58 co. 9 del CCNL 08/06/2000;
- individualmente, presso strutture sanitarie private non accreditate insistenti sul territorio dell'Area Vasta Romagna, con le quali l'Azienda USL di Cesena ha stipulato contratti di locazione per l'acquisizione di spazi ambulatoriali esterni garantendo ulteriori spazi per l'esercizio dell'attività libero professionale intramuraria.

Nel 2012 hanno esercitato l'ALPI nelle diverse tipologie complessivamente n. 270 Dirigenti Sanitari.

Per una maggiore precisazione, si riporta un tabella nella quale è indicato il numero dei Dirigenti autorizzati per ogni tipologia di attività ALPI; si evince, che parte dei Dirigenti hanno una o più autorizzazioni per l'esercizio dell'attività.

I dirigenti sanitari autorizzati all'attività sono N. 270, che esercitano secondo queste tipologie:

TIPOLOGIA ALPI	NUMERO DIRIGENTI
ALPI individuale aziendale	182
ALPI équipe ambulatoriale	79
ALPI équipe Dipartimento Sanità Pubblica	9
ALPI équipe in regime di ricovero	64
ALPI individuale in studi professionali privati	30
ALPI richiesta a pagamento da terzi	6
ALPI occasionale c/o strutture private non accreditate convenzionate	11
ALPI c/o strutture private non accreditate per acquisizione spazi sostitutivi aziendali	78
Totale	459

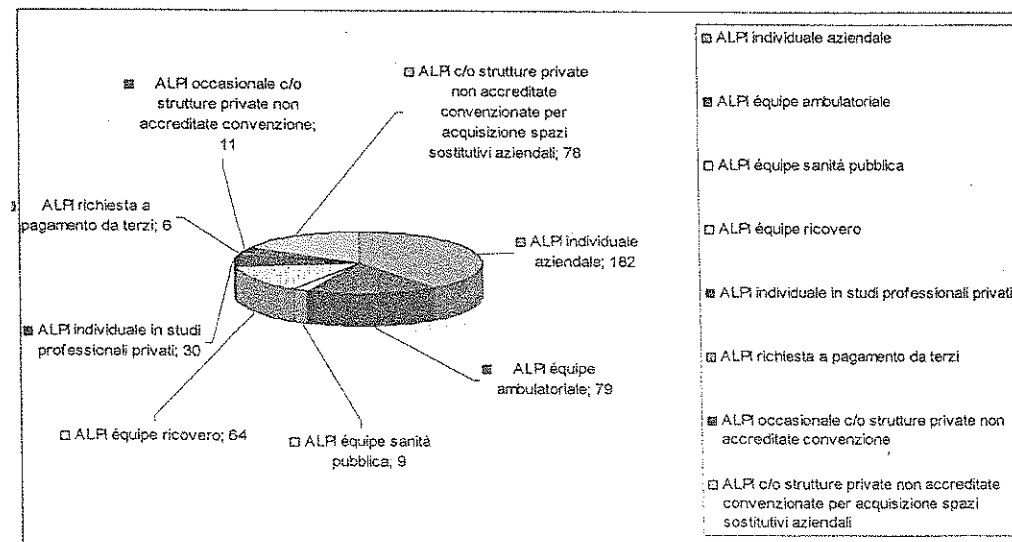
L'andamento rispetto all'anno 2011 è il seguente:

TIPOLOGIA ALPI	NUMERO DIRIGENTI Anno 2011	NUMERO DIRIGENTI Anno 2012	+/-
ALPI individuale aziendale	186	182	-4
ALPI équipe ambulatoriale	59	79	+20
ALPI équipe Dipartimento Sanità Pubblica	9	9	
ALPI équipe in regime di ricovero	66	64	-2
ALPI individuale in studi professionali privati	34	30	-4
ALPI richiesta a pagamento da terzi	8	6	-2
ALPI occasionale c/o strutture private non accreditate convenzionate	11	11	
ALPI c/o strutture private non accreditate per acquisizione spazi sostitutivi aziendali	84	78	-6
Totale	457	459	

E per finire appare opportuno presentare l'impatto economico:

PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA SANITARIE EROGATE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	324.766	286.732	38.034
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.066.069	5.427.768	-361.699
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	75.846	127.284	-51.438
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85.097		85.097
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	5.551.777	5.841.784	-290.007
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	182.075	184.031	-1.957
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.088.619	4.284.068	-195.449
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	54.710	94.064	-39.354
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	4.325.403	4.562.163	-236.760
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	343.150	363.346	-20.196
Costi diretti aziendali	377.762	372.066	5.695
Costi generali aziendali	272.030	294.519	-22.489
Fondo di perequazione	233.323	248.319	-14.996
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.226.265	1.278.250	-51.985

Dirigenti autorizzati all'esercizio delle diverse tipologie di attività ALPI Anno 2012



Foglio n.° 227 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Ammortamenti

Si è detto, nella introduzione, come durante l'anno trascorso sono cambiate le procedure di contabilizzazione degli ammortamenti e la revisione delle quote e come queste abbiano avuto un effetto positivo sui risultati aziendali.

Il confronto con il preventivo è simile a quello di confronto con il 2011 perché per facilitare le proiezioni si erano mantenuti inalterati i valori.

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Differenze
Totale Ammortamenti	- 9.280.621	- 8.289.594	- 991.027
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	- 1.442.204	- 1.277.548	164.657
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 7.838.417	- 7.012.047	826.371
Ammortamento dei fabbricati	- 3.406.343	- 3.424.189	17.846
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 4.432.074	- 3.587.858	844.217

Variazione delle rimanenze

L'attivazione del magazzino unico ha aumentato le giacenze su Cesena (già c'era stato un aumento nel 2011) come previsto dal progetto. Le scorte di circa 8 milioni sono quelle stimate nel piano industriale che mostra una forte contrazione delle scorte nelle altre aziende di AVR per l'eliminazione (in progressione) dei magazzini locali.

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012
Variazione delle rimanenze	- 1.889.929	- 5.381.340
Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-
Variazione delle rimanenze non sanitarie	1.859.590	5.338.585
	30.339	42.755

Accantonamenti

Con le nuove indicazioni sul piano dei conti, e dopo il confronto con le modalità di valutazione delle altre aziende di AVR, si è rivisto il dettaglio degli accantonamenti rendendoli più differenziati rispetto ai rischi e le attività a cui sono finalizzati.

In particolare per i rischi generali sono stati scorporati dopo attenta valutazione i rischi relativi al contenzioso del personale e a quelli specifici per l'attività assicurativa (calcolando un fondo in grado di coprire tutto lo storico in quanto dal 2013 si passerà alla sperimentazione dell'autoassicurazione).

E' stato creato un fondo di accantonamento per le quote non utilizzate di contributi con finalizzazione vincolata e che negli anni precedenti venivano gestiti con la scrittura di ratei attivi e passivi (modalità non più consentita per la creazione del bilancio consolidato a livello regionale).

Infine è stato creato il fondo rischi per gli interessi di mora per adeguarsi alle modalità operative delle altre Aziende di Area Vasta.

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo
Accantonamenti per rischi:	-9.483.000	-6.940.000	-2.543.000
Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-3.378.000	-1.830.000	-1.548.000
Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-3.249.000	0	-3.249.000
Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-2.000.000	0	-2.000.000
Altri accantonamenti per rischi	-856.000	-5.110.000	4.254.000
<i>accantonamenti ad altri fondi rischi</i>	<i>-706.000</i>	<i>-4.760.000</i>	<i>4.054.000</i>
<i>accantonamento al fondo ferie maturate e non godute</i>	<i>-150.000</i>	<i>-350.000</i>	<i>200.000</i>
Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-193.820	-809.095	615.275
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	-1.282.532	0	-1.282.532
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-235.051	0	-235.051
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-1.047.481	0	-1.047.481
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
Altri accantonamenti:	-4.447.065	-210.671	-4.236.394
Accantonamenti per interessi di mora	-800.000	0	-800.000
Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	-110.671	110.671
Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0
Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0
Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0
Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0
Altri accantonamenti	-3.647.065	-100.000	-3.547.065
<i>accantonamento al personale in quiescenza</i>	<i>-300.000</i>	<i>-100.000</i>	<i>-200.000</i>
<i>accantonamento ad altri fondi per oneri</i>	<i>-3.347.065</i>	<i>0</i>	<i>-3.347.065</i>
TOTALE	-15.406.417	-7.959.766	-7.446.651

Attività di servizio per le altre Aziende di AVR

Pare opportuno che in questa relazione si dia conto esplicitamente di come è svolta e che implicazioni ha sul bilancio aziendale, l'attività svolta per conto delle altre Aziende di AVR. Già nella descrizione dell'andamento di diversi conti aziendali del ciclo attivo e passivo si è fatto riferimento all'andamento dei servizi che l'azienda gestisce a Pievesestina anche per conto delle altre tre aziende di AVR.

A parte l'attività logistica con la vendita dei farmaci di che ha una rendicontazione puntuale per questo

genetica) e i costi generali della funzione logistica di AVR sono registrati completamente sulla contabilità di Cesena e attribuiti alle varie aziende in proporzione ai servizi o alla attività richiesta.

alla delibera n.° 290/2

La valutazione dei costi da attribuire a queste attività è svolta sul sistema di contabilità analitica e le procedure di registrazione sono formalizzate e certificate annualmente da un ente esterno.

Annualmente viene firmato un accordo fra le aziende che svolge la funzione contrattuale riportando le linee guida con cui svolgere il calcolo dei costi dei servizi, viene svolto un percorso di budget e di controllo dello stesso che coinvolge tutte le aziende interessate (negli accordi è compreso anche l'IRST).

Di seguito si riportano i bilanci interni della gestione dei singoli servizi.

LABORATORIO UNICO - ANNI 2011 2012 <i>(esclusi costi Genetica Medica)</i>		
	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
TOTALE RICAVI	-	102.006,22
Specialistica ad AZ. SANITARIE FUORI REG.	-	4.226,67
Specialistica Ambulatoriale (conto co.ge 02.08.02) - LIBERA PROFESSIONE CESENA	-	30.931,87
Ric. Prestaz. San. intramoenia (conto co.ge 02.08.05) - LIBERA PROFESSIONE AVR	-	66.847,68
TOTALE COSTI	29.151.930,85	30.977.947,30
Costi diretti di produzione	25.598.418,72	25.359.077,11
Beni e Costi attrezzature	16.602.172,81	16.481.251,01
Beni di consumo sanitari	15.044.721,59	14.923.953,22
Beni di consumo economici	27.309,78	22.688,11
Noleggi	1.480.319,23	1.454.721,81
Manutenzioni attrezzature sanitarie	49.822,21	79.887,87
Personale	8.990.702,91	8.874.451,76
Personale dipendente	8.952.597,23	8.671.942,36
Personale in convenzione	19.845,27	41.186,64
Spese accessorie per personale	18.260,41	4.238,82
Specialistica da convenzionati interni		63.611,60
Specialistica ambulatoriale LIBERA PROFESSIONE (conto co.ge 10.14.02 + 26.01.12 IRAP LIP)		93.472,34
Altri servizi	5.543,00	3.374,34
Specialistica ambulatoriale da terzi	5.543,00	3.374,34
Costi di funzionamento struttura	3.553.512,13	5.618.870,19
Appalti	1.609.312,29	1.621.249,20
Lavanderia	78.521,72	86.039,76
Smaltimento rifiuti	297.614,18	264.493,66
Pulizie	200.236,72	215.529,11
Trasporti	1.030.858,35	1.007.724,03
Mensa, buoni pasto e ristorazione		45.231,76
Altri servizi tecnici	861,02	686,73
Servizio vigilanza	1.220,30	1.544,15
Sistemi informatici	567.548,15	575.251,13
Fitti e noleggi struttura	261.485,18	2.281.893,49
Utenze	593.284,54	647.153,08
Manutenzioni immobili e mobili	240.422,45	247.646,59
Costi amministrativi e generali	281.459,52	245.676,69
SALDO Sopravvenienze ATTIVE/PASSIVE	65.821,56	241.961,80

Soppravvenienze passive	69.845,77	431.705,58
Soppravvenienze attive	4.024,21	189.743,78
TOTALE COSTI AL NETTO RICAVI E SALDO SOPRAVVENIENZE	29.217.752,41	31.117.902,88

I costi (in aumento solo per l'attribuzione degli interi costi di locazione), in relazione alla attività richiesta per la popolazione di ogni azienda, sono stati così assegnati:

Aziende	% del 2011	VALORE FATTURATO 2011	% del 2012	VALORE FATTURATO 2012
Forlì	15,21%	4.445.062,21	15,17%	4.719.838,06
Cesena	16,71%	4.882.379,12	16,89%	5.256.779,13
Rimini	26,78%	7.825.765,08	26,47%	8.235.530,36
Ravenna	40,00%	11.687.163,47	39,95%	12.432.857,38
Irst	1,29%	377.382,53	1,52%	472.897,95
Totale	100,00%	29.217.752,41	100,00%	31.117.902,88

Foglio n.° 230 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

OFFICINA TRASFUSIONALE - ANNI 2011 2012 (senza IMMUNOEMATOLOGIA/HLA)		
	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
TOTALE RICAVI	2.021.694,66	2.458.772,44
MOBILITA' ATTIVA (Ricavi per cessione prestazioni a Altri soggetti (CRS))	1.988.894,66	2.366.985,44
Ricavi per cessione prestazioni a Altri soggetti (S.Marino)	32.800,00	37.597,00
Ricavi per attività cellule staminali vs IRST	-	54.190,00
TOTALE COSTI		11.734.438,57
Costi diretti di produzione	9.042.466,61	9.286.009,63
Beni e Costi attrezzature	7.139.332,97	7.397.239,95
Beni di consumo sanitari	6.919.279,80	7.151.663,89
Beni di consumo economici	22.464,08	30.990,03
Noleggi	153.281,58	178.383,45
Manutenzioni attrezzature sanitarie	44.307,51	36.202,58
Personale	1.903.133,64	1.888.769,68
Personale dipendente	1.853.491,17	1.844.729,04
Personale in convenzione	45.934,66	43.475,64
Spese accessorie per personale	3.707,81	565,00
Altri servizi	-	-
Costi di funzionamento struttura		

	1.277.770,97	2.448.428,94
Appalti	659.568,70	650.353,40
Lavanderia	16.715,02	18.315,40
Smaltimento rifiuti	153.457,31	136.379,54
Pulizie	103.447,46	111.132,20
Trasporti	380.476,49	377.803,51
Mensa, buoni pasto e ristorazione	1.565,00	5.926,55
Altri servizi tecnici	3.775,20	-
Servizio vigilanza	132,22	796,20
Sistemi informatici	12.523,50	73.378,01
Fitti e noleggi struttura	147.239,30	1.173.162,41
Utenze	296.848,22	325.396,57
Manutenzioni immobili e mobili	121.190,40	164.705,29
Costi amministrativi e generali	40.400,85	61.433,26
SALDO Sopravvenienze ATTIVE/PASSIVE	22.325,26	-
Sopravvenienze passive	23.981,49	62.499,12
Sopravvenienze attive	1.656,23	79.382,95
TOTALE COSTI con SALDO SOPRAVVENIENZE	10.342.562,83	11.717.554,74
TOTALE COSTI al netto Ricavi per cessione prestazioni a Altri soggetti (S.Marino) e Ricavi vs IRST	10.309.762,83	11.625.767,74

Anche in questo caso i costi lievitano per l'attribuzione dei costi di locazione che prima erano ripartiti e fuori dal bilancio per l'attività.

IMMUNOEMATOLOGIA e HLA - ANNI 2011 2012		
	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
TOTALE RICAVI	-	8.265,95
Ricavi per cessione prestazioni a Altri soggetti (S.Marino)	-	8.265,95
TOTALE COSTI	295.718,06	377.319,33
Costi diretti di produzione	295.718,06	377.319,33
Beni e Costi attrezzature	295.718,06	377.319,33
Beni di consumo sanitari	276.356,87	354.011,69
Beni di consumo economici	-	181,73
Manutenzioni attrezzature sanitarie	683,65	4.307,48
Noleggi	18.677,54	18.818,43
TOTALE COSTI al netto RICAVI per cessione prestazioni a Altri soggetti (S.Marino)	295.718,06	369.053,38

Foglio n.° 231 allegato quale parte integrante

alle deliberazioni n.° 2/2013

Foglio n.° 232 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 22013

Aziende	% pesata di prestazioni 2011	VALORE DA FATTURARE	% pesata di prestazioni 2012	VALORE DA FATTURARE 2012
Forlì	14,39%	42.550	14,04%	51.822
Cesena	16,22%	47.969	16,89%	62.328
Rimini	33,55%	99.211	29,13%	107.508
Ravenna	35,84%	105.989	39,94%	147.396
Totale	100,00%	295.718	100,00%	369.053

L'ultimo servizio che deve essere ancora consolidato in tutte le aziende ha avuto questo andamento:

GENETICA MEDICA - ANNI 2011 2012		
	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
Totale Laboratorio	1.255.708	1.370.797
Totale Ambulatorio	258.080	292.523
TOTALE GENETICA MEDICA	1.513.788	1.663.320
Costi e Ricavi LABORATORIO		
	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
Ricavi di produzione		- 460,70
Costi diretti di produzione	1.170.353	1.244.565
Beni e Costi attrezzature	191.957	179.622
Beni di consumo sanitari	183.184,51	155.113
Beni di consumo economici	1.367,64	3.509
Noleggi	-	380
Manutenzioni attrezzature sanitarie	7.405,25	20.620
Personale	972.394	1.053.287
Altri servizi	6.002	11.656
Specialistica ambulatoriale da terzi	6.002	11.656

Costi di funzionamento struttura	85.354	126.693
Appalti	31.424,41	72.655
Lavanderia		7.667
Smaltimento rifiuti		12.398
Pulizie		10.103
Trasporti		36.434
Mensa, buoni pasto e ristorazione		5.980
Servizio di vigilanza		72
Servizi informatici	13.453,44	6.050
Utenze	29.453,75	31.492
Manutenzioni immobili e mobili	10.930,02	11.990
Costi amministrativi e generali	92,50	4.506
Totale COSTI	1.255.708	1.371.258
Totale COSTI al netto RICAVI	1.255.708	1.370.797
Costi AMBULATORIO	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
Totale PERSONALE	258.080	292.523

Foglio n.° 233 allegato quale parte integrante
alle delibera n.° 2/2013

	CONSUNTIVO 2011 LABORATORIO	CONSUNTIVO 2011 AMBULATORIO		CONSUNTIVO 2012 LABORATORIO	CONSUNTIVO 2012 AMBULATORIO	
Azienda	Ripartizione COSTI su attività 2011	Ripartizione COSTI su % sedute sett. 2011	VALORE DA FATTURARE 2011 Consuntivo Totale	Ripartizione COSTI su attività 2012	Ripartizione COSTI su % sedute sett. 2012	VALORE DA FATTURARE 2012 Consuntivo Totale
Ravenna	549.297	51.616	600.913	622.876	56.617	679.493
Cesena	237.964	103.232	341.196	256.109	113.235	369.343
Rimini	372.634	103.232	475.866	348.455	113.235	461.689
Forlì	18.583	-	18.583	48.396	9.436	57.833
IRST	77.230	-	77.230	94.962		94.962
Totale	1.255.708	258.080	1.513.788	1.370.797	292.523	1.663.320

Come risulta dalle quadrature i costi sono stati ripartiti secondo le attività che nel caso della genetica per il laboratorio è in proporzione agli esami richiesti, viceversa per l'ambulatorio si tratta di un costo a seduta svolta nella sede dell'azienda.

Foglio n.° 234 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

5.3. Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

ANALISI COSTI PER LIVELLO DI ASSISTENZA

Nell'effettuare il confronto dei costi contabilizzati nel modello LA 2012 rispetto al 2011, come previsto nell'art. 26 comma 4 del d.lgs. n. 118/2011, è necessario mettere in evidenza che, per quanto riguarda l'Azienda USL di Cesena, occorre tenere in considerazione i seguenti aspetti:

- A partire dal 2012 è andata a regime l'attività del Magazzino Unico di AVR per quanto riguarda i farmaci, con una notevole differenza tra il 2012 e il 2011 per l'attività commerciale (circa 40 milioni di euro nel 2012 contro 1,9 milioni nel 2011);
- A partire dal 2012 il costo dell'affitto di Pievesestina per l'edificio A e B è imputato interamente nei costi dell'Azienda USL di Cesena;
- Dal 2009 in poi sono presenti i costi del Laboratorio Unico e dell'Officina Trasfusionale di AVR;
- In particolare il personale in comando dalle altre Aziende di AVR al Laboratorio unico e all'Officina Trasfusionale di AVR è diventato dipendente dell'Azienda USL di Cesena, dall'1/1/2012 quello del laboratorio e dall'1/7/2012 quello dell'Officina Trasfusionale.

Poiché il modello LA è costruito considerando solo le voci di costo, senza tenere in considerazione le eventuali rettifiche con le corrispondenti voci di ricavo, non risulta rappresentativo dei costi effettivi che l'Azienda USL di Cesena sostiene.

Per poter effettuare un confronto tra il 2012 e il 2011 si è pensato di eliminare dal modello COA01 regionale il valore contenuto nella voce "gestione comune dei magazzini: costi sostenuti per l'acquisto di beni non utilizzati nel ciclo di produzione aziendale" inclusa nelle poste di riconciliazione, in corrispondenza delle colonne 1 e 2 relative ai beni sanitari acquistati dal magazzino unico di AVR in attività commerciale (circa 40 MLN di euro per il 2012 e 1,9 MLN nel 2011). In questo modo, si è potuta ricostruire una versione dei modelli LA 2011 e 2012 al netto di tale valore. Questa versione, quindi, a differenza di quella originale, che rispetta la necessaria quadratura con il modello CE, non risente di una eccessiva sovrastima dei costi relativi ai beni sanitari causata appunto dal ribaltamento dell'attività di magazzino unico di AVR.

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro:

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	Anno 2011	Anno 2012	Var. 2012-2011	Var. % 2012-2011
Igiene e sanità pubblica	2.641	2.695	54	2%
Igiene degli alimenti e della nutrizione	1.632	1.631	-1	0%
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	1.267	1.405	138	11%
Sanità pubblica veterinaria	5.989	6.238	249	4%
Attività di prevenzione rivolta alla persona	3.527	3.444	-83	-2%
Servizio medico legale	1.960	1.935	-25	-1%
TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	17.016	17.347	331	2%

Dal confronto degli LA 2012 e 2011 non si evidenziano scostamenti significativi.

Infatti sul totale del livello lo scostamento risulta pari a 2% rispetto al 2011.

Si evidenzia un incremento relativo all'attività di "Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro" (+11%), collegato alle azioni relative al piano regionale della prevenzione (incremento attività di controllo degli ambienti di lavoro con utilizzo di finanziamenti regionali vincolati).

Assistenza distrettuale:

Assistenza distrettuale	Anno 2011	Anno 2012	Var. 2012-2011	Var. % 2012-2011
Guardia medica	2.983	2.908	-75	-3%
Medicina generale	20.571	20.690	119	1%
Medicina generica	16.319	16.328	9	0%
Pediatria di libera scelta	4.252	4.362	110	3%
Emergenza sanitaria territoriale	7.896	8.352	456	6%
Assistenza farmaceutica	49.347	46.755	-2.592	-5%
assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	33.281	29.085	-4.196	-13%
altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	16.066	17.670	1.604	10%
Assistenza integrativa	2.128	1.946	-182	-9%
Assistenza specialistica	91.145	95.835	4.690	5%
Attività clinica	33.341	32.962	-379	-1%
Attività di laboratorio	43.651	48.964	5.313	12%
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	14.153	13.909	-244	-2%
Assistenza protesica	4.365	4.663	298	7%
Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare	27.377	26.425	-952	-3%
Assistenza programmata a domicilio	13.193	11.948	-1.245	-9%
Assistenza alle donne, famiglia, coppie	3.599	3.637	38	1%
Assistenza psichiatrica	6.627	6.715	88	1%
Assistenza riabilitativa ai disabili	1.523	1.675	152	10%
Assistenza ai tossicodipendenti	2.169	2.225	56	3%
Assistenza agli anziani	266	224	-42	-16%
Assistenza ai malati terminali	-	-	0	
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	0	
Assistenza territoriale semiresidenziale	6.644	7.493	849	13%
Assistenza psichiatrica	2.038	2.532	494	24%
Assistenza riabilitativa ai disabili	3.733	3.953	220	6%
Assistenza ai tossicodipendenti	343	331	-12	-3%
Assistenza agli anziani	530	676	146	28%
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	0	
Assistenza ai malati terminali	-	-	0	
Assistenza territoriale residenziale	29.297	28.827	-470	-2%
Assistenza psichiatrica	2.835	2.863	28	1%
Assistenza riabilitativa ai disabili	6.262	6.464	202	3%
Assistenza ai tossicodipendenti	1.081	731	-350	-32%
Assistenza agli anziani	16.957	16.791	-166	-1%
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	0	
Assistenza ai malati terminali	2.162	1.978	-184	-9%
Assistenza idrotermale	2.629	2.439	-190	-7%
TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	244.382	246.332	1.950	1%

L'assistenza distrettuale mostra un incremento rispetto al 2011, di circa 1,9 milioni di euro (pari a circa +1% rispetto al 2011), che non corrisponde ad una reale crescita dei costi del livello assistenziale, in quanto:

- Nel centro di costo "attività di laboratorio" sono compresi i costi del laboratorio di AVR. Si fa presente che nel 2012 la quota di laboratorio imputabile all'Azienda USL di Cesena è pari a 5,25 milioni di euro circa.
- sono qui ricompresi i costi dell'affitto dell'edificio A di Pievesestina, che a partire dal 2012 sono imputati interamente nel centro di costo del Laboratorio, mentre nel 2011 l'affitto era stato diviso già al momento della fatturazione, per cui ciascuna Azienda USL nel corrispondente fattore produttivo aveva la quota di competenza.

Essendo LA costruito senza la rettifica con i ricavi (derivanti dalle Aziende di AVR), i costi risultano sovrastimati.

Escludendo il laboratorio l'attività specialistica risulta in calo sia per quanto riguarda l'attività clinica, sia per quanto riguarda l'attività di diagnostica strumentale e per immagini.

Appartiene a questo livello 'l'assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate', che fra il 2011 e il 2012 ha registrato un ulteriore decremento pari a circa 4,2 milioni di euro, determinato sia da manovre a livello nazionale che dagli accordi locali con i MMG.

I costi dell'assistenza ambulatoriale territoriale e domiciliare risultano in calo (circa -3% rispetto al 2011), a causa di una riduzione consistente dell'attività domiciliare (-9%) dovuta a:

- rimodulazione e conseguente riduzione per l'anno 2012 degli assegni di cura anziani e con contributo badanti;
- riduzione dei costi legati a interventi individuali nell'area anziani e disabili;
- riduzioni dei costi per i noleggi dei ventilatori polmonari e concentratori di ossigeno.

Si segnala un incremento dell'attività riabilitativa ai disabili (+10%), in parte legata all'incremento degli assegni di cura.

L'assistenza territoriale semiresidenziale è in incremento sia per la psichiatria (+24%), sia per gli anziani (+28%), anche se contemporaneamente si registra un calo nei costi dell'attività territoriale residenziale in particolare ai tossicodipendenti (-32%) e agli anziani (-1%).

Si fa presente infine che i costi sostenuti per le attività relative agli anziani e disabili, nonché ai gravi disabili sono coperti dal fondo per la non auto sufficienza.

Assistenza Ospedaliera:

Assistenza ospedaliera	Anno 2011	Anno 2012	Var. 2012-2011	Var. % 2012-2011
Attività di pronto soccorso	10.619	10.878	259	2%
Ass. ospedaliera per acuti	164.707	170.416	5.709	3%
in Day Hospital e Day Surgery	6.556	6.912	356	5%
in degenza ordinaria	158.151	163.504	5.353	3%
Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	0	
Ass. ospedaliera per lungodegenti	3.384	2.986	-398	-12%
Ass. ospedaliera per riabilitazione	3.077	3.100	23	1%
Emocomponenti e servizi trasfusionali	15.357	15.996	639	4%
Trapianto organi e tessuti	449	766	317	71%
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	197.593	204.143	6.550	3%

L'assistenza ospedaliera mostra un incremento pari a 6,5 milioni di euro, in gran parte determinato dal fattore produttivo "altri costi". Si fa presente che in tale fattore produttivo vengono ribaltati i costi legati agli interessi passivi e agli accantonamenti. Per quanto riguarda gli interessi passivi, si fa presente che sono contenuti anche quelli legati alle attività di AVR, quindi non tutti imputabili direttamente all'Azienda USL di Cesena.

Per quanto riguarda i restanti fattori produttivi si segnala che:

- per i beni sanitari l'incremento pari circa a 1 milione di euro per la degenza ordinaria, è determinato da un incremento rispetto al 2011 dei costi in particolare del materiale protesico
- nel fattore produttivo 'prestazioni sanitarie' il calo è determinato dalla riduzione della mobilità passiva per le degenze tra il 2011 e il 2012;
- nel fattore produttivo 'servizi non sanitari' l'incremento è legato in particolare all'aumento rispetto al 2011 delle utenze. In tale fattore produttivo inoltre viene ribaltato quota parte dei costi dell'affitto dell'edificio B di AVR.

Si fa notare inoltre che nel centro di costo 'emocomponenti e servizi trasfusionali' è incluso oltre al costo della medicina trasfusionale dell'azienda USL di Cesena, anche il costo complessivo dell'Officina Trasfusionale di AVR, per cui quota parte dell'incremento (+4% rispetto al 2011) è imputabile all'AVR.

Per quanto riguarda il centro di costo "assistenza ospedaliera per lungodegenti" il calo (-12% rispetto al 2011) è determinato dalla chiusura del reparto di lungodegenza di Mercato Saraceno, i cui posti letto sono stati riconvertiti in posti per gravi disabili.

Si evidenzia un incremento dell'attività legata al prelevamento di organi e tessuti, in particolare determinato dall'attività della banca della cute su cui grava una quota parte dei costi della camera bianca (manutenzioni, noleggi).

Foglio n.° 237 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Modello LA 2011

Codice attività	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio				Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amministr.	Ammortamenti	Sopravvivenze	Altri costi	Totale
	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog. prestazioni	Servizi non sanitari	Servizi non sanitari							
10100 Igiene e sanità pubblica	24	28	2	513	196	1.404	82	86	117	34	20	157	2.662
10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione	8	15	1	52	135	1.155	4	60	81	22	15	99	1.645
10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	14	8	1	25	104	703	211	47	53	17	12	76	1.281
10400 Sanità pubblica veterinaria	70	30	4	402	456	4.983	16	215	291	77	53	352	6.150
10500 Attività di prevenzione rivolta alla persona	1.152	36	662	55	173	934	4	89	186	33	14	185	3.543
10600 Servizio medico legale	18	19	149	157	139	874	4	93	248	25	136	1.977	3.543
19999 Totali Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	1.205	126	839	1.203	1.201	9.252	321	591	987	209	129	1.009	17.162
20100 Assistenza distrettuale	8	8	2.185	112	164	137	1	62	145	45	4	116	2.987
20201 Medicina Generale	0	0	20.571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.572
20201 Medicina generica	0	0	16.319	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.319
20202 Pediatria di libera scelta	4.252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.252
20300 Emergenza sanitaria territoriale	103	124	1.069	406	679	3.717	17	1.044	232	384	56	384	7.559
20401 Assistenza Farmacologica	12.332	3	36.467	19	147	285	1	18	34	11	4	30	48.352
20401 Assistenza farmaceutica scoperta tramite le farmacie convenzionate	5	3	32.733	19	146	284	1	18	33	10	4	30	33.295
20402 Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	12.027	1	3.734	0	1	0	0	0	0	1	0	0	16.068
20500 Assistenza integrativa	16.832	789	11.480	6.425	15.369	25.805	179	3.297	2.834	2.905	376	3.242	31.568
20601 Assistenza Specialistica	2.039	277	6.277	729	3.991	14.541	38	1.277	1.230	859	203	2.077	33.567
20602 Attività clinica	16.695	277	2.431	5.409	9.265	6.442	101	1.503	989	865	104	691	43.789
20603 Attività di laboratorio	1.099	226	2.773	207	1.155	4.826	20	516	616	1.172	69	474	14.232
20604 Attività di diagnostica strumentale e per immagini	397	18	2.693	15	271	113	2	248	259	382	7	88	4.373
20700 Assistenza protesica	2.588	139	5.379	3.020	3.031	8.975	39	1.239	3.114	433	134	352	27.533
20801 Assistenza Territoriale, Ambulatoriale e domiciliare	1.069	69	3.972	2.024	2.429	12	12	390	600	265	41	352	13.340
20801 Assistenza programmata a domicilio	45	24	518	57	361	1.723	7	173	249	97	25	350	3.627
20802 Assistenza alle donne, famiglia, coppie	1.171	31	195	214	419	3.598	14	330	240	89	48	359	5.663
20803 Assistenza psichiatrica	1	0	794	648	16	22	0	24	9	4	1	5	1.624
20804 Assistenza riabilitativa ai disabili	195	11	1	61	187	1.135	5	309	120	26	18	121	2.191
20805 Assistenza ai tossicodipendenti	118	3	0	3	24	99	0	5	5	3	1	8	289
20806 Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20807 Assistenza a persone affette da HIV	26	36	3.999	107	317	1.502	7	308	119	75	22	150	6.689
20901 Assistenza territoriale semiresidenziale	21	30	2	26	205	1.309	5	182	76	63	18	121	2.069
20901 Assistenza psichiatrica	2	1	3.505	33	30	132	0	59	23	8	2	11	3.734
20902 Assistenza riabilitativa ai disabili	3	6	0	31	70	132	1	63	16	4	2	16	347
20903 Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	491	18	5	8	0	5	2	0	0	1	500
20904 Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20905 Assistenza a persone affette da HIV	850	90	22.455	208	1.604	2.075	12	1.147	349	229	41	281	20.349
21001 Assistenza ai malati terminali	0	6	2.713	39	39	4	0	5	23	1	0	6	2.836
21001 Assistenza territoriale residenziale	114	4	6.123	56	135	398	3	293	58	19	9	89	8.223
21001 Assistenza psichiatrica	2	4	900	20	33	44	0	27	39	4	1	9	1.069
21002 Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21003 Assistenza ai tossicodipendenti	637	13	13.718	147	907	658	4	476	169	127	15	104	16.974
21004 Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21005 Assistenza a persone affette da HIV	97	22	1	28	499	968	5	316	58	78	16	103	2.181
21005 Assistenza ai malati terminali	0	0	2.628	0	1	0	0	0	0	0	0	0	2.629
21100 Assistenza idrotermale	35.635	1.175	109.757	10.403	21.735	42.666	259	7.499	5.461	4.262	651	5.640	245.124
29999 Totali Assistenza distrettuale	675	120	143	297	1.605	5.437	23	943	420	431	79	527	10.710
30100 Assistenza ospedaliera	13.564	1.334	56.077	13.663	16.709	35.974	225	5.920	3.337	3.837	795	5.093	185.590
30201 Ass. Ospedaliera per acuti	1.663	70	114	110	812	2.748	11	360	166	203	38	254	6.599
30201 in Day Hospital e Day Surgery	11.900	1.064	55.963	1.656	15.897	55.225	213	6.440	3.171	3.654	757	4.839	169.981
30202 in degenza ordinaria	293	47	34	54	736	1.588	7	316	93	97	23	152	3.407
30400 Ass. ospedaliera per lungodegni	129	25	472	48	472	1.776	7	250	98	80	25	164	3.106
30600 Ass. ospedaliera per riabilitazione	7.437	120	83	1.491	2.845	2.277	10	371	215	292	33	220	13.394
30600 Emocomponenti e servizi trasfusionali	77	17	4	20	95	176	1	12	10	22	2	15	451
30700 Trapianto organi e tessuti	22.178	1.478	56.365	3.875	22.462	87.198	272	8.712	4.172	4.809	957	6.172	198.648
39999 Totali Assistenza ospedaliera	59.166	2.778	166.861	15.481	45.399	119.136	853	18.802	10.820	9.280	1.737	12.721	460.934
49999													

Foglio n. 239 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE ANNO 2011

REGIONE EM ASLUAO 112 CONSUNTIVO ANNO 2011

OSSETTO DELLE RILEVAZIONI

Macrovoce economiche	Sanitari	Non sanitari	Previsioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Separazione assistenza	Altri costi	Totale
Allegato 1											
A1101	1	7	0	568	266	653	46	189	6	18	1.786
A1102	0	0	0	0	23	153	251	247	1	0	685
A1103	1.954	280	133	332	10.142	9.414	3.608	5.325	1.677	11.134	46.384
A1999	1.955	280	133	960	10.451	10.240	3.306	5.761	1.884	11.152	48.934
Totale											

per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo amministrativo	Altri costi	Totale
A3101 - attiva				
A3102 - passiva				
A3201 - attiva				
A3202 - passiva				
A3203 - attiva				
A3204 - passiva				
A3205 - attiva				
A3206 - passiva				
A3207 - attiva				
A3208 - passiva				
A3209 - attiva				
A3210 - passiva				
A3211 - attiva				
A3212 - passiva				
A3213 - attiva				
A3214 - passiva				
A3215 - attiva				
A3216 - passiva				
A3217 - attiva				
A3218 - passiva				
A3301 - attiva				
A3302 - passiva				

per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo amministrativo	Altri costi	Totale
A3101 - attiva				
A3102 - passiva				
A3201 - attiva				
A3202 - passiva				
A3203 - attiva				
A3204 - passiva				
A3205 - attiva				
A3206 - passiva				
A3207 - attiva				
A3208 - passiva				
A3209 - attiva				
A3210 - passiva				
A3211 - attiva				
A3212 - passiva				
A3213 - attiva				
A3214 - passiva				
A3215 - attiva				
A3216 - passiva				
A3217 - attiva				
A3218 - passiva				
A3301 - attiva				
A3302 - passiva				

Foglio n. 240 allegato quale parte integrante

Delibera n. 292013

Modello LA 2012

Codice Ministeriale Assistenza sanitaria collettiva in assistenza di tipo di lavoro	Consumi e manutenzioni di esercizio			Costi per acquisiti di servizio					Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amministr.	Ammortamenti	Sopravvivenze/inusurazioni	Altri costi	Totale
	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari											
10100 Igiene e sanità pubblica	431	34	0	568	201	1.338	83	80	107	39	23	216	3.121			
10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione	325	11	0	77	131	1.091	23	4	55	79	17	149	1.996			
10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	267	8	0	32	200	689	211	46	61	19	14	123	1.672			
10400 Sanità pubblica veterinaria	1.216	46	0	465	459	4.857	15	206	274	84	64	554	7.445			
10500 Attività di prevenzione rivolta alla persona	1.383	43	0	81	910	4.751	43	81	173	43	17	181	3.754			
10600 Servizio medico legale	331	19	0	189	135	938	4	87	218	36	18	190	2.206			
19999 Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	3.953	182	816	1.405	1.287	9.023	370	556	906	247	153	1.383	20.212			
Codice Ministeriale Assistenza sanitaria collettiva in assistenza di tipo di lavoro																
20100 Guardia medica	87	7	2.201	37	193	538	1	48	128	44	4	135	2.992			
20201 Medicina Generale	0	0	20.889	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.889			
20201 Medicina generica	0	0	16.327	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.327			
20202 Pediatria di libera scelta	0	0	4.392	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.392			
20300 Emergenza sanitaria territoriale	1.334	136	1.083	410	739	3.618	16	1.208	270	124	72	628	9.707			
20401 Assistenza Farmaceutica	13.389	5	32.850	3	160	324	31	18	324	31	5	49	46.556			
20401 Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	100	3	28.479	3	159	324	1	18	324	31	5	49	29.185			
20402 Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	13.289	2	4.371	4	136	84	0	0	0	0	0	0	17.670			
20500 Assistenza integrativa	28.148	730	11.267	1.234	19.164	30.595	64	3.484	2.923	2.584	524	4.337	105.667			
20601 Assistenza Specialistica	6.074	265	6.109	774	4.165	14.318	63	1.202	961	763	234	242	37.345			
20601 Attività clinica	19.299	283	2.527	208	12.076	11.493	112	1.745	1.362	964	208	1.769	52.165			
20602 Attività di laboratorio	2.775	191	2.622	251	2.124	4.784	19	537	500	857	83	715	15.467			
20603 Attività di diagnostica strumentale e per immagini	690	14	2.637	7	378	134	2	326	278	278	10	105	4.899			
20700 Assistenza protesica	5.051	109	5.162	2.881	2.816	8.914	56	1.217	1.089	399	159	1.548	25.409			
20801 Assistenza Territoriale, Ambulatoriale e domiciliare	1.815	38	3.823	1.898	1.761	2.268	10	301	568	214	44	469	12.780			
20802 Assistenza programmata a domicilio	569	23	594	177	347	1.745	102	222	222	91	20	342	4.187			
20803 Assistenza alle donne, famiglia, coppie	1.904	41	167	239	472	3.603	14	461	219	61	61	506	7.154			
20803 Assistenza psichiatrica	566	6	0	0	855	0	43	855	0	43	1	9	1.695			
20804 Assistenza riabilitativa ai disabili	566	6	0	0	855	0	43	855	0	43	1	9	1.695			
20805 Assistenza ai tossicodipendenti	87	1	0	28	12	97	0	4	4	5	3	2	13			
20806 Assistenza agli anziani																
20807 Assistenza ai malati terminali																
20808 Assistenza a persone affette da HIV																
20901 Assistenza territoriale serbatoio	620	20	3.272	131	371	1.735	7	472	123	44	23	284	6.113			
20901 Assistenza territoriale serbatoio	513	15	2	36	247	1.529	6	307	92	34	27	235	3.045			
20902 Assistenza riabilitativa ai disabili	48	0	3.633	65	44	69	1	101	19	6	3	22	4.001			
20903 Assistenza ai tossicodipendenti	55	5	0	19	73	137	1	66	10	4	3	26	396			
20904 Assistenza agli anziani	4	0	638	14	6	9	0	6	2	0	0	2	631			
20905 Assistenza a persone affette da HIV																
21001 Assistenza ai malati terminali	1.685	85	22.102	207	1.706	1.919	10	1.111	212	230	46	397	29.689			
21001 Assistenza territoriale/residenziale	14	5	2.698	41	35	6	0	20	28	30	1	8	2.177			
21001 Assistenza psichiatrica	454	10	4.761	107	195	550	3	457	61	16	15	130	6.749			
21002 Assistenza riabilitativa ai disabili	18	0	617	24	33	0	28	2	7	4	1	8	748			
21003 Assistenza ai tossicodipendenti	834	19	14.046	35	911	580	3	305	70	111	14	117	17.045			
21004 Assistenza agli anziani																
21005 Assistenza a persone affette da HIV																
21006 Assistenza ai malati terminali																
21100 Assistenza idrotermale																
29999 Totale Assistenza distrettuale	61.573	1.100	105.696	4.915	25.629	47.449	260	8.039	5.099	3.720	860	8.126	252.460			
Codice Ministeriale Assistenza ospedaliera																
30100 Attività di pronto soccorso	2.409	114	134	272	1.692	5.334	22	964	453	362	96	824	12.674			
30201 Ass. Ospedaliera per acuti	31.726	1.104	55.376	2.059	17.881	56.934	215	6.965	3.676	3.465	953	6.713	189.290			
30201 in Day Hospital e Day Surgery	2.641	70	98	126	876	2.754	11	397	182	189	47	407	7.798			
30202 in degenza ordinaria	29.105	1.034	56.278	1.933	16.705	54.180	205	6.570	3.494	3.277	906	7.906	180.492			
30300 interventi ospedalieri a domicilio																
30400 Ass. ospedaliera per lungodegenti	844	44	27	39	686	1.346	5	250	86	75	24	205	3.434			
30500 Ass. ospedaliera per riabilitazione	6.558	125	86	1.082	2.949	2.688	11	365	100	68	30	359	16.868			
30600 Enocomponenti e servizi funzionali	208	14	6	17	213	292	0	20	17	20	5	41	854			
30700 Trapianto organi e tessuti																
39999 Totale Assistenza ospedaliera	44.216	1.431	55.651	3.504	23.669	68.393	261	8.792	4.580	4.312	1.454	9.942	228.786			
49999	99.742	2.593	162.164	9.824	50.285	124.856	840	17.387	10.556	8.200	2.168	19.453	508.459			

Foglio n. 2/21 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE ANNO 2012

REGIONE EM ASL/AO 112 CONSUNTIVO ANNO 2012

OGGETTO DELL' RILEVAZIONE

Macrovoce economica	Scarti	Non entità	Prestazioni similari	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico amministrativo	Ammortamenti	Responsabilità assistenza	Altri costi	Totale
Allegato 1												
A1101	1	5	0	603	321	568	0	22	150	6	24	1.750
A1102	0	0	0	0	17	153	0	239	231	0	0	841
A1103	40.864	299	10	100	10.327	8.130	483	3.650	5.385	1.700	2.168	83.284
A1899	40.865	291	10	1.083	11.275	8.940	483	3.824	5.766	1.706	2.168	85.875
Totale												
Allegato 2 - Mobilità intra-regionale												
A2101 - attivo												
A2102 - passiva												
A2201 - attiva												
A2202 - passiva												
A2203 - attivo												
A2204 - passiva												
A2205 - attivo												
A2206 - passiva												
A2207 - attivo												
A2208 - passiva												
A2209 - attivo												
A2210 - passiva												
A2211 - attivo												
A2212 - passiva												
A2213 - attivo												
A2214 - passiva												
A2215 - attivo												
A2216 - passiva												
A2217 - attivo												
A2218 - passiva												
A2301 - attivo												
A2302 - passiva												
Allegato 3 - Mobilità inter-regionale												
A3101 - attivo												
A3102 - passiva												
A3201 - attiva												
A3202 - passiva												
A3203 - attiva												
A3204 - passiva												
A3205 - attiva												
A3206 - passiva												
A3207 - attiva												
A3208 - passiva												
A3209 - attivo												
A3210 - passiva												
A3211 - attivo												
A3212 - passiva												
A3213 - attiva												
A3214 - passiva												
A3215 - attiva												
A3216 - passiva												
A3217 - attiva												
A3218 - passiva												
A3301 - attivo												
A3302 - passiva												

Macrovoce economica	Scarti	Non entità	Prestazioni similari	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico amministrativo	Ammortamenti	Responsabilità assistenza	Altri costi	Totale
Allegato 4 - Deltami												
A4201												
A4202												
A4203												
Allegato 5 - Prestazioni evolutivamente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza												
A5001												
A5002												
A5003												
A5004												
A5005												
A5006												
A5007												
A5108												
A5109												
A5110												
A5111												
A5112												
A5113												
A5114												
A5115												
A5189												
A5998												
A5999												
TOTALE												

Relazione sul conseguimento degli

Obiettivi della programmazione regionale 2012 (DGR 653/2012 - Allegato B)

Parte I

Il quadro economico e la sostenibilità del sistema dei servizi sanitari e sociali integrati

Il governo delle risorse

- 1 - Il vincolo dell'equilibrio di bilancio in capo alle Aziende Sanitarie
- 2 - Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio
- 3 - Fondo regionale per la non autosufficienza
- 4 - Il governo delle risorse umane
- 5 - Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi
- 6 - Il governo degli investimenti e della gestione del patrimonio immobiliare
- 7 - Politiche per l'uso razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale
- 8 - Il governo dello sviluppo ICT
- 9 - Gli strumenti informativi a supporto delle azioni di governo

Foglio n.° 249 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Il governo delle risorse

1 - Il vincolo dell'equilibrio di bilancio in capo alle Aziende Sanitarie

(Si rinvia al punto 5.1 e 5.2 della presente relazione)

Foglio n.° 213 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

2 - Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio

Con il Decreto legislativo 23/6/2011, n.118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi", è stato avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili previsto dal Patto per la Salute 2010-2012.

Le Regioni, ai sensi dell'art. 11, si sono impegnate a garantire l'accertamento della qualità delle procedure amministrativo-contabili sottostanti alla corretta contabilizzazione dei fatti aziendali, nonché la qualità dei dati contabili, al fine di raggiungere la certificabilità dei propri dati di bilancio.

E' sulla base di tale premessa che l'azienda di Cesena, nel corso del 2012, ha recepito le disposizioni finalizzate all'applicazione del D.Lgs. 118/2011, ed in particolare i principi contabili contenuti nel titolo II del Decreto citato, nonché le relative direttive Regionali :

- sono stati utilizzati i coefficienti di ammortamento riportati nell'allegato 3 al d.lgs 118;
- si è provveduto all'utilizzo sia dei nuovi schemi contabili di bilancio che dei nuovi modelli ministeriali CE SP ;
- è proseguita l'attività di verifica e controllo interna, finalizzata ad una più puntuale applicazione degli strumenti contabili, al fine di superare le criticità riscontrate in sede di valutazione straordinaria delle procedure amministrative contabili (D.M.18 gennaio 2011). In particolare, a seguito dell'avvio delle attività di Area Vasta (Laboratorio unico, Magazzino centralizzato e Officina Trasfusionale), sono state formalizzate alcune procedure relative alle modalità di gestione di queste attività, per migliorare il controllo interno ai fini della certificazione dei dati.
- L'Azienda, sin dal 2011 e poi proseguendo per tutto l'anno 2012, ha anche organizzato un corso formativo a livello di Area Vasta Romagna, con la partecipazione di esperti in certificazione di bilancio, dove sono state confrontate ed elaborate alcune procedure del ciclo attivo, del ciclo passivo, delle immobilizzazioni e relative al personale.

Infine, il personale dell' U.O. Bilancio ha partecipato ai gruppi di lavoro di Area Vasta, coordinati dalla Regione, ed in particolare a quello relativo agli scambi infra-gruppo, relazionando sulle criticità riscontrate ai fini del consolidamento della spesa sanitaria regionale.

Foglio n.° 244 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

3 - Fondo regionale per la non autosufficienza

(Si rinvia alla successiva relazione "Rendicontazione e andamento della gestione FRNA 2012")

Foglio n.° 213 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

4 - Il governo delle risorse umane

Ai sensi della delibera di Giunta Regionale n. 653/2012 avente ad oggetto: "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012", gli obiettivi aziendali in tema di politiche delle risorse umane possono riassumersi come segue:

- applicazione delle vigenti normative in materia di partecipazione delle Aziende del SSN al contenimento delle spese del personale anche tramite misure di riorganizzazione;
- applicazione delle indicazioni contenute nelle misure normative di finanza pubblica, con particolare riferimento all'applicazione delle disposizioni di cui al D. L. 78/2010, convertito in Legge n. 122/2010, direttamente e immediatamente operanti anche per gli Enti del SSN, ed in particolare delle modalità applicative di cui alle delibere di Giunta regionale n. 1783/2011 e n. 108/2012;
- omogeneizzazione a livello regionale nella gestione del personale e nella relativa spesa, in particolare per quanto concerne il turn over ed il lavoro flessibile, assegnando a gruppi di Aziende obiettivi correlati alle specifiche situazioni osservate e funzionali al rispetto dell'equilibrio complessivo di bilancio;
- limitazione del ricorso al lavoro flessibile nella misura del 7% rispetto al consuntivo 2011 (con esclusione delle collaborazioni in qualunque forma finanziate all'interno di progetti finalizzati o con risorse esterne all'Azienda);
- avvio di politiche di razionalizzazione con particolare riferimento alle Strutture Complesse e Semplici.

Per l'Azienda USL di Cesena la succitata delibera di programmazione regionale ha specificatamente previsto:

- l'obiettivo di riduzione della spesa per il personale di un punto percentuale rispetto a quella del bilancio di esercizio 2010;
- copertura del turn over tramite nuove assunzioni nella misura del 90%;
- ricerca di sinergie con l'Azienda USL di Forlì per una più efficace gestione delle risorse disponibili nei rispettivi ambiti territoriali.

E' essenziale evidenziare per quanto concerne le politiche delle risorse umane dell'Azienda USL di Cesena l'influenza, rispetto alla consistenza della dotazione organica ed all'andamento della dinamica del personale dipendente anche a tempo determinato, dei progetti di Area Vasta Romagna, con particolare riferimento al Centro Servizi, con sede in Pievesestina di Cesena, ricomprensente il Laboratorio Unico, l'Officina Trasfusionali ed il Magazzino Unico.

Nel corso del 2012, come si dirà, si è conclusa la fase transitoria per quanto concerne il Laboratorio Unico e l'Officina Trasfusionale, con un incremento della dotazione organica aziendale di n 168 unità, mentre nel corso del 2013 è preventivato il completamento del progetto relativo al Magazzino Unico (con un incremento di ulteriori 12 unità). Anche durante le fasi transitorie dei progetti i costi delle dotazioni organiche assegnate al Centro Servizi di Pievesestina dalle altre Aziende di Area Vasta Romagna sono stati sostenuti da questa Azienda tramite la formula del rimborso successivo.

Il costo del personale 2012:

- obiettivo di riduzione nella misura di un punto percentuale rispetto al 2010
- obiettivo di limitazione del ricorso al lavoro flessibile nella misura del 7% rispetto al consuntivo 2011

Se si confrontano le risultanze dei bilanci di esercizio 2010 e 2012 relative al costo del personale dipendente al netto dei costi per i citati Servizi di Area Vasta Romagna (Laboratorio Unico, Officina Trasfusionale e Magazzino) ammontanti ad Euro 11.015.874 nel 2010 e ad Euro 12.187.744 nel 2012 risulta quanto segue:

Costo 2010	Costo 2012	Variazione %
132.759.090	130.791.979	-1,48%

L'Azienda avendo diminuito il costo del personale di una percentuale pari all'1,48% ha rispettato pienamente l'obiettivo assegnato.

Analogamente l'obiettivo relativo alla limitazione del ricorso all'utilizzo di contratti di lavoro flessibile, in particolare per le voci di bilancio " lavoro interinale e collaborazioni sanitarie e non sanitarie ", con una riduzione di almeno il 7% rispetto al valore iscritto nel bilancio consuntivo 2011, risulta dall'Azienda raggiunto. I contratti di lavoro flessibile, ad esclusione di quelli finanziati con risorse esterne, hanno comportato per l'Azienda i seguenti costi:

Costo 2011	Costo 2012	Variazione %
878.317	712.124	- 18,92%

Applicazione D. L. n. 78/2010 convertito in L. 122/2010

In applicazione delle disposizioni di cui al D.L. n. 78/2010 convertito nella Legge n. 122/2010 nonché degli indirizzi interpretativi forniti dalla circolare della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome approvata il 13/10/2011 e dalle delibere di Giunta Regionale n. 1783/2011 e n. 108/2012:

- il trattamento economico complessivo dei singoli dipendenti nell'anno 2012 non ha superato il trattamento ordinariamente spettante per l'anno 2010, al netto degli effetti derivanti da eventi straordinari della dinamica retributiva, ivi incluse le variazioni dipendenti da eventuali arretrati, conseguimento di funzioni diverse in corso d'anno, maternità, malattia;
- per quanto riguarda la contrattazione integrativa aziendale i fondi del Comparto non sono stati incrementati della RIA del personale cessato pari ad Euro 38.626 e dell'indennità ex art. 40 CCNL 7/4/1999 pari ad Euro 41.709. I fondi della Dirigenza medica non sono stati incrementati della RIA del personale cessato pari ad Euro 11.131 e sono stati decrementati di complessivi Euro 136.893 in relazione alla diminuzione delle presenze nell'anno 2011 (quota intera, la parte pro quota era già stata decurtata dai fondi dell'anno 2011). Gli incrementi rispetto al 2010 dei fondi del Comparto, della Dirigenza Medica e della Dirigenza Sanitaria trovano giustificazione nell'incremento della dotazione organica relativa al Centro Servizi di Pievesestina più sopra menzionato.

A seguito invece della Sentenza della Corte Costituzionale n. 223/2012 si è proceduto a sospendere per i trattamenti economici superiori a € 90.000 lordi annui la riduzione del 5% (per la parte eccedente il predetto importo) prevista dell'art. 9, comma 2, del citato D.L. n. 78/2010 in quanto la Corte ne ha dichiarato la illegittimità costituzionale.

Nel 2012 è stata corrisposta l'indennità di vacanza contrattuale per il triennio 2010-2012 per un importo pari ad Euro 706.753,76 che ha comportato un maggiore costo per il personale dipendente rispetto al 2011 di Euro 134.424,74 (IVC anno 2011 Euro 572.329,02). Come previsto dalla normativa vigente detto costo è stato contabilizzato tra i costi del personale dipendente. L'indennità è stata corrisposta nella misura del 50% del TIP.

In merito alla contrattazione come da indicazioni regionali e come già più sopra specificato sono stati conteggiati nell'ambito dei costi del personale del 2012 gli oneri contrattuali di competenza 2012 relativi all'indennità di vacanza contrattuale Triennio 2010/2012 Comparto e Dirigenza.

Gli oneri relativi alla contrattazione integrativa rispettano, come già precisato, le disposizioni della normativa e le indicazioni interpretative della stessa fornite dalla Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, nonché dalle deliberazioni della Giunta Regionale. Detti oneri sono iscritti nel 2012 per € 27.923.645,62. Tale importo corrisponde ai fondi contrattuali definitivi del comparto e della dirigenza anno 2012 essendo vigente la vacanza contrattuale per il triennio 2010/2012.

Obiettivi di contenimento e razionalizzazione:

- **Copertura del turn over tramite nuove assunzioni nella misura del 90%**
- **Completamento progetti di Area Vasta Romagna**
- **Ricerca di sinergie con l'Azienda USL di Forlì**
- **Razionalizzazione strutture Complesse**

Il turn over del personale del comparto sanitario si è mantenuto sostanzialmente, per quanto concerne le cessazioni da pensionamenti, nel limite del 50%. Nei confronti del personale amministrativo è stato applicato il blocco pressoché totale.

La percentuale di copertura nel limite del 90% è stata più rispettata posto che, a fronte di n. 93 cessazioni (escluse le mobilità per compensazione), sono state effettuate n. 48 assunzioni a tempo indeterminato (ca. 51% di copertura).

Quanto sopra ad esclusione dell'aumento della dotazione organica aziendale connesso, come si dirà, ai progetti di Area Vasta Romagna, posto che le dotazioni organiche delle altre Aziende (Forlì, Ravenna e Rimini) sono state in maniera corrispondente ridotte (cfr. delibere Azienda USL di Cesena 12/07/2011 n. 119 e 01/06/2012 n. 110 approvate dalla Giunta Regionale ai sensi della L. n. 412/1991).

In merito alla suddetta implementazione dei progetti di Area Vasta Romagna, con particolare riferimento al Laboratorio Unico ed all'Officina Trasfusionali, si evidenzia che nel corso del 2012 si è conclusa la fase transitoria tramite il trasferimento definitivo del

personale proveniente dalle altre Aziende USL di Area Vasta Romagna – Forlì, Ravenna e Rimini – a questa Azienda.

Nel 2012 pertanto la dotazione organica aziendale è aumentata di n. 168 unità di personale come segue:

- o Laboratorio Unico di Area Vasta Romagna: 142 unità trasferite dall'1/1/2012;
- o Officina Trasfusionale di Area Vasta Romagna: 26 unità trasferite dall'1/7/2012.

Quanto sopra ha prodotto per le figure a tempo indeterminato, utilizzando il *criterio uomo-anno*, il seguente esito:

- anno 2011 2.585,24 uomo-anno,
- anno 2012 2.672,04 uomo-anno,

con un incremento di n. 86,80 uomo-anno che, se rapportato ai trasferimenti dalle altre Aziende di AVR (142 unità dal 1° gennaio e 26 dal 1° luglio) rendono all'opposto evidente il decremento del personale aziendale c. d. "puro", ossia non impegnato nelle attività di Area Vasta Romagna.

Per quanto concerne la ricerca di sinergie con l'Azienda USL di Forlì nel corso del 2012 sono stati completati e resi operativi i seguenti processi, oltre a quanto si dirà nell'area delle Strutture Complesse:

- integrazione della funzione di gestione amministrativa dei Medici convenzionati (Medicina Generale, Pediatria di Libera Scelta, Specialistica Ambulatoriale e Continuità Assistenziale) con decorrenza 1° agosto 2012;
- integrazione delle attività relative alla Formazione e Ricerca con avvio dal 1° ottobre 2012;
- integrazione delle funzioni di Medicina Legale con avvio dal 1° dicembre 2012.

La politica di razionalizzazione delle Strutture Complesse e Semplici è stata condotta nel rispetto del Piano Attuativo Locale (PAL), approvato con delibera n. 50/2011 e, conseguentemente, sulla base dei contenuti assistenziali della pianificazione sanitaria aziendale.

Detta razionalizzazione ha condotto al superamento nell'anno 2012:

- della Struttura Complessa di Malattie Infettive tramite progetto di integrazione con Azienda USL di Forlì (affidamento della responsabilità al Direttore U. O. Malattie Infettive dell'Azienda USL di Forlì);

alla riorganizzazione dell'Area Pediatrica tramite accorpamento di due Strutture Complesse (Pediatria e Terapia Intensiva Neonatale e Pediatrica).

Foglio n.° 219 allegato quale parte integrante
alle delibera n.° 2/2013

5 - Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi

- Sviluppo delle attività di AVR relative al progetto del Provveditorato unico

In data 16.1.2012 l'U.O. Acquisti aziendali e Coordinamento di Area Vasta Romagna ha prodotto l'analisi delle gare in corso, di quelle da avviare, le fasi dell'intero processo di lavoro trasversale in Area Vasta coerente con le linee del progetto del servizio acquisti unico.

In data 11.5.2012 è stata inviata alle Direzioni strategiche di AVR la programmazione definitiva delle aggregazioni degli acquisti, comprensiva delle esigenze dell'IRST, per il biennio 2012-2013, con 41 nuove aggregazioni, oltre alle 59 gare da concludere del 2011 (tot. 100 gare da gestire in AVR) in attuazione del progetto relativo al Servizio unico degli acquisti di AVR – piano di aggregazione della domanda -.

In tempi successivi è stato implementato il programma di aggregazione delle gare, portando a 73 le nuove aggregazioni ed a 60 le aggregazioni già in essere. Nell'ambito di tali aggiornamenti è stato completato l'inserimento delle gare di interesse dell'IRST di Meldola.

Sono stati definiti e realizzati due importanti progetti di nuova aggregazione: sw unico per i DSP di AVR; aggregazione delle manutenzioni SW di AVR e Irst, pervenendo a un nuovo contratto quadro di AVR per omogeneizzare tipologie di servizio e costi connessi, con coinvolgimento di 35 ditte, attuali fornitrici di ambito aziendale nelle 4 Ausl.

Nell'ambito del progetto della Officina Trasfusionale unica di AVR e dei servizi trasfusionali aziendali, è stato indetto un confronto tecnico con il mercato di riferimento per introdurre un nuovo sistema di tracciabilità delle sacche di sangue; il sistema è risultato di interesse per l'intera Regione. A tal fine è stato direttamente coinvolto il Centro Regionale Sangue, unitamente ad un gruppo tecnico di AVR, costituito dal Coordinamento di AVR, in accordo con i clinici e gli informatici.

Per quanto riguarda l'obiettivo relativo alle gare sopra soglia comunitaria da espletarsi in forma aggregata (o di AVR o tramite Intercent-er), tutte le gare di tali caratteristiche hanno seguito la gestione in forma aggregata, ad eccezione di una, per la fornitura di "trapani in noleggio e relativo materiale monouso e per l'acquisizione di dispositivi medici specialistici per le U.O. di Neurochirurgia e di Neuroradiologia dell'USL di Cesena".

Le ragioni della eccezione risiedono nel fatto che, per le caratteristiche proprie delle strutture sanitarie interessate, non poteva essere estesa alle altre Aziende USL di AVR, nell'ambito delle quali non sono presenti le branche specialistiche di Neurochirurgia e di Neuroradiologia.

- Superamento acquisizioni in esclusiva

Nell'ambito delle nuove aggregazioni di AVR, sono stati superati i contratti per Dispositivi Medici (DM), manutenzioni, Software, beni durevoli ecc., acquisti a livello di singola Azienda in esclusiva tecnica o essendo oggetto di acquisti diretti. Si riportano di seguito le gare più significative del 2012 in regime di nuova aggregazione:

- gara Osteosintesi e Artroscopia per DM dedicati alla colonna vertebrale, per DM connessi agli strumentari, per specificità connesse alle casistiche di pazienti;

- gara ORL e protesi fonatorie;
- gara per microinfusori in allestimento previo rispetto delle tematiche del gruppo regionale costituito presso l'Agenzia Sanitaria;
- gara per sensori, in fase di definizione tecnica, per le diverse tipologie di strumenti e di utilizzo;
- gara di AVR per Nefrologie e Rianimazioni per HFR e CPFA: trattamenti specifici per pazienti in situazione di particolare criticità di salute a superamento dei contratti aziendali in esclusiva;
- aggregazione in accordo quadro delle manutenzioni sw di AVR e Irst, nel rispetto della normativa del WTO (organizzazione mondiale del commercio) in materia di TRIPs (tutela proprietà intellettuale);
- gara DM per allestimento nutrizione enterale;
- progetto per fibrosi cistica approvato dai DS;
- gara CD/DVD per i sistemi ris-pacs di AVR;
- gara per sistemi di refrigerazione;
- gas medicali con manutenzione e gestione;
- smaltimento lastre radiografiche e servizio di recupero referti;
- gara biberon e tettarelle;
- set e coperte per sistemi di riscaldamento per anestesia e terapia intensiva post operatoria;
- servizi di trasporto utenti sottoposti a trattamento dialitico, utenti sottoposti a trattamento di radioterapia e socio-sanitario di utenti disabili e minori;
- gara per la fornitura di pane e altri prodotti alimentari.

E' stato prodotto il capitolato tecnico completo relativo al progetto per l'omogeneizzazione, manutenzione a norma e gestione degli ausili terapeutici per disabili utilizzati al domicilio dei pazienti, con introduzione di un servizio uniforme per il trattamento dei pazienti della intera Romagna, settore particolarmente differenziato e diversamente gestito nelle attuali realtà delle 4 Ausl, con superamento degli attuali contratti aziendali.

E' stato prodotto un nuovo progetto per la mediazione culturale introducendo una sperimentazione gratuita di 6 mesi nelle 4 Ausl e nell'Irst con il fornitore del MEPA, e in pieno accordo con tutti i ruoli tecnico-professionali delle 4 Ausl e dell'Irst.

Nuova gara farmaci di AVR e IRST: la gara, interamente telematica, è stata emessa a novembre 2012 articolata in 1.053 lotti, con lotti in sovrapposibilità e con prevalenza di farmaci generici in adesione alle indicazioni delle politiche regionali sul farmaco.

Sono stati mantenuti attivi tutti i contratti derivanti da convenzioni Intercent-er scadute che non hanno nuove convenzioni attive: es. mezzi di contrasto, medicazioni classiche, medicazioni avanzate, cancelleria, guanti sanitari, ecc., raggiungendo contemporaneamente il risultato di accorpate le proroghe aziendali in una sola procedura di AVR, evitare rischi di acquisto in economia o acquisti diretti con attivazione di specifici CIG nel sistema AVCP, rispettare la legge 135/2012 (spending review) che vieta tali tipi di contratto aziendale.

E' da sottolineare che tutte le proroghe derivanti da convenzioni Intercent-er non rientrano nei conteggi delle aggregazioni in ambito regionale, in quanto il sistema informatico regionale non prevede la possibilità di conteggiarli/riconoscerli trattandosi di contratti in proroga attivati in AVR.

L'attuazione della programmazione acquisti è stata realizzata secondo le regole concordate in AVR e con utilizzo costante da parte di tutte le UU.OO. acquisti di AVR della Centrale Unica degli Acquisti di AVR, istituita a maggio 2011 nel sito della AVCP, in piena attuazione della normativa in materia e della tracciabilità dei flussi finanziari, sia per le gare pubbliche che sottosoglia, comprendenti anche l'Irst. La scelta di costituire la Centrale Unica è poi risultata pienamente corrispondente anche ai nuovi disposti della legge 135/2012.

Risultati del piano di aggregazione della domanda di AVR 2012/2013:

- i contratti unici di AVR, al 31.12.2012, sono n.1.383;
- le nuove aggregazioni di AVR/IRST programmate nel 2012/2013, rispetto a quelle programmate nel 2011, sono aumentate del 60%;
- la percentuale di gestione del programma gare al 31.12.2012 è stata pari al 94% delle procedure concluse/avviate;

I risultati economici ottenuti dalle aggiudicazioni dei lotti componenti le singole gare sono pari al 37,78% di risparmio per l'AVR e l'IRST; in valore assoluto ammontano complessivamente a € 9.202.923,72, su un totale di importo delle gare aggiudicate di € 24.357.589,85.

Il livello di adesione alle convenzioni Intercent-er anno 2012 è stato conforme allo standard richiesto dalla programmazione regionale, ma il dato effettivo a consuntivazione d'anno non è stato ancora reso disponibile dalla Agenzia.

Foglio n.° 2021 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

6 - Il governo degli investimenti e della gestione del patrimonio immobiliare

(Si rinvia alla successiva relazione "Gestione del patrimonio immobiliare e consuntivo del piano degli investimenti 2012")

Foglio n.° 263 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

7 - Politiche per l'uso razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale

RIFIUTI - FORMAZIONE - DATI REGIONALI

Riguardo all'obiettivo di ottimizzare la gestione dei rifiuti, l'Azienda USL di Cesena ha continuato nelle azioni intraprese già da alcuni anni. La produzione 2012 dei rifiuti sanitari a rischio infettivo si è mantenuta invariata rispetto all'anno precedente facendo registrare 0.9 kg/ggdd, il dato più basso a livello regionale, nonostante l'aumento di utilizzo di materiale monouso in TNT in sostituzione del cotone nelle UU.OO.. Presso l'UO di Terapia Intensiva Posto Operatoria è stata migliorata la gestione dei rifiuti attraverso la riduzione del numero dei contenitori per rifiuti a rischio infettivo e la valutazione insieme al Coordinatore infermieristico del materiale da smaltire, ottenendo una riduzione di circa il 20% della quantità prodotta di rifiuti a rischio infettivo. Si registra anche una riduzione della quantità di rifiuti indifferenziati (-8 %) rispetto al 2011 e un significativo incremento della raccolta differenziata della carta/cartone che è quasi raddoppiata (+90%) come pure quella della plastica (+75%)

Sempre per quanto riguarda i rifiuti a rischio infettivo, il contributo del Laboratorio di Pievesestina non è conteggiato nel totale ma come dato distinto e non mostra variazione rispetto all'anno precedente, indice che questo aspetto ambientale è governato. La quantità di rifiuti non pericolosi si è ridotta del 27% rispetto all'anno precedente tramite il collegamento di apparecchiature alla rete fognaria ottenendo un risparmio economico di circa 66.000 euro, questa somma sarà in parte reinvestita per il potenziamento dell'impianto di trattamento dei reflui prima dell'immissione in fognatura e per l'acquisto di macchine distruggi-documenti al fine di migliorare la gestione dei rifiuti cartacei contenenti dati sensibili.

Nel 2012 è proseguito il progetto paper-less a cura dell'U.O. Economato in collaborazione con l'U.O. Gestione Sistemi informatici, con l'obiettivo di ridurre all'interno dell'Azienda il consumo di carta e dei materiali di stampa, quali toner e cartucce. Sul piano operativo è stato effettuato l'inventario di tutte le stampanti in uso presso i vari uffici, valutandone assieme al personale le modalità di utilizzo e fornendo supporto per indirizzare l'attività di stampa verso altre procedure. Questo lavoro ha permesso di ridurre drasticamente il numero di stampanti ri-orientando i flussi di stampa verso fotocopiatori o stampanti di rete. Si è inoltre provveduto, laddove possibile, a riconvertire le attività di fotocopiatura a favore della digitalizzazione delle immagini, che possono così essere conservate sul pc e trasmesse per via informatica in formato PDF.

Nel corso del 2012, come ogni anno, sono stati ripetuti corsi di formazione su temi ambientali registrando sempre una buona partecipazione e gradimento:

- la gestione dei rifiuti (1 edizione con 61 partecipanti) in collaborazione dell'Assessorato all'Ambiente del Comune di Cesena
- lo sviluppo sostenibile e i cambiamenti climatici (1 edizione con 53 partecipanti) con la collaborazione Servizio Strutture sanitarie e sociosanitarie della RER.

L'edizione di maggio giugno di Salute News AUSL Cesena è stato interamente dedicato al tema della sostenibilità in particolare alle azioni perseguite e ai risultati ottenuti a livello aziendale.

Nel 2012 è stato garantito il flusso informativo utilizzando l'apposito programma informatico predisposto da CUP 2000.

ENERGIA

Benchè per il 2012 come per gli ultimi anni non siano entrati nei programmi di investimento di questa Azienda interventi con finanziamento specifico per acquisizione di tecnologie capaci di generare economie nei consumi energetici dei vari fabbricati principalmente a causa della scelta di indirizzare le disponibilità economiche in conto capitale verso interventi di adeguamento normativo o strutturale (in primis prevenzione incendi, rischio sismico, comfort ambientale), data la problematica situazione degli immobili utilizzati dall'Azienda ciò non ha impedito comunque di realizzare, negli ultimi anni, importanti interventi finalizzati ad una maggiore efficienza degli impianti.

Inoltre per il 2012 la AUSL di Cesena ha proseguito nel portare avanti azioni già avviate negli anni precedenti e ha messo in campo numerose nuove attività mirate all'uso razionale dell'energia oltre che finalizzate del raggiungimento degli obiettivi aziendali indicati dalla regione fra le quali si elencano:

- Messa a regime del passaggio al teleriscaldamento/teleraffreddamento cittadino dell'osp. Bufalini che ha permesso il completo smantellamento della centrale termica dell'ospedale Bufalini, il conseguente risparmio del servizio di sorveglianza H24 delle caldaie a pressione e la mancata sostituzione delle caldaie stesse; inoltre il fornitore del servizio di teleriscaldamento ha sostituito la precedente rete di trasporto di vapore con una nuova rete di trasporto di acqua calda ed ha conseguentemente rinnovato tutte le sottostazioni dell'ospedale. Oltre ad un complessivo risparmio economico valutabile nel 5% questa soluzione rappresenta un notevole miglioramento dal punto di vista ambientale. A fine 2012 è inoltre iniziata una fase di studio per verificare la possibilità di acquisire dalla nuova centrale di cogenerazione di HERA anche Energia Elettrica o ulteriore acqua refrigerata a prezzi convenienti rispetto agli attuali fornitori.
- Introduzione di sensori di presenza per lo spegnimento automatico dell'illuminazione nelle aree tecniche, nei luoghi di passaggio nei bagni e comunque dove ritenuto conveniente.
- Controllo costante del rifasamento degli impianti elettrici con ottimizzazione e sostituzione delle apparecchiature ove opportuno
- Isolamento termico - sostituzione, in occasione di interventi di manutenzione o ristrutturazione, di infissi esterni degli ospedali dell'Azienda con altri ad alto isolamento termico.
- Progressiva sostituzione di tutti gli split di tipo portatile con sistemi fissi a rendimento nettamente superiore.
- Sostituzione dell'impianto di riscaldamento della rampa di accesso al P.S. dell'ospedale Bufalini, a resistenze elettriche, fortemente energivoro, con altro sistema ad acqua riscaldata.
- Realizzazione di interventi vari per limitare il consumo di acqua.
- Ottimizzazione del funzionamento a basso regime della climatizzazione nelle sale operatorie in funzione dell'effettivo utilizzo, tramite sensori di presenza, temporizzatori e gestione sw; l'intervento è iniziato a fine 2012 ed è tuttora in corso.
- Controllo sistematico dei parametri di temperatura e umidità negli impianti di riscaldamento e condizionamento nei principali edifici dell'Azienda per minimizzare i consumi nel rispetto del mantenimento di un adeguato confort.

Foglio n.° 256 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

- Gestione della casella di posta elettronica "iospengolospreco@ausl-cesena.emr.it" per raccogliere suggerimenti e segnalazioni da parte degli utenti ai quali si dà tempestivo riscontro.
- Sensibilizzazione del personale anche tramite lo svolgimento di eventi formativi come il "Corso sullo sviluppo sostenibile", che già da diversi anni viene tenuto in azienda, e la diffusione di informative tramite posta elettronica, sito intranet e allegate, normalmente in formato elettronico, alle comunicazioni diffuse al personale.
- Adesione alla convenzione Intercent-ER per l'acquisto dell'energia.
- Utilizzo del programma informatico predisposto da CUP 2000 come base per garantire il flusso delle informazioni riguardanti l'applicazione delle politiche per l'uso razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale nel SSR e messa a disposizione di tutti i dati richiesti dalla regione.
- Svolgimento da parte dell'Energy Manager delle attività di gestione, monitoraggio, rendicontazione dei consumi e promozione di azioni per il risparmio energetico oltre alla partecipazione al "gruppo regionale energia" che vede riunirsi tutti gli Energy Manager del SSR con molteplici obiettivi, tutti finalizzati all'uso razionale dell'energia, fra i quali l'individuazione delle azioni più opportune mirate al risparmio e delle strategie comuni da intraprendere per la messa in campo delle stesse.

Tutte le sopraesposte azioni hanno portato, per l'AUSL di Cesena, ad una riduzione dei consumi elettrici e ad un contenimento di quelli termici.

Gli assorbimenti elettrici hanno infatti subito una diminuzione intorno al punto percentuale, non elevata in senso assoluto, ma significativa considerando che nel 2012 si sono aggiunte attività di non indifferente impatto energetico come una seconda RMN da 1,5 Tesla e le camere bianche di Pievesestina con i relativi impianti; non va infine dimenticato che l'estate 2012 è stata archiviata come la più calda dopo quella del 2003.

Per quanto riguarda il riscaldamento, considerato il progressivo passaggio al teleriscaldamento per l'ospedale Bufalini nel corso del 2012, i paragoni con l'anno precedente non sono di così immediata interpretazione.

Riportando in MWh l'utilizzo di metano e acqua calda, comunque a fronte di un aumento di attività sanitaria erogata, si è dovuto registrare un aumento di consumi al Bufalini pari a circa al 7,1% (aumento che risulterebbe molto inferiore se misurato in TEP impiegati) principalmente dovuto all'emergenza neve di febbraio 2012 a Cesena durante la quale è stato inoltre necessario eliminare gli spegnimenti notturni per evitare danni da gelo.

Gli assorbimenti delle altre strutture anno invece subito una diminuzione del 3% anche per il buon isolamento dei due fabbricati di Pievesestina e per le opportunità di ottimizzazione dei consumi che si sono potute perseguire grazie ai sistemi di regolazione e supervisione esistenti e al massiccio intervento effettuato sull'ottimizzazione delle tarature.

Lo sfavorevole aumento dei prezzi dell'energia, comunque allineato per tutte le AUSL della regione in quanto acquistata aderendo a convenzioni Intercent-ER, ha purtroppo portato ad un aumento dei costi rispetto al 2011 valutabile nel 19,5% per l'energia elettrica e del 8,3% per il gas.

La quota relativa al teleriscaldamento non è invece direttamente paragonabile al passato in quanto il costo di produzione è ora a carico del produttore ed in questa maniera è stata possibile la dismissione della centrale termica ormai obsoleta, con necessità di un

sostanziale rinnovamento e con obbligo di fuochisti sulle 24 ore. Facendo opportune valutazioni si può ritenere che il passaggio al teleriscaldamento, a parità di condizioni, abbia portato nel complesso ad un risparmio indicativo del 5%.

MOBILITÀ

Il Mobility Manger è stato individuato nel Geom. Paolo Scarpellini che, all'interno dell'UO Tecnico

Patrimoniale, si occupa di gestione del verde, dei presidi antincendio, della segnaletica orientativa e non ha risorse assegnate. Il MM ha partecipato nel 2009 al corso RER.

Non è stato attuato il piano aziendale della mobilità, è prevista l'acquisizione del software nel

corrente anno. Sono state incentivate le seguenti azioni:

- uso di mezzi non inquinanti (piedi, bici);
- uso di mezzi collettivi; possibilità di abbonamenti agevolati ai mezzi pubblici per le tratte urbane e collegamenti con i parcheggi scambiatori

ACQUISTI VERDI

Nel corso del 2012 l'AUSL di Cesena ha aderito alle seguenti convenzioni Intercent-ER i cui bandi di gara sono stati emessi nel rispetto dei principi del green public procurement, volti alla riduzione degli impatti ambientali nelle politiche di acquisto:

- noleggio Fotocopiatori
- adesione alla convenzione dell'agenzia regionale intercent-er per la fornitura di derrate e prodotti non alimentari 2
- Cancelleria 3
- Carta in risme 3
- Personal computer desktop 5

Foglio n.° 267 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Inoltre con ns. atto n. 161 del 21/08/2012 è stata aggiudicata la gara a procedura aperta per l'Azienda USL di Cesena per l'affidamento settennale, a lotto unico indivisibile, del servizio ristorazione degenti e dipendenti per ospedali e strutture dell'Azienda USL di Cesena previa realizzazione opere di completamento edili ed impiantistiche, allestimento completo per la produzione pasti e locali mensa interna, edificio "piastra servizi" Ospedale Bufalini di Cesena (FC). nel cui disciplinare nel cui disciplinare all'art. 83- Busta B - punto 4 - erano previste proposte per la qualità ambientale dei prodotti e la sostenibilità sociale. La Ditta Dussamann Service srl aggiudicataria della gara ha proposto:

- per il KMZERO, un'ampia rosa di fornitori (piattaforma Emilia Romagna), in grado di fornire quantità sufficienti di derrate di tipo tradizionale la cui provenienza è l'Emilia Romagna, sia per allevamenti che per macellazione e per stabilimenti di produzione,
- per l'impatto ambientale, l'utilizzo di n. 2 furgoni a doppia alimentazione Benzina/Metano (tipo Doblò Natural Power) per il trasporto dei pasti destinati, ai PO di Cesenatico e Santa Colomba e ai CSM e al SERT;
- per il risparmio idrico, l'utilizzo di riduttori di flusso, da applicare ai rubinetti delle cucine e dei servizi del personale,
- per il risparmio energetico: l'introduzione di attrezzature a risparmio energetico;
- per la riduzione dei rifiuti: proposto la possibilità di usufruire di acqua microfiltrata e di erogatori di bevande nella mensa dipendenti

Inoltre con atto n. 34 del 06/02/2012 l'AUSL ha aderito alla procedura aperta per l'affidamento da parte dell'Azienda USL di Forlì della fornitura biennale di STAMPATI in nome e per conto delle Aziende UU.SS.LL. dell'Area Vasta Romagna (Cesena, Forlì, Ravenna, Rimini) e dell'Istituto Scientifico Romagnolo per lo studio e la cura dei tumori (IRST) di Meldola (FC) con opzione di estensione del contratto per ulteriori due anni ai sensi dell'art. 57, 3° comma lettera b) D. Lgs. 163/2006.

Foglio n.° 258 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

8 - Il governo dello sviluppo ICT

Firma digitale

Nel corso del 2012, i percorsi di attivazione dell'utilizzo della firma elettronica per l'emissione di documenti clinici digitali hanno riguardato i referti del Trasfusionale, con l'ampliamento a tutta l'Area Vasta Romagna del meccanismo di firma automatica, in analogia a quanto già fatto per i referti di Laboratorio analisi.

Ricetta elettronica

L'AUSL di Cesena partecipa al gruppo di lavoro regionale per l'adeguamento dei sistemi informatici aziendali, finalizzato all'emissione della ricetta elettronica, in coerenza con il piano di attivazione regionale.

Diffusione del Fascicolo sanitario elettronico dell'assistito, Cupweb e Pagonline

Nel 2012, la diffusione del Fascicolo Sanitario Elettronico, con l'assegnazione delle credenziali di accesso, è stata promossa nell'ambito dei progetti aziendali "ADI on Line" e "Celiachia", orientati al suo utilizzo.

Per quanto riguarda la funzionalità di prenotazione on line, è stato effettuato un lavoro di analisi delle prenotazioni e di revisione e semplificazione delle prestazioni da inserire nel sistema Cupweb. È ora in fase di valutazione da parte della Direzione Sanitaria la proposta tecnica relativa alle prestazioni da inserire su Cupweb.

L'AUSL di Cesena promuove la diffusione del servizio Pagonline tramite informativa sul proprio sito web e indicazione di tale modalità di pagamento su tutti i moduli ticket consegnati ai pazienti.

Potenziamento dello scambio elettronico di informazioni cliniche tra professionisti – Rete SOLE

Per quanto riguarda il potenziamento dello scambio elettronico delle informazioni cliniche tramite la rete SOLE, nella tabella che segue è riportato il dettaglio del numero degli scambi documentali per l'AUSL di Cesena nel 2012.

Documenti Anno 2012 - AUSL Cesena	
Prescrizioni specialistica	789.853
Prescrizione farmaceutica	2.086.051
Referti laboratorio	200.489
Referti radiologia	138.173
Referti specialistica	160.443
Referti pronto soccorso	54.738
Referti privati accreditati (Casa di Cura Malatesta Novello)	6.886
Dati di ricovero	18.601
Dati di dimissione	19.578
Lettere di dimissione	15.384

Foglio n.° 269 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Lo stato del consenso SOLE raccolto per gli assistiti dell'AUSL di Cesena è sintetizzato nella tabella che segue:

Stato del rilascio del consenso SOLE centralizzato Anno 2012 - AUSL Cesena		
	N.	% su numero assistiti
Totale Assistiti MMG e PLS AUSL Cesena	205.999	100%
Consenso SOLE livello 1 (A)	156.534	76%
Consenso SOLE livello 2 (B)	8.976	4%
Totale (A+B)	165.510	80%
Consensi da ribadire, transitorio (C)	0	0%
Totale RITORNO INFORMATIVO A SOLE (A+B+C)	165.510	80%
Scaduti (D)	1	0%
Negati (E)	99	0%
Revocati (F)	219	0%
Revocati con cancellazione (G)	4	0%
Totale (D+E+F+G)	323	0%
Assenti (H)	40.166	19%
Totale ASSENZA RITORNO INFORMATIVO A SOLE (D+E+F+G+H)	40.489	20%

Nel 2012, gli adeguamenti dei sistemi dipartimentali aziendali per l'invio dei referti e il recepimento degli aggiornamenti di catalogo SOLE hanno riguardato i seguenti ambiti:

- Invio dei referti della **Neuropsichiatria Infantile** (applicativo ELEA);
- Sperimentazione dell'integrazione del **Sert** a SOLE, con il ritorno dei referti di laboratorio e specialistica, la trasmissione del consenso SOLE, la trasmissione della prescrizione elettronica e la trasmissione dei referti al Medico di Medicina Generale (applicativo SISTER);
- Aggiornamento del servizio applicativo di trasmissione degli aggiornamenti anagrafici dalla **Medicina di Base** (applicativo ONMED);
- Adeguamento del **CUP** (applicativo ONHEALTH) e della **Medicina di Base** (applicativo ONMED) per la gestione delle fasce di reddito;
- Adeguamento dell'applicativo SISSI, **Sistema Socio-Sanitario Integrato**, per il progetto "Celiachia" (elaborazione dei buoni acquisto da inviare tramite SOLE al Fascicolo Sanitario Elettronico del paziente) e per il progetto "ADI On Line";
- Collaudo dell'applicativo del **Pronto Soccorso** per l'invio a SOLE dei certificati di malattia.

Foglio n.° 260 allegato quale parte integrante
alle delibera n.° 2/2013

L'AUSL di Cesena ha inoltre coordinato l'attività di integrazione a SOLE del centro privato accreditato "Casa di Cura Malatesta Novello" per l'invio dei referti di specialistica ambulatoriale e radiologia.

Infine, per quanto riguarda il progetto regionale per la modifica al dipartimentale dell'Anatomia Patologica, necessaria alla produzione del nuovo referto strutturato e all'invio a SOLE del medesimo, l'AUSL di Cesena partecipa attivamente al gruppo di lavoro interdisciplinare che si sta occupando della definizione delle check list di diagnosi, e recepisce le novità sull'avanzamento dei lavori per la definizione del referto strutturato in formato standard HL7-CDA2 e per l'analisi della trasmissione a SOLE dei referti e della visualizzazione su FSE, tuttora in fase di progettazione da parte di Cup2000 S.p.A.

Attivazione TS – CNS

Per quanto riguarda la gestione dell'attivazione delle TS-CNS al cittadino, nel 2012 sono stati formati ed abilitati alla distribuzione delle credenziali ai cittadini una ventina di operatori Cup dell'AUSL di Cesena.

Foglio n.° 261 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

9 - Gli strumenti informativi a supporto delle azioni di governo

Progetto Tessera Sanitaria e monitoraggio della spesa sanitaria (art. 50 legge 326/2003 e DPCM 26/3/2008)

Il monitoraggio della spesa sanitaria specialistica e farmaceutica e la trasmissione del prescritto costituiscono adempimento della Regione Emilia Romagna verso il Ministero dell'Economia e Finanze. L'AUSL di Cesena alimenta regolarmente i database regionali tramite i flussi informativi dedicati.

Anagrafe degli assistiti

L'AUSL di Cesena adempie all'allineamento dell'Anagrafe Aziendale con quella Regionale e con l'Anagrafe del sistema TS (invio alla Regione del file per SOGEI), secondo quanto disposto dalle indicazioni regionali.

Anagrafe dei medici prescrittori

L'AUSL di Cesena conferma la manutenzione dell'archivio, con scambio delle posizioni prescrittive tramite FTPs tra Anagrafe Aziendale e ARMP. L'azienda è in contatto diretto con i funzionari regionali ai quali sono state richieste migliorie al sistema: è stata infatti condotta un'analisi delle anomalie del sistema e avanzata richiesta di nuove funzionalità per l'utilizzo in azienda del gestionale regionale.

Tessera Sanitaria

L'AUSL di Cesena ottempera all'alimentazione dei dati necessari per l'emissione della tessera sanitaria, in coerenza con le indicazioni regionali e nazionali.

Sistema Informativo dell'Assistenza specialistica ambulatoriale (ASA)

L'azienda Usl di Cesena ha sempre posto grande attenzione al flusso informativo ASA e in questi anni, a seguito dell'avvio del Laboratorio di AVR, ha provveduto alla omogeneizzazione dei dati di laboratorio con il flusso ASA, predisponendo un tracciato di AVR unico.

La lettura del codice a barre è correntemente effettuata dai nostri servizi di prenotazione, attraverso l'utilizzo del lettore ottico, ed è facilitata nei casi di utilizzo della impegnativa elettronica SOLE.

Nel corso del 2012 inoltre si è posta grande attenzione al codice esenzione per la corretta riscossione del ticket e in relazione al sistema dei controlli relativi all'esenzione per reddito.

Si fa notare anche la bassa percentuale di scarti del 2012 (circa 0,5% dell'attività totale).

Anagrafe delle strutture autorizzate ed accreditate

L'Azienda provvede al costante aggiornamento dell'anagrafe regionale delle strutture sanitarie e socio-sanitarie autorizzate ed accreditate.

Sanità pubblica SMIA, Screening e Anagrafe Vaccinale

Nel 2012 è andato a regime il sistema informativo delle malattie infettive e dei sistemi di sorveglianza. E' obiettivo delle Aziende impegnarsi nell'utilizzo di tale sistema: da Luglio 2012 è stato attivato il nuovo software per la sorveglianza delle Malattie Infettive (SMI)

Nel 2012 si completa l'Anagrafe Vaccinale Regionale informatizzata (AVR) – adulti e infanzia – a cui debbono concorrere le Aziende Sanitarie: le vaccinazioni dell'infanzia e degli adulti sono state regolarmente inserite nel software ONVAC.

Ad oggi confluiscono in AVR i dati relativi alle vaccinazioni antinfluenzali inserite sia nel sistema SOLE che negli applicativi dei MMG.

Si richiama l'attenzione anche sul sistema di rilevazione degli screening, il cui miglioramento è indispensabile per l'utilizzo ai fini del monitoraggio relativo al programma regionale.

Nel 2012 si attiva il sistema informativo sullo screening del tumore della mammella; è obiettivo delle Aziende garantire l'alimentazione dell'archivio regionale: si è pertanto provveduto ad alimentare regolarmente l'archivio regionale al fine di permettere il corretto monitoraggio dell'intero programma di screening mammografico.

Assistenza farmaceutica e dispositivi medici

Anche per quest'anno è stata assicurata la qualità e la completezza dei dati relativi alla farmaceutica territoriale (flusso AFT), alla farmaceutica ospedaliera (flusso AFO), all'erogazione diretta (Flusso FED) e dispositivi medici (flusso DIME). Qualità dei flussi confermata anche dalla bassa percentuale di scarti.

Durante l'anno è stato condotto un importante lavoro di valutazione della completezza dei dati, anche attraverso il confronto con i vari servizi coinvolti (Economato, Farmacia, Ufficio acquisti di AVR, etc.), che ha permesso di raggiungere un elevato livello di accuratezza del dato, come confermato anche dai report regionali.

Sono stati inoltre recepiti gli adeguamenti alle varie rilevazioni, in accordo con le nuove circolari regionali.

Foglio n.° 263 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Il sistema informativo SICO

Nel corso del 2012 è stata perfezionata la rilevazione dell'attività relativa ai consultori giovani, attivando i codici struttura. E' stata inoltre migliorata la rilevazione di alcuni dati relativi al settore ostetrico.

Al momento si è raggiunto un buon livello di qualità dei dati e di relativa completezza, come richiesto e confermato dalla bassa percentuale dei scarti (circa 6% dell'attività complessiva).

Nuovi flussi informativi del Dipartimento salute mentale e dipendenze patologiche

Nel corso del 2012 si è lavorato per migliorare l'imputazione dei dati relativi agli inserimenti in strutture residenziali e semi-residenziali effettuati dai servizi di psichiatria adulti, così come indicato nella circolare regionale n. 4/2005, raggiungendo un elevato livello di completezza.

In relazione al flusso della neuropsichiatria infantile (denominato SINPIAER), si è proceduto al consolidamento del flusso in collaborazione con il servizio.

Anche il flusso SIDER (sistema informativo servizi per le dipendenze) è stato consolidato.

Il sistema informativo 118 e Pronto Soccorso

Nel corso del 2012 sono state intraprese tutte le azioni necessarie per rendere il flusso PS completo, analizzando le differenze tra i due flussi (ASA e PS) e predisponendo le azioni necessarie laddove si riscontravano delle significative differenze, spesso legate alle integrazioni tra il software del PS e i restanti software gestionali dell'Azienda (in particolare laboratorio e radiologia).

Si è raggiunto così un elevato livello di completezza, ma si sta lavorando per migliorare ulteriormente la rilevazione.

E' stato comunque possibile estrarre correttamente la mobilità sanitaria da questo flusso.

I database clinici

Al fine di garantire e migliorare la raccolta e la trasmissione delle informazioni necessarie a conoscere e valutare i profili di pratica clinica e l'appropriatezza dell'uso di interventi e tecnologie di maggior interesse regionale, è stata condotta l'integrazione dell'applicativo aziendale dell'emodinamica con l'applicativo Log80 dell'AUSL di Forlì, che costituisce centro hub. La rilevazione sistematica delle informazioni garantisce l'allineamento dei database regionali.

Integrazione socio-sanitaria

L'Azienda ha garantito, attraverso il flusso FAR, che tutte le strutture residenziali e semi-residenziali inviassero correttamente i dati, comprensivi degli adeguamenti richiesti dalla nuova circolare FAR/2012, che prevedeva in particolare l'introduzione di una nuova tabella (tabella T) relativa al valore economico di ciascun inserimento.

Sono stati aggiornati i codici STS che riguardano le strutture aventi come tipologia di attività delle Case protette e delle RSA, unificandole e trasformandole in CRA.

Si è raggiunto un buon risultato complessivo, confermato dalla quota particolarmente bassa di scarti.

Riguardo al flusso ADI, è stato implementato il dato sugli accessi, recuperando i dati di attività dei consulenti dietologi, provenienti da un applicativo esterno.

A partire dal 2013 tale flusso sarà gestito dall'applicativo aziendale di CUP 2000.

Privacy – Legge 196/2003

L'AUSL di Cesena ha partecipato all'elaborazione del regolamento per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari, in particolare per quanto riguarda la scheda dei dati socio sanitari.

Controlli

L'AUSL di Cesena anche nel 2012 ha proseguito l'attività di controllo adeguandosi alle *Linee di indirizzo regionali in materia di controlli esterni ed interni dei produttori pubblici e privati di prestazioni sanitarie nella Regione Emilia-Romagna - Aggiornamento (Delibera Giunta Regionale n. 354 del 26/03/2012)*.

Foglio n.° 264 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Relazione sul conseguimento degli

**Obiettivi della programmazione regionale 2012
(DGR 653/2012 - Allegato B)**

Parte II

Gli obiettivi di salute e le azioni a garanzia dei LEA

1 Dignità della persona

Foglio n.° 265 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

- 1.1 - Qualità della comunicazione nella relazione della cura
- 1.2 - Consolidare i processi di cure palliative e di terapia del dolore
- 1.3 - Garantire l'ascolto, l'accoglienza, il supporto diagnostico e la presa in carico delle persone vittime di maltrattamento ed abuso
- 1.4 - Garantire il diritto alla salute delle persone detenute

2 Accessibilità, qualità, sicurezza, continuità delle cure

- 2.1 - Le politiche per la sicurezza delle cure ed il risarcimento dei danni
- 2.2 - Sviluppo dei processi di cura territoriali
- 2.3 - I percorsi per la presa in carico
- 2.4 - Erogazione prestazioni specialistiche ambulatoriali appropriate, in tempi adeguati e con percorsi chiari e definiti
- 2.5 - Assistenza alla gravidanza
- 2.6 - Riduzione del taglio cesareo
- 2.7 - Assistenza neonatale
- 2.8 - Assistenza protesica
- 2.9 - Assistenza farmaceutica
- 2.10 - Attività di programmazione e controllo dell'assistenza ospedaliera
- 2.11 - Indirizzi per il riordino delle funzioni chirurgiche
- 2.12 - Sistema delle cure in Ortopedia
- 2.13 - Miglioramento dei processi di accesso, trattamento e dimissione delle persone con bisogno di assistenza in fase post-acuta e riabilitativa
- 2.14 - Programma stroke care
- 2.15 - Programma epilessia
- 2.16 - Rete e percorsi oncologici
- 2.17 - Rete e percorsi cardiologici
- 2.18 - Sistema delle cure in area critica
- 2.19 - Rete malattie rare
- 2.20 - Donazione e trapianto di organi e tessuti
- 2.21 - Piano Sangue Regionale
- 2.22 - Pronto Soccorso
- 2.23 - Garanzie per l'accesso e la continuità assistenziale per i bambini e ragazzi con disabilità neuro-psico-motorie e per le persone con sofferenza psichica o dipendenze patologiche
- 2.24 - Valutazione multidimensionale socio-sanitaria per la presa in carico integrata di anziani con patologie psichiatriche e minori con patologie psichiatriche o disabilità
- 2.25 - Accreditamento dei servizi sociosanitari
- 2.26 - Continuità e presidio processi di cura, prevenzione e sostegno per adolescenti e giovani

3 Valorizzazione delle competenze ed empowerment degli operatori

- 3.1 - Integrazione multi professionale nei processi di cura
- 3.2 - Sviluppo dei processi di accreditamento e delle attività di audit nelle cure socio-sanitarie integrate
- 3.3 - Sviluppo delle abilità di comunicazione e di counselling dei professionisti nell'ambito del percorso nascita

4 Promozione della salute, prevenzione delle malattie e del disagio

- 4.1 - Prevenzione e controllo delle malattie trasmissibili
- 4.2 - Sicurezza alimentare, nutrizionale e sanità pubblica veterinaria
- 4.3 - Promozione della salute, stili di vita salutari, nonché prescrizione dell'attività fisica a persone con fragilità o malattie
- 4.4 - Promuovere il benessere nella terza età
- 4.5 - Programmi di screening oncologici
- 4.6 - Promozione della salute e prevenzione infortuni negli ambienti di lavoro
- 4.7 - Funzione di sorveglianza epidemiologica e sviluppo del sistema informativo dei Dipartimenti di sanità pubblica

5 Sviluppo delle funzioni ed attività di ricerca ed innovazione nelle Aziende Sanitarie

- 5.1 - Le politiche per la ricerca e l'innovazione
- 5.2 - Le infrastrutture aziendali a sostegno della ricerca e del governo dell'innovazione
- 5.3 - La tracciabilità dell'attività di ricerca
- 5.4 - L'innovazione tecnologica
- 5.5 - Le innovazioni clinico-organizzative
- 5.6 - La Formazione

Foglio n.° 266 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

1 Dignità della persona

1.1 - Qualità della comunicazione nella relazione della cura

Nell'ambito del programma di sviluppo delle capacità di comunicazione adeguata alla "health literacy" degli utenti e dei familiari, l'Azienda ha aderito alle iniziative formative regionali, è componente del gruppo di coordinamento regionale e ha organizzato una serie di interventi di livello aziendale e inter-aziendale. Nel 2012 è stato sperimentato un intervento interdisciplinare centrato sulla assistenza al malato oncologico, organizzando incontri formativi e adeguando il materiale informativo utilizzato nelle strutture deputate agli screening oncologici e presso i servizi di cura. Si è quindi esteso l'intervento ai professionisti di competenza oncologica che operano presso l'Azienda di Forlì e presso l'IRST di Meldola, mettendo a punto un programma formativo comune, che vede la stretta collaborazione tra l'Uff. Comunicazione e l'UO Epidemiologia dell'Azienda di Cesena.

Riguardo alla **mediazione linguistica e culturale**, l'Azienda mantiene con continuità il servizio attivo per tutte le evenienze possibili che si verificassero nei percorsi di prevenzione, di cura e di riabilitazione. Il servizio è gestito tramite contratto con cooperativa esterna e viene utilizzato, sia per necessità estemporanee, sia programmando servizi di traduzione di strumenti operativi e informativi cartacei.

Al fine di promuovere l'acquisizione ed il mantenimento, da parte del personale, di **conoscenze e competenze comunicative** a livello verbale e non verbale sono state realizzate iniziative formative condotte utilizzando varie opportunità metodologiche (formazione residenziale, formazione sul campo).

Le attività svolte nel 2012 sono state:

- La comunicazione interculturale e il ruolo della mediazione

Corso rivolto a tutto il personale per migliorare le competenze comunicative in un contesto interculturale e utilizzare in modo più appropriato e relazionale il servizio di mediazione culturale

- Formazione sul campo/Addestramento "accoglimento del personale neo assunto/neo inserito nelle Unità Operative"

L'attività di addestramento per i neo inseriti in Azienda, promossa dalla Direzione Infermieristica e Tecnica, oltre a facilitare l'apprendimento delle conoscenze relative all'organizzazione ed alle peculiarità operative necessarie alla gestione assistenziale è finalizzata a favorire l'inserimento nel gruppo professionale di assegnazione

- Formazione residenziale "La competenza comunicativa in senologia".

Corso rivolto al personale dell'UO Radiologia con la finalità di incrementare le capacità espressive nella relazione tra équipe e pazienti e familiari rispetto alla tematica della prognosi e le sue implicazioni psicologiche, emotive e relazionali.

- Formazione residenziale "Il colloquio motivazionale : strumento per il pediatra nella relazione con il bambino e la famiglia".

Corso rivolto al personale medico e infermieristico per fornire gli elementi di base teorici e pratici per l'acquisizione di uno stile di Counselling adeguato a condurre professionalmente una relazione d'aiuto; tale abilità potrà essere utilizzata sia per

programmi di educazione alimentare e prevenzione dell'obesità, sia per prevenire altri stili di vita problematici:

- Formazione residenziale "La gestione dell'aggressività e della violenza nell' ambito sanitario"

Percorso promosso dal dipartimento di salute mentale con l'obiettivo di diagnosticare le situazioni di rischio per atti di violenza;

- descrivere le principali strategie terapeutiche relazionali nell'intervento di emergenza;
- descrivere le principali strategie terapeutiche psicoterapeutiche nell'intervento prolungato;
- definire le principali reazioni psicologiche e comportamentali degli operatori nei confronti della violenza e le possibilità di prevenzione e/o di intervento.

- Formazione residenziale "La gestione della conflittualità medico paziente, prevenzione e aspetti giuridico legislativi e medico legali" rivolto al personale medico con l'obiettivo di approfondire a livello tecnico-specialistico gli elementi pratici che possono contribuire alla prevenzione e gestione del contenzioso medico paziente. Analisi, e confronto sui diritti e responsabilità del personale sanitario in caso di contenzioso

- Formazione residenziale " La comunicazione in Pronto Soccorso e nei servizi di emergenza" Il corso rivolto al personale medico infermieristico del PS, articolato in multiple simulazioni con un attore-docente che ricrea situazioni a comunicazione difficile all'accettazione in Pronto Soccorso, in ambulatorio di PS o in ambulanza.

- Formazione sul campo "La consulenza psicologica nelle conflittualità familiari": la formazione sul campo era rivolta dal gruppo degli psicologi con l'obiettivo confrontare le pratiche d'approccio dei partecipanti e le teorie di riferimento utilizzate nella gestione della consulenza psicologica in conflitti familiari

- La comunicazione nel percorso nascita

Corso organizzato dalla Regione che riguarda "La comunicazione nel percorso nascita" che ha visto una fase di avvio nel 2012 con il coinvolgimento di 35 operatori di cui medici pediatri, medici ostetrici, ostetriche e infermieri.

Fasi del percorso:

- primo modulo composto di 3 giornate di formazione condotti dal gruppo formativo Change di Torino. Il modulo si era posto l'obiettivo di fornire ai partecipanti le competenze e le abilità tecniche necessarie per condurre in modo più consapevole le comunicazioni la madre, con la coppia genitoriale e con i familiari nelle diverse fasi del percorso nascita, utilizzando le abilità di base del counselling sistemico e le tecniche della comunicazione consapevole.

- secondo modulo sul disagio emozionale si è tenuto in due giornate .

- terzo modulo riguardante le competenze di comunicazione e di counselling nella diagnosi prenatale, nell'allattamento al seno e nella natimortalità.

1.2 - Consolidare i processi di cure palliative e di terapia del dolore

Cure palliative

Nell'area delle Cure Primarie sono stati attivati percorsi assistenziali con le U.O. di Oncologia, DH Oncologico e Hospice, attraverso un miglior coordinamento tra operatori

dei diversi setting assistenziali. Questa migliore organizzazione ha creato i presupposti per la creazione di una rete di Cure Palliative che ha il principale obiettivo di assicurare cure adeguate ai bisogni del malato oncologico o affetto da altre patologie attualmente non soggette a guarigione.

Si è pertanto raggiunta la copertura del 100% delle necessità assistenziali per i pazienti dell'Oncologia e dell'Hospice / Cure Palliative, attivando percorsi di continuità assistenziale con le Cure Primarie. Per garantire tale livello di assistenza, viene assicurato un rapido ed efficace approvvigionamento di tutti i farmaci oppioidi necessari per il trattamento del dolore.

Terapia del dolore

Il Progetto "Ospedale-Territorio senza dolore", attraverso il suo Comitato Aziendale, ha l'obiettivo di consolidare i processi di cure palliative e di terapia del dolore, anche in ottemperanza alla legge regionale n. 38/2010. Gli obiettivi operativi del COTSD vengono assegnati annualmente e sono in linea con quelli dettati dalla Regione Emilia-Romagna. Nel corso dell'anno 2011, alcuni specialisti dell'Ospedale M. Bufalini coinvolti nel percorso di cura ospedaliero del paziente con lombalgia, si sono confrontati, unitamente alla Direzione Sanitaria di Presidio, ed hanno elaborato le linee guida che prendono in considerazione gli aspetti caratteristici legati alla diagnosi, alla terapia farmacologica e riabilitativa della lombalgia.

Le linee guida sono state condivise nel corso del 2012 con i MMG, con lo scopo di ottenere un appropriato utilizzo delle risorse diagnostiche e farmacologiche a disposizione e soprattutto per affrontare un problema clinico che ha una dimensione epidemiologica di grande impatto.

Esse prevedono indicazioni per un adeguato trattamento farmacologico, in base soprattutto all'intensità del dolore, cercando di ridurre l'alto consumo di FANS, farmaci che espongono i pazienti ai noti effetti collaterali; regole per l'invio dei pazienti all'Ambulatorio di Terapia Antalgica, criteri per la diagnostica radiologica e l'invio alla visita neurochirurgica urgente ed il percorso riabilitativo nella lombalgia. Il prossimo impegno riguarda la condivisione del PDTA in AVR tra le quattro Aziende, nella prospettiva della Ausl Unica della Romagna.

Trattamento del dolore da parto

L'U.O di Anestesia e Terapia intensiva assicura h 24 un Servizio di analgesia peridurale nel parto; nel 2012 la percentuale di parto-analgesie rispetto al numero dei travagli, è stata del 21% (5% in più rispetto all'anno precedente); al momento attuale il trend è in aumento raggiungendo una percentuale maggiore del 25 %.

Obiettivi futuri: creazione di un gruppo di anestesisti dedicato esclusivamente all'Ostetricia, per ottimizzare al massimo la Clinical Competence; formazione di un gruppo di Anestesisti e Ostetrici di Area Vasta per una condivisione di problematiche comuni; incremento ulteriore dell'attività di parto-analgesia per raggiungere le caratteristiche operative di un "Punto Nascita senza dolore".

Inoltre è in fase di sviluppo il progetto dell'Azienda denominato "Parto su misura senza paura", che garantisce l'ipoalgesia nel parto utilizzando metodiche non farmacologiche.

L'ipoalgesia viene offerta sia con metodi naturali, quali il massaggio, la digitopressione, gli impacchi caldi o freddi, l'aromaterapia, sia con tecniche strumentali, quali l'agopuntura, l'idropuntura, la Tens, l'elettroagopuntura.

Foglio n.° 269 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

1.3 - Garantire l'ascolto, l'accoglienza, il supporto diagnostico e la presa in carico delle persone vittime di maltrattamento ed abuso

Azioni previste dall'obiettivo

Garantire la collaborazione alla stesura e al recepimento delle linee di indirizzo regionali per la definizione di intese provinciali inerenti l'accoglienza e la presa in cura di donne vittime di maltrattamento e abuso;

garantire l'adesione alle attività di formazione regionale per l'applicazione delle raccomandazioni "fratture e abuso", che forniscono strumenti metodologici per facilitare un appropriato iter diagnostico dei tipi di frattura in età pediatrica in cui è maggiore il contributo dell'abuso;

garantire il recepimento delle linee di indirizzo regionali in corso di elaborazione, per la definizione di intese provinciali inerenti l'accoglienza e la presa in cura di bambini e adolescenti vittime di maltrattamento e abuso.

Azioni realizzate

I referenti dell'Azienda e dei Comuni hanno regolarmente partecipato ai tavoli di lavoro regionali contribuendo alla produzione delle linee di indirizzo regionali per l'accoglienza e la presa in cura di donne e bambini vittime di abuso, che a tutt'oggi sono ancora in corso di discussione nelle sedi istituzionali regionali.

Ancora in corso di programmazione da parte regionale la formazione sulla diagnostica delle fratture, che peraltro da quasi dieci anni rappresenta già un patrimonio culturale dei nostri professionisti sanitari.

E' stato prodotto un protocollo di intesa fra Istituzioni scolastiche, sanitarie e sociali del territorio cesenate per la gestione del disagio nell'infanzia e nella adolescenza.

A livello locale si sono mantenuti attivi i tavoli di coordinamento tecnico, in cui sono rappresentati professionisti sanitari, Enti locali, Servizi sociali, Scuola, Forze dell'ordine

E' in corso di definizione un documento concordato da parte degli operatori sanitari coinvolti nel percorso: Pronto soccorso, pediatria ospedaliera, di comunità e di famiglia, neuropsichiatria, ginecologia sulla gestione delle urgenze

E' in corso di approfondimento la presa in carico del bambino e della sua famiglia da parte degli operatori dei servizi sociali e della salute mentale per un percorso di recupero della vittima, ed il recupero della genitorialità, anche attraverso interventi dedicati ai maltrattanti, anche detenuti.

- Esiti e standard verificati: verbali incontri, flow chart, protocollo d'intesa.

1.4 - Garantire il diritto alla salute delle persone detenute

Obiettivo non applicabile alla Azienda di Cesena in quanto nel territorio di competenza non operano Istituti Penitenziari.

Foglio n.° 270 allegato quale parte integrante
alle delibera n.° 2/2013

2. Accessibilità, qualità, sicurezza, continuità delle cure

2.1 - Le politiche per la sicurezza delle cure ed il risarcimento dei danni

Gestione diretta dei sinistri

L'azienda partecipa al progetto regionale per l'autogestione del risarcimento, insieme alle altre aziende dell'AVR Romagna, al Policlinico San Orsola e all'Azienda di Reggio Emilia, in applicazione della L.R. 07/112012 n.13 recante "norme per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile nelle aziende sanitarie", con la conseguente presa in gestione diretta dei sinistri precedentemente garantiti dalle polizze aziendali di Responsabilità Civile Terzi. Il progetto è diventato operativo dal 1° gennaio 2013, come da apposita delibera regionale e le quattro Aziende della Romagna hanno approvato un modello di funzionamento che vede il coinvolgimento del servizio di Medicina Legale e delle U.O. Affari Legali.

E' attivo da alcuni anni il Comitato Valutazione Sinistri e la mappatura dei sinistri è regolarmente aggiornata.

La rilevazione degli eventi sentinella ed il flusso informativo sui sinistri (flusso SIMES), sono regolarmente attivati.

Sicurezza processi di cura pre e post-operatori;

L'azienda partecipa al Progetto regionale "Sale Operatorie Sicure - SOS net".

Come da indicazioni della delibera 1706/2009, sono stati oggetto di attenzione i percorsi assistenziali chirurgici e, in questo ambito di programmazione delle azioni, nel 2012 è stata redatta la procedura sull'identificazione paziente e del sito operatorio.

Controllo rischio infettivo chirurgico e da Enterobatteri resistenti

E' stata predisposta una istruzione operativa DIT/IO/ P 15/06 "Controllo degli Enterobatteri produttori di Carbapenemasi che recepisce le Linee Guida regionali, con particolare riferimento alla diagnosi microbiologica, al test di screening, all'isolamento e agli aspetti organizzativi. E' stata effettuata formazione presso le UU.OO. e in aula, rivolta al personale sanitario, coinvolgendo anche le Case di Cura del territorio, RSA, Case Protette, ADI, MMG.

In merito al sistema di monitoraggio delle infezioni di ferita chirurgica SICHER, si è raggiunto il 95.5% degli interventi oggetto di sorveglianza, corrispondente a 3.082 interventi.

E' stato predisposto il Piano di Valutazione del rischio da Legionella, concertato in AVR, che è stato aggiornato al 5/12/2012 come da previsione di procedura

2.2 - Sviluppo dei processi di cura territoriali

Monitoraggio sviluppo delle Case della Salute e dei Nuclei di Cure Primarie

Alla data del 31/12/2012 le Case della Salute pianificate ed avviate nella Azienda USL di Cesena sono quattro. Si tratta delle strutture previste nel PAL 2010-12, pianificate secondo i principi di seguito descritti:

- Si è privilegiata la costituzione di Case della Salute fuori dall'area urbana di Cesena, stante la difficoltà logistica di collocare tre sedi per i Nuclei di Cure Primarie qui presenti, e prevedendo per questi una organizzazione funzionale a rete con la struttura di riferimento.

Riguardo alla collocazione strutturale, si è prescelta la individuazione di Case della Salute sia presso stabilimenti territoriali sia all'interno di stabilimenti ospedalieri (ex zonali);

- E' stata prevista la possibilità di Case della Salute articolate anche su più stabilimenti (Savignano, Cesenatico, Gambettola, Mercato Saraceno/San Piero), valorizzando la disponibilità dei servizi e la loro accessibilità rispetto alla comunità di riferimento piuttosto che la soluzione logistica stessa.

In conclusione al momento attuale tutte le case della salute programmate nell'ultimo PAL sono funzionanti, anche se con ipotesi di miglioramento del modello organizzativo, specie sul fronte dell'interdisciplinarietà.

2.3 - I percorsi per la presa in carico

L'Azienda mantiene costante l'attenzione ai percorsi per la presa in carico dei casi di malattie croniche e di particolare disagio sociale e assistenziale.

Riguardo al problema delle fasce deboli della popolazione ed in particolare delle persone immigrate, sono attivi i programmi di contrasto delle diseguaglianze di salute, gestiti da un apposito organismo permanente di coordinamento aziendale, che fa capo alla UO Epidemiologia e Comunicazione. Le azioni portate avanti nel 2012 hanno centrato l'attenzione sulla assistenza materno-infantile, attivando un apposito strumento di monitoraggio degli indicatori di salute e degli indicatori di accesso ai servizi, da parte delle donne immigrate e dei soggetti minori. Il Programma aziendale ha inoltre realizzato un piano formativo, composto da corsi e seminari con esperti, che ha coinvolto operatori dei servizi territoriali, dei servizi sociali, gli addetti alle relazioni con l'utenza nei vari punti di contatto della organizzazione.

Il Programma "Leggieri" è mantenuto attivo attraverso la designazione dello specialista DSM di riferimento per ogni Nucleo di Cure Primarie.

Riguardo alle patologie croniche, è già stata rendicontata in più occasioni la positiva esperienza del Case Manager infermieristico. In questo ambito, l'Azienda ha posto particolare attenzione al problema dello Scompenso cardiaco, che negli scorsi anni faceva registrare un tasso di ospedalizzazione specifico molto elevato. L'intervento attivo dei Cardiologi ospedalieri nella revisione dei protocolli assistenziali, di concerto con i medici territoriali, ha consentito di gestire più appropriatamente la patologia presso il domicilio, con un programma di controlli specialistici ambulatoriali a gestione medica e infermieristica, che ha prodotto un sensibile contenimento del ricorso al ricovero ospedaliero.

Riguardo al progetto "prevenzione delle malattie cardiovascolari", sono attivi protocolli e audit periodici presso i Nuclei di Cure Primarie, organizzati periodicamente per la verifica delle performance sugli indicatori di qualità assistenziale. L'attività di counselling è organizzata secondo un modello a gestione infermieristica, che prevede incontri strutturati con pazienti, familiari e care-giver di casi dimessi con diagnosi di Sindrome Coronarica Acuta (IMA e Angina instabile) e una attività di teleconsulto gestiti da un infermiere appositamente dedicato.

Foglio n.° 272 allegato quale parte integrante
alle delibera n.° 2/2013

2.4 - Erogazione prestazioni specialistiche ambulatoriali appropriate, in tempi adeguati e con percorsi chiari e definiti

- Il monitoraggio sui tempi di attesa per le prestazioni critiche di specialistica ambulatoriale in regime istituzionale e in regime di libera professione intramuraria, compreso la forma in "allargata", è stato attuato secondo le specifiche e le scadenze regionali.

Per un monitoraggio costante dei tempi d'attesa aziendali, in collaborazione con l'Ufficio Flussi Informativi e Controllo Economico ed utilizzando lo strumento di "business intelligence", sono stati realizzati report di rilevazione settimanali (giornata di rilevazione: lunedì) che consentono, in tempo reale, di evidenziare:

- i. l'offerta settimanale;
- ii. i pazienti in lista d'attesa;
- iii. il tasso di abbandono;
- iv. l'impostazione di parametri all'interno del report per il confronto di periodi diversi.

- Dall'anno 2012 è attivo come strumento di valutazione dell'attività l'applicativo MAPS per la gestione e la predisposizione dei dati relativi al piano di produzione annuale. Un ulteriore strumento di valutazione dell'attività è rappresentato dalla reportistica BO (business object), che ha consentito di attuare l'osservazione costante dell'attività di specialistica ambulatoriale. In tale ambito è previsto:

- v. l'aggiornamento mensile dei dati sintetici per modalità di accesso, tipologia di prestazione e struttura erogante dell'azienda, pubblica e privata convenzionata;
- vi. l'impostazione di parametri all'interno del report per il confronto di periodi diversi

- Lo sviluppo della comunicazione alla cittadinanza è stato realizzato attraverso la implementazione delle modalità di accesso alle visite urgenti, indifferibili e differibili, e attraverso tutti gli strumenti di comunicazione Aziendale, sia ai Medici di Medicina Generale che agli operatori coinvolti nelle fasi di prenotazione e informazione, che agli utenti stessi attraverso la pubblicazione nel sito web aziendale.

- Il monitoraggio e il governo dell'offerta di prestazioni "urgenti" e "urgenti differibili" è stato attuato, sia attraverso l'aggiornamento dei criteri di accesso delle visite urgenti, sia attraverso la rimodulazione dell'offerta, ricorrendo anche al percorso di garanzia nei confronti della Committenza esterna.

Foglio n.° 273 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

2.5 - Assistenza alla gravidanza

Nel corso del 2012 ha preso avvio il progetto di attivazione del percorso di assistenza delle gravidanze a basso rischio presso le sedi consultoriali dell'Azienda, come previsto dalla DGR 1097/2011.

L'assistenza viene erogata in regime di day service ambulatoriale e i dati vengono rilevati e trasmessi attraverso il flusso SICO e ASA.

2.6 - Riduzione del taglio cesareo

Rispetto al complesso dei 2177 parti assistiti in ospedale durante l'anno, sono stati effettuati 557 tagli cesarei, pari al 25,59% del totale. Il dato risulta inferiore rispetto a quello medio regionale, che registra un dato del 28,07 %.

Nel corso del 2012 si è ulteriormente consolidata l'attività di proposta attiva di parto spontaneo alle donne gravide pre-cesarizzate, ed inoltre si è diffusa l'attività di proposta attiva di "rivolgimento tramite manovre esterne" nei casi di presentazione podalica.

2.7 - Assistenza neonatale

Trasporto neonatale in ambito di Area Vasta:

nel 2012 è stato redatto un documento condiviso Forlì-Cesena ed è stata inoltre effettuata un'analisi specifica dei reali bisogni in questo ambito. In questo ambito si è ulteriormente consolidata la collaborazione fra Tin e centri afferenti di Cesena e Forlì a garanzia del back transport.

Nel dicembre scorso, presso l'Azienda usl di Forlì si è tenuto un evento formativo congiunto, sotto forma di audit clinico, che ha visto l'analisi di tutti i casi di trasporto neonatale tra le Aziende, confermando e perfezionando le modalità concordate già in uso.

Sviluppo rete della genetica:

nel corso dell'anno ha preso avvio l'attività ambulatoriale relativa al test combinato; il percorso è stato sviluppato in collaborazione con l'U.O. di Genetica Medica, delineando le condizioni e le modalità specifiche per l'attivazione in tempi rapidi del medico genetista.

2.8 - Assistenza protesica

Con apposita Deliberazione del Direttore Generale stato approvato il documento che recepisce le linee guida regionali sui percorsi organizzativi e clinico-assistenziali nell'assistenza protesica, ortesica e fornitura di ausili tecnologici (DGR 1599 del 7/11/11). Il testo presenta importanti aspetti innovativi, che hanno l'obiettivo di rendere più efficace la gestione dei percorsi e di snellire le procedure per la assegnazione degli ausili ai pazienti con particolari necessità assistenziali.

Si sottolineano in particolare i seguenti punti:

- La prescrizione dei presidi riabilitativi è riservata ai medici specialisti fisiatri, ad eccezione delle Protesi Acustiche (specialisti ORL) e di quelle per la funzione visiva (oculisti);

- I presidi assistenziali possono essere prescritti direttamente da parte del MMG/PLS, a favore di pazienti in Assistenza Domiciliare con presa in carico infermieristica;

- Si prevedono modalità prescrittive semplificate per Dimissioni Protette, Cure Palliative, Valutazioni UVG, gravissime disabilità (DGR 2068), fratture di femore nell'anziano, pazienti con stroke.

Sul versante amministrativo viene sancita l'obbligatorietà del collaudo entro 40 giorni dalla consegna del dispositivo all'utente, pena la corresponsione dell'intero costo da parte dell'assistito. Nel caso della erogazione di dispositivi "riconducibili" con importo a carico dell'utente superiore al 50% del costo complessivo, è stabilito che la proprietà sia dell'assistito, al quale compete provvedere alle riparazioni e alla manutenzione degli stessi (ad esempio le protesi acustiche riconducibili). La concessione di protesi acustiche, data la specificità del percorso, è stata regolamentata con un ulteriore documento.

Foglio n.° 274 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

2.9 - Assistenza farmaceutica

- **Aumento del volume economico dell'erogazione diretta (ED) di farmaci, con particolare riferimento ai pazienti cronici soggetti a controlli ambulatoriali ricorrenti.** Nel 2012 si è cercato di implementare l'ED, coinvolgendo in particolare modo gli assistiti che afferiscono per la prima volta al punto erogativo a seguito o di dimissione ospedaliera o di visita ambulatoriale.

L'ED eseguita nei punti distributivi dell'AUSL di Cesena ha permesso :

1. un puntuale controllo dell'appropriatezza prescrittiva dei piani terapeutici (PT) e delle altre prescrizioni, in conformità alle Note AIFA e alle principali indicazioni terapeutiche registrate;
2. la raccolta di informazioni di tipo epidemiologico e di farmacovigilanza su alcune categorie di farmaci (farmaci Legge 648/96)
3. un maggiore coinvolgimento dei pazienti che afferiscono per la prima volta al punto erogativo in fase di dimissione ospedaliera. Tali assistiti generalmente assumono in maniera cronica numerosi farmaci, il farmacista dell'ED di fronte a terapie croniche/politerapie è in grado di valutare la presenza di interazioni e di possibili effetti collaterali.
4. la comunicazione al paziente sul corretto uso e conservazione del farmaco, con particolare riguardo ai pazienti in politerapia e ai pazienti cronici soggetti a controlli ambulatoriali ricorrenti, che permette di eliminare potenziali sprechi e verificare la compliance alla terapia stessa.

I dati di attività, prodotti dal Controllo di Gestione e sotto riportati evidenziano un incremento dell'attività dei punti erogativi aziendali per quel che riguarda: costi, numero accessi, numero confezioni erogate, numero pazienti.

L'importo dell'erogazione diretta 2012 effettuata dalla Direzione della Assistenza Farmaceutica è pari a circa 8.215.000 euro (+9% rispetto all'anno 2011).

Punto Erogativo	2011			2012		
	Accessi	Farmaci (Num. Confezioni)	Pazienti	Accessi	Farmaci (Num. Confezioni)	Pazienti
CESENA	41.792	212.491	12.923	44.948	265.913	13.133
CESENATICO	3.668	18.803	1.188	4.615	28.457	1.432
MERCATO S.	1.633	9.562	550	1.607	10.925	523
SAVIGNANO	8.001	44.201	2.530	8.785	55.980	2.761
S.PIERO	2.430	15.563	755	2.254	18.065	703
Somma:	57.450	300.620	16.898	62.150	379.340	17.582

- **Concorso all'appropriatezza prescrittiva per categorie terapeutiche critiche: inibitori di pompa, farmaci per ipertensione e scompenso, ipolipemizzanti e antidepressivi, a livello ospedaliero e di NCP**

Nel 2012 sono stati rinegoziati gli obiettivi contenuti nell'Accordo locale MMG 2011/2012 (delibera 171 del 14/09/2012).

Alla luce della nuova rinegoziazione si è provveduto, in collaborazione con il DCP, a commissionare a Record-data un aggiornamento del modello di Reportistica di monitoraggio dell'accordo, inserendo i nuovi obiettivi ed indicatori: % ddd a brevetto scaduto sul totale delle ddd della classe, compresa la quota di farmaco erogato in

Distribuzione Diretta, ddd/1000 asb pesati/die, con evidenza sullo stato di raggiungimento dell'indicatore rispetto all'obiettivo contenuto nell'accordo, aggregato per MMG, per NCP, per l'intera Azienda, e per singolo principio attivo (PPI, Ace inibitori sartani e betabloccanti, statine, SSRI), ridefinendo anche le caratteristiche grafiche dei reports.

Reportistica e relativi files di monitoraggio dell'accordo locale sono stati forniti ad ogni Medico, ad ogni NCP, al DCP, a consuntivazione del 1°- 2°- 3° trimestre 2012, dal quale sono stati estrapolati i dati presentati durante gli incontri con i MMG e referenti di NCP.

Il monitoraggio a 9 mesi 2012 rileva che sono stati raggiunti 3 dei 5 obiettivi riferiti alla farmaceutica contenuti nell'Accordo locale MMG:

DDD/1000 asb pesati /die dei PPI < 50,73: risultato a 9 mesi : 46,85 DDD/1000 asb pesati /die

DDD/1000 asb pesati /die dei SSRI < 31,2: risultato a 9 mesi : 29,8 DDD/1000 asb pesati /die

% ddd a brevetto scaduto farmaci ipertensione e scompenso > 70% : risultato a 9 mesi 78,7%

Mentre non sono stati al momento raggiunti da nessun NCP: aumento statine a brevetto scaduto e aumento farmaci a brevetto scaduto.

La spesa farmaceutica convenzionata netta è stata nel 2012 di 27.753.335,71 euro ed ha registrato a Cesena un - 12,89% rispetto al 2011 (- 4.106.782 euro). In Regione la spesa netta ha registrato un - 12,96%

La spesa della Farmaceutica Territoriale (convenzionata + distribuzione diretta farmaci di classe A) nel 2012 è risultata pari a 179,54 euro, mentre a livello regionale è di 183,53 euro procapite pesata (-4 euro rispetto al dato medio regionale).

Su indicazione Regionale, alla AUSL di Cesena è stato assegnato un obiettivo di budget per il 2012 con oggetto "Uso appropriato dei farmaci inibitori del sistema renina – angiotensina : ACE inibitori e Sartani", con il relativo compito di progettare e sviluppare delle procedure in grado di ottenere i risultati attesi. In collaborazione con il DCP e con Dipartimento Medico si sono svolti incontri presso le sedi di Nucleo di Cure Primarie, con l'ausilio dello Specialista Cardiologo, al fine di analizzare e valutare criticamente le diverse e varie prescrizioni, sia in termini di DDD che di spesa.

Indicatore	Valore 2011	Valore obiettivo 2012	Valore Trimestre 2012 I°	Valore Trimestre 2012 II°	Valore Trimestre 2012 III°	
% DDD ACE/C09	56%	>62.50	55.8%	55.7%	55.6%	VALORE IN CALO
DDD SARTANI 1000 assistiti die	85.35	<79.51 DDD/1000 ass die	86.87	84.8	82.7	VALORE IN CALO
% DDD SARTANI GENERICI (Losartan e Valsartan) sul totale dei SARTANI NB: Da 01/06/2012 si addizioneranno le DDD del candesartan	40.66%	>45.40%	40.35%	42.6%	46%	OBV RAGGIUNTO

- Assistenza farmaceutica ospedaliera

La spesa farmaceutica ospedaliera complessiva è stata pari a euro 12.543.126, registrando una crescita del 9,1 % rispetto al 2011. La maggiore quota di crescita è comunque dovuta alla distribuzione diretta, influenzata dal volume di farmaci oncologici per uso orale che, per effetto degli accordi con l'IRST, vengono erogati ai residenti di Cesena, su prescrizione dei medici IRST, dal Day Hospital dell'Ospedale Bufalini. Al netto della distribuzione diretta, i consumi interni ospedalieri assommano ad euro 7.288.417, con una crescita del 3,4 %, determinata, in larga misura da alcuni eventi ben individuati:

- un nuovo caso di Emofilia pediatrica in paziente residente a Forlì: +208.000 euro, recuperati in mobilità;
- modifica piano terapeutico malattia rara trattata con enzimi metabolici: +98.000 euro
- disposizioni ministeriali relative al trattamento della degenerazione retinica (farmaco Lucentis): +86.000 euro.

L'impatto di tali eventi imponderabili è stato in parte attenuato dal contenimento del consumo di Antibiotici ad uso sistemico, che registra una riduzione di spesa del 32,2 % (-161.000 euro).

- Miglioramento dell'appropriatezza nell'utilizzo di farmaci ad alto costo

Sono stati controllati periodicamente, attraverso i report trimestrali, il volume e l'andamento dei consumi dei farmaci ad alto costo. Sono stati effettuati gli audit presso le U.O. e sono attualmente in corso di elaborazione e redazione finale le relazioni conclusive, da presentare ai Comitati di Dipartimento.

- Miglioramento appropriatezza utilizzo di antibiotici

E' stata verificata l'appropriatezza di utilizzo di tale classe di farmaci nelle U.O. a cui era stato attribuito uno specifico obiettivo di budget annuale. La verifica è stata fatta su un campione di cartelle cliniche. Per tutte le U.O. l'adesione supera il 90% . Gli effetti economici di tali azioni di controllo della appropriatezza prescrittiva degli antibiotici ad uso sistemico, sono stati fortemente positivi (-32,2 %)

Riguardo all'attenzione posta dalla programmazione regionale al problema delle infezioni urinarie nell'anziano e agli elevati consumi di antibiotici utilizzati per il trattamento dei casi, l'Azienda ha puntato l'interesse ai medici e al personale delle strutture residenziali operanti nel territorio, organizzando iniziative di confronto e diffusione delle Linee guida regionali. Parallelamente è stata attivata una rilevazione dei consumi di antibiotici presso le stesse strutture, relativa ai sei mesi precedenti l'intervento formativo. Nel corso del 2013 è attiva una analoga rilevazione mirata a verificare gli esiti prescrittivi dell'intervento e le criticità su cui intervenire.

- Concorso all'allineamento dell'utilizzo dei dispositivi medici alle forniture previste nelle gare aziendali e di Intercent-ER

Sono stati attribuiti obiettivi di allineamento dell'utilizzo dei dispositivi medici alle forniture previste nelle gare aziendali e di Intercent-ER a tutti i Dipartimenti clinici e a tutte le UO che registrano elevati volumi di dispositivi; è stata prodotta una specifica reportistica per i Dipartimenti ed è stato fornito supporto alle problematiche relative al cambio prodotto non in gara con quelli in gara, individuando, assieme al personale infermieristico e medico, i prodotti adeguati alle esigenze di reparto presenti nelle forniture Aziendali o di Area Vasta. Per effetto di tali interventi, il livello di allineamento dei consumi ai prodotti acquisiti tramite contratti di fornitura, ha raggiunto l'obiettivo medio aziendale del 90 %.

Foglio n.° 277 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

- Miglioramento del livello di adesione al Prontuario nella prescrizione dei farmaci, in particolare nella lettera di dimissione e nel referto ambulatoriale

Sono proseguiti gli interventi informativi e correttivi per promuovere l'adesione al Prontuario nella prescrizione dei farmaci, in particolare nella lettera di dimissione e nel referto ambulatoriale. Trimestralmente sono state inviati ai Dipartimenti i report con evidenziata la percentuale di adesione ai principali indicatori critici di prescrizione. Si è provveduto ad aggiornare il Prontuario Terapeutico e la richiedibilità dei farmaci in base alle indicazioni della Commissione Terapeutica di AVR. Da una prima analisi condotta, risulta che in tutte le U.O. l'adesione supera lo standard previsto del 90% .

- Partecipazione al programma aziendale "gestione del rischio"

Si dettano le azioni programmate e rilevate nell'ambito del programma aziendale:

- 1) controlli dei prodotti farmaceutici nelle Strutture Organizzative (SO)
controllo e formazione presso servizi che presentano specifici punti di criticità.
Applicazione della Procedura "Gestione Clinica dei Farmaci", con particolare riguardo all'assenza di prodotti scaduti, alla rotazione delle scorte, alla corretta conservazione;
applicazione Istruzione Operativa "Gestione Farmaci ad Alto Livello di Attenzione e Gestione in Sicurezza di Preparazioni a Base di potassio e altre Soluzioni Concentrate" con particolare riguardo alla corretta conservazione dei prodotti e alla presenza della "Lista dei farmaci ad alto livello di attenzione";
Verifica corretta gestione Farmaci Stupefacenti;
Verifica corretta gestione dei Dispositivi Medici.
Per 15 Unità Operative (U.O.) si è rilevata la necessità di dare disposizioni in merito all'approntamento di apposita azione correttiva.
- 2) Aggiornamento liste e moduli con rilevazione dei rischi clinici connessi ai farmaci
- 3) Validazione delle richieste di farmaci, dispositivi medici e altro materiale sanitario
Gestione presso la DAF delle richieste che pervengono dalle SO e che devono essere preparate dal magazzino di AVR.
- 4) Controllo applicazione protocolli di profilassi antibiotica chirurgica preoperatoria e adesione ai protocolli terapeutici antibiotici.
- 5) Controllo applicazione protocolli profilassi tromboembolica.
- 6) Controlli di qualità Gas Medicali.
- 7) Armadi Informatizzati: Partecipazione al gruppo di lavoro, capofila Ravenna, per la stesura del capitolato tecnico per l'acquisizione degli armadi farmaceutici informatizzati di reparto e dei necessari software informatici.
- 8) Istruzione operativa Adenosina con predisposizione, in collaborazione con la SO Cardiologia, dell'Istruzione Operativa "Utilizzazione Adenosina in Emodinamica"
- 9) Ritiri prodotti non conformi dalle U.O.
- 10) Applicazione ordinanza 26/07/2012 Ministero della Salute con "Gestione in sicurezza della Nutrizione Enterale e Nutrizione Parenterale".
- 11) Aggiornamento della Procedura "Gestione clinica del farmaco" DAF P04 rev.2, con integrazione della Raccomandazione Regionale per la Sicurezza nella terapia

farmacologica n.2 di maggio 2011, in merito alla Ricognizione-Riconciliazione, attività formativa in Cardiologia e progetti "Anomalie Percorso Farmaco" e " Ricognizione e Riconciliazione in Erogazione Diretta anno 2012"

12)Attività di Assicurazione di Qualità in Medicina Nucleare

13)Sono state presentate le Linee guida regionali sulle infezioni delle vie urinarie ai 24 MMG operanti presso le Case Protette Convenzionate.

- Applicazione nuovo accordo sulla Distribuzione Per Conto (DPC)

A seguito della proroga regionale, il 04/01/2012 è stato siglato un nuovo accordo locale DPC, recepito con delibera del Direttore Generale Ausl di Cesena n. 10 del 23 gennaio 2012, con l'inserimento di nuove molecole e di nuovi dosaggi di molecole già presenti, rispetto al precedente accordo.

Complessivamente i pezzi erogati nel 2012 sono stati 35.464, con un costo del servizio pagato alle farmacie di 169.223 euro. L'obiettivo regionale assegnato a Cesena, pari ad almeno 30.057 pezzi, è stato pertanto raggiunto.

- Interventi su categorie critiche per consumi e spesa

Si è proseguito nel periodico inserimento delle richieste OncoAifa per le terapie oncologiche orali, e alla richiesta di rimborso da effettuarsi nel caso di fallimento terapeutico (recupero economico tramite nota di accredito), per un importo di 35.600 euro. A Novembre 2012 si è tenuto in RER un'incontro sulla gestione delle procedure di rimborso dei farmaci soggetti a registro di monitoraggio AIFA.. Dall'incontro è emerso, che tramite il Cruscotto Informativo Regionale Registri (CIRR), la AUSL di Cesena aveva un debito di richiesta rimborsi relativo agli anni 2009/2010/2011, dovuti ad errori di erogazione avvenuti dal Centro Prescrittore e Erogatore (IRST) e per mancata chiusura, da parte dei Clinici, delle cartelle cliniche dei pazienti che avevano sospeso la terapia. Entro febbraio 2013 sono state sbloccate le ultime richieste di rimborso ancora in sospeso, ottenendo così il recupero economico atteso.

Oltre ai Registri per le terapie oncologiche, sono stati aggiornati con periodicità anche i database di farmaci oftalmici (Lucentis), farmaci neurologici (Tysabri, Gilenya), farmaci orfani (Soliris), farmaci antireumatici (Roactembra), farmaci per la psoriasi (Toctino) e farmaci per le malattie respiratorie (Xolair). Le erogazioni di tali farmaci sono state gestite tramite i Centri specialistici autorizzati, garantendo la massima corrispondenza tra la data di prescrizione e la data di reale somministrazione.

- Incontri con i MMG iperprescrittori in collaborazione con il DCP

Anche nel 2012 sono stati organizzati incontri con i singoli medici "iperprescrittori".I criteri selettivi utilizzati: esclusione MMG con carico assistibili < 500 pazienti, spesa pro capite pesata >84,21 nel 1° semestre 2012 (+ 10,13 % della media dei MMG, pari a 76,43 euro).

Nel complesso sono stati coinvolti tutti i 7 referenti dei NCP e sono stati convocati 31 MMG.

Ciascuno medico è stato incontrato presso la sede del DCP, in presenza del Direttore del Dipartimento e suoi collaboratori, del referente NCP, del Referente Aziendale dei MMG e del farmacista della Assistenza Farmaceutica Territoriale.

Gli incontri sono stati occasione di confronto e informazione di reciproca utilità, e hanno prodotto effetti sui profili prescrittivi nel segno del miglioramento della appropriatezza prescrittiva e della riduzione della spesa farmaceutica territoriale pro-capite.

- Governo dei Dispositivi Medici (DM)

Nel 2012 la commissione aziendale (CADM) dell'AUSL di Cesena ha effettuato 5 incontri, nel corso dei quali sono state valutate 16 richieste di acquisizione dispositivi medici: per 11 richieste (pari al 69%) è stato espresso parere favorevole, mentre per 5 richieste (pari al 31%) è stato espresso parere non favorevole per insufficienti evidenze scientifiche (studi clinici sul prodotto a sostegno della efficacia e sicurezza, eventuali linee guida di riferimento) o sospeso, in attesa di ulteriori dati. In dicembre 2012 è stato aggiornato il **Repertorio Aziendale DM**, completo della classificazione nazionale (CND) e del codice attribuito dal Repertorio Nazionale / Banca Dati del Ministero della Salute, oltre a dati sulla ditta fornitrice, l'unità di misura, il magazzino che gestisce il dispositivo (FAR o ECO), la gestione a transito o a scorta e il costo unitario c/IVA. Le referenze totali presenti nel Repertorio DM risultano 3296.

Dal 2010 la CADM di Cesena gestisce una sezione sulla Intranet Aziendale sulla **Dispositivo-Vigilanza**, comprendente la Procedura, i Moduli ed i Report sulle segnalazioni. Nell'anno 2012 sono state inviate n. 6 segnalazioni di incidente/mancato incidente al Ministero della Salute e n.12 segnalazioni di reclamo alle ditte fornitrici. Durante il 2012 le frequenti richieste di acquisizione di dispositivi dedicati ad apparecchiature, è stata predisposta una integrazione delle Procedure aziendale DT P01 "Acquisizione beni/servizi" e DS P02 "Budget Aziendale". Nel corso dell'anno si è provveduto alla divulgazione, al personale sanitario interessato, delle circolari e dei dossier pervenuti dalla CRDM relativamente agli emostatici e ad un filtro per dialisi e si è provveduto all'invio alla CRDM delle relazioni sull'attività della CADM secondo la modulistica richiesta.

2.10 - Attività di programmazione e controllo dell'assistenza ospedaliera

Sono stati stipulati tutti i contratti con le Case di Cura accreditate con volumi di attività superiori a 250.000 euro/anno (San Lorenzino e Malatesta Novello a Cesena, Villa Maria di Rimini, Villa Igea e Villa Serena di Forlì, Villa Azzurra di Riolo Terme), nel rispetto delle indicazioni regionali trasmesse all'Azienda con nota del 19/04/2012 prot. 99676, nonché degli accordi siglati RER-Aiop.

Sono state effettuate le verifiche sulle produzioni, riferite ad ogni trimestre dell'anno 2011, dei soggetti produttori privati, titolari di contratti di fornitura. Sono stati effettuati i campionamenti in base alle caratteristiche delle rispettive produzioni, alle indicazioni regionali e alle indicazioni elaborate nell'ambito del gruppo di controllo di AVR. E' stato verificato il 100% delle cartelle cliniche relative alle SDO selezionate dalla banca dati regionale. Nei casi di contestazioni avanzate ai produttori, sono stati predisposti i relativi recuperi tariffari e/o le modifiche rispetto alla corretta codifica delle SDO.

2.11 - Indirizzi per il riordino delle funzioni chirurgiche

L'Azienda ha intrapreso negli ultimi anni un processo di riordino delle funzioni chirurgiche con ridefinizione delle competenze specifiche delle diverse funzioni specialistiche.

A seguito del superamento della UO di Chirurgia Generale ad indirizzo toracico, l'offerta è attualmente articolata in:

- Chirurgia Generale e d'urgenza;
- Chirurgia Vascolare attiva sulle due sedi ospedaliere di Cesena e Forlì;

- Chirurgie specialistiche di: Otorinolaringoiatria, Maxillo facciale, Urologia, Oculistica, Ginecologia, Ortopedia.

Riguardo alla funzione di Chirurgia Toracica, rimane attiva la sede di Forlì, mantenendo a Cesena un punto di accesso ambulatoriale gestito dagli specialisti di Forlì.

Nell'ambito del progetto "ospedale per intensità di cura", sono state identificate le piattaforme logistiche di Terapia Intensiva Cardiologia e di Medicina d'urgenza, come sedi integrative per l'assistenza nel periodo post operatorio del paziente chirurgico.

2.12 - Sistema delle cure in Ortopedia

- Per quanto riguarda le iniziative volte alla promozione della raccolta dati e segnalazioni relative ad incidenti da interventi ortopedici con dispositivi, si segnala la apposita procedura aziendale in fase di completamento, predisposta in collaborazione con la Farmacia Ospedaliera.

- E' stata ulteriormente implementata l'attività di raccolta ed invio dei dati di monitoraggio RIPO, secondo la Procedura regionale.

- Per i pazienti con fratture di femore sono state messe in atto iniziative per incrementare la percentuale di interventi chirurgici entro 48% dall'ingresso (residenti maggiori di 65 anni), raggiungendo il valore di 73% (erano il 39,60 nel 2010 e il 58,55 nel 2011).

- Da alcuni anni è stato adottato il modello ortogeriatrico per l'assistenza a soggetti anziani fratturati, con il contributo dell'equipe di Geriatria, identificando una sezione di degenza dell'Ortopedia post-acuti.

2.13 - Miglioramento dei processi di accesso, trattamento e dimissione delle persone con bisogno di assistenza in fase post-acuta e riabilitativa

Azioni previste dall'obiettivo

Promuovere audit dei PDTA per favorire l'appropriatezza di accesso alle strutture di Lungodegenza e di Riabilitazione Estensiva.

Realizzare modelli organizzativo assistenziali per migliorare la risposta di salute ai pazienti anziani con polipatologie ad andamento cronico.

Azioni realizzate

L'audit clinico è uno strumento di valutazione congiunta inter-professionale dei casi clinici complessi, entrato a far parte dei piani di lavoro dei Dipartimenti clinici. Il Dipartimento di Emergenza ha una esperienza pluriennale consolidata in questa modalità di lavoro e ha "disseminato" il metodo anche in altri ambiti dipartimentali, che avvertono la necessità di un governo dei percorsi assistenziali, sia i fini della efficacia assistenziale, sia per garantire efficienza dei percorsi, per indirizzare il pazienti con problematiche terapeutiche di lungo periodo, verso le sedi di degenza più appropriate. La funzione riabilitativa diventa quindi centrale in queste evenienze ed lo specialista Fisiatra partecipa frequentemente agli audit clinici organizzati in Ospedale.

Sul fronte della accessibilità ai servizi di Lungodegenza e di Riabilitazione, l'Azienda ha attuato una revisione dell'offerta sul sistema delle Lungodegenze con l'aumento di 14 PL presso il Presidio Ospedaliero "Marconi" di Cesenatico, dove insiste già una unità di degenza riabilitativa, creando così una struttura a forte vocazione assistenziale verso le problematiche della post-acuzie e del recupero delle disabilità.

Da diversi anni è attivo inoltre un protocollo per le dimissioni protette delle persone fragili, che promuove la domiciliarità anche attraverso azioni di accompagnamento tramite

personale socio-sanitario. Il Punto Unico di Accesso funge da snodo privilegiato per l'attivazione delle Unità di Valutazione Multidimensionali, per le quali vengono attivati all'occorrenza i diversi specialisti utili alla valutazione del caso.

Il Centro di Adattamento Domestico è strutturato a livello aziendale secondo le direttive regionali.

I percorsi di riabilitazione per utenti del DSM sono gestiti dalle Assistenti Sociali dell'Azienda, secondo modelli di integrazione e accesso ai servizi condivisi coi Comuni. I percorsi di presa in carico per anziani e disabili sono gestiti dagli Assistenti Sociali dei Comuni, che rappresentano i "case-manager" degli assistiti.

Sono in corso di perfezionamento: la definizione del modello di integrazione fra Servizi Sociali in Sanità e negli Enti locali.

2.14 - Programma stroke care

L'Azienda ha partecipato all'audit clinico organizzativo promosso dalla Regione. I risultati sono stati oggetto di verifica e confronto a livello aziendale e sono emerse alcune aree di lavoro per migliorare il percorso assistenziale ed aumentare il numero di pazienti da trattare con terapia fibrinolitica.

Gli aspetti assistenziali di diagnosi e cura sono stati oggetto di attenzione nell'ambito del progetto di revisione dell'assetto organizzativo ospedaliero, secondo il modello per intensità di cura. Il progetto, elaborato nel 2012 e che si realizzerà nel 2013, a seguito dei lavori strutturali e ai trasferimenti interni delle aree di degenza, vedrà l'assistenza nelle fasi precoci di trattamento del paziente con ictus presso la "piattaforma logistica di area critica" collocata presso la Medicina d'Urgenza, che sarà collocata in sede complanare alla degenza di Neurologia.

2.15 - Programma epilessia

Il percorso assistenziale integrato è completato e operativo, con applicazione dei protocolli diagnostici e terapeutici condivisi a livello di Collegio di Direzione e validati dal Centro di Riferimento regionale.

E' stato attivato un ambulatorio dedicato per i casi di epilessia, che mantiene i contatti con il Centro di Riferimento di Bologna e indirizza i pazienti per il monitoraggio prolungato e per la valutazione dell'indicazione chirurgica.

2.16 - Rete e percorsi oncologici

Nell'ambito dell'accordo con IRCS di Meldola, i percorsi oncologici sono stati tutti oggetto di revisione per raggiungere obiettivi di maggiore omogeneità nei comportamenti e di miglioramento della appropriatezza delle cure. In particolare, sono aumentate le tipologie di casi clinici per le quali sono attivi gruppi di lavoro strutturati multi-professionali per la definizione e gestione dei programmi assistenziali. Nel corso dell'anno è stato in particolare attivato il gruppo per i "Tumori testa-collo", che vede la collaborazione tra IRCS di Meldola, le equipe chirurgiche di Otorino e Maxillo-facciale, la Radiologia, l'Anatomia Patologica di Cesena.

2.17 - Rete e percorsi cardiologici

La rete assistenziale di Area Vasta è attiva da anni e prevede la gestione delle procedure di Angioplastica primaria presso le sedi di Emodinamica dell'Ospedale di Forlì e di Rimini, in base alla residenza del paziente. Permane attivo il gruppo di coordinamento delle Unità Cardiologiche dell'Area Vasta, come sede di confronto e valutazione tra professionisti dei percorsi clinici in atto.

2.18 - Sistema delle cure in area critica

L'ausl di cesena è sede hub per il trauma ed ha in atto un sistema in rete con le Terapie Intensive del territorio di riferimento, al fine di ridurre la durata della degenza e trasferire precocemente presso le sedi di prossimità al domicilio del paziente. Nell'ambito del SIAT dell'AVR sono pianificate iniziative di formazione sul trauma, la verifica dei percorsi e la qualità del "Registro traumi" alimentato dalle Aziende.

I posti letto intensivi e sub intensivi sono stati oggetto di esame in funzione della casistica trattata e delle modalità di interfaccia con le Unità Operative del Presidio. Gli esiti di tali verifiche sono stati utili per l'elaborazione del progetto di revisione dell'ospedale verso un modello organizzativo per intensità di cura, che vedrà la realizzazione delle piattaforme logistiche di area critica TIC e Medicina d'Urgenza nel corso del 2013. Il Progetto prevede alcuni passaggi necessari:

- Sostenere l'istituzione del medico e dell'infermiere di riferimento.
- Introdurre/implementare forme strutturate di passaggio di informazioni tra le U.O. per garantire migliore continuità assistenziale, sicurezza e appropriatezza nei consumi di prestazioni intermedie, a fronte di trasferimenti tra U.O.
- Adeguamento della funzione dell'UTIC dell'Ospedale di Cesena con UTIC Spoke, secondo criteri coerenti con le modifiche derivanti dall'implementazione delle pratiche di rivascolarizzazione e delle possibilità/necessità locali di integrazione con le altre funzioni di assistenza semi-intensiva o intensiva.

Anche se la quota di pazienti non cardiologici ricoverati in UTIC non ha ancora raggiunto il livello atteso, il confronto negli anni mostra, a parità di pazienti transitati in UTIC, l'incremento dei casi ventilati e dei pazienti provenienti dai reparti di Rianimazione generale e dai reparti chirurgici.

Foglio n.° 283 allegato quale parte integrante
della delibera n.° 2/2013

2.19 - Rete malattie rare

In aderenza ai dettati della programmazione regionale, le strutture specialistiche dell'Azienda hanno garantito piena accessibilità ai casi clinici diagnosticati come "malattie rare", assicurando percorsi di presa in carico globale dei pazienti e continuità di erogazione delle specifiche terapie, nonostante gli altissimi costi emergenti connessi con l'adozione dei piani terapeutici per i nuovi casi.

Tra le Unità Operative maggiormente impegnate su questo fronte, figurano naturalmente la Pediatria e la Neurologia, per le patologie metaboliche ereditarie, nonché il servizio di Medicina Trasfusionale, che vanta particolare competenza e attrattività di casistica verso le patologie emorragiche congenite.

Il recente sviluppo della funzione di Genetica Medica di Area Vasta, che comprende anche una avanzata struttura laboratoristica diagnostica e di ricerca, lascia prevedere una crescita delle diagnosi precoci di anomalie congenite ascrivibili all'ampia categoria delle malattie rare.

2.20 - Donazione e trapianto di organi e tessuti

Nel corso del 2012 è stato avviato l'Ufficio di coordinamento, con individuazione del personale medico ed infermieristico assegnato all'attività.

Nel corso dell'anno sono stati effettuati per la prima volta i prelievi multi tessuto (2 casi). Il lavoro di sensibilizzazione svolto ha permesso inoltre di raggiungere per la prima volta l'obiettivo annuale assegnato dal Centro Regionale Trapianti per le donazioni di cornee.

2.21 - Piano Sangue Regionale

- Effettuare un'analisi del processo trasfusionale al fine di assicurare la tracciabilità ed identificazione univoca del paziente e del donatore e la segnalazione delle reazioni avverse e degli incidenti lungo tutto il processo dalla donazione alla trasfusione

Occorre innanzitutto riconfermare che le diverse componenti che compongono l'intero ciclo trasfusionale costituiscono un complesso unico ed organico all'interno di un Servizio Trasfusionale, che ha l'onere complessivo di controllo del processo, che parte dalla selezione del donatore e trova compimento nella verifica di appropriatezza della terapia trasfusionale.

Foglio n.° 286 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Considerato che il rischio infettivo, al giorno d'oggi è estremamente raro, mentre il rischio immunologico è invece sempre presente, dovuto ad errori di identificazione del paziente, sia in fase di esecuzione dei test pretrasfusionali che in fase di infusione, oltre che ad errori di assegnazione di emocomponenti; l'obiettivo che ci siamo posti è un incremento della sicurezza del percorso sangue attraverso l'introduzione progressiva di soluzioni tecnologiche e software idonee a ridurre l'errore umano e facilitando per contro i controlli incrociati necessari a verificare la corretta destinazione delle unità e introducendo un percorso che tiene traccia direttamente sulla sacca, degli operatori coinvolti e delle attività effettuate che possono essere così riassunte in maniera schematica:

1. identificazione attiva del donatore con il contributo della lettura tramite code-bar del codice fiscale contenuto nella tessera sanitaria in ogni fase di accettazione: segreteria, visita, sala prelievi.
2. Giudizio di idoneità del donatore con relativa stampa di blister con codici a barre per le unità e per i campioni destinati all'effettuazione dei test di validazione
 - etichettatura dei campioni e delle unità in sala prelievo, tracciatura della procedura di donazione con confronto/registrazione di tutti i dati, anche temporali, sulla strumentazione (bilance e macchine per aferesi) in collegamento bidirezionale in tempo reale col Sistema Informativo Trasfusionale (TIS), dei dati registrati ed attesi,

oltre che identificazione attiva del donatore e registrazione dell'operatore e scrittura dei dati stessi in ridondanza nei Tag RFID delle unità.

- Registrazione di ogni non conformità o evento avverso sul TIS riguardo i tempi, modalità, tipologia, unità ed utenti coinvolti grazie al collegamento bidirezionale tra strumentazione di raccolta e TIS stesso.
- Movimentazione massiva in frazioni di secondo delle unità grazie all'utilizzo di vassoi (plate) o varchi (gate o tunnel) in grado di attivare datalogger per la registrazione delle temperature
- ricevimento delle unità in maniera massiva con le stesse modalità presso l'OT
- attività di scomposizione tramite strumentazione in grado di leggere e scrivere singolarmente e in modo differenziato sui tag RFID delle singole subunità della sacca tripla di sangue intero, in collegamento bidirezionale col TIS
- attività di etichettatura definitiva a norma UNI con registrazione dell'attività sui Tag delle unità
- movimentazione massiva e ricezione delle unità tra le ST di AVR grazie all'utilizzo di varchi e vassoi che utilizzano tecnologia RFID, registrazione delle attività e degli operatori nel TIS, collegamento bidirezionale con lo stesso di varchi e vassoi.

Per quanto riguarda l'order entry esistono dati di letteratura che lo stesso si sia dimostrato efficace nel migliorare l'appropriatezza delle prestazioni e nel ridurre il rischio di errori, inoltre corredato di algoritmi di supporto decisionale, aiuta il clinico nella corretta valutazione dell'indicazione alla trasfusione

La corrispondenza tra identificazione del paziente ed etichette dei campioni, che elimina anche la necessità di rietichettatura all'arrivo dei campioni al Servizio Trasfusionale, operazione potenzialmente a rischio di errori con conseguenze gravi, e della corrispondenza tra unità e destinatario avviene al letto dello stesso tramite l'utilizzo di braccialetti e dispositivi, smartphone, collegati in tempo reale con l'applicativo nativamente integrato col TIS, che registra orari e operatori coinvolti. Lo stesso applicativo fornisce anche la possibilità di registrare direttamente sul TIS, l'avvenuta trasfusione assicurando la completa tracciabilità dell'episodio trasfusionale e sull'applicativo stesso le reazioni trasfusionali.

La soluzione di order entry basata su un applicativo web, implementata per l'Azienda USL di Cesena è una richiesta trasfusionale informatizzata che si interfaccia sia col programma aziendale dei ricoveri che col gestionale trasfusionale.

Evoluzione prevista dei sistemi:

2. per i pazienti tag RFID di tipo passivo riscrivibili inseriti nel bracciale che si attivano per autoinduzione quando ricevono la stimolazione del campo elettromagnetico prodotto dal sistema di lettura.
3. Smartphone per lettura scrittura dei tag RFID con trasferimento dei dati da e verso il TIS effettuato mediante rete wireless
4. scrittura sul tag RFID della sacca del paziente da trasfondere.

Foglio n.° 285 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

- Garantire il corretto funzionamento del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue

Nel corso del 2012 Si è tenuto un solo Comitato per il Buon Uso del Sangue; si è comunque lavorato intensamente con i Dipartimenti maggiori utilizzatori di emocomponenti al fine di garantire il corretto utilizzo degli stessi secondo le linee guida esistenti.

Sono stati condotti Audit con i seguenti dipartimenti :

- 1) dipartimento chirurgico 02/04/2013
- 2) dipartimento internistico in data 11/04/2012
- 3) dipartimento emergenza in data 23/04/2012

Le presentazioni relative agli audit sono archiviate nel sistema qualità aziendale della M.T..

E' stato inoltre condotto un audit interdipartimentale sul corretto utilizzo del plasma fresco congelato in data 28/05/2012.

Grazie alla stretta collaborazione instaurata, si è assistito ad una riduzione dei consumi in tutti i dipartimenti, sia per quanto riguarda l'utilizzo delle emazie concentrate, sia per quanto riguarda l'utilizzo del plasma fresco congelato.

L'uso clinico delle emazie concentrate, infatti, ha subito una contrazione di circa 1.000 unità, così pure l'uso di plasma da aferesi ha fatto registrare una riduzione di circa 850 unità.

- Contribuire al perseguimento dell'autosufficienza di sangue, emocomponenti ed emoderivati

Tale obiettivo è stato perseguito sia in AVR che nella Medicina Trasfusionale. Utilizzando il sistema informatico unico di AVR si sono potuti evidenziare sia i periodi di carenza, che i periodi di eccedenza, dando inizio ad una sorta di attività di "modulazione" della raccolta che consentisse assieme alle associazioni di volontariato di intervenire nell'andamento delle donazioni attraverso lo strumento degli appuntamenti.

La modulazione della raccolta in AVR è avvenuta nel periodo marzo-agosto 2012. Sono stati raccolti in totale 31.095 unità di Sangue Intero (SI) di cui 30% con appuntamento (9215). Dal lunedì al giovedì i SI sono stati 17.895 (il 58%), di cui il 38% con appuntamento (6712). A Cesena le donazioni su appuntamento sono state circa il 70%.

Le prenotazioni sono registrate nel TIS (sistema informatico trasfusionale) per avere in qualsiasi momento sotto controllo lo stato e le potenzialità della emoteca unica. Nei periodi di carenza, l'incremento delle donazioni da prenotare per specifico gruppo sanguigno è calcolato su dati storici di accesso alla donazione nello stesso periodo. In caso di eccedenza di gruppi sanguigni si è dirottato, quando possibile, il donatore alla plasmaferesi.

Fatto in data 28/6 quale parte integrante
della delibera n. 2/2013

2.22 - Pronto Soccorso

Al fine di migliorare il flusso di lavoro in Pronto Soccorso, l'Azienda ha introdotto nel 2011 la modalità del percorso "fast trak" a valutazione infermieristica, che è andato consolidandosi nel 2012 con un incremento del 14% dei casi gestiti rispetto all'anno precedente e un volume effettivo pari a circa il 6% degli accessi al PS.

Permane una situazione di sotto-dotazione di posti letto per l'Osservazione Breve Intensiva (4 PL), ed è quindi in corso di realizzazione un progetto di potenziamento dell'OBI, che prevede, grazie al trasferimento degli ambulatori ortopedici in una nuova zona in corso di allestimento, di liberare spazi adiacenti al PS, permettendo l'allestimento di un'area con capienza doppia rispetto all'attuale ed in grado di ridurre la criticità finora registrata in questo settore.

2.23 - Garanzie per l'accesso e la continuità assistenziale per i bambini e ragazzi con disabilità neuro-psico-motorie e per le persone con sofferenza psichica o dipendenze patologiche

Azioni previste dall'obiettivo

- a. Formalizzazione piano Aziendale per l'accesso e relative garanzie (Dgr 319/09)
- b. Attuazione Programma regionale Dipendenze con percorsi dedicati (Dgr 698/08)
- c. Completamento delle azioni previste per i DCA (Dgr 602/09)
- d. Avanzamento Programma regionale Autismo (Dgr 318/08)
- e. Avanzamento Programma Disturbi Specifici di Apprendimento.

a - Formalizzazione piano Aziendale per l'accesso e relative garanzie ex DGR 319/2009

Azioni realizzate

Sono state implementate le azioni definite nel "Programma di riorganizzazione delle funzioni residenziali e semi-residenziali afferenti al Centro di Salute Mentale della AUSL di Cesena, con attivazione di un servizio territoriale 24 Ore", del dicembre 2009, e nel dettaglio sono state realizzate le seguenti azioni:

- implementazione del progetto per l'apertura del CSM H24 (inaugurato a gennaio 2012);
- riorganizzazione dei CD di Cesena e Savignano, con passaggio a gestione diretta degli stessi da parte dell'Azienda e loro integrazione all'interno del CSM, al fine di:
 - a- Permettere una migliore accessibilità con ampliamento della fascia oraria di apertura e superamento della soluzione di continuità festiva dell'attività del CSM;
 - b- Offrire continuità di sostegno alle famiglie;
 - c- Offrire la possibilità di aumento della presa in carico e la disponibilità alla gestione dei casi durante gli episodi di crisi;
 - d- Permettere una costante verifica sull'appropriatezza degli interventi e sulla valutazione degli esiti;
 - e- Consentire il miglior utilizzo delle risorse multi professionali.

riorganizzazione della rete delle attività ambulatoriali.

b. Attuazione Programma regionale Dipendenze con percorsi dedicati (DGR 698/2008)

Azioni realizzate

E' stata programmata l'attivazione di n. 2 percorsi di cura residenziali e semi-residenziali con il privato sociale non profit del territorio di riferimento, rivolti a pazienti con dipendenza primaria da alcol e a pazienti con dipendenza primaria da cocaina.

E' stato sottoscritto un protocollo con la Cooperativa "Comunità Papa Giovanni XXIII" di Rimini, che prevede due linee operative denominate "Progetto Alcol" e "Progetto cocaina", per percorsi brevi dedicati, presso le strutture: C.T. San Mauro, Accoglienza Residenziale di Sala, C.T. San Luigi, C.T. San Andrea.

Il progetto Alcol è divenuto operativo dal 1/1/2011, con definizione di programma di sperimentazione della durata di 12 mesi, monitorato da un gruppo tecnico paritetico, composto dall'AUSL e dal partner privato. I percorsi sperimentali attivati (4) hanno avuto esito favorevole, nel rispetto dei tempi concordati.

Il progetto Cocaina ha incontrato difficoltà operative legate alla scarsa adesione da parte dei soggetti cocainomani, caratterizzati da una bassa "compliance" verso le iniziative di disassuefazione. E' in corso, da parte del gruppo di progetto, una valutazione che prevede l'ampliamento delle sedi di promozione del percorso di cura, sia presso il SERT che presso gli ambulatori dei MMG.

c. Completamento delle azioni previste per i DCA con percorsi dedicati (DGR 602/08)

Azioni realizzate

L'applicazione del programma regionale è stata declinata secondo le seguenti azioni:

- Diagnosticare i disturbi del comportamento alimentare dell'età evolutiva e adulta, in base alle definizioni dell'ICD 10, e definire e implementare un piano di trattamento personalizzato, in presenza di procedure e protocolli di riferimento documentabili;
- Produrre prestazioni appropriate in un'ottica interdisciplinare, assicurando l'unitarietà e continuità degli interventi, con un uso razionale delle risorse con la collaborazione tra differenti tipologie di professionisti;
- Collaborare con strutture sanitarie private di provata esperienza nel campo dei DCA;
- Promuovere la conoscenza dei DCA fra gli operatori sanitari, con appropriati interventi formativi e di supporto:
 - al Dipartimento Cure Primarie: per migliorare la capacità di rilievo tempestivo del problema da parte dei Medici di Medicina Generale e dei Pediatri di Libera Scelta;
 - al Dipartimento Sanità Pubblica: per migliorare le attività nell'ambito della prevenzione, della epidemiologia, e dell'educazione alla salute, nonché favorire il sorgere di sinergiche iniziative di promozione della salute con altre Agenzie del territorio;
 - al Dipartimento Salute Mentale e DP: per le competenze di tipo psichiatrico per le diverse fasce di età ed eventuali comorbidità e/o doppie diagnosi.

- Favorire la continuità assistenziale nei percorsi Ospedale-Territorio per attività specialistiche di tipo psichiatrico/ nutrizionale/ internistico /endocrinologico / ostetrico/ginecologico /etc;
- Migliorare i livelli di interazione/integrazione/reciproca collaborazione, con i progetti/servizi che si interessano al tema della obesità, sia in termini preventivi, che di presa in carico e trattamento, nelle sue diverse sfaccettature (internistica, dietologica, endocrino-metabolica, psicologica, psichiatrica, etc.);
- Verificare e monitorare, sia in termini quantitativi che qualitativi, gli interventi di diversa complessità assistenziale, rispetto ai risultati attesi (vedi indicatori);
- Ridurre la mobilità passiva per i DCA;
- Favorire la ricerca scientifica ed aggiornamento sul tema dei DCA.

Esiti e standard verificati

E' migliorata, sia la capacità diagnostica nei confronti dei disturbi del comportamento alimentare dell'età evolutiva e adulta, sia la capacità di definire e implementare un piano di trattamento personalizzato, in presenza di procedure e protocolli di riferimento documentabili.

E' stata sviluppata la collaborazione tra la funzione di Neuropsichiatria infantile, il Centro di Salute Mentale e i Pediatri di Libera Scelta

E' a regime operativo il sistema di verifica e monitoraggio, sia in termini quantitativi che qualitativi, degli interventi realizzati, a diversa complessità assistenziale, rispetto ai risultati attesi.

E' stata registrata una riduzione della mobilità passiva dei cittadini residenti, per trattamento di casi di DCA.

Si è provveduto a dotare il Percorso DCA di un professionista psicologo strutturato, con impegno di 38 ore settimanali dedicate, a fronte delle 20 ore settimanali LP precedenti .

d. Avanzamento Programma regionale PRI-A - Autismo con percorsi dedicati (DGR 318/08)

Azioni realizzate

L'applicazione del programma regionale è stata declinata secondo le seguenti azioni:

- definizione del percorso di continuità assistenziale integrata per pazienti con ASD, minorenni e maggiorenni;
- identificazione del bisogno di risorse;
- formazione degli operatori e dei familiari dei casi clinici.

Sono stati attivati nuovi percorsi di accesso in NP/IA, con impiego della funzione di triage. Il servizio è stato appositamente potenziato, ampliando la dotazione organica dell'equipe Spoke.

Sono in corso di realizzazione percorsi formativi per assistenza ai genitori dei minori in trattamento.

Le attività assistenziali sono regolarmente rendicontate a consuntivo d'anno e pertanto gli esiti e gli standard assistenziali vengono regolarmente comparati con i dati regionali.

Nel 2012, oltre al mantenimento dell'organico dedicato, si è proceduto alla assegnazione della responsabilità dello Spoke aziendale ad un medico NPI, nonché il coordinamento delle azioni distrettuali a due medici NPI (di cui uno responsabile dello Spoke)

-E' stata effettuata una formazione Aziendale per il gruppo di lavoro dei 12 operatori dedicati . sul metodo ABA

-E stata effettuata una formazione di tutti gli operatori UONPIA sulle tematiche generali diagnostiche, terapeutiche, gestionali e di transizione alla età adulta dei pazienti con disturbo autistico.

-E' stata effettuata una formazione con gli operatori del Centro Hub di Rimini sul Parent Training: supporto ai genitori dei minori con disturbo autistico .

e. Avanzamento Programma Disturbi Specifici di Apprendimento, con percorsi dedicati (DGR 108/2010)

Azioni realizzate

L'applicazione del programma regionale è stata declinata secondo le seguenti azioni:

- Riorganizzazione percorsi di accesso in NPI;
- Formazione insegnanti in collaborazione con Ufficio Scolastico Provinciale;
- Miglioramento accessi per consulenza da parte dei riabilitatori, richiesti da insegnanti e da genitori;
- Riduzione liste attesa per valutazione e diagnosi.

Sono stati attivati nuovi percorsi di accesso in NPIA, con impiego della funzione di triage.

Sono stati realizzati percorsi formativi per gli insegnanti delle scuole, nell'anno scolastico 2011-2012. E' stato attivato un nuovo percorso logopedico, definendo un apposito standard di prodotto/servizio.

E' stata registrata una riduzione delle liste di attesa.

Le attività assistenziali sono regolarmente rendicontate a consuntivo d'anno e pertanto gli esiti e gli standard assistenziali vengono regolarmente comparati con i dati regionali.

- Si è provveduto a stipulare una convenzione con il Centro esperto Universitario SPEV per la diagnostica ed il trattamento dei DSA, anche con il fine della riduzione delle liste di attesa per la diagnosi.

- E' stato stipulato un contratto LP per trattamenti sperimentali DSA il fine di verificare l'efficacia dei gruppi di trattamento intensivo, con pazienti selezionati.

- Sono stati acquistati materiali informatici per la valutazione ed il trattamento delle patologie DSA.

Foglio n.° 290 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

2.24 - Valutazione multidimensionale socio-sanitaria per la presa in carico integrata di anziani con patologie psichiatriche e minori con patologie psichiatriche o disabilità

Azioni previste dall'obiettivo

Garantire la presa in carico integrata socio-sanitaria per anziani utenti del DSM, per ogni ambito distrettuale, attraverso la costituzione di equipe multidimensionali; garantire tali valutazioni per ogni inserimento residenziale in strutture socio-sanitarie psichiatriche di persone con malattie psichiatriche, dipendenze e con gravi malattie invalidanti.

In applicazione della DGR 1904/2011 "Direttiva in materia di affidamento familiare, accoglienza in comunità e sostegno alle responsabilità familiari", e delle ulteriori indicazioni che saranno prodotte dalla Regione nel corso dell'anno, attivare le modalità di valutazione multidimensionale per tutti i minori allontanati dal nucleo familiare.

Azioni realizzate

La UVM psichiatrica è già attiva da alcuni anni nel nostro territorio. Tuttavia nel corso dell'anno un tavolo tecnico inter-istituzionale ha ripreso le modalità di accesso ai servizi socio sanitari, ha riconfermato il ruolo del PUA nelle situazioni ad elevata complessità, ed ha ridefinito le Unità di valutazione Multidimensionale qualificandole in semplici e complesse, a seconda della complessità dei bisogni rilevati, che si attivano non solo all'inserimento in struttura, ma nel momento stesso in cui va definito il progetto di vita di quell'individuo, per utilizzare al meglio le risorse personali, familiari e della comunità rispetto ai bisogni presentati.

Tipo di UV Semplici	Sistema di attivazione	Responsabile organizzativo
Unità di Valutazione Geriatria (UVG)	Assistente Sociale Responsabile del Caso con invio alla Segreteria di Area	Segreteria del target di Riferimento presso i rispettivi Servizi Sociali o Dipartimenti Sanitari (es. Area anziani, disabili..)
Unità di valutazione per disabili adulti		
Unità di valutazione per i gravissimi disabili (Ex DGR 2068/04)		
Unità di Valutazione ad indirizzo psichiatrico		
Unità di valutazione riabilitativa		
Tipo di UV Complesse	Sistema di attivazione	Responsabile organizzativo
Unità di valutazione Pediatrica: (transdipartimentali: NPI, Ped. Comunità, SS) (vedi procedura specifica)	Assistente Sociale Responsabile del Caso al Referente di Rete intermedia; visto del Direttore o Responsabile e invio al PUA	PUA
Unità di Valutazione multidimensionali con coinvolgimento di più Servizi intra o extradipartimentali e Sociali		

Esiti e standard verificati: verbali incontri, flow chart, protocollo d'intesa.

2.25 - Accreditamento dei servizi socio-sanitari

Nel corso del 2011 ha trovato piena applicazione la normativa sull'accREDITamento dei servizi socio-sanitari per anziani e disabili, con la conseguente applicazione sull'intero territorio regionale del sistema omogeneo di tariffe, di cui alla DGR 514/2009. Dal 2012 l'applicazione del sistema di remunerazione regionale viene a realizzarsi per l'intero anno ed i relativi costi trovano copertura nell'ambito del finanziamento del FRNA.

Le Aziende sono impegnate a supportare tale processo sia nella fase di gestione ed adeguamento dei contratti di servizio, sia nel monitoraggio degli stessi da attuare in modo integrato ed unitario, con gli strumenti tecnici della governance di ambito distrettuale e quindi con il coinvolgimento dei Comuni.

Da parte dell'Azienda è stato garantito il supporto agli Uffici di Piano e alle Direzioni Distrettuali, nell'ambito della predisposizione della parte variabile dei contratti di servizio relativi all'anno 2012, con tutti gli Enti Gestori dei servizi per anziani e disabili, accreditati transitoriamente e provvisoriamente. Documenti di riferimento sono i contratti di servizio e i verbali degli incontri organizzati tra Uff. Committenza, Uffici di Piano ed Enti Gestori.

L'Uff. Committenza dell'Azienda ha garantito il supporto agli Uffici di Piano e alle Direzioni Distrettuali, nell'ambito del monitoraggio degli AccredITamenti rilasciati e dei contratti di servizio, in qualità di esperto OTAP. Documenti di riferimento sono i contratti di servizio e i verbali degli incontri.

Per quanto attiene al monitoraggio dei contratti, in assenza e in attesa di specifici e aggiornati strumenti, continua ad essere utilizzata una check list, concordata con gli Enti Gestori, che va ad esaminare una serie di indicatori e standard stabiliti nei contratti.

Nel corso dell'anno 2012, sono stati condotti 6 accessi di controllo, a cadenza bimensile, in ciascuna delle 16 Case Residenza Anziani (CRA) e dei 9 Centri Diurni (CD) ad esse connessi. gli elementi verificati si possono riassumere:

- alcuni indicatori di struttura: funzionamento dispositivi di chiamata, possesso titoli di studio previsti e richiesti dalla normativa da parte degli operatori, presenza e pubblicizzazione di turni congrui rispetto alla dotazione di personale e alla tipologia di ospiti presenti, modalità di identificazione del personale, orari delle principali attività quotidiane, menù e relative opzioni;
- alcuni indicatori di processo inerenti la corretta gestione di: farmaci e presidiato, contenzione fisica degli ospiti, lesioni da pressione, biancheria, piani assistenziali individuali (PAI) e gestione del personale (con riguardo al rispetto dei turni declinati, concordati e svolti nei 12 mesi dal personale sanitario non medico e in 6 mesi su 12 dal personale OSS).

Il personale dipendente AUSL dell'Ufficio Committenza ha collaborato/partecipato, in qualità di Referente Territoriale e di esperto OTAP, per gli aspetti relativi al Progetto Regionale di affiancamento e accompagnamento all'AccREDITamento.

2.26 - Continuità e presidio processi di cura, prevenzione e sostegno per adolescenti e giovani

Azioni previste dall'obiettivo

- Definizione percorsi di cura per adolescenti con dipendenze patologiche.
- Consolidamento funzioni di prossimità.
- Definizione percorsi di continuità assistenziale nel passaggio di età.
- Individuare equipe multi specialistiche per assessment e trattamenti integrati.

Azioni realizzate

- l'Azienda mantiene attivo il Centro Ascolto Nuove Droghe presso il Consultorio Giovani, assicurando consulenza specialistica e presa in carico breve di adolescenti e giovani che fanno uso e abuso di sostanze.
- Prosegue l'attività di alcuni programmi assistenziali "di prossimità", quali gli interventi "Notti Sicure": attività di strada e con utilizzo di camper, per la promozione della salute e la prevenzione nei luoghi del divertimento. Ed inoltre il programma "Ritorno al futuro": progetto sulla gestione del tempo libero per ragazzi in sospensione dall'uso di droghe.
- Sono state riorganizzate le funzioni di accesso ai servizi di Neuropsichiatria infantile con attivazione di "triage", che consente un migliore inquadramento dei nuovi casi ed un più rapido orientamento al percorso di cura.
- Sono state attivate collaborazioni con EE.LL e Associazioni dei familiari, con finalità di attuazione della Legge 328. In questo ambito sono stati definiti modelli di intervento socio-sanitario integrato e sono stati organizzati alcuni audit clinici.
- E' stato realizzato un protocollo fra NPI, CSM, Servizi Sociali, Cure Primarie, per la continuità di cura nel passaggio dei ragazzi con autismo dalla NPI al CSM
- E' stato definito un protocollo fra UUOO di Pediatria, TIN, NPI, CSM, SPDC per il ricovero di adolescenti con forte disagio psichico in ambienti adeguati all'età e al setting familiare.
- E' stata sperimentata una opportunità di soggiorno "di sollievo" per ragazzi con gravissime disabilità, presso l'Ospedale di Comunità di Savignano.
- E' stata strutturata la Unità di Valutazione Pediatrica (UVP), attiva per casi complessi di gravissima disabilità.
- Si aggiungono inoltre le azioni previste dalla SSA di Psicologia Clinica, recentemente attivata, che presiede alle attività di tutti gli psicologi aziendali. Nella riorganizzazione delle attività di questi professionisti sono espressamente previste "aree di transizione" per la fascia di età 14-25-. E' altresì programmata l'istituzione di una équipe di 2° livello dedicata alla adolescenza, coordinata da un medico NPI. Ad essa partecipano i medici NPI territoriali, gli psicologi dedicati all'area. un medico pediatra, una psicometrista.

Documenti prodotti

- Standard di prodotto/servizio: passaggio ai disabili adulti;
- Protocollo percorsi intra / extra ospedalieri per adolescenti con problemi psichiatrici;
- Scheda valutazione secondo criteri ICF progetti individuali legge 328;
- Bozza protocollo aziendale per passaggio in cura ragazzi autistici;
- Protocollo aziendale per il ricovero di adolescenti con forte disagio psichico.

3 Valorizzazione delle competenze ed empowerment degli operatori

3.1 - Integrazione multi professionale nei processi di cura

L'Azienda opera sempre più secondo modelli assistenziali basati sulla forte integrazione tra diverse competenze professionali:

- a livello ospedaliero, l'orientamento organizzativo prioritario è quello che privilegia il modello "per intensità di cure e per complessità di assistenza". Varie iniziative e progetti sono stati attuati e sono in corso di realizzazione e sono stati oggetto di occasioni di rendicontazione negli anni precedenti, ma anche nell'ambito di altre sezioni di questa relazione annuale. Si citano, a titolo di esempio, i reparti multidisciplinari di Day Hospital, di Day Surgery, la Breve Degenza Chirurgica, i reparti di Lungodegenza a gestione infermieristica, le Piattaforme logistiche di Terapia Intensiva Cardiologica e di Medicina d'Urgenza, come sedi di cure integrate per l'assistenza dei casi post-acuti in dimissione dalle Terapie Intensive, e per i casi post-operatori.
- Da diversi anni è attivo il percorso delle dimissioni protette, che prevede il passaggio dei pazienti affetti da patologie croniche e da situazioni di fragilità socio-assistenziale, attraverso l'Unità di Valutazione Multidimensionale, dove convergono gli specialisti attivati all'occorrenza, in funzione delle caratteristiche del caso. L'esito più frequente di tali valutazioni è l'affidamento del paziente al Case Manager infermieristico, che opera nel territorio di residenza e che garantisce i collegamenti dei percorsi assistenziali tra MMG, Assistenza Domiciliare, Centro Specialistico ospedaliero di riferimento.
- Nell'area della Salute Mentale, il modello di cure integrate è particolarmente sviluppato, e vede i percorsi riabilitativi per utenti del DSM gestiti da Assistenti Sociali dell'Azienda che operano secondo modelli di integrazione e accesso ai servizi condivisi con i Comuni. I percorsi di presa in carico per pazienti anziani e disabili sono gestiti dagli Assistenti Sociali dei Comuni, che fungono da Case Manager dei casi, in collaborazione con i servizi dell'Azienda. Nell'area della Neuropsichiatria infantile sono attive numerose esperienze interdisciplinari e interprofessionali, riguardanti i Disturbi del Comportamento Alimentare, l'Autismo, i Disturbi dell'Apprendimento, le Dipendenze Patologiche, che vede un livello di responsabilizzazione molto elevato in capo agli Psicologi, agli Educatori, agli Assistenti Sociali, ai Logopedisti, et al. Maggiore dettaglio su tali iniziative sono presenti in altre specifiche sezioni della presente relazione.

3.2 - Sviluppo dei processi di accreditamento e delle attività di audit nelle cure socio-sanitarie integrate

E' stato predisposto uno specifico progetto dalla RER, la quale, nell'ultimo trimestre dell'anno 2012, ha fornito le indicazioni operative per attuarne l'implementazione, attraverso la collaborazione fra Uffici di Piano e Ausl (vedi obv 2.25). Nello specifico sono stati individuati i referenti territoriali (1 dipendente Ausl + 1 operatore UdP per ciascun Distretto). Nell'ambito della presentazione del progetto agli Enti Gestori è stato proposto il

coinvolgimento degli operatori dei servizi nel percorso dell'accreditamento, sia per quanto concerne le logiche e i principi (DGR. 772/07 e 514/09), sia per quanto riguarda il raggiungimento dei requisiti. Tale coinvolgimento verrà garantito mediante l'individuazione di referenti che costituiranno il trait d'union/interfaccia di riferimento fra i servizi e il team degli esperti. Le azioni vedranno il loro sviluppo nel corso degli anni 2013 e 2014.

3.3 - Sviluppo delle abilità di comunicazione e di counselling dei professionisti nell'ambito del percorso nascita

Al fine di promuovere l'acquisizione ed il mantenimento, da parte degli operatori dell'area Materno-infantile, di conoscenze e competenze comunicative a livello verbale e non verbale, sono state realizzate iniziative formative condotte utilizzando varie opportunità metodologiche.

Le attività svolte nel 2012 sono state:

- Formazione residenziale "Il colloquio motivazionale : strumento per il pediatra nella relazione con il bambino e la famiglia".

Corso rivolto al personale medico e infermieristico per fornire gli elementi di base teorici e pratici per l'acquisizione di uno stile di Counselling adeguato a condurre professionalmente una relazione d'aiuto; tale abilità potrà essere utilizzata sia per programmi di educazione alimentare e prevenzione dell'obesità, sia per prevenire altri stili di vita problematici.

- Formazione sul campo "La consulenza psicologica nelle conflittualità familiari": la formazione sul campo era rivolta dal gruppo degli psicologi con l'obiettivo confrontare le pratiche d'approccio dei partecipanti e le teorie di riferimento utilizzate nella gestione della consulenza psicologica in conflitti familiari

- La comunicazione nel percorso nascita

Corso organizzato dalla Regione che riguarda " La comunicazione nel percorso nascita" che ha visto una fase di avvio nel 2012 con il coinvolgimento di 35 operatori di cui medici pediatri, medici ostetrici, ostetriche e infermieri.

Fasi del percorso:

- primo modulo composto di 3 giornate di formazione condotti dal gruppo formativo Change di Torino. Il modulo si era posto l'obiettivo di fornire ai partecipanti le competenze e le abilità tecniche necessarie per condurre in modo più consapevole le comunicazioni con la madre, con la coppia genitoriale e con i familiari nelle diverse fasi del percorso nascita, utilizzando le abilità di base del counselling sistemico e le tecniche della comunicazione consapevole.

- secondo modulo di due giornate sul disagio emozionale.

- terzo modulo riguardante le competenze di comunicazione e di counselling nella diagnosi prenatale, nell'allattamento al seno e nella nati-mortalità.

Foglio n.° 296 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

4 Promozione della salute, prevenzione delle malattie e del disagio

4.1 - Prevenzione e controllo delle malattie trasmissibili

- Azioni e standard previsti dall'obiettivo:

1. sorveglianza malattie infettive garantendo tempestività, accuratezza e completezza delle segnalazioni previste
2. adozione nuovo sistema informativo regionale delle malattie infettive (SMI)
3. attuare piano di eliminazione del morbillo e della rosolia congenita come da delibera di giunta regionale n.916/2011
4. applicazione dei piani di controllo specifici per Chik, Dengue, West-Nile, legionella, epatiti, tubercolosi, MTA
5. raggiungere gli standard previsti per le coperture di tutte le vaccinazioni incluse nel calendario regionale sia per l'infanzia e adolescenza, sia per gruppi a rischio
6. aggiornare i software di gestione delle vaccinazioni per realizzare l'anagrafe vaccinale regionale

Azioni programmate in Azienda

1. Realizzare una attività integrata con l'ospedale e il laboratorio per una adeguata sorveglianza delle malattie infettive.
2. Adottare nuovo sistema informativo regionale delle malattie infettive dal 1° luglio 2012.
3. Prevedere la vaccinazione di tutte le puerpere negative per la rosolia.
4. Per la prevenzione della T.B, attuare alcune azioni di miglioramento dei percorsi assistenziali. Per il controllo della Legionella, è stato proposto il recepimento da parte dei comuni, tramite ordinanza sindacale, delle linee guida regionali; programmata l'attuazione del piano di controllo per Chik, Dengue e West-Nile
5. Programmare campagna di vaccinazione antinfluenzale e rispetto del calendario regionale per l'infanzia e l'adolescenza.
6. Aggiornamento software per gestione delle vaccinazioni

Azioni realizzate

1. L'integrazione con gli ospedali e il laboratorio per migliorare la sorveglianza delle malattie infettive è stata svolta regolarmente
2. Dal 1° luglio 2012 è stato adottato il nuovo sistema informativo regionale delle malattie infettive (SMI)
3. E' stata offerta la vaccinazione antirosolia alle puerpere suscettibile in occasione della prima vaccinazione del figlio.
4. Nel mese di settembre si è riunito il gruppo aziendale per il controllo della TB. per migliorare alcune criticità relative soprattutto alla sorveglianza dei contatti dei casi e alla sorveglianza del completamento della terapia: ci sarà più integrazione fra il day hospital e il DSP per la gestione di questi casi (verbale riunione); per quanto riguarda il controllo della legionella, al 31/12/2012 la maggior parte dei Comuni del Comprensorio hanno recepito, tramite ordinanza sindacale, le linee guida regionali; dal mese di aprile al mese di ottobre è stata data attuazione al piano di controllo per Chik, Dengue e West-Nile
5. E' stata organizzata, in collaborazione con Dipartimento Cure Primarie, la campagna di vaccinazione antinfluenzale: a causa del ritiro di lotti di vaccino per la non rispondenza a requisiti di sicurezza, sono state eseguite circa 10.000

vaccinazioni in meno rispetto all'anno precedente. Anche per le vaccinazioni dell'infanzia rispetto ai livelli di attuazione attesi, alcuni dati vaccinali non sono ancora allineati agli obiettivi richiesti.

6. Il software di gestione delle vaccinazioni è stato regolarmente aggiornato durante tutto il corso dell'anno

- Esiti e standard verificati

3 - dati rosolia: al momento non disponibili

- % casi, anche solo sospetti, di Chik, Dengue e WND segnalati al DSP entro 24 ore 100% (standard 90%)

4 - dati TB: 78 % (standard 80 %)

5 - Copertura con vaccino antinfluenzale nelle persone sopra i 65 anni: 53% (standard 75%)

-Coperture nell'infanzia: dati al momento non disponibili.

4.2 - Sicurezza alimentare, nutrizionale e sanità pubblica veterinaria

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

a) Utilizzo razionale e integrato delle risorse umane

Adozione di atti amministrativi riguardanti sia l'individuazione del Programma "Sicurezza alimentare" (di cui alla DGR 2011/2007), sia l'integrazione tra le tre aree funzionali della sanità pubblica veterinaria in cui vengano definiti: obiettivi, responsabilità, ruoli, azioni, indicatori e verifiche.

b) Categorizzazione del rischio nel settore alimentare e registrazione controlli ufficiali

Attuazione di piani di lavoro aziendali nell'ambito della sicurezza alimentare e della sanità pubblica veterinaria coerenti con le linee di indirizzo regionali per quanto riguarda la categorizzazione del rischio nel settore alimentare e la registrazione e rendicontazione dei controlli ufficiali eseguiti.

c) Sicurezza nutrizionale

Valutazione dei menu nelle strutture scolastiche pubbliche con ristorazione e verifica dell'offerta alimentare dei distributori automatici di alimenti e bevande delle scuole per verificarne la coerenza con le linee di indirizzo nazionali e regionali.

Azioni programmate in Azienda

a) Utilizzo razionale e integrato delle risorse umane

- "Le nuove prospettive dei DSP nelle Aziende Sanitarie ai sensi della DGR 2011/07" – 13 Giugno 2007 - Documento programmatico per la VI Conferenza di Organizzazione del DSP come base per la discussione del nuovo assetto organizzativo del DSP e del suo adeguamento alle indicazioni regionali.

b) Categorizzazione del rischio nel settore alimentare e registrazione controlli ufficiali

- Applicazione in via sperimentale del protocollo tecnico per la categorizzazione del rischio degli operatori del settore alimentare ai fini della organizzazione del controllo ufficiale.

c) Sicurezza nutrizionale

- si rimanda alla scheda PRP 2.3.a.2 "Promozione di corrette abitudini alimentari" allegata.

Foglio n. 297 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

Azioni realizzate

- a) Utilizzo razionale e integrato delle risorse umane
- Delibera Direttore Generale N. 196 del 16/12/2008 con la quale si approva il nuovo assetto organizzativo del DSP e, nell'ambito dello stesso, viene istituito il programma interno Sicurezza alimentare.
 - Determina Direttore del Dipartimento di Sanità Pubblica N. 37 del 29/12/2008 – Nomina responsabili dei Programmi dipartimentali del DSP, compreso quello di Sicurezza alimentare, con l'approvazione degli obiettivi di mandato.
- b) Categorizzazione del rischio nel settore alimentare e registrazione controlli ufficiali
- Categorizzazione del rischio degli operatori del settore alimentare ai fini della organizzazione del controllo ufficiale
- c) Sicurezza nutrizionale
- si rimanda alla scheda PRP 2.3.a.2 "Promozione di corrette abitudini alimentari" allegata.

Eventuali azioni in corso di realizzazione

- Definizione dei Piani di attività integrati 2013 (UO IAOA – UOIAN – UOSA) afferenti al PSA con relativi obiettivi, responsabilità, ruoli, azioni, indicatori e verifiche.

Esiti e standard verificati

- a) Utilizzo razionale e integrato delle risorse umane
- Piani di attività integrati 2012 (UO IAOA – UOIAN – UOSA) afferenti al PSA con relativi obiettivi, responsabilità, ruoli, azioni, indicatori e verifiche.
- b) Categorizzazione del rischio nel settore alimentare e registrazione controlli ufficiali
- Attuazione di piani di lavoro aziendali nell'ambito della sicurezza alimentare e della sanità pubblica veterinaria coerenti con le linee di indirizzo regionali per quanto riguarda la categorizzazione del rischio nel settore alimentare e la registrazione e rendicontazione dei controlli ufficiali eseguiti
 - Piano controllo impianti 2012
N°. stabilimenti riconosciuti classificati / N°. stabilimenti riconosciuti censiti = 100 % entro 30/03/2012
- c) Sicurezza nutrizionale
- si rimanda alla scheda PRP 2.3.a.2 "Promozione di corrette abitudini alimentari" allegata.

Obiettivo 2.3.d.2 Alimentazione e salute: Sicurezza nutrizionale

- Azioni e standard previsti dall'obiettivo:

1. Controlli eseguiti su OSA che producono alimenti per celiaci/ controlli programmati $\geq 90\%$
2. Prevenzione delle patologie da carenza di iodio: Numero di verifiche effettuate (L. 55/2005) nella ristorazione pubblica e collettiva / numero totale verifiche programmate $\geq 80\%$

- Azioni programmate in Azienda

Controlli eseguiti su OSA che producono alimenti per celiaci/ controlli programmati: 76/77
Numero di verifiche effettuate (L. 55/2005) nella ristorazione pubblica e collettiva / numero totale verifiche programmate: 40/50

- Azioni realizzate

La tutela sanitaria attraverso il controllo ufficiale presso gli esercizi che producono alimenti per celiaci ha riguardato oltre il 99% delle attività programmate per un totale di 76 controlli.

Per quanto concerne la prevenzione delle patologie da carenza di iodio, si è incentivato il consumo del sale iodato nella ristorazione pubblica e collettiva attraverso la promozione e vigilanza sulla applicazione della Legge n. 55 del 21 marzo 2005. Sono stati effettuati 30 controlli nella ristorazione collettiva e 10 nella ristorazione pubblica per un totale di 40 ispezioni.

- Esiti e standard verificati

Controlli eseguiti su OSA che producono alimenti per celiaci/ controlli programmati: 99% (76/77)

Numero di verifiche effettuate (L. 55/2005) nella ristorazione pubblica e collettiva / numero totale verifiche programmate: 80% (40/50)

4.3 - Promozione della salute, stili di vita salutari, nonché prescrizione dell'attività fisica a persone con fragilità o malattie

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

Vanno rivitalizzate e rafforzate le reti di promozione della salute, creando sinergie tra le azioni rivolte a specifici fattori di rischio, coinvolgendo anche i servizi e presidi ospedalieri per potenziare la rete degli ospedali e dei servizi sanitari per la promozione della salute (HPH), al fine di orientare i progetti verso la convergenza e il rafforzamento dei messaggi di promozione della salute, in particolare di quelli contenuti nel Piano regionale della prevenzione.

Si sottolineano in particolare i seguenti obiettivi:

- 1 Partecipazione alla campagna di promozione dell'attività fisica per motivare tutti i cittadini all'uso delle scale (in collaborazione con Enti locali).
- 2 Impulso alla divulgazione dell'accordo tra la Regione Emilia-Romagna e CONI, Comitato Italiano Paralimpico ed Enti di promozione sportiva per la promozione e la diffusione dell'attività fisica, soprattutto nei bambini e nei giovani.
- 3 Realizzazione della fase pilota di "Palestra sicura".
- 4 Verifica del rispetto di standard nutrizionali nelle offerte alimentari delle scuole pubbliche primarie e secondarie di primo grado.
- 5 Monitoraggio degli interventi di promozione degli ambienti liberi dal fumo, rivolti alle donne, ai giovani, nelle scuole e nei luoghi di lavoro del servizio sanitario, compresi gli interventi di disassuefazione al fumo.
- 6 Conclusione della realizzazione e raccolta dati per la valutazione del progetto "Paesaggi di prevenzione".
- 7 Le Aziende UsI interessate dal progetto sulla prescrizione dell'esercizio fisico e dell'attività fisica (Bologna, Cesena, Ferrara, Modena, Parma e Ravenna) dovranno svolgere la fase operativa della sperimentazione, che si avvia nel mese di gennaio 2012 e si concluderà alla fine dell'anno, secondo il programma già definito e approvato dal Ministero della Salute come sperimentazione di interesse nazionale. Tale processo viene accompagnato da una valutazione sull'attività e da eventuali correttivi in corso d'opera.

Azioni programmate in Azienda

Foglio n. 299 allegato quale parte integrante
alla delibera n. 2/2013

1. Avviare localmente la campagna di promozione dell'uso delle scale come previsto da indicazioni regionali (PG 2012/225841).
2. il 7 maggio 2012 la Regione Emilia-Romagna, i Comitati regionali del Coni e del Cip (Comitato italiano paralimpico) e gli Enti di promozione sportiva emiliano-romagnoli hanno sottoscritto un accordo per favorire lo sport per la salute e l'attività fisica nella comunità locale.
3. azione non prevista.
4. Programmare l'esecuzione di 162 controlli per la verifica nutrizionale nelle scuole pubbliche con ristorazione e per favorire la diffusione di distributori automatici con alimenti nutrizionalmente equilibrati e aumentare il consumo di frutta e verdura sono state programmate la verifica di 10 scuole che hanno proceduto a nuovo capitolato.
5. Programmare sopralluoghi di verifica da parte dei Tecnici del DSP del rispetto del divieto di fumo nelle scuole, nei luoghi di lavoro del servizio sanitario e in altri luoghi di lavoro; organizzazione in collaborazione con il Ser.T di corsi per la disassuefazione dal fumo.
6. Realizzazione progetto "Paesaggi di prevenzione" e raccolta dati.
7. realizzazione progetto sperimentale Attività Fisica Adattata e supporto alla valutazione.

Azioni realizzate

- 1.- Insiadamento del gruppo di lavoro provinciale riunitosi a Forlì il 12/11/2012 per pianificare con i referenti della Provincia e dei Comuni la distribuzione dei materiali della Campagna "Le scale musica per la tua salute";
 - Ricognizione delle sedi Aziendali e dei Comuni dove collocare i materiali della Campagna.
 - Collocazione dei Totem e altro materiale nelle sedi ASL individuate e distribuzione dei materiali a tutti i Comuni del territorio nel periodo indicato dall'Assessorato Regionale (Gennaio 2013).
- 2.- L' accordo è stato divulgato agli enti sportivi con alcuni dei quali sono già avviate collaborazioni, per un ulteriore sviluppo delle attività di promozione della attività fisica nel territorio.
- 4.- Si sono valutati il 114 menu nelle strutture scolastiche pubbliche con ristorazione e per favorire la diffusione di distributori automatici con alimenti nutrizionalmente equilibrati e aumentare il consumo di frutta e verdura sono state verificate 7 scuole che hanno proceduto a nuovo capitolato
- 5.- Durante l'anno 2012 sono stati eseguiti 8 sopralluoghi in strutture sanitarie pubbliche del territorio, 8 in strutture scolastiche e 13 in altri luoghi di lavoro al fine di verificare rispetto della normativa sul divieto di fumo. Durante i ispezioni non sono state riscontrate irregolarità. Sono stati organizzati quattro Corsi per la disassuefazione dal fumo a cui hanno partecipato complessivamente 52 persone.
- 6.- Il trial del Progetto Paesaggi di prevenzione è terminato nell'anno scolastico 2011-2012 per le scuole secondarie di I° grado; mentre per le classi di II° grado si concluderà nel prossimo anno scolastico come da protocollo. Nel corso del 2012 sono stati somministrati più di 1000 questionari con il coinvolgimento di 8 Scuole del territorio.
- 7.- E' stato organizzato in collaborazione con la UO di Medicina Riabilitativa il percorso per il reclutamento delle persone con patologie che rientravano nel protocollo di studio regionale. Sono state verificate 4 palestre per la certificazione di "Palestra Etica". E' stato firmato un accordo con la UISP per la fornitura di personale qualificato (laurea in scienze motorie e attestato di partecipazione al corso AFA) a svolgere la funzione di preparatore. E' stato organizzato un corso di formazione per laureati in scienze motorie e un corso di

aggiornamento per MMG. Si è provveduto ad informare i MMG e a fornire loro le indicazioni e i moduli per l'invio di pazienti.

Sono state arruolate nello studio 110 persone, più del doppio rispetto allo standard previsto dal protocollo Regionale (52)

Il DSP ha collaborato con l'Assessorato Regionale alla impostazione e alla raccolta dati relativi al monitoraggio e valutazione dello studio sperimentale.

Esiti e standard verificati

Per il punto 4) Controlli eseguiti per la verifica nutrizionale nelle scuole pubbliche con ristorazione /numero 162 scuole programmate = 70%

Verifica di 7 scuole, che hanno adottato il capitolato, su 10 scuole che hanno proceduto a nuovo capitolato (standard 70%).

Per il punto 5) sono stati eseguiti 8 sopralluoghi in strutture sanitarie pubbliche del territorio su 8 programmati, 8 in strutture scolastiche su 8 programmati e 13 in altri luoghi di lavoro su 8 programmati.

Per il punto 7) nel 2012 sono state arruolate 110 persone (standard previsto 52): 92 lombalgici (standard previsto 40) e 18 Parkinsoniani (standard previsto 12)

Foglio n.° 301 allegato quale parte integrante

alla delibera n.° 2/2013

4.4 - Promuovere il benessere nella terza età

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

Realizzare percorsi educativi, informativi per sollecitare l'autonomia delle persone anziane (educazione alla salute, alimentazione, superamento stati di isolamento e disagio, rafforzamento delle abilità residue).

Azioni programmate in Azienda

Avvio del progetto "Somministrazione di attività fisica al domicilio da parte dei fisioterapisti per la prevenzione delle cadute nell'anziano" come previsto dal PRP 2010-2012

Azioni realizzate

- Nel 2012 è stato identificato l'ambito territoriale di attuazione del progetto (Cesenatico) e verificata la disponibilità dei MMG ad aderire al progetto.
- Sono stati identificati dai MMG i pazienti eleggibili da includere nel progetto (pazienti con più di 80 anni e con anamnesi positiva per un episodio di caduta nell'anno precedente)
- E' stata inviata una lettera di presentazione del progetto ai pazienti identificati e sono stati contattati telefonicamente dal Fisioterapista coordinatore per verificare la disponibilità ad aderire
- Sono stati effettuati tre accessi domiciliari per ogni paziente da parte di un fisioterapista a scadenze programmate e una supervisione telefonica per rinforzo dell'adesione al programma
- E' stata fatta la raccolta dei dati previsti in base agli indicatori individuati nel progetto

I ET concluderanno, entro aprile 2013, la supervisione telefonica prevista dal protocollo.

Esiti e standard verificati

Hanno partecipato al programma 15 persone, come previsto dalle indicazioni regionali.

4.5 - Programmi di screening oncologici

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

- 1- Mantenimento degli standard di qualità e di risultato ottenuti, con superamento delle criticità riscontrate nel corso del 2011; le relative valutazioni verranno effettuate attraverso i consueti indicatori.
- 2- Attuazione delle modifiche definite a livello regionale al programma di prevenzione dei tumori colon-rettali (braccio familiari e quello relativo agli anziani) e per la diagnosi precoce dei tumori della mammella.
- 3- Implementazione del sistema informativo regionale relativo allo screening mammografico basato su record individuale.

Azioni programmate in Azienda

- 1- Inviti a partecipare allo screening inviati alle popolazioni target. Monitoraggio periodico dei percorsi e degli indicatori.
- 2- Applicazione dei protocolli e disposizioni regionali (DGR 220/2011 e Circolare 21 del 29/12/2011 del Direttore Generale alla Sanità e Politiche Sociali).
- 3- Applicazione delle disposizioni regionali (Circolare 7 del 29/05/2012 del Direttore Generale alla Sanità e Politiche Sociali).

Azioni realizzate

- 1- Le chiamate dei tre screening si sono svolte regolarmente secondo programma. Per contrastare le criticità riscontrate nel 2011 relative ai tempi di attesa tra la mammografia e l'intervento, è stato ampliato il numero di sedute operatorie dedicate. Nel 2012 i tempi sono migliorati pur restando ancora inferiori allo standard.
- 2- Per lo screening familiari del colon abbiamo seguito il protocollo regionale, che è stato sospeso a partire dal 2013. Per la diagnosi dei tumori ereditari della mammella è stato organizzato un percorso di valutazione e presa in carico delle donne con anamnesi a rischio.
- 3- Modifiche ed integrazioni del sistema informativo per invio dati dello screening mammografico attraverso record individuale.

Azioni in corso di realizzazione

- 1- Per ridurre ulteriormente i tempi di attesa si è deciso di accorpare in un'unica seduta la consulenza chirurgica e oncologica, come già previsto per lo screening del colon, che comporterebbe una riduzione significativa nei tempi del percorso.

Esiti e standard verificati al 31/12/2012

Screening utero: estensione 99% (standard 95%) adesione all'invito 59% (standard 60%)
Screening colon: estensione 93% (standard 95%) adesione all'invito 54% (standard 55%)
Screening mammografico:
45-49 anni estensione 95% (standard 95%) adesione all'invito 73% (standard 65%)
50-69 anni estensione 97% (standard 95%) adesione all'invito 73% (standard 75%)
70-74 anni estensione 93% (standard 95%) adesione all'invito 69% (standard 70%)

4.6 - Promozione della salute e prevenzione infortuni negli ambienti di lavoro

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

1	Promozione della formazione degli operatori e favorire l'integrazione professionale al fine di assicurare in materia di vigilanza e controllo metodologie e criteri omogenei secondo le indicazioni regionali
2	Sviluppare l'attività di promozione della salute nei luoghi di lavoro mediante attività di informazione, formazione ed assistenza rivolte ai vari soggetti della prevenzione con particolare riguardo alle fasce deboli di lavoratori
3	Mantenere i livelli di vigilanza nei luoghi di lavoro, pari al controllo annuale del 9% delle P.A.T.

Azioni realizzate

1	1.1 E stata garantita la partecipazione di tutto il personale del servizio a diversi eventi formativi, in particolare ad uno specifico corso organizzato dalla Regione per un approccio unitario delle attività di vigilanza
	1.2 E stato organizzato un corso di AVR per la condivisione di criteri omogenei per il controllo dei cantieri edili
	1.3 Sono state completate le attività programmate per l'anno 2012 dal Programma Ambienti di Vita e Lavoro

2	2.1 Attivazione assieme ad ISPESL-INAIL di uno specifico corso inerente i requisiti di sicurezza delle macchine agricole riservato agli operatori del settore
	2.2 Attivazione di un progetto con sopralluoghi ed incontri con il personale per la verifica della formazione di lavoratori extracomunitari
	2.3 E stata garantita la presenza di operatori del Servizio in qualità di docenti a diversi corsi di formazione presso enti accreditati
	2.4 Partecipazione ad incontri formalizzati e gruppi di lavoro relativamente alle tematiche di alcol fumo e tossicodipendenze secondo il progetto " guadagnare in salute"

3	3.1 Attività di vigilanza nei diversi comparti, in particolare sono stati predisposti piani mirati specifici di controllo secondo le indicazioni previste dal Piano Regionale.: Edilizia, Agricoltura, Patologie muscolo-scheletriche, Cancerogeni, Formazione
	3.2 Attività di controllo congiunta con la DTL, INPS, INAIL per cantieri edili secondo modalità concordate nel Nucleo Provinciale-Sezione Permanente
	3.3 Attivazione per inchieste infortuni di iniziativa del Servizio sulla base dei riscontri dei dati INAIL

Esiti e standard verificati

1	1.1 Il corso è stato effettuato a Bologna in 5 edizioni con la partecipazione di tutto il personale a gruppi di 3-4 operatori per ogni SPSAL della Regione per favorire l'integrazione
	1.2 Il corso è stato effettuato il 21/5
	1.3 E stato svolta attività congiunta SPSAL-ISP con chek-list condivisa su 30 attività ricettive

2	2.1 Il corso è stato effettuato il 12/3 per N 8 ore con la partecipazione di 94 operatori di cui 62 titolari di officine meccaniche ed associati di categoria.
	2.2 Il progetto è stato svolto con il coinvolgimento di 10 aziende del territorio a più alto indice infortunistico relativo a lavoratori extracomunitari
	2.3 E stata effettuata attività di docenza per 50 ore in vari corsi per datori di lavoro, RSPP, RLS, coordinatori per la sicurezza
	2.4 Sono stati effettuati sopralluoghi in 15 aziende

3	3.1. Sono state controllate 1087 U.U.LL pari al 10% delle Posizioni, Assicurative Territoriali. In particolare sono stati ispezionati 287 cantieri edili, 44 aziende agricole, 10 aziende per le patologie muscolo-scheletriche, 15 aziende che utilizzano cancerogeni, 48 per la verifica della formazione effettuata.
	3.2 Sono stati effettuati 8 sopralluoghi congiunti con DTL, INPS, INAIL
	3.3 Sono state effettuate 16 inchieste infortuni su iniziativa

Rendicontazione dati trasmessi alla Regione attraverso i gruppi di lavoro specifici

- o Piano regionale Edilizia
- o Piano regionale Agricoltura
- o Gruppo regionale cancerogeni
- o Gruppo regionale patologie muscolo scheletriche
- o Gruppo regionale controllo formazione

4.7 - Funzione di sorveglianza epidemiologica e sviluppo del sistema informativo dei Dipartimenti di sanità pubblica

Azioni e standard previsti dall'obiettivo

- Dovranno essere garantite le attività riguardanti i sistemi di sorveglianza sui comportamenti riferiti (PASSI, Okkio alla salute), l'indagine PASSI d'argento, nonché le attività di comunicazione e divulgazione dei relativi risultati.
- Le Aziende dovranno partecipare alle attività riguardanti l'epidemiologia ambientale, con particolare riferimento a Monitor 2 e al Supersito e alla formazione in epidemiologia ambientale, nonché allo sviluppo della funzione di supporto all'espressione dei pareri in Conferenza dei Servizi.
- Occorre assicurare lo sviluppo del sistema informativo dei Dipartimenti di Sanità pubblica, aziendale e regionale, per le attività di vigilanza e controllo degli ambienti di vita e di lavoro, secondo le indicazioni già fornite ai Direttori DSP.

Azioni programmate in Azienda

- realizzazione interviste PASSI (n. 275)
- realizzazione interviste PASSI d'Argento (n. 72)
- realizzazione indagine 2012 Okkio alla salute nelle scuole campionate (n.16)
- coordinamento Gruppo Tecnico PASSI/PASSI d'Argento regionale
- partecipazione al Gruppo Tecnico PASSI nazionale
- predisposizione e divulgazione di 5 schede regionali e aziendali sui principali risultati PASSI 2008-2011 (attività fisica, eccesso ponderale, fumo, alcol, sicurezza stradale)
- partecipazione agli incontri regionali relativamente ai temi di epidemiologia ambientale
- avvio della Commissione Ambiente-Salute aziendale con funzioni di supporto all'espressione dei pareri in Conferenza dei Servizi
- partecipazione al gruppo di lavoro regionale per il sistema informativo
- partecipazione al gruppo di lavoro di AVR per il sistema informativo

Azioni realizzate

- n. 275 interviste PASSI
- n. 72 interviste PASSI d'Argento
- indagine 2012 Okkio alla salute nelle scuole selezionate (n.16)
- n. 4 incontri GT regionale PASSI d'Argento

- n. 8 incontri GT nazionale PASSI/PASSI d'Argento
- analisi statistiche su dati delle Sorveglianze 2008-2011
- predisposizione e divulgazione di 5 schede regionali e aziendali sui principali risultati PASSI 2008-2011 (attività fisica, eccesso ponderale, fumo, alcol, sicurezza stradale)
- partecipazione agli incontri regionali relativamente ai temi di epidemiologia ambientale (9/9)
- n.9 incontri Commissione Ambiente-Salute aziendale con funzioni di supporto all'espressione dei pareri in Conferenza dei Servizi
- predisposizione del progetto di AVR per il sistema informativo

Nel 2013 saranno pubblicati i report con i dati di Okkio alla salute 2012 e PASSI d'Argento 2012 e verrà sviluppata la seconda fase del progetto sul sistema informativo di AVR

Esiti e standard verificati

Interviste PASSI = 100%

Interviste PASSI d'Argento = 100%

Scuole indagate in Okkio = 100%

Foglio n.° 308 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

5 Sviluppo delle funzioni ed attività di ricerca ed innovazione nelle Aziende Sanitarie

5.1 - Le politiche per la ricerca e l'innovazione

Nel corso del 2012, quale ulteriore azione di sviluppo del processo di integrazione con l'Azienda USL di Forlì, si è conclusa l'integrazione della funzione della Ricerca sotto la direzione di un unico responsabile che ha assicurato le attività afferenti alla U.O.C. di Formazione e Ricerca di Forlì ed al Servizio di Formazione e Ricerca di Cesena (Del. N. 1 del 8.1.2013 dell'Ausl di Forlì e Del. N. 250 del 20.12.2012 dell'Ausl di Cesena).

5.2 - Le infrastrutture aziendali a sostegno della ricerca e del governo dell'innovazione

Nell'ambito dell'integrazione tra le aziende è stato avviato un percorso congiunto di definizione organizzativa che si è sostanziato nella predisposizione di regolamenti integrati dei rispettivi Board aziendali per la ricerca e l'innovazione. Il regolamento di funzionamento del Board di Cesena è stato approvato dal Collegio Direzione.

Nel contempo è stato avviato un percorso di analisi e riprogettazione dei processi di regolamentazione della ricerca che ha visto coinvolti le segreterie di CE centrali e periferiche di AVR.

5.3 - La tracciabilità dell'attività di ricerca

Ai fini della tracciabilità delle attività di ricerca, l'Ausl di Cesena continua la sua partecipazione al Progetto di implementazione ARER.

I progetti caricati nell'anagrafica della Regione sono, oltre ai Progetti di Modernizzazione e i Progetti di adesione al Programma Regione-Università, tutti i progetti di sperimentazione clinica e osservazionali, profit e non profit deliberati nel corso del 2012.

Nell'ambito del progetto MyEdit, progetto di rilevazione e raccolta del materiale scientifico, le biblioteche di Forlì e Cesena hanno progettato uno strumento di raccolta e condivisione dei saperi scientifici elaborati dai professionisti aziendali in fase di implementazione.

Il progetto si prefigge di effettuare una raccolta dei prodotti delle attività scientifiche, espressione del potenziale capitale intellettuale dei professionisti.

L'idea è di creare una biblioteca orientata alla molteplicità dei saperi e delle conoscenze scientifiche capace di operare un'efficace contaminazione tra le diverse fonti di derivazione interna ed esterna.

La digitalizzazione, l'integrazione e la messa in comune di dati bibliografici e di cataloghi informatizzati consentiranno di far cogliere l'opportunità di creazione di questa nuova sezione documentaristica per far crescere ulteriormente la qualità del sistema bibliotecario aziendale.

Lo sforzo maggiore sarà quello di identificare, attraverso un'accurata selezione, una serie circoscritta di testi di alto significato scientifico e culturale e di metterli a disposizione in rete per l'intera comunità professionale per consentirne il reperimento tramite un'apposita banca dati multimediale.

La messa in rete di tale documentazione scientifica tramite l'utilizzo di tale banca dati consentirà da un lato di valorizzare il capitale intellettuale aziendale, e dall'altro di risolvere il cruciale problema della sovrabbondanza delle informazioni attraverso una più agevole attività di ricerca.

Le biblioteche provvederanno a sviluppare e adeguare i sistemi di catalogazione per la raccolta e la tracciabilità di tutti i prodotti derivati dalle attività scientifiche dei professionisti aziendali (pubblicazioni, ricerche cliniche, prodotti audio/video, ecc.), al fine di realizzare una banca dati multimediale.

5.4 - L'innovazione tecnologica

Tra le apparecchiature elettro-medicali di maggiore rilievo, acquisite e impiantate durante l'anno, figurano due RMN e una PET-TC. L'acquisizione è stata preceduta da un apposito iter istruttorio intra-aziendale e da una fase di concertazione in Area Vasta, tesa alla verifica delle compatibilità di rete assistenziale, delle potenzialità operative, l'impatto economico e la sostenibilità nel tempo. Tali valutazioni preliminari sono state regolarmente trasmesse all'Assessorato regionale, ai fini autorizzativi all'accesso alle relative fonti di finanziamento.

In merito ai Dispositivi Medici innovativi, l'Azienda ha attivato la apposita Commissione aziendale (CADM), nell'ambito del quale sono state valutate 16 richieste di acquisizione di nuovi dispositivi medici: per 11 richieste (pari al 69%) è stato espresso parere favorevole, mentre per 5 richieste (pari al 31%) è stato espresso parere non favorevole per insufficienti evidenze scientifiche (studi clinici sul prodotto a sostegno della efficacia e sicurezza, eventuali linee guida di riferimento) o il parere è stato sospeso, in attesa di ulteriori elementi informativi.

Foglio n.° 306 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

5.5 - Le innovazioni clinico-organizzative

Bando di Modernizzazione 2010 – 2012

I progetti approvati e finanziati dalla RER con DGR 1165/2012 sono quelli di seguito indicati:

PROGETTI – Area Tematica A	AZIENDA CAPOFILA	Az. Aderenti
1) Implementazione azioni di sistema per il contrasto alle iniquità sia in riferimento all'utenza sia in riferimento ai dipendenti	Azienda USL di Cesena Dr.ssa Maria Basenghi (Coordinatrice) Dott. Mauro Palazzi (Referente per Azienda USL di Cesena)	Aziende UU.SS.LL di Forlì, Ravenna e Rimini
2) Realizzazione nelle Case della Salute di Forlimpopoli e Meldola – Ausl Forlì – di Cesenatico, Savignano e Mercato Saraceno – Ausl Cesena - di Ambulatori a gestione infermieristica per la presa in carico di pazienti affetti da patologie croniche, con particolare riferimento allo Scopenso cardiaco	Azienda USL di Forlì	AUSL Cesena
3) Trasferimento del modello organizzativo sperimentato presso Ausl di Forlì definito "IBD Unit" (Presa in carico multidisciplinare del paziente con patologia infiammatoria cronico-intestinale) alle Aziende di Area Vasta Romagna quale pre-requisito per il raggiungimento dell'obiettivo regionale di riduzione dei tempi di attesa	Azienda USL di Forlì	Azienda USL di Cesena
4) Studio ELETTRA, eleggibilità alla transizione dei servizi di salute mentale per l'infanzia e l'adolescente alla rete dei servizi dedicati agli adulti	Azienda USL di Modena	AUSL Cesena
5) Per una comunità di pratica virtuale	Azienda USL di Ferrara	AUSL Cesena
6) Adozione di strumenti per l'identificazione del paziente	Azienda USL di Ravenna	Azienda USL di Cesena

Foglio n.° 307 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

5.6 – La Formazione

Integrazione UOC Formazione

Nel corso dell'anno 2012, quale ulteriore azione di sviluppo del processo di integrazione con l'Azienda USL di Cesena, si è conclusa l'integrazione della funzione Formazione sotto

la direzione di un unico Responsabile che ha assicurato le attività afferenti alla UO Formazione e Ricerca di Forlì ed al Servizio Formazione e Ricerca di Cesena con l'approvazione dei seguenti atti:

-Deliberazione dell'Azienda USL di Cesena n. 179 del 1.10.2012 ad oggetto "Progetto di integrazione della Funzione Formazione e Ricerca delle Aziende Usl di Cesena e Forlì: Accordo di collaborazione"

-Deliberazione dell'Azienda Usl di Forlì n. 1 del 8.1.2013 ad oggetto "Progetto di integrazione della Funzione Formazione e Ricerca delle Aziende USL di Forlì e di Cesena: accordo di collaborazione".

Accreditamento dei Sistemi di Qualità dei Servizi Formazione

La Direzione Generale dell'Ausl di Forlì, in accordo con la Direzione Generale dell'Azienda USL di Cesena ha posto in carico all'UOC Formazione e Ricerca il compito di garantire, a favore di entrambe le Aziende la costituzione di un Provider Ecm unico.

A tale fine i Direttori Generali delle due Aziende hanno dichiarato alla Regione Emilia Romagna di volersi avvalere di un unico Provider Ecm e con nota a firma congiunta (protocollata da questa Azienda al n. 27895 del 15.05.2012) è stata presentata alla Regione Emilia Romagna la domanda per l'accREDITAMENTO del Provider.

Con nota Prot. PG 134180 del 30.05.2012 la Regione Emilia Romagna, nelle more dell'applicazione delle procedure previste dalla Determinazione regionale n. 3307/2012, ha comunicato all'Azienda USL di Forlì la concessione dell'accREDITAMENTO provvisorio per la funzione di Provider Ecm per un periodo di 24 mesi a decorrere dal 30.05.2012 precisando altresì che, in accoglimento alla succitata richiesta delle Direzioni Generali, detta funzione viene svolta anche relativamente all'Azienda USL di Cesena.

Si segnala inoltre, che il Provider svolge la funzione di accREDITAMENTO Ecm anche per le attività formative dell'IrSt – IRCCS di Meldola.

Inoltre, a seguito di trasmissione in data 16.5.2012 della domanda di accREDITAMENTO, con la suddetta nota del 30/5/2012 (agli atti n. 32354), la Regione Emilia Romagna ha comunicato all'Azienda Usl di Forlì la concessione dell'accREDITAMENTO transitorio della Funzione di governo della Formazione (ai sensi della Determina regionale n. 3306/2012).

Dossier formativo

Relativamente alla predisposizione dei Dossier Formativi è stata predisposta, all'interno del sistema informativo, una procedura della stampa in bozza di tale documento.

La procedura, basandosi sui dati già disponibili di pianificazione e realizzazione dei corsi, elabora il documento secondo lo schema proposto dalla Regione.

Corsi per Direttori di Struttura complessa_(ai sensi del D.LGS. n. 502/92 e s.m.e. del DPR n. 484/97)

Come nelle altre realtà della Regione Emilia Romagna, i corsi vengono avviati nel 2013 a seguito di una progettazione di Area Vasta Romagna.

Foglio n.° 308 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Obiettivi della programmazione aziendale

Relazione sullo Stato di avanzamento del Piano Attuativo Locale

PAL 2010-1012

Il documento individua cinque aree critiche su cui intervenire nel triennio attraverso obiettivi e programmi dedicati:

- 1) le ridondanze strutturali;
- 2) gli elevati consumi;
- 3) l'autosufficienza territoriale con il contenimento del fenomeno della mobilità passiva;
- 4) i costi elevati per il personale;
- 5) i costi elevati per alcuni livelli di assistenza.

Le azioni realizzate e gli interventi da realizzare vengono presentate in forma schematica, aggregate per l'area ospedaliera, l'area territoriale e l'integrazione dei servizi in Area Vasta.

Area ospedaliera

- Completato il riassetto dei tre stabilimenti ospedalieri.
- Completato il riassetto organizzativo per Dipartimenti con orientamento al paziente e alla patologia e conferma del ruolo di Trauma center e delle funzioni specialistiche Hub e attivato il nuovo Dipartimento Materno-Infantile.
- Realizzato il progetto per la riduzione dei tempi di intervento per frattura di femore.
- Effettuato il riassetto della funzione cardiologica con superamento delle due Unità operative e ridisegnata la vocazione verso l'aritmologia in corso di progettazione.
- Realizzato il superamento delle due unità di Chirurgia Generale e accorpamento presso l'ospedale Bufalini della funzione di Day Surgery.
- Completato il riassetto ed il potenziamento della funzione di Lungodegenza, con attivazione del reparto a Cesenatico (+14 PL) e attivazione sezione di Ortogeriatria post-acuzie (14 PL).
- Attivati i "percorsi veloci" di Pronto Soccorso.
- In corso di avvio il progetto per il miglioramento dei modelli assistenziali e la revisione di alcuni percorsi interni e della strutturazione delle degenze per intensità di cure.
- In fase di implementazione la revisione dell'utilizzo della Terapia Intensiva Cardiologica e della Medicina d'Urgenza come piattaforme logistiche di area critica ad uso multidisciplinare.
- Avviato il progetto per l'attivazione di una funzione di Chirurgia Plastica.

Area territoriale

- Casa della salute Mercato Saraceno/San Piero in Bagno: realizzata la trasformazione della sezione di Lungodegenza in Centro residenziale per le alte disabilità; da realizzare la Comunità Alloggio per pazienti psichiatrici a bassa soglia. Mantenuto in attività il PPI h.24 (vedi Tab. 1 e 2 allegate).
- Casa della salute Cesenatico/Savignano sul Rubicone: effettuata al Marconi la riconversione della Medicina Cardiovascolare in Lungodegenza dotata di una nuova palestra, potenziata l'area ambulatoriale con il polo di Odontoiatria, in corso il trasferimento del NCP h. 12.; da sviluppare il modello di integrazione con l'Ospedale;

inserimento del NCP h. 12 a Savignano con contestuale superamento del PPI h. 12. (vedi Tab.3 e 4 allegate).

- Realizzato nell'ambito del DSM il nuovo Centro Diurno di Cesena e attivato il CSM h.24.
- Perseguiti gli obiettivi fissati per la Sanità Pubblica dal Piano Regionale della Prevenzione, tra cui la quota di unità produttive controllate ogni anno, e le quote di popolazione sottoposte a screening oncologici.
- Completato il riassetto organizzativo della funzione di Psicologia, il cui progetto, presentato in Collegio di Direzione, è stato avviato a gennaio 2013.
- Da realizzare il riassetto della organizzazione distrettuale tuttora articolata su due strutture.
- Da realizzare, per la rete dell'emergenza territoriale, il progetto di revisione dei Punti di Guardia Medica, che prevedeva una riorganizzazione del servizio su sette punti, rispetto agli attuali otto, al fine di adeguare i costi ai livelli medi regionali.
- Parzialmente attuata la revisione delle funzioni ambulatoriali distribuite sul territorio, gestite da DSM, DCP e DSP, al fine di rientrare nei costi medi regionali per livelli assistenziali.

Area Vasta Romagna

- Centro Servizi di Pievesestina: completati i progetti di centralizzazione dei servizi laboratoristici, dell'Officina trasfusionale e della Banca della Pelle. Di prossima realizzazione la funzione di crio-conservazione del midollo osseo per l'AVR. Avviato il Magazzino unico farmaceutico ed economale e il nuovo Centro Stampa di AVR. In corso la costituzione della funzione di Provveditorato unico e la progettazione della Anatomia Patologica per l'AVR.
- Integrazione con IRST: attivata da gennaio 2011 la cessione di ramo d'Azienda all'IRST per le funzioni di Oncologia ed Ematologia di Cesena per il I e II livello, l'accentramento di tutte le prestazioni di III livello e di Radioterapia alla struttura di Meldola.
- Integrazione con Forlì Area Sanitaria: definito programma pluriennale degli interventi. Avviati processi di integrazione di funzioni quali: Centrale unica trasporti sanitari secondari, Direzione unica di Malattie Infettive (con mandato di riprogettare la funzione sulle due sedi), avvio consulenza specialistica di Chirurgia Toracica al Bufalini da parte dei chirurghi di Forlì.
- Integrazione con Forlì Area Amministrativa: realizzato intenso lavoro per uniformare le procedure. Cesena ha modificato la propria organizzazione per favorire l'integrazione con i nuovi servizi di AVR e gli uffici comuni previsti con Forlì. Realizzata l'integrazione per la formazione/ricerca e in corso il progetto relativo alla gestione stipendi dei MMG dell'ufficio previdenza, dell'ufficio qualità. Allo studio la progettazione per ufficio concorsi, stipendi e gestione patrimonio.

Appropriatezza prescrittiva

Sono stati raggiunti risultati positivi grazie agli accordi siglati con i MMG e ai positivi rapporti professionali instaurati tra medici del territorio e ospedalieri:

- Il costo pro-capite della spesa farmaceutica territoriale per Cesena si è allineato nel corso del 2011 al dato medio regionale, mentre nel 2012 gli interventi di razionalizzazione della prescrizione hanno portato ad una inversione di tendenza, con

un dato aziendale (€ 179,54) decisamente più basso del dato medio regionale (€ 183,53).

- Il disallineamento per consumo pro capite di prestazioni di specialistica ambulatoriale con la media regionale si è ridotto. Hanno inciso la ridotta prescrizione di esami di laboratorio e la migliore appropriatezza prescrittiva adottata per alcune indagini diagnostiche, quali RMN Osteoarticolari ed ecocolondoppler.
- Per quanto concerne i tempi di attesa per la specialistica ambulatoriale si registra a fine 2012 un indice di Performance aziendale del 75% per le prestazioni e del 77% per le visite specialistiche. Nel periodo considerato è stato attivato e consolidato il sistema delle "prestazioni di garanzia". Attivato da fine 2011 un sistema di richiesta con SMS conferma appuntamento da parte del cittadino per ridurre l'importante tasso di abbandono.

Foglio n.° 311 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Piano Investimenti Tecnologia

Tra gli interventi più significativi vanno evidenziati:

- 2 mammografi digitali – costo 0,5 milioni di Euro.
- 2 RMN – costo 3,2 milioni di Euro.
- 1 TAC PET – costo 1,7 milioni di Euro.

Tab. 1 Il nuovo assetto programmato per l'ospedale di Comunità Cappelli di Mercato Saraceno

Unità Operative	Posti Letto
Ospedale di comunità	4
Residenza gravissimi disabili	12
Casa alloggio per persone con disturbi psichici a bassa soglia	10
Totale	26
Servizi	Attività
Punto primo intervento territoriale	Accesso h24 per urgenze
Punto unico di accesso MMG	Accesso ai servizi integrati socio sanitari
Area materno infantile (CP, CF)	NCP con h 12
Area Salute Mentale (NPI, CSM)	Attività di promozione prevenzione gestione percorsi per bb. cronici
Assistenza Domiciliare infermieristica	Attività di presa in carico e riabilitazione
Attività di Prevenzione	Vaccinazioni
Radiologia	Diagnostica convenzionale ed ecografica
Sportello Unico di accesso/CUP	Attività di prenotazioni, scelta e revoca medici, ecc.
Punto Unico di Accesso	Accesso ai servizi integrati socio-sanitari
Continuità assistenziale e guardia	Guardia medica notturna, prefestiva, festiva ed estiva
Punto Prelievi	Attività di prelievo per diagnostica di laboratorio

Unità Operative	Posti Letto
Poliambulatori	Attività specialistiche
Dialisi (CAL)	6 turni/settimanali
Riabilitazione	Attività per interni ed esterni
Unità di raccolta AVIS	Raccolta sangue da donatori
Distribuzione diretta farmaci	Distribuzione diretta di farmaci e presidi per diabetici

Tab. 2 Il nuovo assetto organizzativo programmato per lo stabilimento ospedaliero Angioloni di San Piero

Funzioni	Posti letto
Medicina interna	16
Lungodegenza	24
Medicina interna DH	1
Totale	41
Servizi	Attività
Punto Primo intervento ospedaliero	Accesso h24 per urgenze con AmbuMed
Radiologia	Diagnostica tradizionale ed ecografica
Sportello Unico di accesso/CUP	Attività di prenotazioni, scelta e revoca medici, ecc.
Medici di famiglia	Gestione malattie croniche con specialisti e altre professioni sanitarie e sociali
Punto Unico di Accesso	Accesso ai servizi integrati socio-sanitari
Continuità assistenziale e guardia turistica	Guardia medica notturna, prefestiva, festiva ed estiva
Punto Prelievi	Attività di prelievo per diagnostica di laboratorio
Poliambulatori	Attività specialistiche
Riabilitazione	Attività per interni ed esterni
Unità di raccolta AVIS	Raccolta sangue da donatori
Distribuzione diretta farmaci	Distribuzione diretta di farmaci e presidi per diabetici
Area materno infantile	Attività di promozione prevenzione gestione percorsi per bb. cronici
Area Salute Mentale	(NPI, CSM)
Attività di Prevenzione	Vaccinazioni

Tab. 3 Il nuovo assetto organizzativo programmato per l'Ospedale Marconi di Cesenatico

Funzioni	Posti letto
Medicina interna	14
Lungodegenza	20
Medicina riabilitativa	20
Totale	54
Servizi	Attività

Funzioni	Posti letto
Punto Primo intervento ospedaliero	Accesso h24 per urgenze potenziato nei mesi estivi
Radiologia	Diagnostica tradizionale ed ecografica
Sportello Unico di accesso/CUP	Attività di prenotazioni, scelta e revoca medici, ecc.
Medici di famiglia	Accesso h12, gestione malattie croniche con specialisti e altre professioni sanitarie e sociali
Punto Unico di Accesso	Accesso ai servizi integrati socio-sanitari
Continuità assistenziale e guardia turistica	Guardia medica notturna, prefestiva, festiva ed estiva
Punto Prelievi	Attività di prelievo per diagnostica di laboratorio
Poliambulatori	Attività specialistiche con potenziamento Cardiologia e Odontoiatria
Dialisi	12 turni/sett. + 6 turni serali nel periodo estivo
Riabilitazione	Attività per interni ed esterni
Unità di raccolta AVIS	Raccolta sangue da donatori
Distribuzione diretta farmaci	Distribuzione diretta di farmaci e presidi per diabetici

Tab. 4 Il nuovo assetto organizzativo programmato per lo Stabilimento del S. Colomba

Funzioni	Attività
Medicina di gruppo/NCP	Gestione malato cronico e h12
Ambulatorio infermieristico	Attività infermieristica integrata
Hospice	14 PL
Ospedale di Comunità	6 PL
Dialisi	12 turni/sett.
Continuità assistenziale	Guardia medica notturna, festiva e prefestiva
Sportello unico di accesso/CUP	Attività di prenotazioni, scelta e revoca medici, ecc.
Punto Unico di Accesso	Accesso ai servizi integrati socio-sanitari
Assistenza Infermieristica Domiciliare	Attività infermieristica integrata (al domicilio)
Distribuzione diretta farmaci	Distribuzione diretta di farmaci e presidi per diabetici
Poliambulatori	Attività specialistiche
Radiologia	Diagnostica tradizionale ed ecografica
Unità di raccolta AVIS	Raccolta sangue da donatori

Foglio n.° 313 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Rendicontazione e andamento della gestione FRNA 2012

Sin dal 2008 la contabilità del FRNA è stata tenuta separatamente per i due distretti in quanto sono stati istituiti per i costi conti economici specifici per il distretto di Cesena Valle Savio e per il distretto del Rubicone.

Nell'esercizio 2012 l'Azienda ha gestito le risorse del FRNA attraverso il sistema di contabilità economica e analitica. Mediante gli appositi conti economici di ricavi e di costi, il fondo ha avuto una contabilità separata a destinazione vincolata nell'ambito del bilancio aziendale.

Tale gestione non ha prodotto alcun effetto nella formazione del bilancio di esercizio che si è chiusa in pareggio poiché i ricavi eccedenti rispetto ai costi sostenuti sono stati accantonati per l'esercizio successivo mediante l'istituzione di un fondo (conto 16.07.32.).

La rendicontazione dell'esercizio 2012 è riassunta nel prospetto seguente:

BILANCIO FRNA ESERCIZIO 2012					
RICAVI			COSTI		
conto		IMPORTO	conto		IMPORTO
	FRNA - CONTRIBUTI			FRNA - ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE	
31.30.001	DGR1799/2011 - Contributi FRNA assegnati da Fondo Sanitario Regionale	15.724.247,00	40.30.00	Distretto Cesena Valle del Savio	11.711.855,10
31.30.002	FRNA - contributi Regionali	3.598.644,00	40.30.00	Distretto Rubicone	7.456.991,43
31.30.003	FRNA - contributi da F S	243.565,60		TOTALE ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE	19.168.846,53
	FRNA - TOTALE CONTRIBUTI REGIONALI	19.566.456,60		FRNA - SERVIZI ASSISTENZIALI	
			40.31.00	Distretto Cesena Valle del Savio	687.192,64
			40.31.00	Distretto Rubicone	547.620,50
31.30.004	FRNA - contributi Enti Locali	2.114.313,67		TOTALE - SERVIZI ASSISTENZIALI	1.234.813,14
31.30.005	FRNA - altri contributi Enti locali	70.000,00		FRNA - ASSEGNI E CONTRIBUTI	
31.30.006	FRNA - Contributi da privati	357.457,45	40.32.00	Distretto Cesena Valle del Savio	1.192.113,53
31.30.009	Utilizzo fondi quote inutilizzate FRNA	552.435,87	40.32.00	Distretto Rubicone	1.081.179,54
	FRNA - TOTALE ALTRI CONTRIBUTI	3.094.206,99		TOTALE - ASSEGNI E CONTRIBUTI	2.273.293,07
38.30.001	FRNA - Sopravv. Attive	60.932,18	48.30.00	FRNA - Sopravv.e insuss.passive	44.643,03
	TOTALE RICAVI	22.721.595,77		TOTALE COSTI	22.721.595,77

ATTIVITA' 2012 RELATIVA ALLA GESTIONE DEL FRNA

Distretto di Cesena Valle del Savio

La gestione del FRNA del Distretto di Cesena Valle del Savio per l'anno 2012, come già evidenziato nella relazione al bilancio preventivo ha presentato importanti elementi di criticità in relazione alle risorse disponibili; per far fronte alla riduzione dell'ammontare dei trasferimenti regionali del FRNA rispetto al 2011, ed

anche al diverso criterio di riparto fra Distretti della quota destinata alle persone affette da disabilità che ha ulteriormente ridotto le disponibilità del FRNA di ulteriori 160.000 euro, i Comuni del Distretto, ed in particolare il Comune di Cesena, hanno messo a disposizione quote straordinarie dei loro bilanci allo scopo di finanziare i costi dei Servizi destinati a supportare i progetti dell'Area Disabili Adulti e mantenere la compatibilità di bilancio nella gestione per l'anno corrente in particolare per quanto riguarda le risorse destinate alla disabilità in area adulti anche al fine di coprire sul versante del fabbisogno, oltre alla lista di attesa anche i costi dei contratti di servizio per l'applicazione degli incrementi economici previsti nel nuovo contratto di lavoro del settore della cooperazione.

Pertanto rispetto ad una quota prevista nel bilancio preventivo per il settore anziani e disabili adulti pari a € 13.156.402,13 il bilancio consuntivo si è assestato sulla cifra di € 13.099.684,31 con un lieve avanzo di gestione pari a € 56.717,82.

Per quanto riguarda la parte del FRNA destinato a finanziare i Servizi in area gravissime disabilità il risultato di gestione è valutabile a livello Aziendale in quanto si tratta di un finanziamento non ripartito su base distrettuale.

La gestione di tale fondo ha rilevato un avanzo pari a euro 28.922,11 in relazione al diminuito fabbisogno di inserimenti in struttura residenziale rispetto a quanto valutato in sede di predisposizione del bilancio preventivo 2012.

Nel corso dell'anno 2012 si è dato avvio, non senza qualche difficoltà interpretativa, all'utilizzo del FNA destinato a sostenere i servizi per pazienti affetti da SLA; la gestione di tale fondo dedicato finanziato con euro 169.21 si è conclusa con un avanzo rilevante pari a euro 137.025; a parere dello scrivente tale avanzo è spiegabile con uno squilibrato rapporto fra importo del finanziamento e tipologie servizi finanziabili con tali risorse al punto che si corre il rischio di non riuscire a sostenere i servizi per gravissimi disabili per sotto finanziamento da un lato e fondi non spesi per i pazienti affetti da SLA dall'altro.

In generale si deve rilevare come la gestione del FRNA risulta alquanto complessa e delicata per il mantenimento del rapporto fra entità del finanziamento e bisogni degli Utenti

Distretto Rubicone e costa

Riguardo all'attività programmata 2012, prevista nel piano distrettuale per la non autosufficienza del distretto Rubicone Costa, a consuntivo si disegnano alti livelli di consumo sia per quanto riguarda i servizi di residenzialità sia per quanto riguarda i servizi a sostegno del domicilio.

I servizi Trasversali si mantengono in linea con la programmazione

Gli scostamenti sono analizzati nei dettagli riportati di seguito:

Foglio n.° 315 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Anziani

Azioni a sostegno della domiciliarità

3. **Centri Diurni:** il Servizio ha mantenuto il livello di erogazione preventivato con 43 posti convenzionati, il forte risparmio evidenziato è dovuto esclusivamente al forte ritardo con cui sono stati avviati i contratti di servizio in accreditamento ad in particolare per il CD di Cesenatico. I costi di trasporto verso il CD sono stati, inoltre, imputati nel conto economico "trasporti" 40.31.52, invece che nel conto economico 40.30.55/40.30.56, venendo così a creare un risparmio ancora maggiore almeno a livello di singole voci di report.
4. **Assegno di cura:** nell'anno 2012 è stato avviato un percorso di rimodulazione degli AC, andando ad approvare un nuovo regolamento. Queste modifiche hanno portato ad una riprogrammazione economica in corso d'anno. Nel corso del 2012 sono stati erogati 330 assegni di cura.
5. **Contributo Integrativo Badanti:** nel corso del 2012, il servizio è stato sospeso al 31/06/2012 per effettuare anche per questo servizio una rimodulazione dello stesso. Nel corso del 2012 sono stati erogati 80 CIB.
6. **Assistenza domiciliare e servizi connessi**
 - a. **Assistenza domiciliare:** nel 2012 sono state erogate 31.000 ore di assistenza domiciliare.
 - b. **Progetto Trasporti:** è stato potenziato il progetto distrettuale di trasporti rivolto ad anziani e disabili non autosufficienti in collaborazione con le associazioni o i soggetti (es. centri sociali) che svolgono questo servizio nei diversi comuni del Distretto. Il servizio diretto a consentire alle persone individuate l'accesso alle strutture sanitarie, socio-assistenziali, riabilitative pubbliche o convenzionate, per l'effettuazione di visite mediche, analisi cure riabilitative, centri ricreativi per anziani e diurni, è stato utilizzato con intensità diverse a seconda delle necessità da circa 60 persone
 - c. **Progetto pasti:** Il servizio che, prevede la fornitura di pasti a domicilio a persone non autosufficienti, si è consolidato nell'erogazione nella zona costiera ed interna, nel corso dell'anno è stato aperto il nuovo punto di erogazione a Roncofreddo per la zona collinare. Nel 2012 sono stati erogati dall'ASP del Rubicone 30 pasti al giorno e dal Comune di Cesenatico-Cooperativa in cammino 50 pasti die. Per il primo anno da quando il servizio è erogato nel Distretto il budget assegnato è stato raggiunto e addirittura, anche se per poco, sfiorato. Su 95000 € programmati, ne sono stati utilizzati 114000,00 €.
 - d. **Telesoccorso e tele-assistenza ecc.:** Nel corso del 2012 si è portato a consolidamento il servizio in oggetto. Gli utenti complessivamente che hanno

fruito del servizio sono stati in media 28 al mese. Rimane la disponibilità, al bisogno, degli altri servizi aggiuntivi: sensore caduta, sensore monossido, videosorveglianza per controllo assunzione farmaci.

7. **Accoglienza temporanea di sollievo.** Sui 7 posti complessivi di Casa Residenza Anziani (ex-CP e ex-RSA) messi a disposizione nel Distretto, il consumo consuntivo è stato pari a circa 1100 giornate di sollievo e circa 1600 di ricovero temporaneo riabilitativo.

8. **Sostegno persone affette da demenza:**

a. **Caffè Alzheimer**, è stata consolidata l'apertura del Caffè del Rubicone a Savignano sul R. e del Caffè del Mare di Cesenatico.

b. **Caffè si fa in 4**, si tratta di un progetto distrettuale, rivolto a persone anziane sane affette da demenza, che attraverso l'attivazione nel territorio di corsi per la memoria, laboratori creativi e corsi di ginnastica dolce vuole favorire: il mantenimento delle funzioni cognitive e delle autonomie degli anziani, promuoverne la permanenza presso il nucleo di appartenenza, offrire momenti di sollievo dalla cura ai care-givers.

Romagna Caffè	Indicatori di risultato- Anno 2012	
Giornate di apertura		92
	Caffè Rubicone	46
	Caffè di Cesenatico	46
Utenti complessivi (sia malati che familiari)		93
	Caffè Rubicone	47
	Caffè di Cesenatico	46
Numero di malati coinvolti complessivamente		57
	Caffè Rubicone	24
	Caffè di Cesenatico	33
Numero di familiari coinvolti complessivamente		30
	Caffè Rubicone	19
	Caffè di Cesenatico	11
Numero di assistenti familiari coinvolte complessivamente		6
	Caffè Rubicone	4
	Caffè di Cesenatico	2
Numero di malati e caregivers mediamente presenti in un'apertura		44,8
	Caffè Rubicone	23,60
	Caffè di Cesenatico	21,20
Ore di Servizio Erogate	ore di ogni incontro x giornate apertura	230,00
	Caffè Rubicone	115
	Caffè di Cesenatico	115
Numero di Volontari attivi mediamente		13,50
	Caffè Rubicone	4,10
	Caffè di Cesenatico	9,40

Residenzialità

L'incremento dei costi per l'anno 2012 è stato dovuto ad un maggior consumo di giornate. Rispetto alle 88.000 gg programmate, ne sono state consumate 94471 giornate di CRA.

Gravissime disabilità acquisite

1. **Assegno di cura disabili gravi DGR 2068/04):** al 31/12/2012 sono erogati complessivamente 11 assegni di cura.
2. **Contributo Integrativo Badanti:** 1 contributo.
3. **Residenzialità:** al 31/12/2012 sono inseriti in struttura 12 utenti (distribuiti in diverse strutture dedicate ad accogliere pazienti 2068); per quanto riguarda interventi di accoglienza temporanea di sollievo degli adulti si sono inserite n.3 utenti.
4. **Minori Disabili Gravissimi: Assegno di cura:** al 31/12/2012 1 assegno di cura

Disabili adulti

Sostegno alla domiciliarità

3. **Assegno di cura disabili (DGR 1122/02):** al 31/12/2012 sono erogati complessivamente 33 assegni
5. **Contributo Integrativo Badanti:** al 31/12/2012 sono erogati 3 contributi
3. **Assistenza domiciliare:** al 31/12/2012 5 assistiti
4. **Accoglienza temporanea per l'autonomia personale e il sollievo dei care giver:** risultano interventi di accoglienza effettuati per 9 utenti per un numero diversificato di giornate secondo lo specifico bisogno
5. **Centri Diurni:**
 1. **Centri diurni Socio Occupazionali:** al 31/12/2012 sono inserite 52 persone
 2. **Centri diurni Socio Riabilitativi:** al 31/12/2012 sono inserite 48 persone

Strutture residenziali

1. **Strutture residenziali a livello medio:** al 31/12/2012 sono inserite 20 persone
2. **Strutture residenziali di livello alto (CSSR):** al 31/12/2012 sono inserite 11 persone

Interventi trasversali area anziani e disabili

1. **Percorso integrato adattamento domestico:** Si è garantita l'attività di consulenza e informazione a tutte le persone disabili e anziane che si sono rivolte al servizio, nonché a tutti gli operatori dei servizi del territorio.

Il Caad si occupa di seguire le procedure per l'assegnazione dei contributi FRNA (Fondo regionale per la non autosufficienza) seguendo l'iter in tutti i suoi passaggi.

Collabora con l'ufficio della protesica in particolare nella procedura di assegnazione dei montascale mobili e dei comunicatori per il progetto regionale di facilitazione della comunicazione nelle persone con grave disabilità.

Collabora al progetto di educazione alla sicurezza stradale della ASL di Cesena rivolto alle scuole del territorio.

E' continuata la formazione degli operatori dell'équipe presso i centri regionali di secondo livello: Centro Regionale Ausili e Centro Regionale Barriere Architettoniche.

La maggior parte delle consulenze hanno riguardato la disabilità motoria (69%) e gli argomenti più comuni sono stati:

- adattamento dell'ambiente domestico in particolare soluzioni per superare le scale (interne ed esterne all'abitazione)
- accessibilità dell'ambiente bagno con soluzioni strutturali o semplicemente con l'utilizzo di ausili specifici
- procedure per ottenere contributi o agevolazioni previste dalle normative vigenti in particolare Legge 13/89, Legge Regionale 29/97 art. 9 e art. 10
- agevolazioni fiscali in generale

Dati attività

Accessi al servizio 605

Cesena 357 59%

Rubicone 248 41%

Foglio n.° 319 allegato quale parte integrante

alla delibera n.° 2/2013

Consulenze specifiche (sopralluoghi al domicilio) 58

Collaborazione con l'ufficio protesica dell'AUSL

predisposizione di Relazioni tecniche e sociali per la

fornitura del **Montascale Mobile 9**

comunicatori per il progetto regionale di facilitazione della comunicazione nelle persone con grave disabilità 10

Altre iniziative esterne : incontri con scuole e presentazione del servizio sul territorio **10**

2. Regolarizzazione e qualificazione del lavoro di cura: nel distretto Rubicone sono attivi 3 spazi di aggregazione per assistenti familiari straniere, nell'ambito dei quali sono organizzati corsi e incontri formativi e informativi sul tema del lavoro di cura. Le attività svolte all'interno degli spazi hanno lo scopo di creare un'atmosfera informale, alleggerire la tensione derivante dal carico di lavoro e favorire la socializzazione fra donne provenienti da culture diverse.

Vengono inoltre istituiti tavoli di coordinamento della rete distrettuale cui partecipa anche il centro per l'impiego. È stato avviato in via ordinaria il collegamento con gli uffici per l'impiego per le opportune verifiche di regolarità delle posizioni lavorative delle assistenti familiari straniere.

3. Programmi a sostegno delle reti sociali e della fragilità: all'interno del Distretto Rubicone Costa si è previsto di proseguire con dei progetti a supporto della popolazione fragile, come sotto descritti:

a) Progetto sovra comunale d'innovazione prevenzione soggetti fragili una rete su cui contare Gambettola-Longiano.

Lo Sportello di comunità, nato con l'obiettivo di creare una rete territoriale in grado di supportare le figure fragili del territorio con particolare riferimento agli anziani, ha sviluppato durante il 2012 azioni di sportello e di animazione territoriale

Gli obiettivi generali che lo sportello di comunità si pone sono i seguenti:

- Diventare un punto di riferimento a supporto delle figure fragili, in particolare gli anziani, al fine di supportare i servizi sociali territoriali e/o attivare le associazioni.
- Creare un punto di riferimento per le associazioni che a vario titolo operano nel territorio (associazioni di volontariato, culturali, giovanili, parrocchie, ecc) al fine di creare una rete
- Avere una mappatura delle associazioni e delle loro attività da poter fornire alla popolazione
- Supportare i servizi sociali e/o l'amministrazione nella promozione delle attività da essi sviluppate.

Il progetto prevede l'azione di due operatori volontari Auser (più una riserva per la sostituzione) e di un coordinatore.

b) Progetto di innovazione prevenzione soggetti fragili: una rete tra i borghi

Al fine di garantire i bisogni essenziali della vita quotidiana una serie di operatrici fornisce aiuto a domicilio per i pasti, la spesa, l'accompagnamento e del trasporto verso le strutture sanitarie o gli uffici pubblici, il supporto psicologico e il disbrigo di pratiche burocratiche. Attraverso queste attività le collaboratrici hanno la possibilità di instaurare un rapporto di fiducia con la persona che vive in solitudine, permettendo a quest'ultima di acquisire una maggiore sicurezza personale. E' prevista inoltre l'elaborazione di una mappa del ruolo e dei bisogni delle persone anziane all'interno del Comune di Borghi, al fine di elaborare interventi mirati.

c) Progetto di innovazione prevenzione soggetti fragili, comune di Roncofreddo: Come Prima più di Prima

Il progetto è composto da cinque diverse azioni:

- Movimento lento: corso rivolto alle persone in età pensionistica, studiato per ritrovare il piacere del movimento, per recuperare elasticità, funzionalità e scioltezza, favorendo l'acquisizione dell'autonomia, dell'autostima, della capacità di collaborazione, dell'equilibrio psicofisico e dell'aggregazione. Questa attività, che coinvolge professionalità come istruttori di educazione fisica e fisioterapisti.

- Corso di ginnastica della Memoria : obiettivo del corso è quello di prevenire la perdita di memoria attraverso incontri atti a stimolare e mantenere attive le funzioni della memoria.

- Prevenzione mammaria: consiste nell'effettuazione di uno screening di prevenzione mammaria realizzato in collaborazione con l'Associazione Romagnola Ricerca Tumori.

- La cusena dal Noni : lo scopo è quello della riscoperta di antichi sapori della tradizione romagnola attraverso lezioni di cucina tenute da esperti operanti in agriturismi e ristoranti del luogo.

- In Zir par la Rumagna: progetto realizzato in collaborazione con la Croce Verde di Roncofreddo. In occasione del trasporto anziani al centro prelievi di Longiano si si estende l'uscita in uno dei seguenti luoghi: mercato di Gambettola o Sogliano, ipermercato per la spesa, visita di un monumento o di una chiesa, manifestazione o iniziativa della zona, colazione in un luogo tipico, ecc.

Foglio n.° 321 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE E CONSUNTIVO DEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2012

INVESTIMENTI IMMOBILIARI

Foglio n.° 322) allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

I principali interventi di manutenzione straordinaria eseguiti sugli immobili di proprietà dell'Azienda USL di Cesena nel 2012 sono i seguenti:

COMPLETAMENTO OPERE DI PREVENZIONE INCENDI OSPEDALI BUFALINI E ANGIOLONI – INTERVENTO 228

I lavori di adeguamento alla regola di prevenzione incendi negli ospedali M.Bufalini e P.Angioloni di S.Piero in Bagno, il cui importo complessivo è di €. 3.850.000,00, finanziati in parte nell'ambito dell'Accordo di Programma Integrativo 2007 ex art.20 L. 67/88 e in parte con fondi interni derivanti da alienazioni patrimoniali, si sono conclusi il 27 dicembre 2012. Il livello di adeguatezza alla regola di prevenzione incendi delle due strutture è ora molto prossimo a quello richiesto per l'ottenimento del Certificato di Prevenzione Incendi. Le opere residue, necessarie per conseguire il CPI, verranno inserite nel progetto AP 67 del prossimo programma di investimenti ex art.20 L.67/88.

INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE INTERNA DELL'OSPEDALE M.BUFALINI – INTERVENTO H 42

Questi lavori, che interessano i piani bassi del monoblocco sud e il corpo "N", iniziati nel mese di novembre del 2011, sono proseguiti, senza interruzioni, per tutto il 2012, e si concluderanno a fine 2013. L'importo complessivo è di €. 5.613.577,38 finanziati per €. 5.338.587,22 nell'ambito del programma di cui all'art.20 L.67/88 IV fase 1° stralcio e per 274.990,15 con contributo statale per opere di miglioramento/adeguamento sismico. L'intervento è finalizzato ad apportare un miglioramento sismico alle strutture portanti del monoblocco sud e un adeguamento ai requisiti per l'autorizzazione sanitaria di alcune aree di degenza e di diagnostica ivi presenti.

Nell'ambito di questo intervento si evidenzia che è stata realizzata, nel corso dell'anno, la nuova sede del Laboratorio a Risposta Rapida negli ambienti un tempo occupati dal Laboratorio Analisi ed è stata attivata la nuova sede provvisoria della mensa aziendale.

MANUTENZIONI STRAORDINARIE

Nel corso dell'anno sono stati finanziati in conto esercizio e realizzati con contratto aperto di manutenzione i seguenti interventi:

Collocazione di serbatoio ossigeno ospedale S.Piero in B.
Allestimento di shock room al P.S. del Bufalini
Allestimento di un locale per potenziamento PACS
Smantellamento della centrale termica del Bufalini
Installazione di un gruppo UPS per diagnostica Angio 2 in Neuroradiologia
Realizzazione di due ambulatori/studi medici al 3° piano del padiglione "Infetti".
Intervento di allestimento di locali in ex Laboratorio Analisi per area laboratoristica di Medicina Trasfusionale
Installazione di impianto di raffrescamento per uffici Economato
Realizzazione di nuovo collettore per rete acqua refrigerata del Bufalini.
Completamento area per produzione di Radiofarmaci della Medicina Nucleare

Allestimento di locale per collocazione di nuova apparecchiatura PET-TAC in Medicina Nucleare
Rifacimento della rampa d'accesso al P.S. ospedale Bufalini
Sostituzione di vetrata d'accesso galleria 2° piano ospedale Bufalini
Sostituzione impianto elevatore atrio ospedale Bufalini
Lavori urgenti in cabina elettrica dell'ospedale Bufalini
Sostituzione resine e migliorie agli addolcitori del Bufalini per ottenere la rigenerazione volumetrica dell'acqua per uso sanitario
Eliminazione impianto di osmosi in centrale termica del Bufalini e potenziamento dell'osmosi nella sottostazione 4 per funzionamento lavaferri blocco operatorio e LRR

La spesa complessiva, a consuntivo, per la realizzazione di questi interventi è stata di €. 814.175,53.

RINNOVO IMPIANTI

- Si è concluso con la liquidazione dei lavori residui l'intervento "Rinnovo degli impianti elevatori nelle sedi del Dipartimento di Cure Primarie di Mercato Saraceno e di Savignano sul Rubicone" finanziato con fondi regionali.
- E' stata espletata la gara per l'acquisto di un nuovo impianto di trattamento acqua per la Dialisi dell'ospedale L. Cappelli di Mercato S. L'installazione avverrà nel 2013.
- E' stata completata l'installazione dell'impianto interfonico di chiamata d'emergenza negli impianti elevatori dell'ospedale M. Bufalini per un importo complessivo a consuntivo di €. 48.000,00; l'intervento è stato eseguito dalla ditta titolare della manutenzione ordinaria, dopo che la ditta aggiudicataria dell'appalto specifico aveva portato a termine l'appalto in maniera considerata non conforme dalla Stazione Appaltante (importo riconosciuto ma non ancora fatturato pari a €. 20.620,99 IVA compresa).

SEGNALETICA ORIENTATIVA E SPESE GENERICHE PER INVESTIMENTI

Sono stati effettuati acquisti di supporti per segnaletica per un importo di €. 4.729,11.

INTERVENTI FINANZIATI CON PROGRAMMA ART.20, IV FASE, II STRALCIO

Nel corso del 2012 è stato eseguito circa il 60% del progetto preliminare dei due interventi strutturali previsti nell'ambito di questo programma: 1) AP 67 - Opere di miglioramento strutturale e di potenziamento impiantistico dell'ospedale M. Bufalini di Cesena, di €. 5.937.000,00; 2) AP 68 - Interventi edili ed impiantistici nelle sedi del territorio dell'Azienda USL di Cesena finalizzati al potenziamento delle attività del Dipartimento Cure Primarie, di €. 910.000,00.

Alla fine dell'anno, però, è stato comunicato dalla Regione E.R. un taglio al finanziamento previsto per i suddetti due interventi, per cui la progettazione del 2013 dovrà adeguarsi ad una nuova ipotesi di ripartizione degli investimenti.

INTERVENTO FINANZIATO IN CONTO CAPITALE DALLA REGIONE

Nell'ambito della fornitura e installazione di apparecchiatura PET-TAC presso il reparto di Medicina Nucleare dell'ospedale Bufalini, l'U.O. Tecnico Patrimoniale ha progettato e diretto i lavori di adeguamento degli ambienti, per un importo complessivo di €. 95.832,01.

INSEGNA LUMINOSA EDIFICIO P.ZZA SCIASCIA

In corso d'anno è stata espletata gara d'appalto con relativa esecuzione ed installazione di insegna luminosa sopra la sede di p.zza Sciascia. Il costo dell'intervento è stato di € 24.623,50 finanziato coi fondi provenienti dalla pubblicità.

Foglio n.° 324 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

PROSPETTO RIASSUNTIVO

Tipo di intervento	Importo stanziato da budget 2012	Importo consumato
RINNOVO IMPIANTI		
Rinnovo impianti elevatori	3.231,31	3.231,31
Impianti trattamento acqua	57.279,35	0,00
Impianti interfonici di chiamata impianti elevatori	111.000,00	48.160,42
GRANDI INVESTIMENTI		
Completamento opere di prevenzione incendi	1.260.000,00	967.309,91
Opere di ristrutturazione interna dell'ospedale M.Bufalini	2.700.000,00	1.628.427,69
Adeguamento normativo per la preparazione dei radiofarmaci	3.791,27	3.791,27
MANUTENZIONI STRAORDINARIE		
Contratto aperto di manutenzione	0,00	814.175,53
Segnaletica orientativa	10.750,17	4.729,11
Spese generiche economali in conto capitale (rimborso a comune di Cesenatico per intervento stradale presso l'ospedale G.Marconi)	0,00	1.996,50
Insegna luminosa in p.zza Sciascia	0,00	24.623,50
Lavori per installazione PET-TAC		95.832,01
TOTALE	4.146.052,10	3.592.277,25

Tipo di finanziamento	Stanziato	Consumato
Alienazioni	1.439.029,52	1.022.195,94
Vincolate	2.707.022,58	1.731.282,28
Man. Str. In conto esercizio		814.175,53
Proventi da pubblicità		24.623,50
TOTALE	4.146.052,10	3.592.277,25

ATTIVITA' DELL'ANNO 2012 RIFERITE AL DGR 643/2012

Manutenzione Patrimonio Immobiliare

L'U.O. Tecnico Patrimoniale ha contribuito al raggiungimento dell'obiettivo dell'acquisizione di una migliore conoscenza dei costi parametrici della manutenzione ordinaria del patrimonio immobiliare, partecipando alla raccolta dati promossa dal Servizio Strutture Sanitarie e Socio Sanitarie della regione Emilia Romagna. Gli esiti dello studio sono stati trasmessi a tutte le Aziende Sanitarie della regione con nota del Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali del 19/12/2012.

Verifiche tecniche di vulnerabilità sismica

L'U.O. Tecnico Patrimoniale ha provveduto a far eseguire nel 2012 i saggi e le analisi sulla composizione dei materiali e delle strutture di alcuni corpi dell'ospedale di Cesena, di quello di Cesenatico e della struttura per cure primarie di Savignano, che sono state portate a termine nei primi tre mesi del 2013. Entro quest'anno le successive verifiche di vulnerabilità sismica verranno completate e trasmesse agli organi competenti.

Gestione gas medicinali

Nel corso del 2012 era previsto che le Aziende avrebbero dovuto applicare in ambito organizzativo, tecnico, gestionale e di controllo quali-quantitativo dei gas medicinali le "Linee di indirizzo regionale in materia di gestione dei gas medicinali: sistema organizzativo e controlli" predisposte dai competenti Servizi regionali.

L'U.O. Tecnico Patrimoniale ha partecipato alla compilazione di un questionario riguardante lo stato dell'applicazione delle suddette linee di indirizzo, il cui coordinamento è a carico della U.O. Fisica e Tecnologie Biomediche, che ha curato anche la spedizione del medesimo alla Regione, avvenuta con e-mail del 18/01/2013.

Il questionario ha messo in evidenza uno stato avanzato nell'applicazione delle linee guida all'interno dell'Azienda.

Foglio n.° 326 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

TECNOLOGIE BIOMEDICHE

L'aggiornamento della dotazione di Tecnologie Biomedicali rappresenta un impegno costante ed occupa una dimensione non trascurabile nel bilancio complessivo dell'Azienda, sia in riferimento al valore delle acquisizioni, sia riguardo agli ammortamenti ed ai costi indotti di manutenzione e materiale di consumo.

Il Piano degli investimenti in tecnologie relativo al 2012 compatibilmente con il noto contesto economico generale, ha risposto con attenzione alle tre principali esigenze relative alla acquisizione di nuove tecnologie disponibili sul mercato, al rinnovamento del parco macchine per esigenze di sicurezza dei pazienti e/o degli operatori ed alla realizzazione di nuovi percorsi/modalità di diagnosi e terapia.

Evidentemente le criticità degli ultimi anni, non hanno permesso di far fronte a tutte le richieste di investimento che provengono dal personale clinico: occorre comunque evidenziare che la sostituzione delle apparecchiature obsolete è stata garantita ed è stato assicurato un accettabile percorso di rinnovamento.

Il valore complessivo degli investimenti è riportato nella tabella seguente con riportati i budget dedicati:

IMPORTO ORDINATO PIANO INVESTIMENTI - ANNO 2012

BUDGET	Totale (Iva inclusa)
INAVR/AGM /L28	€ 148.385,47
INM23/AGM /M23	€ 446.551,57
MUTUO/AGM /12171	€ 106.090,00
PETAC/AGM /12171	€ 1.382.210,00
RADIO/AGM /CROMA	€ 655,47
RISON/AGM /1116	€ 31.184,99

URGE /AGM /URGE	€ 230.023,11
Totale complessivo	€ 2.345.100,61

Si evidenziano le acquisizioni effettuate con finanziamenti regionali dedicati quali l'Intervento N5, N6 e l'intervento M23 che sono tuttora in corso per completare gli investimenti previsti.

In particolare per il dipartimento immagini U.O. Medicina Nucleare è stata acquisita una nuova apparecchiatura (CT-PET) per tomografia ad emissione di positroni con una tomografia computerizzata a 16 strati dedicata. Tale apparecchiatura oltre a completare il rinnovamento della Medicina Nucleare rappresenta una risposta a tutta l'AVR essendo ad oggi la macchina maggiormente performante in AVR stessa.

Sempre nel settore della diagnostica per immagini sono stati acquisiti nuovi ecografi, anch'essi di ultima generazione per le UU.OO. ospedaliere.

Per il Dipartimento di Patologia Clinica sono stati acquisiti attraverso il finanziamento regionale ed i fondi per le urgenze, strumenti per oltre 100.000 euro e sono state attivate quasi tutte le gare per il finanziamento complessivo di 1,3 milioni.

Per i dipartimenti chirurgici è stata garantita la continua sostituzione con nuove apparecchiature, dei sistemi di endoscopia rigida per mantenere elevato la dotazione quantitativa e qualitativa, è stato acquisito un nuovo sistema di tomografia a coerenza per oculistica (OCT) ed un nuovo sistema per testiera letto operatorio per neurochirurgia.

Per la sicurezza nei trasferimenti dei pazienti e la sicurezza degli operatori, sono stati acquisiti diversi ausili per il solleva persone per numerose Unità Operative.

Foglio n.° 3250 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

TECNOLOGIE INFORMATICHE

L'Azienda USL di Cesena ha avviato progetti di sviluppo per alcune aree di attività, che prevedono investimenti hardware e software. I finanziamenti sono stati in grande parte riconosciuti dalla Regione Emilia-Romagna nell'ambito del programma regionale di cui alla delibera dell'Assemblea Legislativa n.61 del 26 ottobre 2011 (M23 e N5) e nell'ambito dei progetti del Centro Regionale Sangue.

Infrastruttura informatica – computer, rete dati e fonia

Server

Potenziamento dello storage Netapp 2050 che ospita le principali istanze Oracle aziendali, al fine di garantire un'adeguata infrastruttura alla mole di dati sempre crescente. L'ampliamento ha previsto il completo riempimento degli slot disponibili sia per i dischi Fiber channel ad elevate prestazioni, sia per i dischi SATA a basse prestazioni. In particolare:

- n. 6 HardDisk Fiber Channel da 300 GB a 15 krpm
- n. 8 HardDisk SATA da 500GB a 7,2 krpm

Firewall

alla delibera n.° 2/2013

Il firewall in dotazione all'Azienda USL di Cesena era un Checkpoint FW-1 aggiornato alla versione R65. Tale sistema gestiva tutta la sicurezza perimetrale dell'azienda e costituiva il punto di terminazione delle VPN utilizzate per la manutenzione dei sistemi software informatici ed elettromedicali collegati alla rete aziendale. Il sistema è stato sostituito con una nuova piattaforma prodotta da Fortinet che garantisce una maggiore sicurezza rispetto ai guasti e alle nuove minacce informatiche.

Sicurezza nell'accesso ai sistemi informatici

Al fine di garantire corretta gestione delle credenziali di accesso alle postazioni di lavoro ed agli applicativi Aziendali, dalle postazioni del centro servizi di Pievesestina, in uniformità con quanto già fatto per il resto della rete Aziendale (nel pieno rispetto del regolamento aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici e del Dlgs. 196/2003) si è valutato di inserire tutti i computer forniti presso tale sede nel dominio di AVR basato su tecnologia Microsoft Active Directory. Per tale motivo sono state acquisite 230 licenze licenze windows server CAL 2008 + sw assurance

Hardware per logistica di magazzino

L'ampliamento dei volumi di materiali gestiti dal magazzino e la gestione delle richieste provenienti dalle altre aziende di AVR ha richiesto l'implementazione di nuovi palmari in dotazione agli operatori di magazzino. Tali palmari garantiscono la connessione WIFI alle rete aziendale, la lettura dei barcode dei prodotti e la gestione del software applicativo di magazzino NFS.

Rete dati e fonia

La rete di centralini Aziendali viene costantemente adeguata al fine di garantire la copertura delle nuove richieste di utenze telefoniche ed aggiornamento alla tecnologia VoIP, conseguenti a riorganizzazioni interne, ampliamenti e ristrutturazioni di sedi e nuovi servizi offerti ai cittadini. In particolare sono stati potenziati i centralini esistenti, aggiungendo ulteriori schede per interni. L'Azienda USL di Cesena ha aderito alla convenzione Intercenter per la manutenzione dei centralini, all'interno di tale convenzione è prevista anche la fornitura di materiale per il potenziamento delle centrali telefoniche in manutenzione. Gli interventi hanno riguardato la sede di Cesena – Piazza A.Magnani, Cesena – C.so Cavour, Mercato Saraceno.

Progetti

Gli ambiti di intervento hanno riguardato il sistema amministrativo a supporto delle risorse umane della Azienda USL di Cesena, l'ottimizzazione dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche, l'integrazione di sistemi strumentali con cooperazione applicativa HL7 e il monitoraggio della spesa farmaceutica.

Gli ambiti di intervento hanno riguardato anche il sistema gestionale del magazzino unico presso Pievesestina, in particolare per gli aspetti logistici interni e gli aspetti logistici relativi ai trasporti e lo sviluppo dei siti internet e intranet a supporto delle attività di Area Vasta Romagna svolte presso il centro servizi di Pievesestina.

Ai fini di migliorare la tracciabilità del percorso sangue attraverso l'introduzione di soluzioni tecnologiche dalla donazione alla registrazione dell'avvenuta trasfusione è stato implementato un sistema combinato Order Entry/identificazione elettronica del paziente 'bed-side' per la terapia trasfusionale. In particolare è stato introdotto il sistema web per la richiesta di emocomponenti nei reparti con una specifica app per smartphone per l'identificazione al letto della provetta, della sacca e del paziente.

Ancora, al fine di migliorare la gestione del rischio, nei reparti è stata introdotta la richiesta informatizzata delle prestazioni di anatomia patologica, tramite un sistema di Order Entry di agevole utilizzo che favorisce l'appropriatezza, aumentando la sicurezza e la tracciabilità.

Sul territorio il sistema integrato socio-sanitario è stato esteso operativamente ai Comuni del territorio, a seguito della definizione delle titolarità del trattamento dei dati personali.

In ambito regionale, è stato avviato il consenso centralizzato Sole e viene sperimentato il Fascicolo Sanitario Elettronico a favore del personale dipendente.

I progetti sono stati avviati a partire dal 2011 e si sono protratti fino al 2012.

Le postazioni di lavoro sono state legate ai suddetti progetti o a quelli già in corso, oltre ad essere stata garantita la sostituzione di attrezzature in caso di obsolescenza o di guasto.

BENI TECNICO ECONOMALI

Sostanzialmente, per la maggior parte, nel corso del 2012 si è dato corso alle acquisizioni di beni tecnico-economali a fronte dei finanziamenti regionali denominati M23 (per il livello aziendale) e N05 (per il livello AVR).

Tra le acquisizioni di maggior rilievo vanno segnalate quelle relative a n. **27 letti** ad altezza variabile per reparti vari dell'Ospedale Bufalini a sostituzione di altrettanti obsoleti e tecnologicamente superati, a beneficio sia dei pazienti che degli operatori sanitari facilitati nelle operazioni di movimentazione dei pazienti. Sono state acquistate altresì **7 barelle** ad altezza variabile e n. **7 carrozzine** per reparti vari. Per l'U.O di Neurologia sono state acquistate n. **2 poltrone elettriche** su ruote necessarie per specifici esami diagnostici. Sono stati inoltre acquisiti n. **2 carrelli** sanitari informatizzati per l'U.O. Geriatria. Con il finanziamento N05 (AVR) sono stati acquistati n. **10 carrelli** servitori in acciaio inox, n. **10 sgabelli** da laboratorio, n. **20 armadietti** spogliatoio, a completamento delle dotazioni tecnico-economali del laboratorio unico di AVR. Sono stati altresì acquisiti arredi vari per l'edificio B) sede del servizio Gestione Logistica AVR, Ufficio Acquisti Aziendali e Coordinamento AVR, Ufficio Formazione. La Direzione Aziendale ha inoltre autorizzato l'acquisto di altri beni tecnico-economali riconoscendone la necessità e improcrastinabilità tra i quali, **2 carrelli porta containers** per la sala operatoria ortopedica, n. **1 produttore di ghiaccio** a beneficio delle varie Unità Operative del Bufalini e in particolare per garantire la dovuta quantità di ghiaccio in occasione degli espianti di organi. Da ultimo si segnala l'acquisizione di **carrelli servitori** e di n. **2 tavole spinali** a completamento della Shock Room del Pronto Soccorso dell'Ospedale Bufalini.

Foglio n.° 328 allegato quale parte integrante
alla Deliberazione n.° 2/2013

Relazione sulle consulenze e sui servizi affidati all'esterno dell'Azienda

In merito ai rapporti di consulenza si precisa che l'Azienda nel corso dell'anno 2012 ha attribuito i seguenti incarichi di consulenza a carattere non sanitario:

- ✓ Determinazione del Direttore Amministrativo n.14 del 02/05/2011 avente ad oggetto l'affidamento alla S.r.l. OPTA di Bologna di consulenza in sistemi sanitari logistici industriali per la predisposizione del capitolato di gara per l'aggiudicazione del servizio di movimentazione interna del Magazzini Unico di Area Vasta Romagna sito in Pievesestina di Cesena per un compenso relativo alla competenza del 2012 pari ad € 7.214,63;
- ✓ Delibera del Direttore Generale n.5 del 14/01/2012 avente ad oggetto l'affidamento dell'incarico di consulenza fiscale al Dott. Enrico Salmi per un compenso annuo pari ad Euro 14.500,00 + 4% C.N.P. + Iva.

I costi sostenuti nell'anno 2012 sono stati registrati al conto di contabilità 41.03.03 "Consulenze non Sanitarie da Privati".

Per quanto riguarda i servizi affidati all'esterno nel corso del 2012, vengono sotto riportati:

TIPOLOGIA SERVIZIO	Note	Ditte appaltatrici
1: Servizi di pulizia e funzioni correlate	<p>Il contratto di Global Service (pulizie, servizi di comunità e logistici), con decorrenza 1° luglio 2005 e durata quinquennale, ha subito un ampliamento nel corso del 2009, ai sensi dell'art. 57, comma 5 lett. b) del D. Lgs. n. 163/2006, in funzione dell'estensione del servizio presso le seguenti strutture:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Laboratorio Unico ed officina TrASFusionale unica di AVR con sede in Pievesestina; - Nuova Piastra Servizi Ospedale "M. Bufalini" di Cesena: il servizio è stato progressivamente attivato in relazione al trasferimento delle diverse Unità Operative/Servizi ospedalieri presso il nuovo edificio. <p>Il contratto, progressivamente implementato nel corso del 2010 con il servizio di pulizia presso l'edificio B di Pievesestina, sede del Magazzino Unico Farmaceutico ed Economico di AVR, nonché di ulteriori servizi (U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR, Ufficio Formazione), è stato prorogato nel corso del 2012 come da Determina n. 61 del 16.3.2012, per consentire all'Azienda USL di Cesena di predisporre il Capitolato tecnico della nuova gara, la quale dovrà comprendere in un unico appalto l'esecuzione in forma integrata, oltre che del servizio di pulizia, anche dei servizi di lavanolo e trasporti beni</p>	RTI Formula Servizi di Forlì / Cils di Cesena

	<p>sanitari e non. La nuova gara verrà espletata dall'Azienda USL di Cesena – capofila, per le proprie esigenze e per quelle dell'IRST di Meldola.</p>	
<p>2. Servizio di ristorazione per degenti e mensa dipendenti relativamente agli stabilimenti ospedalieri di Cesenatico, S. Piero in Bagno e Mercato Saraceno</p>	<p>Il servizio ristorazione degenti e mensa dipendenti risulta così articolato:</p> <ul style="list-style-type: none"> - presso gli stabilimenti ospedalieri di San Piero in Bagno e Mercato Saraceno il servizio viene svolto dalla società Gemos, in quanto la stessa è risultata aggiudicataria della procedura ristretta d'urgenza espletata dal Comune di Bagno di Romagna in qualità di stazione appaltante in nome e per conto proprio e dell'A-Usl di Cesena, ex art. 33 d. lgs. n. 163/2006. Il relativo contratto ha durata novennale, a decorrere dal 29.12.2010; - presso lo stabilimento Ospedaliero di Cesenatico ed i Centri diurni del Servizio di Salute Mentale il servizio è proseguito, nel corso del 2012, in regime di proroga, in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara, avvenuta con Determina n. 161 del 21.8.2012 alla Ditta Dussmann. Pertanto dal 1°.10.2012 la ristorazione dipendenti e pazienti del P.O. di Cesenatico è garantita da tale Ditta che, fra l'altro, ha subappaltato alla GEMOS il servizio per i pazienti dei Centri diurni SSM dal 1°.10.2012 a tutto il 03.7.2013. 	<p>Ditta DUSSMANN SERVICE di S. Damaso –MO- Soc. Coop. GEMOS (Faenza)</p>
<p>3. Servizio Lavanoleggio e gestione guardaroba</p>	<p>Il contratto di lavanoleggio e gestione guardaroba - stipulato nel 2005 e con scadenza nel mese di gennaio 2011 è proseguito in regime di proroga tecnica per tutto il 2012, come da determinazione dell'U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR n. 74 del 29.3.2012, per consentire all'Azienda USL di Cesena di predisporre il Capitolato tecnico della nuova gara, la quale dovrà comprendere, in un unico appalto, l'esecuzione in forma integrata, oltre che del servizio lavanolo, anche dei servizi di pulizia e trasporti beni sanitari e non. La nuova gara verrà espletata dall'Azienda USL di Cesena – capofila, per le proprie esigenze e per quelle dell'IRST di Meldola.</p> <p>Inoltre, nel corso della vigenza contrattuale, il servizio è stato implementato di alcuni lavaggi e con la sostituzione del tessuto in cotone e del TNT, in uso presso le Sale Operatorie, con il tessuto TTR (Tessuto Tecnico Ricondizionabile) e microfibra.</p>	<p>Linea Sterile S.p.a. (Gatteo – FC)</p>
<p>4. Raccolta e smaltimento rifiuti speciali</p>	<p>A seguito dell'attivazione della convenzione Intercent-ER, questa Azienda ha aderito alla medesima nel corso del 2009 (con Det. 21 - 02.3.2009), per una durata di anni 4, estendibile per un ulteriore anno. Il servizio si sostanzia nello svolgimento delle attività di raccolta, trasporto e conferimento ad impianti di smaltimento autorizzati</p>	<p>RTI Ditta Mengozzi S.p.a (mandataria) – Ditta Manutencoop Servizi Ambientali S.p.a</p>

	dei rifiuti speciali pericolosi e non, compresi i rifiuti a rischio chimico, derivanti dalle attività sanitarie di afferenza dell'Azienda USL di Cesena, nonché del laboratorio ed officina trasfusionale Unici di AVR, con attivazione del servizio dal 02.03.2009 per le esigenze del laboratorio analisi unico di AVR e dal 01.04.2009 per i restanti servizi dell'Azienda USL di Cesena. Il servizio è proseguito regolarmente nel corso del 2012.	- Ditta Coopservizi soc. coop. - Ditta Team Ambiente S.p.a
5. Raccolta e smaltimento rifiuti radioattivi	Il servizio nel corso del 2012 si è svolto regolarmente in regime di proroga (rinnovo) contrattuale programmata in AVR (Ravenna, Forlì, Cesena) e l'IRST, con inizio predisposizione Capitolato Tecnico con il Gruppo Tecnico dedicato in vista della nuova gara di AVR- IRST capofila Cesena.	Protex S.p.a (Forlì FC)
6. Trasporti di beni tecnico- economali e di farmaci dai magazzini economale e farmaceutico al territorio	Il servizio si è svolto regolarmente nel corso del 2012 in regime di proroga, relativamente al trasporto di beni farmaceutici ed economali, nelle more dell'attivazione del servizio trasporto dal Magazzino Farmaceutico ed Economale Unico di AVR, avvenuto nello stesso anno 2012, in capo a Plurima, esclusi alcuni materiali (cd. di grandi volumi) per i quali l'Az. UsI di Cesena ha autorizzato l'R.T.I. "Formula Servizi" e "Coop. Cils" a subappaltarli alla "Polo Autotrasporti" come da Det. 107-2012 non potuti transitare adeguatamente alla Ditta "Plurima".	POLO Autotrasporti Soc. Coop (Pievesestina - Cesena) PLURIMA spa di Corciano - PG-
7. Servizio di trasporto materiali biologici per il laboratorio e l'Officina trasfusionale di AVR	Nel corso del 2009 è stata aggiudicata la gara di AVR relativa all'affidamento del servizio trasporti unico di AVR, servizio strettamente correlato al progetto di Laboratorio ed Officina Trasfusionale Unici di AVR, nonché al progetto del Magazzino Economale e Farmaceutico unico di AVR. Il contratto relativo al Servizio Trasporti per l'Area Vasta Romagna ha durata di anni cinque, con possibilità di estensione per ulteriori anni 4. Secondo quanto previsto dal Capitolato tecnico e nel contratto unico di AVR sottoscritto in data 2.9.2009, l'importo effettivo del servizio viene determinato in progressione - in coerenza con la realizzazione dei progetti di Area Vasta ubicati in località Pievesestina di Cesena, a cui il contratto stesso è connesso, nonché secondo il volume dei trasporti effettivamente richiesti e svolti per le quattro Aziende USL dell'AVR.	Ditta Plurima S.p.a
8. Trasporti beni sanitari e non	Il servizio riguarda i trasporti di beni sanitari e non che non rientrano nel contratto di trasporto da e per il Magazzino Unico di AVR, descritto al precedente punto. Tale contratto è proseguito nel corso del 2012 in regime di proroga con Det.63 del 19.3.2012, per consentire all'Azienda USL di Cesena di predisporre il Capitolato tecnico della nuova gara, la quale dovrà comprendere, in un unico appalto,	RTI Polo Autotrasporti Soc. Coop. - Formula Servizi

	l'esecuzione in forma integrata, oltre che del servizio di trasporti in questione (beni sanitari e non), anche dei servizi di pulizia e lavanolo. La nuova gara verrà espletata dall'Azienda USL di Cesena – capofila, per le proprie esigenze e per quelle dell'IRST di Meldola	
9. Servizio trasporto utenti sottoposti a trattamento dialitico e a trattamento di radioterapia	Il servizio già assegnato all'RTI Baldoni Gastone/Montalti Gianluca di Cesena con Det. n.99 del 23.6.2011 ha proseguito l'esecuzione del servizio in maniera del tutto regolare fino al 31.10.2012. Poi a seguito di gara di AVR (RN e CE) – capofila Rimini- e di durata quinquennale il servizio trasporto pazienti recepito da Cesena con Det. 205 del 29.10.2012 è stato distinto : trasporto pazienti dialitici – lotto 1 – per Rimini e Cesena aggiudicato al Consorzio sociale Romagnolo di Rimini trasporto pazienti radioterapici - lotto 2 - solo per Cesena aggiudicato all'RTI Baldoni Gastone/Montalti Gianluca e Aloisi di Cesena e con decorrenza per ambedue i trasporti per Cesena dal 1°.11.2012 L'esecuzione del servizio è proseguita regolare a tutto il 31.12.2012.	RTI Baldoni Gastone/Montalti Gianluca di Cesena poi integrato da Aloisi CONSORZIO sociale Romagnolo di Rimini
10. Gestione Elisuperficie	Il servizio, aggiudicato a seguito di gara a procedura aperta comunitaria per la durata di anni tre, eventualmente ripetibile per altri tre anni (ai sensi dell'art. 57, comma 5 lett. b) del D. Lgs. n. 163/2006, è partito dal 01.09.2010. Il servizio è regolarmente proseguito nel corso del 2012.	GSA Gruppo Servizi Associati s. cons. a R.L. (Udine)
11. Vigilanza Presidi Ospedalieri ed altri immobili aziendali	Il servizio, derivante da adesione a convenzione Intercent-ER effettuata nel 2010, con Det. 142 del 14.9.2010, si è svolto regolarmente nel corso del 2012.	RTI Coopservice di Cavriago (R.E.) Soc. capogruppo + Istituto di vigilanza "Il Rubicone S.r.l." mandante di Cesena divenuto C.I.V.I.S. AUGUSTUS srl di Rimini dal 1°.7.2012
12. Manutenzione parco auto aziendale	Verso la fine del 2011 sono iniziate le attività del gruppo tecnico di AVR, designato per l'elaborazione del Capitolato tecnico-prestazionale necessario all'espletamento della nuova procedura di gara, che comprende tutti i servizi manutentivi del parco auto delle diverse Aziende USL di AVR (Cesena-Forli-Ravenna-Rimini). Capofila della relativa procedura di gara è l'Azienda USL di Cesena che ha aggiudicato la gara – distinta in 22	Diversi fornitori.

	lotti e riferimenti di lotti - con Det. n. 157 dell'8.8.2012 - e decorrenza nuovi contratti dal 01.11.2012 per tre anni e ripetibili per altri 3.	
13. Servizio di convalida apparecchi per lavaggio e sterilizzazione.	Il servizio è proseguito regolarmente nel corso del 2012 fino alla scadenza della proroga contrattuale, ossia fino al 30.4.2012. E' stata inoltre disposta una proroga tecnica del contratto - nelle more di espletamento nuova gara di AVR. capofila Cesena - fino al 30.4.2013, giusta determinazione dell'U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR n. 90 del 19.4.2012.	STERITEK Fraz. S. Giacomo Bovara (Malagnino - CR)
14. Disinfestazione e derattizzazione presidi AUSL	Con Determinazione dell'U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR n. 174 del 4.11.11 l'Azienda USL di Cesena ha recepito l'aggiudicazione della gara da parte dell'Azienda USL di Forlì alla ditta MITO SERVICE AMBIENTE di Cesena per anni 2 dal 1.1.2012 e ripetibile per un anno, proseguendo regolarmente per tutto il 2012.	DITTA MITO Service A. di CESENA
15. Servizio di mediazione culturale e interpretariato per l'AUSL di Cesena	Il servizio è continuato regolarmente nel corso del 2012 in regime di proroga tecnica, con Det. n. 97 del 3.5.2012, nelle more dell'attivazione della gara di AVR - capofila l'Azienda USL di Forlì e / o adesione al MEPA di CONSIP.	SESAMO Soc. Coop. a r.l. Onlus (Forlì) a seguito di fusione divenuta DIALOGOS di Forlì
16. Servizio di registrazione ed elaborazione dati per la farmaceutica convenzionata.	Il servizio è stato assegnato alla Ditta Record Data a seguito di procedura di gara di AVR - capofila Rimini - per la durata di anni 2, con facoltà di ripetizione per ulteriori anni 2. Decorrenza 1.9.2010. Il contratto si è svolto regolarmente nel corso del 2012 e comunque dal 1° 9.2012 con Det.133/2012 è stato recepito il rinnovo contrattuale sopra richiamato.	RECORD DATA srl (Fano - AN)
17. Servizio di Help desk informatico e gestione tecnica delle stazioni di lavoro	Il contratto - aggiudicato a seguito di gara pubblica per la durata di anni 5, a decorrere dal 24.09.2007 e con facoltà di rinnovo per ulteriori anni 3 -. Inoltre il contratto nel corso del 2009 è stato modificato ed ampliato nella parte relativa all'orario di assistenza informatica, in base alle esigenze rappresentate dall'U.O. Gestione Sistemi Informatici. Tale ampliamento è avvenuto ai sensi dell'art. 57, comma 5 lettera a) del D. Lgs. n. 163/2006. Nel corso del 2012 il servizio si è svolto regolarmente compreso il residuo periodo di rinnovo contrattuale avvenuto con Determina 184 del 21.9.2012.	RTI "I & T SERVIZI SRL" (Capofila) (Lecce) "GESPIN DATITALIA S.P.A" "PANACEA SPA"
18. Servizio di TELECUP	Il servizio è stato aggiudicato CON Det. n. 5 - 11.01.2010 alla Coop.va Asso, a seguito di gara a procedura aperta comunitaria, riservata a laboratori protetti ex art. 52 del D. Lgs. n. 163/2006, per una durata di anni 5, con decorrenza dal 01.03.2010, con facoltà di	Coop. Sociale ASSO (Cesena)

	ripetizione del servizio stesso per ulteriori anni tre. Il servizio è proseguito regolarmente nel corso del 2012.	
19. Servizi Amministrativi per Sportello Unico, Punto Informativo, Accettazione U.O. Radiologia Territoriale e Servizio di supporto amministrativo dei Centri Prelievi Periferici presso alcune Sedi del Dipartimento Cure Primarie dell'Azienda USL di Cesena	Il servizio è partito dal 01.10.2009 a seguito dell'aggiudicazione della relativa gara a procedura aperta comunitaria, per l'affidamento ad interlocutore unico delle funzioni di sportello unico polifunzionale in ambito distrettuale con Det. 78 del 3.6.2009. <u>Il contratto ha durata di anni cinque</u> e prevede, come da Disciplinare di gara, lo svolgimento del servizio con l'impiego delle persone svantaggiate di cui all'art. 4, comma 1 della Legge n. 381/1991 - "Disciplina della cooperative sociali", mediante l'adozione degli specifici programmi di recupero ed inserimento lavorativo, che prevedano, per tutta la durata del servizio stesso, l'utilizzo delle persone svantaggiate in percentuale pari almeno al 50% (cinquanta per cento) delle risorse umane messe complessivamente a disposizione dell'Azienda U.S.L. Inoltre, nel corso del 2010 e precisamente a decorrere dal 16.09.2010, il contratto è stato implementato con servizi aggiuntivi presso il Centro Prelievi situato presso la Piastra Servizi dell'Ospedale M. Bufalini e presso la sede del Dipartimento Cure Primarie di Gambettola. Il servizio proseguito regolarmente nel corso del 2012. Nello stesso anno è stato anche stabilizzato il servizio presso Gambettola, fra l'altro, con Det. 188 - 27.9.2012.	Coop. Sociale ASSO (Cesena)
20. Servizio di brokeraggio assicurativo	Il servizio ha per oggetto lo svolgimento dell'attività professionale di broker assicurativo, a favore dell'Azienda U.S.L. di Cesena, previsto dall'art. 106 del D.Lgs. n. 209 del 07.09.2005, L'incarico di brokeraggio assicurativo, in esito di procedura di gara pubblica in AVR per le Aziende USL di Cesena (capofila) e Rimini è stato aggiudicato all'RTI MARSH - GPA Assiparos per la durata di anni tre, dal 01.01.2010 al 31.12.2012, con possibilità di ripetizione del servizio per ulteriori anni tre. Infatti con Determina del 6.12.2012 n. 248 il contratto è stato rinnovato dal 2013. E comunque nel corso del 2012 il servizio è stato svolto regolarmente. L'incarico di brokeraggio assicurativo non comporta alcun onere diretto, né presente né futuro, per l'Azienda UsI di Cesena, in quanto l'opera del broker viene remunerata, secondo consolidata consuetudine di mercato, dalle compagnie assicuratrici con le quali vengono stipulati o rinnovati i contratti assicurativi della stessa Azienda.	RTI GPA Assiparos S.p.a di Milano (mandataria) - Marsh S.p.a di Milano (mandante)
21. Servizio ristorazione	L'Azienda UsI di Cesena ha assegnato il servizio,	Day Ristoservice Di Bologna

<p>dipendenti e non in AVR mediante buono pasto elettronico</p>	<p>in recepimento degli esiti della gara di AVR – capofila Azienda USL di Rimini, con Determinazione dell'U.O. Acquisti Aziendali n. 115 del 24.7.2009, per la durata di anni 5, con decorrenza dal 01.08.2009 (scadenza 30.06.2014). Il servizio è proseguito nel corso del 2012</p>	
<p>22. Servizio rassegna stampa telematica quotidiani</p>	<p>Il servizio è stato gestito regolarmente nel corso del 2012 dalla Ditta - Mimesi - di Parma, nell'ambito del secondo e terzo rinnovo programmato previsto dalla gara pubblica espletata dall'Azienda USL di Forlì, come da ultima Det. n. 189 del 28.9.2012 dell'U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR, con cui questa Azienda ha recepito il citato 3° rinnovo programmato, disposto dall'Azienda USL capofila della procedura di gara, con decorrenza 01.10.2012</p>	<p>Mimesi S.r.l. di Parma</p>
<p>23 Servizio di realizzazione dei nuovi siti internet (www.ausl-cesena.emr.it) ed intranet dell'Azienda Usl di Cesena, compresa l'assistenza, la gestione e la manutenzione ordinaria ed evolutiva sia degli attuali che dei nuovi siti internet ed intranet e del sito www.zanzaratigreonline.it.</p>	<p>Il servizio è stato assegnato, a seguito di gara di cottimo fiduciario, con determinazione dell'U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR n. 19 del 1.4.2011, per la durata di mesi 36 (anni 3) a decorrere dal 1.6.2011 con facoltà di estensione del contratto stesso per ulteriori anni 3, ai sensi dell'art. 57, 5° comma lettera b) del D. Lgs. 163/2006. Nel corso del 2012 il servizio si è svolto regolarmente.</p>	<p>RTI Ditta Onit Group SRL (Cesena)/Ditta Linxs Srl (Cesena)</p>
<p>24 fornitura di un pacchetto di servizi televisivi a carattere informativo/didattico</p>	<p>Il servizio è composto da: 1. servizio di messa in onda, compreso il supporto tecnico necessario alla realizzazione, di n. 40 puntate della trasmissione televisiva "Speciale salute" autogestite dall'Ufficio Stampa e Media dell'Azienda USL di Cesena; 2. servizio di produzione e messa in onda di n. 20 servizi "Speciali televisivi" della durata di almeno 10 minuti; 3. servizio di produzione, chiavi in mano di n. 5 videoclip (filmati istituzionali sull'attività dell'Azienda USL di Cesena della durata max di 10/12 minuti); 4. servizio di rilevazione audience ed indice di gradimento. Il contratto è stato affidato con Det. 56 dell'8.4.2011 dell'U.O. Acquisti Aziendali e Coordinamento di AVR, a seguito di gara a cottimo fiduciario, alla Ditta Pubblisole S.p.a., per la durata di anni due a decorrere dal 1.7.2011. Nel corso del 2012 il servizio si è svolto regolarmente.</p>	<p>Ditta Pubblisole SPA di Cesena</p>

RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE

La legge regionale 19 febbraio 2008, n. 4 all'art. 16 comma 1, ha introdotto modifiche alla disciplina in materia di contabilità delle Aziende sanitarie come dettata originariamente dalla legge regionale n. 50 del 1994, prevedendo che il bilancio di esercizio sia correlato da una relazione del Direttore generale con l'introduzione di una parte dedicata all'"andamento della gestione e risultati delle società partecipate" (nuova formulazione dell'art. 14, comma 1 lett. e) della L.R. n. 50/1994 nel testo così modificato).

L'Azienda USL di Cesena possiede tre diverse partecipazioni nelle seguenti società:

- ✓ I.R.S.T. SRL (Istituto Scientifico Romagnolo per lo studio e la cura dei tumori) con sede in Meldola (FC);
- ✓ CUP 2000 SpA con sede in Bologna (BO);
- ✓ LEPIDA Spa con sede in Bologna (BO)

1) I.R.S.T. SRL di Meldola

L'I.R.S.T. è una società mista pubblico-privato con sede presso la struttura dell'ex Ospedale di Meldola che dal 2007 è diventata operativa e gestisce la ricerca e l'assistenza di terzo livello per le Aziende dell'Area Vasta Romagna (Ravenna, Forlì, Cesena e Rimini).

Dal punto di vista autorizzativo l'I.R.S.T. rientra fra le sperimentazioni gestionali di livello nazionale, e come tale la partecipazione di questa Azienda è stata formalizzata dal Consiglio Regionale dell'Emilia-Romagna con deliberazione del 22/09/1999 n.1.235.

In data 10/02/2000 la Conferenza Permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome ha approvato il progetto di sperimentazione gestionale (repertorio atti Conferenza Stato-Regioni n.881 del 10/02/2000).

La partecipazione dell'Azienda USL di Cesena nell'I.R.S.T. Srl, in collaborazione con le altre Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Romagna, ha lo scopo di realizzare una completa riorganizzazione e razionalizzazione degli interventi oggi in essere in materia di assistenza, ricovero e cura delle malattie oncologiche a livello romagnolo, attraverso la revisione dell'intera rete assistenziale oncologica della Romagna. Inoltre, con questa forma si è inteso introdurre una diversa ed innovativa soluzione organizzativa e gestionale con la quale realizzare programmi comuni nella prevenzione e cura delle malattie oncologiche, mediante la collaborazione tra pubblico e privato secondo schemi innovativi, quale appunto la sperimentazione gestionale intrapresa.

Gli atti deliberativi relativi alla partecipazione in questione sono i seguenti:

Con la Deliberazione del Direttore Generale n.57 del 21/06/2000 l'AUSL di Cesena ha sottoscritto una quota del Capitale Sociale dell'I.R.S.T. SRL pari alle vecchie Lire 750.000.000 oggi Euro 387.342,67 interamente versati.

Con la Deliberazione del Direttore Generale n.6 del 15/01/2003 l'Azienda ha poi sottoscritto un aumento di Capitale Sociale che in relazione alla sua quota di partecipazione del 4,67% corrisponde ad Euro 120.593,00 interamente versato.

Successivamente con Deliberazione del Direttore Generale n.32 del 22/03/2004 si è provveduto a recepire la delibera dell'Assemblea straordinaria dell'I.R.S.T. del 20/03/2003 con cui si è disposto di coprire le perdite degli esercizi precedenti emergenti dalla

situazione patrimoniale al 31/12/2002 mediante una riduzione di capitale sociale, che per l'AUSL di Cesena ha comportato una riduzione pari ad Euro 8.246,00 e quindi alla data del 31/12/2004 la quota posseduta era pari ad Euro 499.690,00 corrispondente alla percentuale del 4,67%.

Con Deliberazione del Direttore Generale n.19 dell'01/02/2006 è stata recepita la deliberazione dell'Assemblea dei Soci dell'I.R.S.T. datata 16/11/2005 con cui si è disposto di coprire le perdite degli esercizi precedenti emergenti dalla situazione patrimoniale al 31/08/2005 mediante una riduzione di capitale sociale che per Cesena corrispondeva ad Euro 10.708,00 per cui il valore della partecipazione iscritta nel bilancio al 31/12/2005 è stato ridotto ad Euro 488.982,00. Con la medesima deliberazione è stato contestualmente sottoscritto un aumento del capitale sociale che per l'AUSL di Cesena ammontava a complessivi 219.490,00 Euro interamente versato.

Infine, con Delibera del Direttore Generale n.20 dell'08/02/2007 si è proceduto all'acquisto di quote del capitale sociale dall'Azienda USL di Forlì per Euro 869.281,01 portando così la partecipazione dell'AUSL di Cesena dall'originario 4,67% ad una percentuale del 10,4% del totale CS pari ad Euro 1.577.753,01.

Dai bilanci relativi agli esercizi dal 2005 al 2008 emerge che la Società ha generato costantemente

perdite, che al netto del risultato positivo dell'esercizio 2009 risultano ora iscritte a decurtazione del patrimonio netto per un valore complessivo pari ad euro 1.025.159; dette perdite risultano pertanto tutte riportate a nuovo.

Il bilancio dell'esercizio 2010 ha generato un'ulteriore perdita pari ad Euro 1.864.261. Alla luce di tali modificazioni il patrimonio netto risulta essere al 31/12/2010 di euro 13.585.938.

Il bilancio dell'esercizio 2011 ha generato una perdita pari ad Euro 674.242. Alla luce di tali modificazioni il patrimonio netto risulta essere al 31/12/2011 di euro 12.911.696

La partecipazione dell'Azienda USL di Cesena all'IRST ammonta al 31/12/2012 al 10,4% del capitale sociale per un valore di sottoscrizione pari ad euro 1.577.753.

Avendo l'IRST per l'anno 2012 chiesto la dilazione di legge di 60 giorni per l'approvazione del proprio bilancio, alla data di redazione della presente relazione non sono ancora disponibili i relativi

dati economici e patrimoniali del 2012.

Infine non si ritiene di dover procedere alla svalutazione della partecipazione dell'IRST, iscritta al valore del costo di acquisto, anche in presenza di perdite di esercizio, in quanto le stesse si presume possano essere recuperate nell'ambito degli esercizi successivi e quindi non aventi un carattere durevole.

2) CUP 2000 Spa di Bologna

Trattasi di una società costituita da enti pubblici: la Regione Emilia-Romagna, la Provincia ed il Comune di Bologna e le Aziende Sanitarie di Bologna e Imola, l'Azienda Ospedaliera S.Orsola-Malpighi e gli Istituti Ortopedici Rizzoli di Bologna.

Con deliberazione della Giunta Regionale n.383 del 20/03/2006 (a norma dell'art.51, comma 2 della L.R. n.50/1994) sono state autorizzate tutte le Aziende Sanitarie della Regione alla partecipazione sociale in detta società. *La ragione di questa scelta risiede nel fatto che le aziende sanitarie pubbliche dell'Emilia-Romagna svolgono funzioni rispetto alle*

quali le attività della società CUP 2000 Spa si pongono, con tutta evidenza, in ruolo strumentale e di supporto tecnologico rispetto alle loro finalità istituzionali.

A seguito di tale possibilità offerta alle aziende sanitarie, la Società CUP 2000, a totale capitale pubblico, ha deliberato l'emissione di n.65.000 azioni speciali (con limitati diritti patrimoniali) da offrire in sottoscrizione, con esclusione del diritto di opzione degli attuali soci, proprio alle Aziende sanitarie regionali.

Con delibera del Direttore Generale n.158 del 12/09/2006 l'AULS di Cesena ha aderito alla società CUP 2000 sottoscrivendo n.5.000 azioni di tipo speciale per un valore complessivo di Euro 5.000,00 aderendo nel contempo alla Convenzione per l'organizzazione dei servizi di alta tecnologia informatica a supporto delle attività sanitarie, socio-sanitarie e sociali.

Dal bilancio chiuso al 31/12/2006 si rileva un utile di gestione pari ad Euro 45.371,00 e da quello relativo all'anno 2007 si evidenzia un utile pari ad Euro 21.667,00. Il bilancio al 31/12/2008 si è chiuso con utile netto di Euro 53.257,00. anche i bilanci 2009 e 2010 sono stati chiusi con un utile

rispettivamente di 3.956,00 e 19.188,37.

La gestione 2011 evidenzia un utile pari ad Euro 9.146,53 così come risulta dal bilancio al 31/12/2011.

La società, in considerazione della continua crescita dell'attività, ha disposto di destinare l'utile a riserva, fatto salvo il dividendo previsto dallo statuto limitatamente alle azioni speciali nella misura fissa pari al 5% del loro valore nominale.

Anche l'andamento della gestione 2012 evidenzia un utile pari ad Euro 359.820. Il patrimonio netto della società al 31/12/2012 risulta pari ad Euro 3.732.720.

3) LEPIDA S.P.A. DI BOLOGNA

La società è stata costituita nel 2007, con deliberazione della Regione Emilia Romagna n. 1080/2007 che ha autorizzato la costituzione della Società "Lepida S.P.A." ad intero capitale pubblico.

La società ha il compito di gestire e promuovere le potenzialità della ICT ("Information and Communication Technology" ovvero Tecnologia dell'informazione e della comunicazione") nella prestazione di servizi e nell'accessibilità e scambio dei dati.

La Regione E.R., con la costituzione di detta società, considerato quanto disposto con Legge regionale n. 11/2004 "Sviluppo regionale della società dell'informazione", intende perseguire i sotto indicati obiettivi:

- monitorare l'accessibilità e il trattamento dei dati necessari ad alimentare i servizi statistici ed informativi;
- curare la progettazione, l'organizzazione e lo sviluppo di sistemi informativi anche attraverso la collaborazione con altre pubbliche amministrazioni;
- realizzare sinergie nell'utilizzo dell'informazione e comunicazione;
- facilitare l'interscambio di dati tra Enti territoriali, tra Enti territoriali e pubblica Amministrazione centrale e con istituzioni operanti in ambito locale, nazionale ed internazionale.

Il capitale sociale al 31/12/2010 ammontava a euro 18.394.000.

Nel corso del 2011 la Regione Emilia-Romagna con D.G.R. n. 763 del 9 giugno 2011 ha autorizzato la cessione al valore nominale di Euro 1.000,00 di n. 17 azioni alle Aziende Sanitarie e Ospedaliere del territorio che pertanto rientrano nella compagine sociale di Lepida S.p.A. con la conseguente riduzione della quota di partecipazione della Regione dai 18.000.000,00 (pari all'97,858%) agli attuali 17.983.000,00 (pari al 97,765%). Tale cessione di azioni lascia inalterata la consistenza del Capitale Sociale che alla data del 31/12/2011 risulta interamente sottoscritto e liberato per Euro 18.394.000,00.

L'azienda USL di Cesena ha deliberato di partecipare alla società di Lepida Spa con deliberazione n. 37 del 1/3/2011.

Al 31/12/2011 la compagine sociale di Lepida S.p.A. si compone di 412 soci tra cui tutti i 348 Comuni del territorio, le 9 Province, i 9 consorzi di Bonifica, le 17 tra Aziende Sanitarie e Ospedaliere e la maggioranza delle Università della Regione Emilia-Romagna.

Il socio di maggioranza è Regione Emilia-Romagna con una partecipazione pari al 97,765% del Capitale Sociale; tutti gli altri 411 soci hanno una partecipazione paritetica del valore nominale di Euro 1.000,00 (ivi inclusa la nostra Azienda) e pari allo 0,0054% del Capitale Sociale; per un totale complessivo di Euro 411.000,00,00 complessivamente pari al 2,234% del Capitale Sociale..

Nel corso del 2011 sono state realizzate importanti attività e iniziative relative sia alle reti che ai Servizi. Qui di seguito se ne offre una sintetica descrizione.

Relativamente alle reti, è stata svolta la gestione diretta delle reti, in ottica integrata e unitaria, con il conseguente contenimento dei costi di esercizio e con evidenti miglioramenti della qualità del servizio e della soddisfazione degli esigenze degli Enti utilizzatori. In particolare va evidenziata la messa in atto ed il perfezionamento di nuove procedure e policy per l'implementazione delle attività di gestione. Inoltre si segnala l'avanzamento nelle attività di sviluppo delle reti sia in termini di realizzazioni che in termini di attivazioni di ulteriori punti di accesso.

Lepida S.p.A. ha continuato nel corso del 2011 a svolgere attività di Ricerca e Sviluppo ideando soluzioni per rispondere alle esigenze dei propri Soci e per garantire l'evoluzione di soluzioni esistenti. Si precisa che tutti i costi di ricerca e sviluppo sostenuti nell'esercizio sono stati spesi sul Conto Economico.

L'esercizio 2011 si è chiuso con un Utile pari ad Euro 142.412.

il patrimonio netto al 31/12/2011 risulta pari ad € 18.765.043, incrementato rispetto all'esercizio 2010, unicamente per effetto della destinazione dell'utile dell'esercizio precedente.

L'esercizio 2012 si è chiuso con un Utile pari ad Euro 430.829.

il patrimonio netto al 31/12/2012 risulta pari ad € 19.195.874, incrementato rispetto all'esercizio 2011, unicamente per effetto della destinazione dell'utile dell'esercizio precedente.

Foglio n.° 339 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

ACCORDI PER MOBILITÀ SANITARIA 2012 ED EFFETTI ECONOMICI

Nell'anno 2012 sono stati richiesti, da parte di questa Azienda USL, accordi di fornitura sia con le Aziende USL di AVR, sia con alcune Azienda USL e Aziende Ospedaliere il cui valore della produzione per l'anno 2011 era stato superiore a 250.000 euro (come da del. DGR n° 253/2012).

Si riporta sotto lo schema degli accordi richiesti e stipulati nel corso del 2012 e l'indicazione del criterio che è stato utilizzato per la chiusura 2012:

Aziende USL/OSP	ACCORDI ANNO 2012
<u>Ausl BOLOGNA</u>	Riconoscimento attività 2012 per funzioni hub tetto 2011 attività non hub
<u>Ausl IMOLA</u>	Applicato accordo di fornitura
<u>Ausl FERRARA</u>	Riconoscimento attività 2012 per funzioni hub tetto 2011 attività non hub
<u>Ausl Ravenna:</u>	Applicato accordo di fornitura
<u>Ausl FORLI'</u>	Tetto 2011
<u>IRST</u>	Applicato accordo di fornitura
<u>Ausl RIMINI</u>	Tetto 2011
<u>AOSPU PARMA</u>	Applicate le linee guida regionali
<u>AOSPU MODENA</u>	valore 2012 (nettamente inferiore rispetto al 2011)
<u>AOSPU BOLOGNA</u>	non raggiunto accordo per cui valore inferiore 2011/2012 (come da DGR 653/2012)
<u>AOSPU FERRARA</u>	Riconoscimento attività 2012 per funzioni hub tetto 2011 attività non hub

Il bilancio consuntivo 2011, relativamente al settore degenze è stato chiuso con i seguenti valori di mobilità attiva e passiva:

mobilità attiva infraregionale € 21.913.125
mobilità passiva infraregionale € 19.261.101

Nella previsione dei valori di mobilità inseriti nel bilancio di previsione 2012 si era partiti dalla chiusura 2011, tenendo conto, nella mobilità passiva, dell'impatto che potevano avere le linee guida per gli accordi economici con le aziende ospedaliere (trasmesse dalla Regione con nota del 19 aprile 2012 prot. 99676).

Il bilancio consuntivo 2012 è stato consolidato con i seguenti valori:

mobilità attiva infraregionale € 22.501.647
mobilità passiva infraregionale € 18.834.787

L'incremento di mobilità attiva rispetto al consuntivo 2011 è stato determinato principalmente da:

- un ulteriore incremento di mobilità attiva nei confronti dell'Azienda UsI di Bologna rispetto al 2011 e legato al Trauma Center (in particolare +96.000 € circa rispetto al 2011 per attività relativa al trauma center, quindi fuori tetto);
- dall'incremento nei confronti dell'Azienda USL di Imola (+270.000 € circa) imputabili in gran parte al Trauma Center e ai Grandi Ustionati;
- da un contenuto incremento sull'Azienda USL di Ravenna (+100.000 € circa);

- per effetto dei tetti i valori di mobilità attiva nei confronti dell'Ausl di Forlì e di Rimini sono rimasti invariati.

Per quanto riguarda la mobilità passiva la riduzione rispetto al consuntivo 2011 è stata determinata principalmente da:

- una notevole riduzione della mobilità passiva nei confronti dell'Ausl di Ravenna (-240.000 euro rispetto alla chiusura 2011);
- dall'applicazione del tetto sulle degenze con l'Irst, come previsto nell'accordo (-200.000 € circa);
- da una minore attività da parte dell'Azienda ospedaliera di Modena (-110.000 euro);
- non si sono verificati scostamenti significativi riferiti all'Azienda Ospedaliera di Bologna poiché, a seguito del mancato raggiungimento dell'accordo, è stato applicato il valore di chiusura 2011;
- non si sono verificati scostamenti significativi riferiti all'Ausl di Forlì e di Rimini, in quanto sono stati applicati i tetti 2011.

Contestazioni non risolte su addebiti per mobilità
2012 - 4° trimestre

	attiva	passiva
101 Ausl PIACENZA	-	314,24
102 Ausl PARMA	-	-
103 Ausl REGGIO EMILIA	228,04	99,08
104 Ausl MODENA	1.423,67	347,81
105 Ausl BOLOGNA	1.313,82	3.861,51
106 Ausl IMOLA	268,67	334,55
109 Ausl FERRARA	1.056,99	48,18
110 Ausl RAVENNA	5.933,44	8.437,36
111 Ausl FORLÌ	7.382,71	8.676,97
113 Ausl RIMINI	7.269,67	13.316,87
902 A.Osp PARMA	-	242,35
903 A.Osp REGGIO EMILIA	-	125,75
904 A.Osp MODENA	-	1.165,75
908 A.Osp BOLOGNA	-	3.534,79
909 A.Osp FERRARA	-	2.762,20
960 Ist. Ort. RIZZOLI	-	208,95
Tot.	24.877,01	43.476,36

P.S.: contestazioni "in corso" arrivate alla data del 23/04/2013

Foglio n.° 341 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

ALLEGATI SIOPE

Ente Codice 000730069000000

Ente Descrizione ASL DI CESENA

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria ASL

Periodo MENSILE Dicembre 2012

Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE

Tipo Report Unificato: Elenco dei report dell'ente e delle sue unità

Data ultimo aggiornamento 19-apr-2013

Data stampa 24-apr-2013

Importi in EURO

Foglio n.° 31(2) allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

000730069000000 - ASL DI CESENA

Importo a tutto
il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	0,00
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	832.410.219,18
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	832.410.219,18
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	0,00
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	0,00

000730069000370 - ASL DI CESENA (GESTIONE LIQUIDATORIA)

Importo a tutto
il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	0,00
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	249.334,53
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	249.334,53
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	0,00
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	0,00

Ente Codice 000730069000000

Ente Descrizione ASL DI CESENA

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria ASL

Periodo MENSILE: Dicembre 2012

Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI

Tipo Report Consolidato: Somma degli importi dell'ente e delle sue unità organizzative

Data ultimo aggiornamento 19-apr-2013

Foglio n.° 343 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Data stampa 24-apr-2013

Foglio n.° 344 allegato quale parte integrante

Importi in EURO

alla delibera n.° 2/2013

000730069000000 - ASL DI CESENA

Importo nel
periodo

Importo a tutto il
periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

4.585.437,42

57.951.379,39

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	394.410,52	7.209.778,32
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	3.598.644,00	12.588.092,00
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	3.884,73	28.477.827,59
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	416.010,96
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	196.010,32
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	131.573,96	1.203.576,09
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	176.182,88	1.834.945,10
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	271.685,55	5.208.906,15
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	3.414,53	154.945,75
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	5.641,25	861.287,11

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

35.048.428,74

373.126.924,45

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	33.869.775,80	364.836.436,13
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	19.860,00	1.954.326,52
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	92.993,00	1.128.313,61
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	694.850,62	1.251.756,15
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	308.834,53	2.277.141,18
2109	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	0,00	1.163.691,39
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	0,00	11.600,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	4.200,00	4.200,00
2202	Donazioni da imprese	10.000,00	114.030,14
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	45.414,79	357.939,33

2204	Donazioni da famiglie	2.500,00	27.490,00
------	-----------------------	----------	-----------

ALTRE ENTRATE CORRENTI

4.289.760,59

9.767.727,81

3101	Rimborsi assicurativi	13.051,16	343.855,92
3102	Rimborsi spese per personale comandato	801.681,48	2.050.267,75
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	2.507.234,80	4.438.590,74
3105	Riscossioni IVA	264.124,26	671.199,43
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	703.068,16	1.638.758,52
3201	Fitti attivi	550,85	578.373,51
3202	Interessi attivi	49,88	26.810,46
3204	Altri proventi	0,00	19.871,48

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI

83.800,00

83.800,00

4101	Alienazione di terreni e giacimenti	83.800,00	83.800,00
------	-------------------------------------	-----------	-----------

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

1.206.139,42

4.268.667,64

5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	1.206.139,42	4.268.667,64
------	---	--------------	--------------

OPERAZIONI FINANZIARIE

6.995,41

302.063,86

6400	Depositi cauzionali	0,00	9.300,00
6500	Altre operazioni finanziarie	6.995,41	292.763,86

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

36.364.303,50

387.158.990,56

7100	Anticipazioni di cassa	36.364.303,50	377.183.990,56
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	0,00	9.975.000,00

INCASSI DA REGOLARIZZARE

0,00

0,00

9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	---	------	------

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE GENERALE

81.584.865,08 832.659.553,71

Ente Codice 000730069000000

Ente Descrizione ASL DI CESENA

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria ASL

Periodo MENSILE: Dicembre 2012

Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI

Tipo Report Consolidato: Somma degli importi dell'ente e delle sue unità organizzative

Data ultimo aggiornamento 19-apr-2013

Data stampa 24-apr-2013

Importi in EURO

Foglio n.° 346
allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

000730069000000 - ASL DI CESENA

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

PERSONALE

16.785.101,82 150.255.849,49

1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	10.900.027,91	77.669.841,39
1102	Arretrati di anni precedenti	0,00	34.226,95
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	926.168,38	11.884.998,75
1202	Ritenute erariali a carico del personale	2.432.486,16	28.081.502,20
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	145.019,48	1.668.490,34
1301	Contributi obbligatori per il personale	2.373.655,46	30.826.907,36
1403	Indennizzi	0,00	0,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00	36.050,71
1503	Rimborsi spese per personale comandato	7.744,43	53.831,79

ACQUISTO DI BENI

9.579.329,48 81.061.868,97

2101	Prodotti farmaceutici	5.408.760,64	33.607.114,31
2102	Emoderivati	164.063,00	2.087.322,26
2103	Prodotti dietetici	64.998,87	695.942,52
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	86.189,07	1.307.394,15
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	1.865.454,84	22.538.169,85
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	22.432,39	379.717,73

2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	891.248,86	10.138.942,72
2108	Materiali protesici	610.246,76	6.007.817,24
2109	Materiali per emodialisi	95.842,55	919.039,98
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	778,69	5.670,90
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	1.963,00	30.144,17
2201	Prodotti alimentari	202.913,88	967.456,67
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	48.627,89	509.292,72
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	32.839,37	290.505,21
2204	Supporti informatici e cancelleria	57.575,63	928.483,49
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.834,79	225.292,51
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	15.718,48	263.573,08
2298	Altri beni non sanitari	7.840,77	156.373,56
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	0,00	3.615,90

ACQUISTI DI SERVIZI

11.640.974,43 182.102.108,09

3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	9.394,34	14.313.653,72
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	289.370,13	3.482.180,56
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	1.926.568,19	24.688.712,70
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	32.321,50
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	4.366,40
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	651.540,07	6.753.670,03
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	88.944,11	933.598,15
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	4.635,42	59.575,39
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	216.795,55	3.863.161,26
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	515.015,44	36.651.587,36
3120	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	30.752,81
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	155.077,26	2.369.337,99
3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	18.064,52	158.574,00
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	233.768,41	2.770.797,30
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	74.838,80	884.863,91

3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	91.466,37	962.991,52
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	602.372,66	7.232.212,60
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	1.963.337,77	18.854.864,55
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	57.839,49	672.248,71
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	61.201,81	92.123,47
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	32.865,88
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	281.566,63	3.561.498,45
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	0,00	3.326.566,57
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	0,00	1.370,24
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	104.013,95	1.482.081,23
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	51.406,70	1.142.608,83
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	82.389,22	601.823,57
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	9.909,90	134.995,50
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	2.703,37
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	9.886,39
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	11.237,07	59.491,94
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	1.581.718,21	14.146.944,64
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	102.317,46	450.633,05
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	40.990,31	677.323,54
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	462.494,63	4.157.923,70
3210	Utenze e canoni per altri servizi	65.353,86	3.426.255,88
3211	Assicurazioni	40,39	4.662.886,46
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	472.348,76	3.093.861,31
3213	Corsi di formazione esternalizzata	9.237,46	362.287,21
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	437.054,98	3.211.065,92
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	7.352,69	203.405,73
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	62.994,84	4.042.495,50
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	13.709,06	110.580,06
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	473,62
3219	Spese legali	8.206,43	164.938,88

alla delibera n.° 2/2013

3220	Smaltimento rifiuti	97.375,96	1.156.679,77
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	8.570,74	172.164,77
3299	Altre spese per servizi non sanitari	770.455,84	6.894.682,15

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

163.229,62 3.801.557,87

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	347.098,28
4104	Contributi e trasferimenti a comuni	84.799,62	149.121,50
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	115,84	26.509,29
4117	Contributi e trasferimenti a Università	0,00	7.500,00
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	18.619,64
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	76.490,73	3.093.112,11
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	1.823,43	154.813,81
4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	0,00	4.783,24

ALTRE SPESE CORRENTI

2.744.237,35 27.925.808,16

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	31,56	3.800,82
5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	498.922,89	1.902.731,87
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	2.785,64	285.249,14
5201	Noleggi	713.691,40	6.204.790,90
5202	Locazioni	19.281,13	3.604.900,06
5205	Licenze software	0,00	70.828,78
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	0,00	151.676,68
5305	Interessi su mutui	209.315,28	329.335,17
5306	Interessi passivi v/fornitori	0,00	627.794,42
5308	Altri oneri finanziari	11.863,39	47.893,21
5401	IRAP	791.008,88	10.171.983,57
5402	IRES	0,00	239.256,00
5404	IVA	282.271,82	2.751.742,94
5499	Altri tributi	98.947,18	339.175,27
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	0,00	26.533,92

5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	62.554,30	360.219,23
5504	Commissioni e Comitati	1.887,69	17.819,43
5505	Borse di studio	38.354,45	462.051,91
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	11.583,16	151.999,31
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00	27.767,22
5598	Altri oneri della gestione corrente	0,00	1,98
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	1.738,58	148.256,33

INVESTIMENTI FISSI

1.008.936,15 6.607.296,82

6102	Fabbricati	980.174,53	2.647.091,45
6103	Impianti e macchinari	529,01	45.923,85
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.500,08	2.421.544,89
6105	Mobili e arredi	17.814,31	396.237,62
6199	Altri beni materiali	2.855,36	177.805,65
6200	Immobilizzazioni immateriali	1.062,86	918.693,36

OPERAZIONI FINANZIARIE

17.580,46 328.096,07

7200	Versamenti ai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	0,00	2.116,80
7400	Depositi cauzionali	0,00	53.543,19
7450	Mandati provvisori per le spese di personale	1.896,32	15.299,02
7910	Ritenute erariali	15.684,14	257.137,06

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

39.645.439,62 380.676.968,24

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	38.673.078,51	379.044.926,59
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	772.361,11	1.532.041,65

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

0,00 0,00

9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE GENERALE

81.584.828,93 832.659.553,71

Parte II
BILANCIO D'ESERCIZIO 2012
Gestione Commerciale

Foglio n.° 381 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
	2011	2012
01 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	0	0
01 Contributi c/esercizio da FSR indistinti		
02 Contributi c/esercizio da FSR finalizzati		
03 Contributi c/esercizio da FSN vincolati		
04 Altri contributi in c/esercizio		
30 Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
02 PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO	396.464	307.339
01 Degenza a privati paganti - confort alberghiero - stranieri	5.569	1.766
02 Prestazioni di specialistica ambulatoriale		
03 Somministrazione farmaci		22.215
04 Trasporti sanitari a privati	22.757	13.188
05 Consulenze non sanitarie - per Aziende Sanitarie e altri	89.494	57.799
06 Prestazioni Dipartimento Sanità Pubblica - Serv.Veterinario		47.306
07 Prestazioni diverse e cessioni di beni	199.386	158.338
08 Attività libero professionale -spec.ambul.-prest.sanità pubbl.	79.258	6.727
03 RIMBORSI	2.283.202	41.176.481
01 Degenza ospedaliera		
02 Specialistica ambulatoriale		
03 Farmaceutica convenzionata esterna		
04 Medicina di base e pediatria		
05 Prestazioni termali		
06 Rimborsi per cessioni beni di consumo	2.102.715	40.882.643
07 Rimborsi per servizi erogati da terzi		
08 Altri rimborsi - da dipendenti per mensa e rimborsi diversi	180.487	293.837
04 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	0	0
01 Compartecipazione alla spesa		
05 INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	0	0
01 Incrementi di immobilizzazioni		
06 STERILIZZAZIONE QUOTE DI AMMORTAMENTO	0	0
01 Sterilizzazione quote di ammortamento		
07 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0
01 Variazione delle riman. di produzione in corso di lavorazione		
02 Variazione delle attività in corso		
08 ALTRI RICAVI	977.157	821.997
01 Ricavi da patrimonio immobiliare	638.524	659.620
02 Ricavi diversi (compresi ricavi agricola)	197.940	124.608
03 Plusvalenze ordinarie		
04 Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	140.692	37.769
30 Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	3.656.823	42.305.816

Foglio n.° 363 allegato quale parte integrante
della deliberazione n.° 2/2013

B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
09	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	5.020.082	46.170.594
	01 Beni sanitari	4.851.710	46.040.361
	02 Beni non sanitari	168.372	130.234
	30 Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
10	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	63.587	9.982
	01 Prestazioni di degenza ospedaliera		
	02 Prestazioni di specialistica Ambulatoriale		
	03 Somministrazione farmaci		
	04 Assistenza farmaceutica		
	05 Medicina di base e pediatria		
	06 Continuità assistenziale e medici dell'emergenza		
	07 Assistenza protesica		
	08 Assistenza integrativa e ossigenoterapia		
	09 Assistenza termale		
	10 Oneri e rette per inserimenti		
	11 Servizi assistenziali e riabilitativi		
	12 Trasporti sanitari	8.351	2.886
	13 Consulenze sanitarie		
	14 Attività libero-professionale	55.016	7.097
	15 Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie	220	
	16 Altri servizi sanitari		
	17 Assegni sussidi e contributi		
	30 Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
	31 Servizi assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
	32 Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
	38 Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal FRNA		
	39 Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal FRNA		
11	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	659.934	509.619
	01 Manutenzioni		
	02 Servizi tecnici - mensa e ristorazione - informatici	468.317	376.390
	03 Consulenze non sanitarie	15.388	15.080
	04 Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie		
	05 Utenze	62.280	23.636
	06 Assicurazioni	26.928	8.493
	07 Formazione da altri e indennità per docenza pers.dipendente	4.570	826
	08 Organi Istituzionali	4.729	1.751
	09 Altri servizi non sanitari - consulenze svolte da pers.dipend.	77.722	83.443
12	GODIMENTO BENI DI TERZI	49.289	24.069
	01 Affitti, locazioni e noleggi	49.289	24.069
	02 Leasing		
	03 Service		

13	COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	771.753	316.238
	01 Personale medico e veterinario	391.067	139.566
	02 Personale sanitario non medico - dirigenza	55.768	19.432
	03 Personale sanitario non medico - comparto	19.048	
	04 Personale professionale - dirigenza	6.343	2.206
	05 Personale professionale - comparto		
	06 Personale tecnico - dirigenza	4.806	1.870
	07 Personale tecnico - comparto	119.915	43.673
	08 Personale amministrativo - dirigenza	10.633	3.436
	09 Personale amministrativo - comparto	164.172	106.055
14	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0
	01 Ammortamento immobilizzazioni immateriali		
	02 Ammortamento immobilizzazioni materiali		
	03 Svalutazione delle immobilizzazioni		
	04 Svalutazione dei crediti		
15	VARIAZIONE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO	-2.396.876	-4.836.052
	01 Variazione rimanenze sanitarie	-2.392.263	-4.836.073
	02 Variazione rimanenze non sanitarie	-4.614	21
16	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0	0
	01 Accantonamenti per rischi		
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0
	01 Altri accantonamenti		
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	15.685	41.585
	01 Costi amministrativi (compresi i costi dell'attività agricola)	12.313	17.459
	02 Minusvalenze ordinarie		
	03 Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie	3.373	24.127
	30 Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza		
TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE		4.183.452	42.236.036
DIFF.ZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		-526.629	69.780
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
19	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0
	01 Proventi da partecipazioni		
20	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0	0
	01 Altri proventi finanziari		
21	INTERESSI E ONERI FINANZIARI	-10.709	-3.423
	01 Interessi su mutui		
	02 Interessi su anticipazione di Tesoreria	-516	-454
	03 Interessi su debiti verso fornitori	-10.118	-2.865
	04 Oneri finanziari	-75	-104

TOTALE C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-10.709	-3.423
--	----------------	---------------

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

22 RIVALUTAZIONI	0	0
01 Rivalutazioni		

23 SVALUTAZIONI	0	0
01 Svalutazioni		

TOTALE D) RETTIF. DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
--	----------	----------

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI
--

24 PROVENTI STRAORDINARI	0	0
01 Plusvalenze straordinarie		
02 Sopravv. attive ed insuss. del passivo straordinarie		

25 ONERI STRAORDINARI	-13	0
01 Minusvalenze straordinarie		
02 Sopravv. passive e insus. dell'attivo straordinarie (att. agricola)	-13	

TOTALE E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-13	0
---	------------	----------

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-537.351	66.357
26 IMPOSTE		
01 Irap		
02 Imposte sul reddito d'esercizio		

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-537.351	66.357
---	-----------------	---------------

Foglio n.° 363 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013

Dettaglio attività di Magazzino Unico al 31/12/2012

descrizione	costi	ricavi
RIMANENZE INIZIALI		
conti CO-GE		
45-01-15 prodotti dietetici	72.595,89	
45-01-20 medicinali con aic	2.312.808,46	
45-01-34 dispositivi medici	6.858,25	
totale rimanenze finali	2.392.262,60	
ACQUISTI		
conti CO-GE		
39-01-15 prodotti dietetici	717.095,40	
39-01-59 medicinali con aic	45.040.590,96	
39-01-60 medicinali senza aic	3.543,23	
39-01-77 mezzi di contrasto dotati di aic	57.008,99	
39-01-85 dispositivi medici	95.649,45	
totale acquisti	45.913.888,03	
VENDITE		
conti CO-GE		
33-06-15 rimb. prodotti dietetici		681.526,80
33-06-38 rimb. medicinali con aic		40.067.983,75
33-06-39 rimb. medicinali senza aic		2.128,31
33-06-44 rimb. mezzi di contrasto dotati di aic		11.381,37
33-06-51 rimb. dispositivi medici		47.879,49
33-06-18 cessione beni di consumo sanitari (irst)		71.743,43
33-08-02 ricavi per risarcimento in danno beni magazzino		101.175,69
(nel coge 33-06-38 stornato per accredito € 142.755,89 dovute a: rettifiche inventario, scarti, scaduti € 2.553,46 beni entrati in omaggio valorizzati al listino vendite al 31/12/2012 € - 133.868,21 differenza per rideterminazione prezzi € -11.441,14)		
totale vendite		40.983.818,84
RIMANENZE FINALI		
conti CO-GE		
45-01-15 prodotti dietetici		105.281,24

45-01-20	medicinali con aic	7.021.597,47
45-01-25	medicinali senza aic	1.409,75
45-01-21	mezzi di contrasto dotati di aic	45.699,72
45-01-34	dispositivi medici	54.347,25

totale
rimanenze
finali 7.228.335,43

TOTALE 2012 48.306.150,63 48.212.154,27

rettifica PRO RATA (a carico Ausl
Cesena) **93.996,36**

totale a pareggio 48.306.150,63 48.306.150,63

Foglio n.° 387 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 2/2013.

NOTA INTEGRATIVA al CONTO ECONOMICO dell'Attività Commerciale Separata al 31/12/2012

Nel corso dell'anno 2012 l'Azienda USL di Cesena ha svolto oltre all'attività istituzionale, per la quale viene meno l'obbligo di applicazione dell'I.R.E.S. sugli eventuali utili di esercizio (così come disposto nel 2° comma lettera B) dell'art.74 del D.P.R. 22/12/1986 n.917 T.U.I.R.), anche attività che esulano da quelle istituzionali definibili come "attività commerciali".

Il reddito prodotto da tali attività soggiace alle regole ordinarie di determinazione del reddito d'impresa, così come stabilito agli artt.143 e seguenti del T.U.I.R..

In particolare, il D.Lgs. n.460/1997 modificando l'art.144 del T.U.I.R. ha stabilito che l'Ente Pubblico non commerciale che svolge anche un'attività di tipo commerciale, ha l'obbligo di tenerne la relativa contabilità separata, utile ad una oggettiva detraibilità dei costi diretti ed indiretti.

L'Azienda USL di Cesena ha provveduto ad impostare detta "contabilità separata", che ha permesso, con opportune articolazioni, di individuare, seppur all'interno dell'unica contabilità aziendale, il risultato economico dell'attività commerciale. Ove non è stato possibile (data la complessità e la promiscuità delle attività aziendali poste in essere) rilevare costi diretti, si è proceduto applicando quanto sancito all'art.144, comma 4, del T.U.I.R., ad attribuire, anche contabilmente, quote di costi promiscui.

In tale ambito si è quindi stabilito, quale criterio prudenziale, di "isolare" l'attività di compravendita di farmaci del progetto di Area Vasta Romagna, andata a regime nel 2012, non considerando i relativi proventi nell'ambito del rapporto per l'attribuzione dei costi promiscui sopraccitato, ciò in ragione di quanto sottoesposto:

- nell'ambito del progetto Area Vasta Romagna, che prevede che l'attività di compravendita dei farmaci per le altre Aziende sanitarie del territorio avvenga presso il Polo di Pievesestina dell'Ausl di Cesena, la Regione Emilia Romagna si è impegnata a finanziare in maniera specifica (c.d "finanziamento a funzione") i relativi costi gestionali diretti: in conseguenza di ciò pareva ridondante andare a ricomprendere tale attività nell'ambito dell'eterogenea attività commerciale con conseguente attribuzione di quote di costi promiscui, stante che gli stessi sono, come detto, sono "coperti" da specifico finanziamento istituzionale (vedasi DGR n. 653 del 21/05/2012);
- il disposto di cui all'Art. 144 del TUIR, avrebbe permesso di considerare la stessa nel più complesso ambito di quella commerciale, elevando sensibilmente la percentuale di detraibilità dei costi promiscui. Prudenzialmente, ed in coerenza con quanto sopra esposto, si è deciso di non procedere in tal senso.

Il criterio così come sopra individuato, ha quindi generato una percentuale di detraibilità dei costi promiscuamente utilizzati anche in ambito non istituzionale, pari allo **0,0028004915**.

Al termine di tale processo si è giunti alla redazione del "Conto Economico dell'Attività Commerciale, che ha evidenziato un utile di esercizio pari ad Euro 66.357,00.

Oltre al reddito d'impresa prodotto dalle attività non istituzionali, l'Azienda dichiarerà ulteriori redditi derivanti dal possesso di fabbricati e di terreni, i cui proventi, essendo assoggettati ad un sistema di tassazione autonomo (rispetto a quello del reddito d'impresa), non sono stati rilevati nell'ambito del sistema di "contabilità separata commerciale", così come sopra definito.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Valore della produzione - Totale A) - riferita all'Attività Commerciale al 31/12/2012 è pari ad Euro **42.305.816,35**

Si dettagliano di seguito le componenti piu' significative:

Consulenze – Gruppo 32-5:

Descrizione	2011	2012
Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie	76.622,26	50.577,17
Consulenze non sanitarie per altri	12.871,24	7.222,24
TOTALE	89.493,50	57.799,41

Prestazioni diverse e cessioni di beni – Gruppo 32-7:

Descrizione	2011	2012
Sperimentazioni e ricerche per privati	26.302,77	23.805,91
Comitato unico area vasta	0,00	6.730,00
Corsi formazione ad Az. Sanitarie di altre regioni	1.800,00	0,00
Corsi di formazione a privati	11.307,32	150,00
Altre prestazioni ad Aziende Sanitarie della Regione	158.930,48	0,00
Altre prestazioni a privati	1.045,00	3.193,62
Ricavi per servizi san. div. da Ausl della Regione		210,00
Ricavi per servizi non san. div. da Ausl della Regione		124.248,19
TOTALE	199.385,57	158.337,72

Attività libero professionale (non a valenza sanitaria) – Gruppo 32-8:

Descrizione	2011	2012
Specialistica ambulatoriale	10.534,00	6.727,00
Prestazioni di sanità pubblica	68.724,33	0,00
TOTALE	79.258,33	6.727,00

Proventi e ricavi d'esercizio – Gruppo 33-6

Nel corso del 2012, come citato in premessa, si è incrementata notevolmente, andando a regime, l'attività del Magazzino Unico di Area Vasta Romagna avviata al termine del 2011, attraverso la quale l'Ausl di Cesena risulta capofila per gli acquisti di beni sanitari, per il momento quasi interamente circoscritti all'acquisizione e rivendita di medicinali e prodotti dietetici. Tale attività di "compravendita" non rientra, da un punto di vista fiscale, nell'ambito delle c.d attività sanitarie e quindi diviene rilevante sia ai fini dell'imposizione diretta che indiretta. Relativamente all'imposizione diretta (Ires), risultano quindi contabilizzati nel Conto Economico in oggetto, i ricavi ed i relativi costi, inerenti la gestione del Magazzino Unico. In particolare i ricavi sott'indicati, rappresentano l'importo addebitato alle Ausl di Area Vasta Romagna ed alla Ausl di Cesena quale autoconsumo, che troveranno i relativi costi/rettifiche di competenza nell'ambito della sezione del Conto Economico dedicata ai costi di produzione ed alla variazione delle relative rimanenze, più avanti rappresentati.

Descrizione	2011	2012
Rimborso medicinali ed altri prodotti terapeutici	1.932.954,51	
Rimborso prodotti dietetici	169.760,24	681.526,80
Rimborso per cessione beni di consumo sanitari		71.743,43
Rimborso medicinali con aic		40.067.983,75
Rimborso medicinali senza aic		2.128,31
Rimborso mezzi di contrasto dotati di aic		11.381,37
Rimborso dispositivi medici		47.879,49
TOTALE	2.102.714,75	40.882.643,15

Come detto, lo scostamento tra il 2012 ed il 2011 è imputabile unicamente all'incremento dei volumi dell'attività di compravendita del Magazzino Unico di AVR; i relativi costi gestionali non sono stati addebitati alle singole Aziende, ma rimborsati dalla Regione con finanziamento a funzione (per il 2012 DGR n. 653/2012, ha assegnato all'Ausl di Cesena € 2.970.209,00). Per tale ragione gli stessi non trovano collocazione, al pari del finanziamento regionale a copertura, fra i componenti dell'attività commerciale

Rimborsi – Gruppo 33-8:

Descrizione	2011	2012
Rimborsi da dipendenti – Mensa	108.534,86	118.957,84
Risarcimento danni		101.175,69
Rimborsi diversi da privati	71.722,36	34.007
Abbuoni attivi	8,11	11,82
Rimborsi vari da Enti Pubblici	221,90	39.685,09
TOTALE	180.487,23	293.837,46

Ricavi da patrimonio immobiliare – Gruppo 38-1:

Descrizione	2011	2012
Fitti attivi – bar – edicola	617.010,49	638.452,96
Noleggio sale e rimborso utilizzo strutture	21.513,69	21.166,60
TOTALE	638.524,18	659.619,56

Ricavi diversi – Gruppo 38-2:

Descrizione	2011	2012
Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi	39.887,56	40.097,79
Contributi per seminari, convegni e sponsorizzazioni	54.155,00	36.680,58
Introiti per dismissione beni di consumo	82.592,50	8.627,04
Ricavi per la vendita di prodotti agricoli	21.305,29	0,00
Ricavo Iva pro rata		39.202,79
TOTALE	197.940,35	124.608,20

Nel 2012 è cessata l'attività agricola dell'Ausl di Cesena, relativa alla gestione in economia dei terreni sui quali l'Azienda provvedeva direttamente alla coltivazione ed alla vendita dei prodotti.

Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo ordinarie – Gruppo 38-4:

Descrizione	2011	2012
Sopravvenienze attive e insussust.passivo per altro	140.692,40	18.249,23
Sopravvenienze attive per differenze pro rata		19.520,21
TOTALE	140.692,40	37.769,44

L'importo delle sopravvenienze attive per l'anno 2012 è costituito da ricavi per sperimentazioni cliniche relative ad anni precedenti, dalla quota pro-rata generata dalla variazione in diminuzione della relativa percentuale applicata sugli acquisti commerciali in sospensione d'imposta e da quote di rimborso mensa a carico Azienda non imputate a conto economico nell'anno 2011.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Al 31/12/2012 i Costi della Produzione – Totale B) - sono pari ad Euro **42.236.036,29**.

Si dettagliano di seguito le componenti più significative dei "Costi della Produzione":

Si precisa che in alcuni casi è stato oggettivamente possibile rilevare i costi diretti inerenti le attività commerciali esercitate, mentre in altri casi tali importi sono stati ottenuti applicando la percentuale dello 0,0028004915 relativa ai fattori della produzione promiscuamente impegnati sia in ambito istituzionale che non.

ACQUISTO BENI DI CONSUMO

Conto	Descrizione	2011	2012
39.01	Beni sanitari	4.851.709,51	46.040.360,53
39.02	Beni non sanitari	168.372,27	130.233,94
	TOTALE	5.020.081,78	46.170.594,47

Il Gruppo 01 – Beni sanitari è così composto al suo interno:

Foglio n.° 361 allegato quale parte integrante
alle delibera n.° 2/2013

39:01:10	Dispositivi medici ed altro materiale	60.823,87	0,00
39:01:14	Presidi ad uso veterinario	39,96	11,48
39:01:15	Prodotti dietetici	243.498,69	717.095,40
39:01:30	Medicinali ed altri prodotti terap.da ausl Region	11.565,18	
39:01:59	Medicinali con Aic		45.048.800,12
39:01:60	Medicinali senza Aic		4.708,75
39:01:61	Prodotti chimici		16.096,80
39:01:62	Dispositivi medico diagnostici in vitro		35.066,90
39:01:65	Altri beni e prodotti sanitari		33,46
39:01:68	Madicinali con aic da Ausl della Regione		42.337,09
39:01:69	Madicinali senza aic da Ausl della Regione		11,07
39:01:77	Mezzi di contrasto con aic		57.721,95
39:01:82	Allergeni		39,14
39:01:83	Materiale radiografico e diagnostici		9,83
39:01:85	Dispositivi medici		117.449,25
39:01:86	Vetriere e materiale di laboratorio		667,19
39:01:87	Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici		312,10
	TOTALE	4.851.709,51	46.040.360,53

Per l'incremento fra i due esercizi vale quanto già precedentemente evidenziato, a proposito dell'attività del magazzino unico di Avr. Tale attività è destinata ad ulteriori incrementi anche a seguito della commercializzazione di altri prodotti sanitari.

Il Gruppo 02 – Beni non sanitari è così composto al suo interno:

Conto	Descrizione	2011	2012
39:02:01	Prodotti alimentari	153.083,53	124.930,75
39:02:02	Materiali di guardaroba, pulizia e convivenza	3.817,91	1.209,46
39:02:03	Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.956,45	779,62
39:02:04	Supporti informatici	580,37	250,90
39:02:05	Carta cancelleria e stampati	6.182,63	2.097,60
39:02:07	Altro materiale non sanitario	800,04	263,19
39:02:08	Articoli tecnici per manutenzione ordinaria	1.650,93	638,86
39:02:09	Attrezz. tecnico econ.a rapida obsolescenza	300,41	63,56
	TOTALE	168.372,27	130.233,94

ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI

L'acquisto di servizi sanitari comprende le seguenti voci:

Conto	Descrizione	2011	2012
40:12:05	Trasporto degenti da privato	7.432,11	2.669,23
40:12:06	Altri trasporti	918,51	216,53
40:14:02	Specialistica ambulatoriale	0,00	5.726,12
40:14:03	Prestazioni di sanità pubblica	55.016,35	1.370,60
40:15:03	Altre forme di lavoro autonomo	220,00	
	TOTALE	63.586,97	9.982,48

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

L'acquisto di servizi non sanitari comprende le seguenti voci:

Conto	Descrizione	2011	2012
41:02:01	Lavanderia	32.124,27	10.689,12
41:02:02	Pulizie	50.127,45	17.768,12
41:02:03	Mensa buoni pasto, ristoraz. e alberghieri	320.623,97	332.039,59
41:02:05	Servizi informatici	12.742,82	4.249,28
41:02:07	Smaltimento rifiuti	9.448,80	2.960,02
41:02:08	Trasporti non sanitari e logistica	21.024,53	7.130,87
41:02:09	Servizio vigilanza	1.223,77	420,37
41:02:10	Altri servizi tecnici	21.001,56	1.132,41
41:03:03	Consulenze non sanitarie da privato	15.387,97	15.080,00
41:05:01	Acqua	5.138,96	1.451,24
41:05:02	Gas	22.158,24	8.940,33
41:05:03	Energia elettrica	28.191,85	11.136,76
41:05:04	Utenze telefoniche	6.790,89	2.107,77
41:06:01	Assicurazioni per responsab.civile v.so terzi	26.543,59	8.357,82
41:06:02	Altre assicurazioni	384,89	135,49
41:07:02	Aggiorn. e formaz. da altri soggetti privati	3.042,78	708,70
41:07:04	Aggiornamneto e formaz. da altri Enti Pubbl.	1.526,74	117,13
41:08:01	Compensi e rimb.sp. Direzione Generale	4.194,83	1.553,77
41:08:02	Compensi e rimb.sp. Collegio Sindacale	534,07	197,28
41:09:01	Consulenze non sanit. svolte da pers. dip.	77.721,56	83.442,69
TOTALE		659.933,54	509.618,76

GODIMENTO BENI DI TERZI

Conto	Descrizione	2011	2012
42:01:01	Fitti passivi e spese condominiali	10.669,66	8.350,51
42:01:03	Canoni noleggio attrezzature sanitarie	36.216,87	14.668,81
42:01:04	Canoni noleggio attrezzat. non sanitarie	2.109,97	888,87
42:01:05	Canoni noleggio hardware	292,01	160,94
TOTALE		49.288,51	24.069,13

COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE

Conto	Descrizione	2011	2012
43:01:00	Personale medico e veterinario	391.067,28	139.566,43
43:02:00	Personale sanit. non medico - dirigenza	55.767,61	19.432,28
43:03:00	Personale sanit. non medico - comparto	19.048,27	0,00
43:04:00	Personale professionale - dirigenza	6.343,24	2.206,34
43:06:00	Personale tecnico - dirigenza	4.805,77	1.869,71
43:07:00	Personale tecnico - comparto	119.915,21	43.672,53
43:08:00	Personale amministrativo - dirigenza	10.632,90	3.435,50
43:09:00	Personale amministrativo - comparto	164.172,34	106.055,22
TOTALE		771.752,62	316.238,01

Il dato relativo al costo del personale dipendente nell'ambito dell'attività commerciale, comprende sia la parte di costo imputata direttamente e relativa a quelle

risorse umane che hanno dedicato una parte del loro debito orario alle registrazioni contabili ed ai controlli propri dell'attività commerciale, nonché allo svolgimento delle attività connesse alla produzione di ricavi di natura commerciale, sia la quota di costo derivante dall'applicazione della percentuale dei costi promiscui.

VARIAZIONE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO

Conto	Descrizione	2011	2012
45:01:01	Medicinali ed altri prodotti terapeutici	2.319.666,71	0,00
45:01:15	Prodotti dietetici	72.595,89	32.685,35
45:01:20	Medicinali con aic		4.708.789,01
45:01:21	Mezzi di contrasto dotati di aic		45.699,72
45:01:25	Medicinali senza aic		1.409,75
45:01:34	Dispositivi medici		47.489,00
45:02:01	Prodotti alimentari	4.613,88	-20,58
	TOTALE	2.396.876,48	4.836.052,25

La gestione del Magazzino Unico nell'esercizio 2012 ha determinato al 31/12 rimanenze finali per l'importo di 4.836.072,83. Il valore delle rimanenze è stato calcolato applicando il criterio del Costo Medio Ponderato Continuo previsto dal regolamento regionale n. 61/95 e confermato dal D.Lgs. 118 del 2011.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Costi amministrativi – Gruppo 48-1 e Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie – Gruppo 48-3:

Conto	Descrizione	2011	2012
48:01:01	Giornali riviste opere multimediali su cd	1.607,68	646,85
48:01:02	Spese postali e bolli	81,98	47,07
48:01:03	Pubblicità, inserzioni e media	3.837,49	8.978,08
48:01:05	Spese condominiali su immobili di proprietà	1.255,14	357,05
48:01:06	Spese legali	1.683,35	653,75
48:01:08	Abbuoni passivi	18,31	18,28
48:01:10	Altri costi amministrativi		70,90
48:01:13	Costi Comitato Etico Unico Area Vasta	3.828,55	6.300,91
48:01:14	Spese postali affrancatrice		385,90
	Totale costi amministrativi	12.312,50	17.458,79
48:03	Sopravvenienze passive e ins. dell'attivo ord.	3.372,53	24.126,52
	Totale sopravvenienze passive	3.372,53	24.126,52
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	15.685,03	41.585,31

Le sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie 2012 sono così costituite:

Importo	Conto	Descrizione	Motivazione
3.825,96	48-03-02	sopravve. Passive per altro	competenze comitato etico non previste nel 2011 – indeducibile
11,78	48-03-04	insussistenze dell'attivo	Nota di credito n. 132 del 21/5/2012 riferita all'att. veterinaria
8.324,52	48-03-10	sopravv. Passive ord.	compensi per speriment.non

			previsti nel 2011 e precedenti - indeducibile
1.935,49	48-03-11	sopravv. Passive ord.	compensi per speriment. non previsti nel 2011 e precedenti - indeducibile
7.950,59	48-03-12	sopravve. Passive personale	costi non previsti nel 2011 e precedenti - indeducibile
125,81	48-03-13	sopravve. Passive personale	nota di credito n. 90 del 30/3/2012 riferita ad attività comm.li diverse
5,89	48-03-14	sp ordinarie beni sanitari	differenza su consegna merce danneggiata
720,00	48-03-16	sp ord. Servizi sanitari	compensi per speriment. non previsti nel 2011 e precedenti - indeducibile
965,37	48-03-17	sopravve. Passive serv non sanitari	Riprese video di comp. 2010 e comp. anni precedenti non previste - indeducibile
261,11	48-03-18	Sopravv. Passiva per prorata	Differenze pro rata riferite ad esercizi precedenti

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI – Totale C)

Conto	Descrizione	2011	2012
51:02:01	Interessi pass.su anticipaz. Tesoriere	516,08	454,02
51:03:01	Interessi passivi verso fornitori	10.118,03	2.864,82
51:04:01	Oneri finaziari c/c postale e tesoreria	74,70	103,83
	TOTALE	10.708,81	3.422,67

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI – Totale D)

Descrizione	2011	2012
02 Sopravv.passive e insussist.attivo straordinarie	13,05	0,00
TOTALE	13,05	0,00

Non si sono rilevate sopravvenienze passive straordinarie nel corso del 2012.

E) IMPOSTE E TASSE

Il valore al 31/12/2012 risulta essere pari a zero, per le ragioni sotto indicate:

- dall'esercizio dell'attività commerciale del Magazzino Unico di AVR non viene generato reddito d'impresa in quanto le Aziende di Area Vasta hanno concordato che la vendita dei prodotti avvenga al prezzo di acquisto dei beni, con relativo conguaglio finale;
- pur emergendo dalla contrapposizione tra gli altri ricavi e costi di natura commerciale rilevati per competenza, un utile d'esercizio ante imposte pari ad Euro

66.357,39, lo stesso non genera reddito imponibile, in quanto interamente
"assorbito" dalle perdite prodotte nel corso degli esercizi pregressi.

Il Direttore dell'U.O. Affari Economico Finanziari
Dott.ssa Maria Teresa Ugolini

Il Direttore Generale
Dott. Franco Falini

Foglio n.° 366 allegato quale parte integrante
alla delibera n.° 9/2013

Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI CESENA

Regione: Emilia-romagna

Sede: P.zza Sciascia, 111/2 - 47522 Cesena (FC)

Verbale n. 7 del COLLEGIO SINDACALE del 06/05/2013

In data 06/05/2013 alle ore 14,30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

GIANNI GHIRARDINI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANDREA MORETTI

Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

FABIO ROSSI

Presente

Partecipa alla riunione Paola Ventrucci con funzioni di segreteria.

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

1. Analisi del bilancio d'esercizio anno 2012: provvedimenti conseguenti;
2. Verifica atti;
3. Varie ed eventuali.



ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

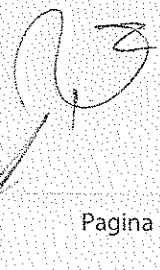
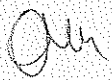
Riguardo al punto 1. dell'ordine del giorno (Analisi del bilancio d'esercizio anno 2012: provvedimenti conseguenti) il Collegio prosegue le verifiche sui saldi di bilancio al 31/12/2012.

Il Collegio procede, di conseguenza, alla redazione della relazione, allegata a codesto verbale, al Bilancio di Esercizio chiuso al 31/12/2012, articolato in Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto Finanziario secondo gli schemi di cui agli allegati del D.Lgs n.118/2011, adottato con delibera del Direttore Generale n.79 del 29/04/2013 e trasmesso a codesto Collegio con nota prot.n. 0025718 del 03/05/2012.

Riguardo al punto 2. dell'ordine del giorno (Verifica atti) il Collegio rimanda ad altra seduta detta verifica

La seduta viene tolta alle ore 18,15 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:



BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2012

In data 06/05/2013 si è riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI CESENA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2012.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Dott. Gianni Ghirardini in rappresentanza della Regione - Presidente - presente

Dott. Fabio Rossi in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci - Componente - presente

Dott. Andrea Moretti in rappresentanza del Ministero della Salute - Componente - presente

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 79

del 29/04/2013, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 03/05/2013

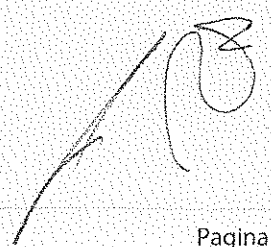
con nota prot. n. 0025718 del 03/05/2013 e, ai sensi dell'art. 26 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un utile di € 21.154,00 con un incremento

rispetto all'esercizio precedente di € 5.281.968,00, pari al %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2012, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:



Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2011)	Bilancio d'esercizio 2012	Differenza
Immobilizzazioni	€ 129.958.666,00	€ 123.263.062,00	€ -6.695.604,00
Attivo circolante	€ 105.984.499,00	€ 124.664.274,00	€ 18.679.775,00
Ratei e risconti	€ 927.184,00	€ 954.046,00	€ 26.862,00
Totale attivo	€ 236.870.349,00	€ 248.881.382,00	€ 12.011.033,00
Patrimonio netto	€ -6.839.133,00	€ -4.861.569,00	€ 1.977.564,00
Fondi	€ 18.145.765,00	€ 27.188.776,00	€ 9.043.011,00
T.F.R.	€ 3.120.942,00	€ 3.314.763,00	€ 193.821,00
Debiti	€ 222.278.665,00	€ 223.164.872,00	€ 886.207,00
Ratei e risconti	€ 164.110,00	€ 74.540,00	€ -89.570,00
Totale passivo	€ 236.870.349,00	€ 248.881.382,00	€ 12.011.033,00
Conti d'ordine	€ 14.298.504,00	€ 10.035.848,00	€ -4.262.656,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2011)	Bilancio di esercizio 2012	Differenza
Valore della produzione	€ 458.039.692,00	€ 509.310.544,00	€ 51.270.852,00
Costo della produzione	€ 451.272.267,00	€ 498.254.927,00	€ 46.982.660,00
Differenza	€ 6.767.425,00	€ 11.055.617,00	€ 4.288.192,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -1.581.848,00	€ -1.748.818,00	€ -166.970,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ -31.252,00	€ 1.195.006,00	€ 1.226.258,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 5.154.325,00	€ 10.501.805,00	€ 5.347.480,00
Imposte dell'esercizio	€ 10.415.140,00	€ 10.480.651,00	€ 65.511,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ -5.260.815,00	€ 21.154,00	€ 5.281.969,00

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2012 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2012)	Bilancio di esercizio 2012	Differenza
Valore della produzione	€ 459.592.603,00	€ 509.310.544,00	€ 49.717.941,00
Costo della produzione	€ 452.392.700,00	€ 498.254.927,00	€ 45.862.227,00
Differenza	€ 7.199.903,00	€ 11.055.617,00	€ 3.855.714,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -2.399.000,00	€ -1.748.818,00	€ 650.182,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ -208.000,00	€ 1.195.006,00	€ 1.403.006,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 4.592.903,00	€ 10.501.805,00	€ 5.908.902,00
Imposte dell'esercizio	€ 10.256.000,00	€ 10.480.651,00	€ 224.651,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ -5.663.097,00	€ 21.154,00	€ 5.684.251,00

Patrimonio netto	€ -4.861.569,00
Fondo di dotazione	€ 24.221.074,00
Finanziamenti per investimenti	€ 49.991.864,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 795.924,00
Contributi per ripiani perdite	€ 0,00
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ -1,00
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -79.891.584,00
Utile (perdita) d'esercizio	€ 21.154,00

L'utile di € 21.154,00

<input checked="" type="radio"/> 1)	Si discosta in misura significativa dalla perdita programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2012
<input type="radio"/> 2)	in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

il risultato economico positivo è stato ottenuto grazie agli interventi effettuati nell'ottica di contenimento dei costi, con particolare riferimento a

- adozione di politiche volte alla razionalizzazione della domanda di prestazioni
- riduzione della spesa farmaceutica
- miglioramento del saldo per mobilità interregionale.

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare n. 27 del 25.6.01, nonché alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché è stato fatto riferimento ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del D.lgs. n. 118/2011.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del del D. lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 *bis* del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 *bis* del codice civile;
- I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 *bis* del codice civile;
- Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. N. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

non vi sono rilievi sulle capitalizzazioni effettuate nell'esercizio, peraltro di importo complessivamente non significativo.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Altri titoli

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

Fra le immobilizzazioni finanziarie sono iscritti crediti per depositi cauzionali, valutati al costo, e partecipazioni. Le partecipazioni in bilancio sono possedute in società diverse dalle società controllate o collegate ai sensi dell'art.2359 c.c.. Le suddette partecipazioni sono quelle detenute nell'IRST srl di Meldola, nel CUP 2000 Spa di Bologna e nella Lepida Spa con sede in Bologna e sono iscritte nell'attivo immobilizzato dello stato patrimoniale valorizzate con il criterio del costo. Riguardo la valutazione della partecipazione nell'IRST l'Azienda ha ritenuto l'insussistenza di perdite durevoli tali da determinare la svalutazione del valore di carico di tale partecipazione. In merito ai predetti criteri di valutazione, anche in assenza del bilancio approvato relativo all'esercizio 2012, il Collegio non ravvisa elementi tali da ritenere non condivisibile l'operato dell'azienda.

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Il magazzino è stato valutato con il metodo: costo medio ponderato continuo. Come previsto dalla procedura aziendale DAF P07 rev 1 "Inventario annuale dei beni di consumo" le rimanenze di reparto sono rilevate in base ad un inventario fisico effettuato presso i singoli reparti ospedalieri al 31/12 di ogni anno con responsabilità della rilevazione a carico dei singoli CdC e CdR. L'approvvigionamento delle scorte avviene mediante criterio della scorta minima. La scorta minima viene calcolata dal gestionale di magazzino prendendo come riferimento le quantità consegnate alle unità operative. Il calcolo della scorta minima è effettuato sulla base dei consumi degli ultimi 3 mesi e rapportato al fabbisogno di 30gg.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

(Evidenziare eventuali problematiche, dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione e descrivere, in particolare, il relativo fondo svalutazione crediti – esporre ad esempio la percentuale che rappresenta oppure se lo stesso è congruo all'ammontare dei crediti iscritti in bilancio.)

Il saldo esposto in bilancio pari ad € 111.292.812 e iscritto al netto del fondo svalutazione crediti per € 4.561.655 . Il fondo è stato determinato secondo i criteri previsti dal progetto Rebis an ed esposti a pag. 57 della Nota Integrativa al Bilancio 2012 e rappresenta il 3,94 % dell'ammontare totale dei crediti.

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza quindicinale il giro di fondi in Tesoreria Provinciale dello Stato delle giacenze sui c/c postali, stante l'obbligo in tal senso per gli enti assoggettati alla Tesoreria Unica.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2012.)

Si rileva che

- non sono stati iscritti ratei passivi relativi a degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/12;
- come previsto dal Dlgs. n. 118/2011 ed evidenziato in nota integrativa, pag. 15, sezione "criteri generali" nonché nella sezione "Osservazioni" della presente relazione, i contributi vincolati e finalizzati non ancora utilizzati al 31/12/12 non sono stati iscritti alla voce "Risconti passivi" (come effettuato nell'esercizio 2011 e precedenti), bensì alla voce del Patrimonio Netto "Fondo per rischi e Oneri".

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti (Convenzione unica nazionale).

Tfr:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Fondi per rischi e oneri

Il dettaglio e la movimentazione dell'anno dei fondi rischi e oneri, che al 31/12/2012 ammontano a complessivi € 27.188.776 è riportato alle pagine 70 e 71 della nota integrativa al bilancio 2012. In detto fondo sono stati inseriti € 6.773.864 per spese legali e cause in corso ed € 5.772.911 per rischi di franchigia assicurativa e copertura diretta dei rischi.

Con riferimento ai rischi dei sinistri connessi alla liquidazione coatta amministrativa della compagnia assicurativa FARO Assicurazioni si è provveduto ad accantonare la parte a carico dell'azienda per le eventuali franchigie da sostenere in quanto la Regione ha comunicato che intende farsi carico della copertura dei rischi, come già evidenziato nella nostra relazione al bilancio 2011 redatta in data 15 giugno 2012.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

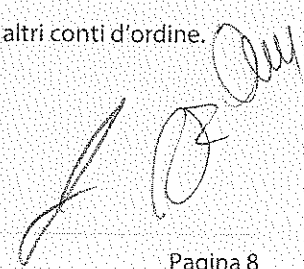
Con riferimento alla posta in oggetto si rileva che il saldo indicato in bilancio comprende indistintamente anche l'ammontare dei debiti ceduti dai creditori dell'azienda a società di factor.

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.



Canoni leasing ancora da pagare	€ 0,00
Beni in comodato	€ 5.870.744,00
Depositi cauzionali	€ 0,00
Garanzie prestate	€ 0,00
Garanzie ricevute	€ 0,00
Beni in contenzioso	€ 0,00
Altri impegni assunti	€ 0,00
Altri conti d'ordine	€ 4.165.104,00

(Eventuali annotazioni)

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:
(Indicare i redditi secondo la normativa vigente - ad esempio irap e ired)

IRAP 10.245.651,00
 IRES 235.000,00
 Totale 10.480.651,00

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 1.618.477,00
I.R.E.S.	€ 4.568,00



Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 116.757.349,00
Dirigenza	€ 56.348.951,00
Comparto	€ 60.408.398,00
Personale ruolo professionale	€ 786.239,00
Dirigenza	€ 786.239,00
Comparto	€ 0,00
Personale ruolo tecnico	€ 16.378.146,00
Dirigenza	€ 662.529,00
Comparto	€ 15.715.617,00
Personale ruolo amministrativo	€ 9.966.894,00
Dirigenza	€ 1.293.225,00
Comparto	€ 8.673.669,00
Totale generale	€ 143.888.628,00

Tutti suggerimenti

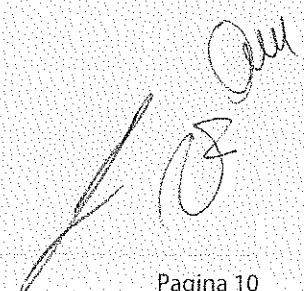
- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

- Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:

- Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:



- Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:

- Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:

- Altre problematiche:

Mobilità passiva

Importo	€ 36.042.891,00
---------	-----------------

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 27.772.609,00 che risulta essere in linea con il dato regionale nonché nazionale, mostra un decremento rispetto all'esercizio precedente.

Sono state istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

E' stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	€ 44.601.535,00
---------	-----------------

Fra le convenzioni esterne sono comprese: convenzioni esterne per degenza ospedaliera per € 16.013.738, convenzioni esterne per specialistica convenzionata interni per € 3.239.057, specialistica da convenzionata esterna per residenti per € 1.072.897, medici di base per € 17.580.416, pediatri di libera scelta per € 4.361.794, continuità assistenziale e medici dell'emergenza per € 2.333.633.

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 208.640.094,00
---------	------------------

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 8.289.595,00
Immateriali (A)	€ 1.277.548,00
Materiali (B)	€ 7.012.047,00

Eventuali annotazioni

Si rileva che a partire dall'esercizio 2012 gli ammortamenti dell'esercizio sono stati calcolati applicando le nuove aliquote determinate sulla base dei coefficienti stabiliti dal Dlgs. n. 118/2011, dettagliatamente descritte in Nota Integrativa al Bilancio 2012 a pag. 19-20.

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ -1.748.819,00
Proventi	€ 5.084,00
Oneri	€ 1.753.903,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri straordinari

Importo	€ 1.195.006,00
Proventi	€ 3.728.030,00
Oneri	€ 2.533.024,00

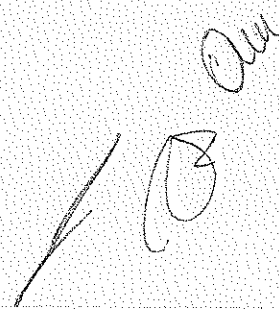
Eventuali annotazioni

Si rileva che il saldo "Proventi" accoglie il saldo di € 1.613.509 che si riferisce ad una sopravvenienza attiva determinatasi in seguito alla transazione definita con il fornitore Farmafactoring, per effetto della quale quest'ultimo ha emesso note di credito a parziale storno di interessi di mora che l'Azienda aveva contabilizzato a conto economico nel corso degli esercizi precedenti, come dettagliatamente descritto a pag. 145 della Nota Integrativa al Bilancio 2012.

Ricavi

Fra i ricavi sono inseriti i seguenti contributi in conto esercizio da fondo sanitario regionale indistinto:

- quota capitaria € 316.853.410;
- progetti e funzioni € 12.141.249;
- altri € 15.724.247.

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla

corretta tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economica, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto

e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la

corretta/avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli (C.E./S.P./C.P./L.A.)

Sulla base dei controlli svolti è

sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativo contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale.

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

Categoria	Tipologia
Oss:	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	€ 3.549.890,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	€ 1.556.014,00
Accreditate	€ 0,00
Altro contenzioso	€ 5.144.130,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

che le considerazioni relative ai dati sopra riportati sono riscontrabili alle pagg. 70 e 92 della Nota Integrativa.

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.
- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni espresse, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. lgs. 118/2011.

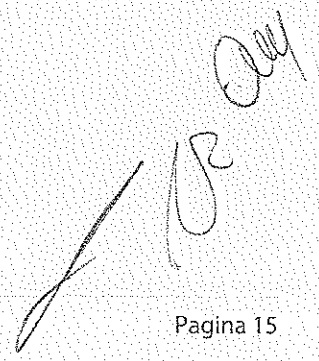
Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole con osservazioni al documento contabile esaminato.

Osservazioni

A titolo di richiamo di informativa il Collegio evidenzia che, conformemente a quanto previsto dal D.Lgs 118/2011 e normative correlate, come dettagliatamente esposto in Nota Integrativa, l'Azienda:

- relativamente ai contributi vincolati ha proceduto, con effetto 01/01/2012, ad imputare a specifici conti patrimoniali accesi ai "Fondi per rischi ed oneri" le quote di detti contributi non utilizzate alla data, che nel corso degli esercizi precedenti venivano espresse alla voce "Risconti Passivi"; inoltre, a partire dall'esercizio 2012, per la quota di tali contributi di competenza ha adottato il medesimo criterio di contabilizzazione effettuando un accantonamento, sempre alla voce "Fondi per Rischi ed Oneri", della parte degli stessi non ancora utilizzata alla data;
- con riferimento alla determinazione delle quote di ammortamento, ha adottato le nuove aliquote previste dalla Tabella di cui all'Allegato 3 del D.Lgs n. 118/2011, relativamente a 5 categorie di cespiti. Tale modifica ha influito sia sul risultato economico, per tutti quei beni acquisiti con fondi propri (in assenza di contributo in c/capitale per la sterilizzazione dei connessi ammortamenti) che sul patrimonio netto aziendale. Inoltre, in ottemperanza a quanto previsto dalla comunicazione del Ministero della Salute prot. DGPROGS n. 8036-P-25/03/2013, l'Azienda ha provveduto ad effettuare il ricalcolo degli ammortamenti dei cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti, non ancora integralmente ammortizzati all'1/01/2012, con l'applicazione delle nuove aliquote, così come sopra indicato. La variazione degli ammortamenti relativi al periodo suddetto è stata contabilizzata alla voce "Utili (perdite) portate a nuovo" del Patrimonio netto. Il ricalcolo degli ammortamenti non è stato effettuato per i cespiti soggetti alla sterilizzazione.
- circa la modifica della rappresentazione contabile dei contributi in conto capitale per finanziamenti ex art. 20 Legge 67/88 ed ex art. 36 legge regionale 38/2002, ha proceduto ad iscrivere nell'ambito di specifici conti del patrimonio netto, quei contributi in conto capitale di cui all'art. 20 della Legge n. 67/88 ed ex art. 36 legge regionale n. 38/2002, per i quali la Regione Emilia-Romagna ha notificato il Decreto dirigenziale del Ministero della Salute di ammissione al finanziamento dell'investimento. In precedenza la contabilizzazione nel Patrimonio Netto avveniva per le sole somme che progressivamente maturavano in base agli stati di avanzamento lavori e che venivano segnalate alla Regione per la relativa liquidazione, evidenziando nei conti d'ordine la parte residua non ancora maturata.

Il Collegio evidenzia infine che, a causa del mancato ripianamento delle perdite degli esercizi precedenti, il Patrimonio Netto al 31/12/2012 risulta essere negativo (deficit patrimoniale) per Euro 4.861.569.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by 'R' and 'C'.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

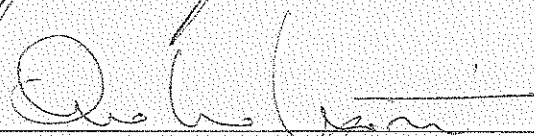
Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

GIANNI GHIRARDINI



ANDREA MORETTI



FABIO ROSSI

