

**AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA
DI MODENA**

COPIA DAL REGISTRO DEGLI ATTI DEL DIRETTORE GENERALE

N.13/0000095/DG

Del 30 Aprile 2013

DELIBERA N. 13/0000095/DG

OGGETTO:

Adozione del Bilancio d'esercizio 2012.

Data: 30/04/2013

Proponente: Servizio Bilancio e Finanze

Adozione del Bilancio d'esercizio 2012.

IL DIRETTORE GENERALE

- Visto il D. Lgs. 118/2011 “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”, che all’art. 18 stabilisce che le amministrazioni pubbliche di cui all’art. 1, comma 3 (tra cui gli enti del Servizio Sanitario Nazionale) approvano il bilancio di esercizio entro il 30 aprile successivo;
- Preso atto che il Bilancio di Esercizio si compone dei seguenti documenti:
 - Stato patrimoniale
 - Conto economico
 - Rendiconto finanziario
 - Nota integrativa (contenente anche i modelli CE ed SP per l’esercizio in chiusura e per l’esercizio precedente)
ed è corredato da una Relazione sulla Gestione sottoscritta dal Direttore Generale, contenente anche il modello di rilevazione LA 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 essenziale di assistenza;
- Richiamate la delibera n. 166 del 15/06/2012 con la quale è stato approvato il Bilancio Economico Preventivo 2012 e la delibera n. 238 del 03/10/2012 con la quale si sono approvate integrazioni allo stesso, successivamente ritenute coerenti con la programmazione regionale con DGR 1131/2012;
- Richiamata la nota del 15 aprile 2013, prot. 94289, con la quale la Direzione generale Sanità e Politiche Sociali della regione Emilia-Romagna ha fornito le indicazioni procedurali da seguire in questo primo anno di applicazione a regime del D. Lgs. 118/2011;
- Visti i documenti, redatti ai sensi del citato D. Lgs. 118/2011, e la relazione del Collegio Sindacale sottoscritta il 29 aprile 2013;
- Su proposta del responsabile del servizio Bilancio e Finanze, dr.ssa Monica Gualmini, indicata, ai sensi della legge 241/90, quale responsabile del procedimento.
- Acquisito il parere favorevole del direttore sanitario e del direttore amministrativo.

DELIBERA

- a) Di adottare il bilancio di esercizio 2012, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa e corredato della relazione del Direttore Generale;
- b) di trasmettere i documenti alla Giunta regionale secondo i tempi e le modalità indicati nella succitata nota regionale prot. 94289 del 15 aprile 2013;

- c) di trasmettere i medesimi documenti alla Conferenza Socio - Sanitaria Territoriale ed al Comitato di indirizzo, per i pareri e le osservazioni di legge;
-

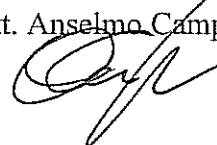
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Antonio Sapone)



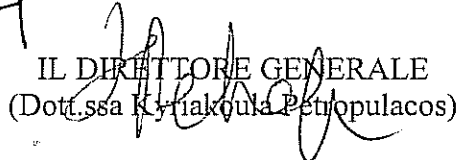
IL DIRETTORE SANITARIO

(Dott. Anselmo Campagna)



IL DIRETTORE GENERALE

(Dott.ssa Kyriakoula Petropulacos)



parere favorevole

DELIBERA N.13/0000095/2013/DG

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
F.to (Dott. Antonio Sapone)

IL DIRETTORE SANITARIO
F.to (Dott. Anselmo Campagna)

IL DIRETTORE GENERALE
F.to (Dott.ssa Kyriakoula Petropulacos)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE E DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione viene pubblicata, ai sensi dell'art. 32, della L. n.69/2009, in forma integrale, in data odierna, all'Albo online di questa Azienda Ospedaliero-Universitaria Policlinico di Modena e che, pertanto, da questa data, essa è esecutiva in quanto ai sensi dell'art.4, comma 8, L. n. 412/1991 atto non soggetto al controllo della Giunta Regionale.

Modena, il __/__/__

IL FUNZIONARIO INCARICATO

CERTIFICATO DI CONTROLLO DELLA GIUNTA REGIONALE
E DI PUBBLICAZIONE DELL' ATTO

Copia della presente deliberazione ai sensi dell'art. 4 comma 8 della legge 30.12.1991 n. 412, è stata inviata alla Giunta Regionale e pubblicata, in forma integrale, all'Albo online il 06/05/2013 ed è esecutiva dal __/__/__.

IL FUNZIONARIO INCARICATO

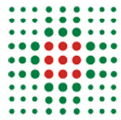


CERTIFICATO DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione, in forma integrale, è stata pubblicata ai sensi dell'art.32, della L. n.69/2009 all'Albo online dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Policlinico di Modena dal __/__/__ al __/__/__.

Modena, il __/__/__

IL FUNZIONARIO INCARICATO



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena

Policlinico

Nota Integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2012

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	47.628.424	36.368.669	11.259.756	31,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	33.306.406	25.842.251	7.464.155	28,9%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	9.611.869	10.526.418	-914.549	-8,7%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati</i>	231.905	248.622	-16.717	-6,7%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	9.095.217	10.200.000	-1.104.783	-10,8%
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	0	-	-	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	0	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	203.270	-	203.270	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	81.477	77.796	3.681	4,7%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	4.710.150	-	4.710.150	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	695.478	-	695.478	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	4.014.672	-	4.014.672	-
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.199.509	-	-2.199.509	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.748.308	1.244.621	503.688	40,5%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	205.689.152	221.628.532	-15.939.380	-7,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	195.181.664	209.882.923	-14.701.259	-7,0%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.943.046	7.954.471	-1.011.425	-12,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.564.442	3.791.139	-226.696	-6,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.689.379	8.472.926	-2.783.546	-32,9%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.950.863	3.194.847	-243.985	-7,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.268.724	4.753.784	514.940	10,8%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	123.521	276.128	-152.607	-55,3%
Totale A)	266.898.863	275.939.508	-9.040.644	-3,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	51.335.933	68.981.666	-17.645.733	-25,6%
a) Acquisti di beni sanitari	50.319.741	67.804.609	-17.484.869	-25,8%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.016.192	1.177.057	-160.865	-13,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	24.967.546	27.683.181	-2.715.635	-9,8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.047.156	2.530.094	-1.482.937	-58,6%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	155.827	184.176	-28.349	-15,4%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	365.950	375.152	-9.203	-2,5%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.970.273	5.808.684	-838.411	-14,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	77.826	33.300	44.526	133,7%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.266.166	10.391.063	-124.896	-1,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.084.348	8.360.712	-276.364	-3,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	34.341.408	34.325.683	15.724	0,0%
a) Servizi non sanitari	32.900.326	32.412.307	488.019	1,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.113.722	1.376.983	-263.261	-19,1%
c) Formazione	327.360	536.393	-209.033	-39,0%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	10.131.890	9.396.491	735.399	7,8%
5) Godimento di beni di terzi	1.685.106	2.067.373	-382.267	-18,5%
6) Costi del personale	110.411.698	112.204.153	-1.792.455	-1,6%
a) Personale dirigente medico	32.919.405	33.761.959	-842.555	-2,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.470.548	3.655.308	-184.760	-5,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	51.370.113	51.432.669	-62.556	-0,1%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.179.533	2.167.906	11.626	0,5%
e) Personale comparto altri ruoli	20.472.099	21.186.310	-714.212	-3,4%
7) Oneri diversi di gestione	1.389.932	1.372.837	17.095	1,2%
8) Ammortamenti	13.761.842	14.343.952	-582.110	-4,1%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	504.016	636.942	-132.926	-20,9%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.527.296	6.067.659	459.638	7,6%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.730.529	7.639.351	-908.822	-11,9%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	347.488	639.582	-292.094	-45,7%
10) Variazione delle rimanenze	757.884	-48.807	806.691	-1652,8%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	636.978	-24.116	661.093	-2741,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	120.906	-24.692	145.598	-589,7%
11) Accantonamenti	7.603.681	2.100.234	5.503.448	262,0%
a) Accantonamenti per rischi	1.370.724	754.254	616.470	81,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	11.988	12.267	-278	-2,3%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.041.684	-	5.041.684	-
d) Altri accantonamenti	1.179.285	1.333.713	-154.427	-11,6%
Totale B)	256.734.407	273.066.344	-16.331.937	-6,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.164.456	2.873.164	7.291.293	253,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	6.250	7.686	-1.436	-18,7%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.302.238	2.395.508	-93.270	-3,9%
Totale C)	-2.295.988	-2.387.822	91.834	-3,8%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.532.492	1.480.573	51.919	3,5%
a) Plusvalenze	10.293	230.103	-219.810	-95,5%
b) Altri proventi straordinari	1.522.199	1.250.469	271.730	21,7%
2) Oneri straordinari	1.664.566	2.545.674	-881.107	-34,6%
a) Minusvalenze	10.024	144.879	-134.855	-93,1%
b) Altri oneri straordinari	1.654.542	2.400.795	-746.253	-31,1%
Totale E)	-132.075	-1.065.101	933.026	-87,6%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.736.393	-579.759	8.316.153	-1434,4%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	7.606.394	7.838.916	-232.522	-3,0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	7.292.613	7.472.149	-179.536	-2,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	85.509	89.812	-4.303	-4,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramocnia)	228.272	276.955	-48.683	-17,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	130.000	120.000	10.000	8,3%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	7.736.394	7.958.916	-222.522	-2,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-0	-8.538.675	8.538.675	-100,0%

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011			
			Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali	1.010.339	1.265.549	-255.210	-20,2%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	781.430	942.062	-160.632	-17,1%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali	228.909	323.487	-94.578	-29,2%		
II Immobilizzazioni materiali	212.262.994	227.514.474	-15.251.480	-6,7%		
1) Terreni	279.720	279.720	-	0,0%		
a) Terreni disponibili	-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili	279.720	279.720	-	0,0%		
2) Fabbricati	152.681.858	154.006.707	-1.324.849	-0,9%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	152.681.858	154.006.707	-1.324.849	-0,9%		
3) Impianti e macchinari	37.445.161	38.010.076	-564.915	-1,5%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.127.376	18.934.974	-11.807.598	-62,4%		
5) Mobili e arredi	1.129.546	1.840.742	-711.196	-38,6%		
6) Automezzi	-	-	-	-		
7) Oggetti d'arte	13.360	13.360	-	0,0%		
8) Altre immobilizzazioni materiali	331.395	489.316	-157.921	-32,3%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	13.254.578	13.939.579	-685.001	-4,9%		
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	-	-	45.534	45.534	-	0,0%
1) Crediti finanziari	-	-	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato	-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione	-	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate	-	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri	-	-	-	-	-	-
2) Titoli	-	-	45.534	45.534	-	0,0%
a) Partecipazioni	-	-	45.534	45.534	-	0,0%
b) Altri titoli	-	-	-	-	-	-
Totale A)	213.318.867	228.825.557	-15.506.690	-6,8%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze	14.586.473	15.283.862	-697.389	-4,6%		
1) Rimanenze beni sanitari	14.241.311	14.878.288	-636.977	-4,3%		
2) Rimanenze beni non sanitari	283.583	404.489	-120.906	-29,9%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari	61.579	1.085	60.494	5575,5%		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-		
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	65.188.657	-	65.188.657	63.515.390	1.673.267	2,6%
1) Crediti v/Stato	-	-	-	308.355	-308.355	-100,0%
a) Crediti v/ Stato - parte corrente	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/ Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-	-

**STATO PATRIMONIALE
ATTIVO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>			Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
					Importo	%
<i>d) Crediti v/prefetture</i>	-	-	-	308.355	-308.355	-100,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	29.392.500	-	29.392.500	26.680.162	2.712.338	10,2%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>	15.796.543	-	15.796.543	25.601.475	-9.804.932	-38,3%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	15.796.543	-	15.796.543	25.601.475	-9.804.932	-38,3%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>	4.876.256	-	4.876.256	9.320.932	-4.444.676	-47,7%
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-	-	-	-	-
<i>c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-	-	-	-	-
<i>d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	10.920.287	-	10.920.287	16.280.543	-5.360.256	-32,9%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>	13.595.957	-	13.595.957	1.078.687	12.517.270	1160,4%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	13.595.957	-	13.595.957	1.078.687	12.517.270	1160,4%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	6.952	-	6.952	5.241	1.711	32,6%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	23.961.825	-	23.961.825	20.712.102	3.249.723	15,7%
<i>a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	23.535.372	-	23.535.372	20.379.819	3.155.553	15,5%
<i>b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	426.453	-	426.453	332.283	94.170	28,3%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	130.929	-	130.929	114.547	16.382	14,3%
7) Crediti v/altri	11.696.451	-	11.696.451	15.694.983	-3.998.532	-25,5%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-
IV Disponibilità liquide			59.967	66.943	-6.976	-10,4%
1) Cassa			47.600	47.600	-	0,0%
2) Istituto Tesoriere			-	-	-	-
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			12.367	19.343	-6.976	-36,1%
Totale B)			79.835.097	78.866.195	968.902	1,2%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Risconti attivi			1.720.854	1.689.548	31.306	1,9%
Totale C)			1.720.854	1.689.548	31.306	1,9%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			294.874.818	309.381.300	-14.506.482	-4,7%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			1.682.385	2.015.132	-332.747	-16,5%
4) Altri conti d'ordine			1.000.000	15.772.246	-14.772.246	-93,7%
Totale D)			2.682.385	17.787.378	-15.104.993	-84,9%

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	710.329	710.329	-	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti	91.824.231	80.576.321	11.247.910	14,0%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	27.513.500	28.748.073	-1.234.573	-4,3%		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	47.947.129	38.884.841	9.062.288	23,3%		
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	47.947.129	38.884.841	9.062.288	23,3%		
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>	-	-	-	-		
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	-	-	-	-		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	15.874.417	12.943.407	2.931.010	22,6%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	489.185	-	489.185	-		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.426.166	5.514.171	-4.088.005	-74,1%		
IV Altre riserve	1.169.397	1.195.046	-25.649	-2,1%		
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-78.908.742	-64.891.790	-14.016.952	21,6%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	-	-8.538.675	8.538.675	-100,0%		
Totale A)	16.221.381	14.565.402	1.655.979	11,4%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-		
2) Fondi per rischi	1.669.000	1.694.291	-25.291	-1,5%		
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	9.220.185	6.284.750	2.935.435	46,7%		
5) Altri fondi oneri	2.300.519	1.753.384	547.135	31,2%		
Totale B)	13.189.704	9.732.425	3.457.279	35,5%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità	172.785	160.796	11.989	7,5%		
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-		
Totale C)	172.785	160.796	11.989	7,5%		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	-	57.103.495	57.103.495	49.685.622	7.417.873	14,9%
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-	
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	40.813.288	-	40.813.288	20.053.435	20.759.853	103,5%
4) Debiti v/Comuni	-	-	-	-	-	
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	18.727.039	-	18.727.038	17.525.483	1.201.555	6,9%
a) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	-	-	-	-	-	
b) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A</i>	-	-	-	-	-	
c) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A</i>	-	-	-	-	-	
d) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	18.552.315	-	18.552.315	17.415.682	1.136.633	6,5%
e) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>	-	-	-	-	-	
f) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	174.724	-	174.723	109.801	64.922	59,1%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	
7) Debiti v/fornitori	108.377.066	-	108.377.066	148.514.577	-40.137.511	-27,0%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	11.088.418	-	11.088.418	19.748.070	-8.659.652	-43,9%
9) Debiti tributari	4.298.537	-	4.298.537	3.267.628	1.030.909	31,5%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	5.798.674	-	5.798.674	5.728.364	70.310	1,2%
12) Debiti v/altri	17.343.232	-	17.343.232	18.533.160	-1.189.928	-6,4%
Totale D)	206.446.254	57.103.495	263.549.748	283.056.339	-19.506.591	-6,9%

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	755.131	1.098.794	-343.663	-31,3%
2) Risconti passivi	986.069	767.544	218.525	28,5%
Totale E)	1.741.200	1.866.338	-125.138	-6,7%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	294.874.818	309.381.300	-14.506.482	-4,7%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	1.682.385	2.015.132	-332.747	-16,5%
4) Altri conti d'ordine	1.000.000	15.772.246	-14.772.246	-93,7%
Totale F)	2.682.385	17.787.378	-15.104.993	-84,9%

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2012 consuntivo
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-
	- voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	6.527.296
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	6.730.529
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	504.016
Ammortamenti		
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 3.988.114
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 1.280.610
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		
(+)	accantonamenti SUMAI	11.988
(-)	pagamenti SUMAI	-
(+)	accantonamenti TFR	-
(-)	pagamenti TFR	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	-
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	11.144.343
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 7.687.065
- Fondo per rischi ed oneri futuri		
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		11.962.384
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	20.759.853
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.201.555
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 40.137.511
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	1.030.909
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	70.310
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 1.189.929
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (esci. torn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 125.138
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	308.355
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-
(+)/(-)	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 extrafondi	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		11.852.593
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	1.711
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-	3.249.723
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-	16.382
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		3.998.532
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti		-
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino		-
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	60.494
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze		757.884
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-	31.306
	A - Totale operazioni di gestione reddituale		7.130.181
	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	-	248.806
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali		-
(+)	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	-	4.401.430
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-	1.046.427
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	1.645.395
(-)	Acquisto mobili e arredi	-	68.331
(-)	Acquisto automezzi		-
(-)	Acquisto altri beni materiali	-	86.175
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali in corso		-
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		-
(+)	valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		10.086
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		6.417
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		960
(+)	valore netto contabile immobilizzazioni materiali in corso dismesse		-
(-)	Acquisto crediti finanziari		-
(-)	Acquisto titoli		-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		-

(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento		- 7.479.101
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (rifiamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (rifiamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	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	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	975.330
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	622.346
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere	- 8.659.653
(+)	assunzione nuovi mutui	10.000.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 2.582.127
C - Totale attività di finanziamento		355.896
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)		6.976
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 6.976
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena

Policlinico

Nota Integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2012

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 difformemente 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.

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	Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. In questo esercizio, sono state applicate due diverse tipologie di modifiche: 1) ai sensi del D. Lgs. 118/2011 2) a seguito degli eventi sismici straordinari che hanno colpito la provincia di Modena.
-------------------	---

1) A seguito dell'applicazione del D. Lgs. 118/2011 si sono rese necessarie le seguenti variazioni ai criteri valutativi adottati negli esercizi precedenti:

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...); 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 (Utilizzo fondi...).

Inoltre, a partire dall'esercizio 2012, sempre relativamente a tali casistiche, si è proceduto ad ac-

cantonare 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 3 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). Più in dettaglio:

Categoria	Aliquota ante 01/01/2012	Aliquota dall'01/01/2012
Attrezzature sanitarie	12,50%	20%
Mobili e arredi	10%	12,50%
Altri beni materiali	12,50%	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. A tal fine, si ritiene di avere adempiuto all'obbligo di indicare gli effetti di tale modifica valutativa, tramite la compilazione dei prospetti analitici già trasmessi alla Regione Emilia Romagna, nell'ambito del processo di ricognizione dalla stessa effettuato, inerente l'individuazione degli impatti economico-patrimoniali, connessi all'adozione dei nuovi principi previsti dal D.Lgs. 118/2011.

MODIFICA DELLA RAPPRESENTAZIONE CONTABILE DEI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER FINANZIAMENTI EX ART. 20 LEGGE 67/88

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, per i quali la Regione Emilia Romagna ha notificato il Decreto dirigenziale del Ministero della Salute di ammissione al finanziamento dell'investimento. In precedenza, gli stessi - fino al momento dell'effettiva assegnazione - 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.

2) A seguito degli eventi sismici straordinari che hanno colpito la provincia di Modena.

Per quanto riguarda la rilevazione e la valorizzazione delle scorte presenti negli armadietti di reparto, l'Azienda si è avvalsa della deroga ai criteri di valutazione di cui all'art. 2423 bis, comma 1, numero 6 del Codice Civile motivata dagli eventi sismici che hanno colpito la provincia di Modena nei mesi di maggio e giugno. In particolare, poichè proprio nel periodo fine novembre

2012/metà gennaio 2013, sono stati riaperti i piani alti dell'ospedale (prima chiusi per le verifiche di sicurezza sismica), i traslochi hanno richiesto un impegno organizzativo e orario degli operatori straordinario, che ha reso impossibile, oltretutto concretamente impraticabile, procedere alla conta fisica delle rimanenze.

E' stato perciò elaborato un criterio statistico, che ha considerato l'importo del fatturato registrato a bilancio per i beni sanitari (sia di economato sia di farmacia) come base del rapporto rispetto alle giacenze di reparto effettivamente rilevate negli esercizi del triennio precedente. Ottenuta una media tra gli indicatori di percentuale si è provveduto ad applicare questo nuovo indicatore al fatturato 2012. Le giacenze dei reparti sono risultate pari a € 3.107.168,90 con una riduzione di € 146.686,71 corrispondenti al 4,5% in meno del valore 2011.

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 e non si è reso necessario alcun adattamento.
-----------------	---

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). Alcune eccezioni, esplicitate nelle precedenti note integrative, permangono, alla luce del principio della continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, che rappresenta elemento necessario al fine della comparabilità dei bilanci dell'Azienda nei vari esercizi.

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 sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo è avvenuta con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	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. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: valore catastale. Non ci sono fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda. Il valore dei cespiti oggetto di donazione è stato quantificato al relativo costo

	<p>di acquisto.</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> <p>Non esistono immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario.</p> <p>I terreni non sono assoggettati ad ammortamento, ad esclusione di quelli su cui è stato costruito un fabbricato. Gli impianti generici (elettrici, idraulici, ecc.) destinati a costituire parte integrante degli immobili sono stati ammortizzati con le stesse aliquote degli immobili medesimi.</p> <p>Come riconosciuto dal Regolamento regionale, i beni per loro natura non inventariabili, tra cui quelli di 'effimero valore' (considerato in Azienda pari a 250 euro, iva compresa) sono esclusi dalla rilevazione nello stato patrimoniale. I beni di valore inferiore a 500 euro (iva compresa) sono regolarmente iscritti tra le immobilizzazioni ed interamente ammortizzati nell'anno in cui è stato sostenuto il costo di acquisizione, come da regolamento regionale.</p> <p>I cespiti acquistati con contributi regionali in conto esercizio, sono ammortizzati al 100% nell'anno di acquisto.</p> <p>I beni aziendali presso terzi (particolarmente attrezzature sanitarie concesse in uso all'Università) risultano tutti regolarmente inventariati. Viceversa, i beni universitari concessi in uso al Policlinico non sono inventariati, ma sono tutti inseriti nel programma gestionale del servizio ingegneria clinica.</p>
Titoli	L'azienda non possiede titoli.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.
Rimanenze	<p>Le rimanenze di magazzino e di reparto, distinte in sanitarie e non sanitarie, sono state valorizzate utilizzando il criterio del costo medio ponderato continuo dell'esercizio, raggruppato per singole categorie omogenee di beni.</p> <p>La valorizzazione delle giacenze di emocomponenti è stata effettuata seguendo le tariffe del D.M. 5/11/1996, G.U. n. 294.</p> <p>Lo strumentario chirurgico è quantificato al costo di acquisto.</p> <p>Per la valorizzazione delle scorte di reparto si rinvia al capitolo precedente "Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio".</p>
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	<p>Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.</p> <p>Sono stati mantenuti alcuni costi futuri, ad esaurimento delle rispettive disponibilità.</p>
Patrimonio netto	<p>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.</p> <p>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".</p>
Fondi per rischi e	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti

oneri	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.
TFR	Non esistono accantonamenti per TFR.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti. I costi e i ricavi connessi all'acquisto e alla vendita di prodotti ed a prestazioni di servizi sono riconosciuti rispettivamente al momento del trasferimento della proprietà dei beni (consegna o spedizione) e con l'ultimazione della prestazione del servizio. Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è il momento di maturazione del corrispettivo. I costi e ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale. I proventi, e in particolare i trasferimenti dalla Regione, vengono riconosciuti sulla base di specifici atti regionali. I costi e ricavi derivanti da contratti di appalto aventi durata pluriennale sono stati rilevati sulla base degli stati di avanzamento completati al 31/12/2012.
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

Dati sull'occupazione al 31.12.12							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1		T12		T12	T13	
	Personale al 31/12/2011	di cui in part-time al 31/12/2011	Personale al 31/12/12	di cui in part-time al 31/12/12	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	1.707,27	257,00	1.708,19	257,00	18.926,98	49.830.151,91	16.035.242,56
Dirigenza	376,00	8,00	377,50	9,00	4.457,63	17.433.232,44	9.398.708,56
- Medico - veterinaria	336,00	7,00	334,00	8,00	3.946,93	15.525.846,00	8.832.465,00
- Sanitaria	40,00	1,00	43,50	1,00	510,70	1.907.386,44	566.243,56
Comparto	1.331,27	249,00	1.330,69	248,00	14.469,35	32.396.919,47	6.636.534,00
- Categoria Ds	64,00	9,00	61,00	7,00	739,51	1.932.168,00	514.738,00
- Categoria D	1.256,27	238,00	1.258,69	239,00	13.602,41	30.176.250,47	6.082.165,00
- Categoria C	11,00	2,00	11,00	2,00	127,43	288.501,00	39.631,00
- Categoria Bs	-	-	-	-	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	6,00	-	6,00	-	72,00	271.113,00	165.869,00
Dirigenza	6,00	-	6,00	-	72,00	271.113,00	165.869,00
Livello dirigenziale	6,00	-	6,00	-	72,00	271.113,00	165.869,00
Comparto	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria D	-	-	-	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	384,83	22,00	369,97	27,00	4.324,17	7.981.708,19	1.330.385,25
Dirigenza	2,00	-	2,00	-	24,00	90.754,00	73.184,00
Livello dirigenziale	2,00	-	2,00	-	24,00	90.754,00	73.184,00
Comparto	382,83	22,00	367,97	27,00	4.300,17	7.890.954,19	1.257.201,25
- Categoria Ds	8,00	-	8,00	-	96,00	225.598,00	51.248,00
- Categoria D	22,00	-	22,00	-	264,00	577.354,00	92.903,00
- Categoria C	43,09	-	42,09	1,00	503,72	1.004.962,56	97.885,70
- Categoria Bs	221,07	16,00	215,00	19,00	2.468,88	4.393.857,41	830.660,28
- Categoria B	77,67	6,00	71,88	7,00	848,57	1.504.842,22	158.730,27
- Categoria A	11,00	-	9,00	-	119,00	184.340,00	25.774,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	268,25	23,00	259,16	24,00	3.085,82	6.618.508,00	1.021.633,00
Dirigenza	15,00	-	15,00	-	170,10	639.178,00	330.259,00
Livello dirigenziale	15,00	-	15,00	-	170,10	639.178,00	330.259,00
Comparto	253,25	23,00	244,16	24,00	2.915,72	5.979.330,00	691.374,00
- Categoria Ds	21,00	3,00	19,00	3,00	233,16	602.685,00	142.509,00
- Categoria D	37,00	1,00	37,00	1,00	440,13	988.153,00	130.817,00
- Categoria C	127,25	11,00	122,16	12,00	1.472,73	3.004.282,00	269.933,00
- Categoria Bs	60,00	6,00	58,00	6,00	677,70	1.231.030,00	135.429,00
- Categoria B	8,00	2,00	8,00	2,00	92,00	153.180,00	12.686,00
- Categoria A	-	-	-	-	-	-	-

* E' necessario comprendere anche il personale dipendente, del comparto, a tempo determinato che però è rilevato nella tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno).

Dati sull'occupazione al 31.12.12
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

	T1A	T1C	T1A	T1C
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 31/12/12 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/12 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	3	4	5	1
Dirigenza	1	3	2	1
- Medico - veterinaria	1	3	2	1
- Sanitaria	0			
Comparto	2	1	3	0
- Categoria Ds		1	1	
- Categoria D	2		2	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1	0	1	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	1	0	1	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs	1		1	
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	6	0	5	0
Dirigenza	2	0	1	0
Livello dirigenziale	2		1	
Comparto	4	0	4	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C	4		4	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/11	di cui personale a tempo parziale al 31/12/11	Personale al 31/12/12	di cui personale a tempo parziale al 31/12/12
RUOLO SANITARIO	151	11	155	11
Dirigenza	122	3	127	3
Comparto	29	8	28	8
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	1	0	1	0
Dirigenza				
Comparto	1		1	
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	1	0
Dirigenza				
Comparto	1		1	

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2011	uomini anno - anno 2012
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- <i>Medico - veterinaria</i>		
- <i>Sanitaria</i>		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2011	uomini anno - anno 2012
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- <i>Medico - veterinaria</i>		
- <i>Sanitaria</i>		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2011	uomini anno - anno 2012
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

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	0	0
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

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
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	5.424.466	0	0	-4.482.404	942.062	0	0	0	248.806	0	0	0	-409.438	781.429
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.008.890	0	0	-548.175	460.715	0	0	0	189.472	0	0	0	-136.435	513.752
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	687.383	0	0	-366.591	320.792	0	0	0	0	0	0	0	-91.883	228.909
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	498.454	0	0	-495.760	2.695	0	0	0	0	0	0	0	-2.695	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA180	Pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.610.304	0	0	-5.344.755	1.265.549	0	0	0	248.806	0	0	0	-504.016	1.010.339
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.008.890	0	0	-548.175	460.715	0	0	0	189.472	0	0	0	-136.435	513.752

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	0	0	0		
....					
....					

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	0	0	0		
....					
...					

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione	0	0	0		
....					
...					

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

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
AAA290	Terreni disponibili	0	0	0	0	0	0	0			0			0	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0			0			0	
AAA300	Terreni indisponibili	279.720	0	0	0	279.720	0	0	0		0			279.720	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0		0			0	
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0	0	0	0	0		0			0	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0		0			0	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	214.177.747	0	0	-60.171.040	154.006.707	0	0	0		5.202.447	0	0	-6.527.296	152.681.858
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	66.151.952	0	0	-10.679.911	55.472.041	0	0	0		3.755.826	0	0	-2.453.459	56.774.408
AAA380	<i>Impianti e macchinari</i>	49.770.033	0	0	-11.759.956	38.010.076	-116.016	0	0		1.046.427	0		-1.495.326	37.445.161
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.425.177	0	0	-688.855	736.322	0	0	0		94.355	0		-34.179	796.499
AAA410	<i>Attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	73.947.204	0	0	-55.012.230	18.934.974	0	0	-8.843.829	1.645.395	0	0	-10.086	-4.599.078	7.127.376
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	20.416.830	0	0	-10.124.050	10.292.780	0	0	-3.680.461	1.135.049	0	0	0	-2.726.581	5.020.787
AAA440	<i>Mobili e arredi</i>	14.355.616	0	0	-12.514.874	1.840.742	0	0	-378.967	67.731	0	0	-6.417	-393.542	1.129.546
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.227.794	0	0	-1.835.411	392.383	0	0	0	2.178	0	0	0	-82.619	311.943
AAA470	Automezzi	178.863	0	0	-178.863	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.886	0	0	-3.886	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA500	Oggetti d'arte	12.760	0	0	0	12.760	0	0	0	600	0	0	0	0	13.360
AAA510	<i>Altre immobilizzazioni materiali</i>	3.965.409	0	0	-3.476.093	489.316	0	0	-553	86.175	0	0	-960	-242.583	331.395
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	448.631	0	0	-304.818	143.812	0	0	0	55.845	0	0		-66.798	132.859
AAA540	<i>Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</i>	13.939.579	0	0	0	13.939.579	-5.159.095	0	0	4.474.094		0	0	0	13.254.578
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	370.626.932	0	0	-143.113.058	227.513.874	-5.275.111	0	-9.223.349	6.273.994	6.248.874	0	-17.463	-13.257.826	212.262.994
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	90.674.270	0	0	-23.636.931	67.037.339	0	0	-3.680.461	1.193.072	3.850.180	0	0	-5.363.636	63.036.494

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
PERSONAL COMPUTER	3.688.859	3.359.559	329.300
ALTRI BENI MATERIALI	172.072	169.988	2.084

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 218	ART.20	2.313.192	30.176	-2.343.368	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 219	ART.20	0	972.782	-972.782	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 221	ART.20	4.926.932	71.383	-6.553	4.991.762
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 22	ART.20	3.038.785	9.513	0	3.048.299
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 24	ART.20	1.638.749	12.850	0	1.651.600
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 30	ART.20	0	49.913	0	49.913
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO IMPIANTO DI COGENERAZIONE		23.072	0	0	23.072
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. H12	ART.20	55.361	1.917.498	-639.373	1.333.486
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO MAGAZZINO ECONOMALE		103.069	9.759	0	112.828
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. L14	ART.20	108.328	331.347	-439.675	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO MAGAZZINO FARMACEUTICO CENTRALIZZATO		891.669	207.625	0	1.099.294
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. H12	ART.20	16.878	96.439	-113.317	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. M09	ART.20	0	211.511	-5.744	205.767
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. M10	ART.20	0	87.037	-87.037	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO SISMA ANNO 2012		0	174.671	-2.760	171.911
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO AT-TREZ.SANITARIE E PERSONALE COMPUTER		823.543	291.590	-548.486	566.647

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.
-----------------	---	---

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.
---------------------	---	---

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 forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
-------------------	--	---

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI		Per i cespiti di valore inferiore a € 500,00, 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.
-------------------	--	--

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 NO	-	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
---------------------	---	--

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 tradottisi in debiti?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
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				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	...				
	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
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	0

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
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

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	71.051	0	-25.516	45.534	0	0	0	0	0	45.534
	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese	71.051	0	-25.516	45.534	0	0	0	0	0	45.534
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	71.051	0	-25.516	45.534	0	0	0	0	0	45.534

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	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)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
Modena Formazione srl	Modena	società a responsabilità limitata	774.684	86	676.241	2.028.330	-57.317	5	38.734	
Cup 2000 spa	Bologna	Società per azioni	482.759	100	3.732.720	35.265.181	359.820	1	5.000	
Consorzio Programma Energia	Modena	Consorzio	16.000	10	15.986	41.611	3	5	800	
Lepida spa	Bologna	Società per azioni	18.394.000	100	19.195.874	30.847.616	430.829	0	1.000	

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

Per quanto riguarda la società “Modena Formazione per la pubblica amministrazione e per l’impresa s.r.l.”, i dati riportati si riferiscono al Bilancio di Esercizio 2011, ultimo bilancio approvato. La società, infatti, ha deliberato di avvalersi di quanto previsto dallo Statuto per particolari situazioni, cioè di spostare fino a 180 giorni dalla chiusura dell’esercizio sociale la presentazione del bilancio e la convocazione dell’Assemblea ordinaria per la sua approvazione. Ciò è motivato dagli accordi che si stanno definendo per l’acquisizione dei rami di azienda di Carpi Formazione e Iride Formazione, la cui conclusione ha subito un ritardo a causa degli eventi sismici.

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:				0						0
...				0						0
...				0						0
Partecipazioni in imprese collegate:				0						0
...				0						0
...				0						0
Partecipazioni in altre imprese:				0						0
Modena Formazione srl	38.734	0	0	38.734						38.734
Consorzio emiliano Romagnolo gas tecnici	516	0	-516	0						0
Fondazione Centro Oncologico Modenese	25.000	0	-25.000	0						0
Cup 2000	5.000	0	0	5.000						5.000
Consorzio Programma Energia	800	0	0	800						800
Lepida spa	1.000	0	0	1.000						1.000

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

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 Ri-classificazioni	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:	3.930.129	0	68.904	0	-212.071	3.786.962	0	0
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	3.160.471				-153.006	3.007.465		
	<i>Medicinali senza AIC</i>			68.904			68.904		
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	769.658				-59.065	710.593		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		3.063			3.063		
ABA040	Dispositivi medici:	10.672.214	0	233.440	0	-1.382.243	9.523.411	0	0
	<i>Dispositivi medici</i>	10.620.330				-1.330.359	9.289.971		
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	0		233.440			233.440		
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	51.884				-51.884	0		
ABA050	Prodotti dietetici	8.556		2.702			11.258		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	0		4.802			4.802		
ABA070	Prodotti chimici	0		222.478			222.478		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0					0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	267.389		421.948			689.337		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	1.085		60.494			61.579		
	RIMANENZE BENI SANITARI	14.879.373	0	1.017.831	0	-1.594.314	14.302.890	0	0
ABA120	Prodotti alimentari	0		0			0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	127.972				-906	127.066		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0					0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	175.198				-18.681	156.517		
ABA160	Materiale per la manutenzione	101.319				-101.319	0		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0					0		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	404.489	0	0	0	-120.906	283.583	0	0

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.
-------------------	---

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?	NO		
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				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0	
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				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				0	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				0	
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	25.635.087	0	-9.838.543	15.796.543	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	9.354.544	0	-4.478.288	4.876.256	
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	9.081.046		-4.296.182	4.784.864	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	273.498		-182.106	91.392	
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	16.280.543		-5.360.256	10.920.287	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	1.078.687	12.517.270	0	13.595.957	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.078.687	12.517.270		13.595.957	
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	26.713.774	12.517.270	-9.838.543	29.392.500	

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	5.241	1.711	0	6.952	2.314
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	21.514.819	3.504.819	-39.266	24.980.372	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	246.923		-39.266	207.657	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	21.267.896	3.504.819		24.772.715	2.953.097
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	332.283	94.170		426.453	160.428
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	21.847.102	3.598.989	-39.266	25.406.825	
	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 V/ERARIO	114.547	5.372	11.010	130.929	
	lres	121.062	5.372		126.434	
	iva a credito	-6.515		11.010	4.495	
	CREDITI V/ALTRI	16.222.993	2.509.725	-6.804.955	11.927.762	
ABA670	Crediti v/clienti privati	8.267.273		-2.500.717	5.766.556	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.641.621	2.235.581	-437.624	5.439.578	
	amministrazioni del settore statale	86.290	895.177		981.467	
	enti previdenziali	124.883	121.648		246.531	
	settore pubblico allargato	81.582		-47.593	33.989	
	università mo	942.988	1.124.245		2.067.233	
	Ministero della Salute	2.277.186		-345.160	1.932.026	
	istituto sup.sanità	9.002		-9.002	0	
	università mo	0	3.768		3.768	
	fatture da emettere settore pubblico allargato	119.691		-35.869	83.822	
	fatture da emettere verso amministrazioni pubbliche	0	90.743		90.743	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	2.349	7.360	0	9.708	
	enti pubblici	2.349	7.360		9.708	
ABA710	Altri crediti diversi	4.311.750	266.784	-3.866.615	711.919	
	verso dipendenti	3.665		-2.636	1.029	
	fatture da emettere c/priovati	3.746.754		-3.440.473	306.281	
	note accreditate da emettere c/privati	0		-141.735	-141.735	
	verso altri	13.544		-13.544	0	
	verso dipendenti per trattenute c/anticipi	0		-2.751	-2.751	
	verso dipendenti per trattenute c/anticipi	0	2.343		2.343	
	verso assicurazione faro	20.121	264.441		284.562	
	fatture da emettere v/altri	527.666		-265.476	262.191	

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazio- ne iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazio- ne finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0			0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0			0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0			0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0			0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0			0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0			0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0			0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0			0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	33.613	7.682	11.294	52.589
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	33.613	7.682	11.294	52.589
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0			0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	33.613	7.682	11.294	30.000
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0			0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0			0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			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			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	33.613	7.682	11.294	52.589

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.135.000	310.000	0	1.445.000
ABA560	CreditI v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
ABA570	CreditI v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	CreditI v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.135.000	310.000		1.445.000
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.135.000	310.000	0	1.445.000
	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 V/ERARIO	0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI	528.010	29.806	-326.505	231.311
ABA670	CreditI v/clienti privati	528.010	29.806	-326.505	231.311
ABA680	CreditI v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
ABA690	CreditI v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0
ABA700	CreditI v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
ABA710	Altri creditI diversi	0	0	0	0

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 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	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:		0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0				
	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	0				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0				
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0	0

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	348.125	1.256.795	78.369	1.394.117	12.719.139
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	238.625	1.221.795	0	968.087	2.447.749
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0				
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	238.625	1.193.098	0	958.406	2.394.735
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	28.697	0	9.681	53.014
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	109.500	35.000	78.369	426.030	10.271.390
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	273.352	0	0	961.159	12.361.448
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	273.352			961.159	12.361.448
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	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	621.477	1.256.795	78.369	2.355.276	25.080.586

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0	6.952
	V/ COMUNE DI MODENA					6.952
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	23.535.372
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					207.657
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	23.327.715
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	20.580	211.149	194.724
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	20.580	211.149	23.730.096
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	130.929
	IRES	0	0	0	0	126.434
	IVA	0	0	0	0	4.495
	CREDITI V/ALTRI	1.020.461	472.510	1.210.000	3.157.218	5.836.264
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.018.453	472.510	1.210.000	150.000	2.684.282
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	2.986.476	2.453.102
	V/MINISTERO DELLA SALUTE	0	0	0	1.932.026	0
	V/UNIMORE	0	0	0	942.988	1.128.013
	V/ENTI PREVIDENZIALI	0	0	0	90.928	155.603
	FATT.DA EMETTERE V/AMM.PUBB.	0	0	0	0	90.743
	FATT.DA EMETTERE V/AMM.SETTORE PUBBL.ALLARGATO	0	0	0	20.534	62.988
	ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0	0	0	0	1.015.756
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	2.008	0	0	0	7.700
	V/ENTI PUBBLICI	2.008	0	0	0	7.700
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	20.742	691.180
	V/DIPENDENTI	0	0	0	1.029	0
	FATTURE DA EMETTERE V/PRIVATI	0	0	0	0	306.280
	NOTE ACCREDITO DA EMETTERE V/PRIVATI	0	0	0	0	-141.738
	CREDITI V/ DIPENDENTI PER TRATTENUTE	0	0	0	-408	0
	CREDITI V/ASSICURAZIONI FARO	0	0	0	20.121	264.444
	FATTURE DA EMETTERE V/ALTRI	0	0	0	0	210.211
	FATTURE DA EMETTERE IN AUTOMATICO	0	0	0	0	51.983

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 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 a norma del D.Lvo 56/2000	0		
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0		
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0		
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0		
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0		
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0		
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0		
	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	0		
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0		
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0		
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0		
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	15.796.543	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	4.876.256	0	0
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	4.784.864		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	91.392		
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	10.920.287		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	13.595.957	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	13.595.957		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0		
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
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	29.392.500	0	0

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	6.952	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	23.535.372	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	207.657	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	23.327.715	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	426.453	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	23.961.825	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	130.929	0	0
	<i>Credito verso Erario per Ires</i>	126.434	0	0
	<i>Credito per Iva</i>	4.495	0	0
	CREDITI V/ALTRI	11.696.450	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	5.535.245	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	5.439.578	0	0
	<i>Crediti verso amministrazioni statali</i>	5.439.578		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	9.708	0	0
	<i>Credito verso altri enti pubblici</i>	9.708		
ABA710	Altri crediti diversi	711.919	0	0
	<i>Crediti verso altri</i>	711.919		

Tab. 23 – 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 DI RIMINI			39.123
AZIENDA USL DI PIACENZA			323.938
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA			52.206
AZIENDA USL DI CESENA			2.622
AZIENDA USL DI BOLOGNA			714.793
AZIENDA USL DI FORLÌ			12.832
AZIENDA USL DI FERRARA			496
AZIENDA USL DI IMOLA			496
AZIENDA USL DI RAVENNA			367
AZIENDA USL DI MODENA			20.726.215
AZIENDA OSPEDALIERA REGGIO EMILIA			1.471.444
AZIENDA OSPEDALIERA FERRARA			137.106
AZIENDA OSPEDALIERA PARMA			153.159
AZIENDA OSPEDALIERA BOLOGNA			562.458
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			212.250

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	0		0	0	
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
	INT.28	2000			723.040		-535.814	187.225
	INT.30	2000			619.748		-567.384	52.364
	INT.31	2012			256.626	0	0	256.626
	INT.24	2003			1.446.079	0	-1.412.317	33.762
	INT M9	2011			575.886	574.114	0	1.150.000
	INTM10	2011			385.273	473.165	0	858.437
	INT PNEUMOLOGIA	2012			2.900.000	0	0	2.900.000
	INT L14	2012			2.790.000	0	0	2.790.000
	INT 004	680-2012			150.000	0	0	150.000
	INT 219	2012			3.834.555	0	0	3.834.555
	INT 221	2012			1.382.988	0	0	1.382.988
					0			0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>	0	0	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>	0	0	0	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>	0	0	0	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>	0	0	0	0	0	0	0
					0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Nel corso dell'esercizio sono state effettuate le seguenti svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ crediti vantati nei confronti di privati per azioni di rivalsa, rimborsi di polizze elettroniche, assicurazioni e furti. La svalutazione, pari a 29.805,77 euro, corrisponde al 40% del valore nominale dei crediti medesimi; ▪ crediti per mobilità extra provinciale. E' stato adeguato il fondo in essere aggiungendo un importo di 7.681,98 euro; ▪ crediti per ricoveri a STP. E' stata effettuata una svalutazione prudenziale di 310.000,00 euro, pari, anche in questo caso, a poco più del 40% del valore nominale dei crediti in questione.
--------------------	--

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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)?		SI	L'ammontare dei crediti verso regione per contributi in conto esercizio, ripiani perdite e mobilità è stato oggetto di verifiche incrociate nel mese di aprile 2013. I disallineamenti individuati (pari allo 0,4% del volume complessivo) risultano interamente coperti dal fondo svalutazione crediti e saranno sanati nel bilancio di esercizio 2013.

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
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. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI 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
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									
...									

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono 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		
AF04 – 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		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	47.600	0	0	47.600
ABA770	Istituto Tesoriere	0	0	0	0
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	19.343	0	-6.976	12.367

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

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?	SI	Esiste un pignoramento di 722.199,45, in corso di definizione, derivante da un contenzioso giudiziario in essere con un paziente straniero per un risarcimento danni.
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 complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Al 31 dicembre 2012, le disponibilità di cassa economale risultano versate sul conto generale di tesoreria e concorrono a formarne la consistenza finale.

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
	...		
	...		

Tab. 30 – 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		
	RISCONTI ATTIVI PER ASSICURAZIONI	1.682.830	1.573
	RISCONTI ATTIVI PER CANONI DI NOLEGGIO	7.480	0
	RISCONTO ATTIVO PER CANONI DI MANUTENZIONI	12.272	0
	RISC.ATTIVI X ABBONAMENTI	6.506	656
	RISC.ATTIVI X LICENZE	9.726	0
	RISCONTI ATTIVI PER UTENZE	2.040	0

Tab. 31 – 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 una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale	RIEPILOGO 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 (+/-)	Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	710.329	0	0	0	0	0	710.329			655.145
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	80.576.321	14.772.246	639.185	-4.265.029	101.509	0	91.824.231			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	28.748.073			-1.851.558	616.985		27.513.500		5.502.275	450.710
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	38.733.230	10.934.968	150.000	-1.699.207	-171.861	0	47.947.129			
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	38.733.230	10.934.968	150.000	-1.699.207	-171.861	0	47.947.129	2.307.567	5.134.010	11.293.145
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	0	0	0	0	0	0	0			
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	0	0	0	0	0	0	0			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	13.095.018	3.837.278		-714.264	-343.615		15.874.417		1.966.962	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							0			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			489.185				489.185			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	5.514.171		336.145	-1.280.610	-3.143.539		1.426.166		652.555	2.504.802
PAA110	ALTRE RISERVE:	1.195.046	0	0	-25.649	0	0	1.169.397			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	1.195.040			-25.649			1.169.391			9.527
PAA140	Contributi da reinvestire							0			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0			
PAA160	Riserve diverse	6						6			
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	-73.430.465				-5.478.277		-78.908.742			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO							0			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	14.565.402	14.772.246	975.330	-5.571.289	-8.520.308	0	16.221.381			

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		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
PA-A020	Per beni di prima dotazione:					28.748.073	0	0	-1.851.558	616.985	27.513.500		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 .-	24.060	2010 e 2011	determina 12 del 03/05/2010 e determina 11del 17/02/2011	quadri	24.060					24.060		
PA-A030	Da Stato:					38.733.230	10.934.968	150.000	-1.699.207	-171.861	47.947.130		1.676
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2010:	150.000	2.012	DGR 680/12	acquisto attrezzature sanitarie						0		
		358.180	2.011	DGR 483/03	consolidamento								
PA-A070	Da Regione:					13.095.018	3.837.278	0	-714.264	-343.615	15.874.417		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2010	961.159	2.011	DGR 1777/10	acqsiso apparecchiature tecnologiche e acquisto/aggironamanto applicativi informatici						0		
		310.000	2.011	DGR 1777/10	costruzione edificio trasferimento								
PA-A080	Da altri soggetti pubblici:					0	0	0	0	0	0		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										0		
PA-A090	Per investimenti da rettifica contribuiti in conto esercizio:					0	0	489.185	0	0	489.185		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2010	489.185	2.012	Dl118/11 e legge stabilità comma 36art.1	software,manutenzione straordinaria, attrezzature sanitarie, arredi pc						0		489.185

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2009 e precedenti	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	0	0	0	0
Incrementi	0	0	1.204.567	1.204.567
Utilizzi	0	0	-9.527	-9.527
Valore finale	0	0	1.195.040	1.195.040

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2009 e precedenti	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

I movimenti dell'esercizio del Patrimonio Netto sono così determinati:

1) giroconti e riclassificazioni ---> la somma di 14.772.246,00 deriva dal trasferimento delle quote di contributi in c/capitale in precedenza rilevati in apposito conto di memoria (conti d'ordine) e quindi iscritti in calce allo Stato Patrimoniale. Tale modifica è stata dettata dal D. Lgs. 118/2011 ed è già stata illustrata nei capitoli iniziali;

2) assegnazioni nel corso dell'esercizio ---> la somma di 489.185,00 euro corrisponde al 20% della quota di contributi in c/esercizio assegnati nel 2012 e necessari per il finanziamento di investimenti urgenti ed indifferibili, non coperti da fonti finanziarie dedicate; la somma di 150.000,00 euro corrisponde all'iscrizione del finanziamento regionale "Rinnovo tecnologie in ambito plurispecialistico e multidisciplinare" denominato O4 di cui a delibera dell'Assemblea Legislativa regionale n. 80 del 19/6/2012;

3) utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio ---> l'importo in riduzione di 5.983.206,00 euro è interamente costituito dalle sterilizzazioni dell'esercizio;

4) altre variazioni ---> la somma di 3.235.606,00 è frutto delle operazioni contabili di ricostruzione degli ammortamenti pregressi richiesta dal D. Lgs. 118/2011 e dalla successiva circolare dei Ministeri della Salute e dell'Economia e Finanze prot. 8036 del 25 marzo 2013.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	<p>Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati da:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) associazione PROZETESIS per acquisto di apparecchiature a favore dell'unità operativa di Chirurgia Toracica (17.545,00 euro) 2) Banca Popolare dell'Emilia – Romagna per un ecografo a favore del dipartimento di Chirurgia Generale e Specialità Chirurgiche (65.000,00 euro) 3) Associazione Pollicino per apparecchiature da installarsi su un tomografo a favore dell'unità operativa di Neonatologia (253.600,00 euro).
-------------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – SI	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
PN02 – NO	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

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)?	NO		

12. 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:	1.694.291	1.635.165	0	-1.660.456	1.669.000
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	70.000	48.052	0	-38.052	80.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	225.000	277.000		-62.000	440.000
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	144.291	0	0	-291	144.000
PBA060	Altri fondi rischi:					
	FONDO REGOLAZIONE PREMI ASS.VI	5.000	5.000		-5.000	5.000
	FONDO PER FRANCHIGIA ASS.VA	1.250.000	1.305.113		-1.555.113	1.000.000
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0	0	0	0	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0	0	0	0	0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0	0	0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0	0	0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0	0	0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	6.284.750	5.041.684	3.317.342	-5.423.592	9.220.184
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	121.557		63.000	-126.210	58.347
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.630.000	1.228.464	2630000	-594.678	3.263.786
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	3.533.193	3.813.220	3.254.342	-4.702.704	5.898.052
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	1.753.384	1.150.152	0	-603.017	2.300.519
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	467.480	215.000			682.480
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese					0
	FONDO VOCI VARIE DEL PERSONALE	525.932	318.194		-136.520	707.606
	FONDO INTERESSI DI MORA	350.000	456.933		-356.933	450.000
	FONDO COMITATO ETICO	216.373	128.137		-3.802	340.708
	FONDO RICERCA NO PROFIT	193.599	31.888		-105.762	119.725
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	9.732.425	7.827.001	3.317.342	-7.687.065	13.189.703

Tab. 36 – 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	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010		Esercizio 2011
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2.011	70.000	B.1) Acquisti di beni					54.800
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				15.200	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	2.009	11.000	B.1) Acquisti di beni					3.547
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			7.453		
			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. 37 – 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 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010		Esercizio 2011
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.011	2.622.172	B.1) Acquisti di beni				189.372	2.035.321
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				294.521	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				102.958	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	2.012	1.196.792	B.1) Acquisti di beni				16.384	1.156.768
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				23.640	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	2.012	71.696	B.1) Acquisti di beni					71.696
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
TOTALE	3.890.660	TOTALE				626.874	3.263.785	

Tab. 38 – 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	Importo				
				Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010		Esercizio 2011
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2.011	3.251.250	B.1) Acquisti di beni				960.926	2.048.739
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				230.186	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				11.399	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	2.012	3.851.617	B.1) Acquisti di beni				2.304	3.849.313
			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	7.102.867		TOTALE			1.204.816	5.898.052	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010		Esercizio 2011
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					
	<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. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, sottoposti al Collegio Sindacale in data 11 aprile 2013 e recepiti nel verbale n. 15:

- FONDO RISCHI PER CONTROVERSIE LEGALI IN CORSO: attivato dal 2009 sulla base della stima delle spese legali riferite a decreti ingiuntivi presentati nel corso dell'anno dalle ditte fornitrici e in corso di definizione;
- FONDO PER CONTENZIOSO CON PERSONALE: attivato nel 2011 sulla base della stima delle cause di lavoro pendenti e che potrebbero venire a definizione con ricadute sull'esercizio 2012;
- FONDO REGOLAZIONE PREMI ASSICURATIVI: stimato dalla direzione Affari Generali sulla base dei conguagli assicurativi previsti per l'anno 2012;
- FONDO PER L'AUTOTUTELA GIUDIZIARIA: il fondo, il cui importo è stato stimato dalla direzione Affari Generali sulla base dei procedimenti penali e civili in essere, è destinato al rimborso ai dipendenti delle spese di difesa giudiziaria, a qualunque titolo siano chiamati in giudizio per fatti inerenti all'attività di servizio e dichiarati assolti. Si tratta di una tutela prevista dai contratti collettivi nazionali di lavoro, che trova un suo parziale ribaltamento nel contratto di assicurazione;
- FONDO PER FRANCHIGIA ASSICURATIVA: dopo il fallimento di FARO Assicurazioni è stato disposto un nuovo fondo per franchigia assicurativa per la nuova compagnia, AM TRUST. Il nuovo accantonamento 2012 è stato effettuato in misura superiore all'anno scorso, in quanto sono stati considerati i sinistri in essere segnalati dal servizio Affari Generali;
- FONDO FERIE: in ottemperanza alla nota regionale prot. 14831/2006, essendo stato chiuso il conto di "Debito per ferie non godute", è stato costituito questo fondo (dal 2006), per garantire i probabili esborsi monetari da effettuare nel prossimo esercizio. L'importo è stato individuato sulla base della media dei pagamenti verificatisi nell'ultimo triennio;
- FONDO RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE CONVENZIONATO: fondo attivato nel 2008 per tenere distinto l'ammontare dei rinnovi contrattuali spettanti al personale universitario convenzionato. E' stato costituito per far fronte agli arretrati dovuti per la perequazione 2008/2009/2010 all'intero personale universitario integrato;
- FONDO INTERESSI PASSIVI SUI DEBITI VERSO I FORNITORI: l'accantonamento è stato effettuato applicando la normativa accettata in sede contrattuale dai fornitori aziendali e richiamandosi alla L. R. 22/80. L'ammontare dell'accantonamento è stato calcolato tenendo conto degli interessi addebitati negli ultimi esercizi e dei tempi di pagamento previsti per il saldo del debito

2012;

- FONDO VOCI VARIE DEL PERSONALE: trattasi di un accantonamento destinato al pagamento di competenze 2012 di natura variabile (incentivazione al personale del servizio Attività Tecniche e Patrimoniali ai sensi della Lg. 109/94, fondi destinati al personale dipendente per l'attività di libera – professione in regime di degenza, altro residuale), per le quali, all'atto della stesura del bilancio, non si conosce con certezza né l'ammontare (che è stato pertanto stimato direttamente dal servizio Attività Tecniche e Patrimoniali e dal servizio Prestazioni e Marketing) né il singolo debitore;
- FONDO COMITATO ETICO: serve per far fronte alle eventuali, future richieste di impiego degli utili conseguiti fino ad oggi da questa associazione. L'importo viene annualmente movimentato sulla base delle risultanze del prospetto economico elaborato annualmente dal servizio Bilancio e Finanze ed è in stato di imminente deliberazione.
- FONDO RICERCA NO PROFIT: è stato attivato nel 2008, in ottemperanza della Delibera aziendale n. 49 del 26 marzo 2008, è alimentato dal 5% sul fatturato di tutte le sperimentazioni commerciali autorizzate dal Direttore Generale.

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		

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI	160.796	11.988	0	172.784
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0	0	0	0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	160.796	11.988	0	172.784

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Fondo	Criteri di determinazione
Premio operosità medici SUMAI	Il fondo è costituito secondo i criteri di cui all'art. 49 dell'Accordo Collettivo Nazionale. Riguarda n. 3 biologi a tempo indeterminato con rapporto di lavoro convenzionale.

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	

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	49.685.621	10.000.000	-2.582.126	57.103.495		57.103.495
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0		
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	20.053.435	20.759.853	0	40.813.288		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0			0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	20.053.435	20.759.853	0	40.813.288		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	17.415.682	1.136.633	0	18.552.315		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	17.415.682	1.136.633	0	18.552.315		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	109.801	64.923	0	174.724		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	17.525.483	1.201.556	0	18.727.039		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0		

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	0	0	0	0		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	148.514.577		-40.137.511	108.377.066	12.826.360	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	19.748.070		-8.659.652	11.088.418		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:				4.298.537		
	DEBITI PER IRES	120.000	10.000		130.000		
	DEBITI PER IRAP		1.028.271		1.028.271		
	DEBITI IRPEF	3.173.759		-44.740	3.129.019		
	DEBITI PER IVA	-26.130	37.378		11.248		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:				5.798.674		
	CONTRIBUTI INAIL	559		-12	546		
	CONTRIBUTI INPS	2.961	273		3.234		
	CONTRIBUTI INPDAP	5.694.819	70.514		5.765.333		
	CONTRIBUTI ONAOSI	30.025		-464	29.560		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	18.533.160		-1.189.929	17.343.231		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	6.342.818		-1.104.408	5.238.410		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	12.190.343	1.172.395	-1.257.916	12.104.822		
	RITENUTE A DIPENDENTI	156.746	8.616		165.362		
	DEBITI V/A,MM.NI PUBBLICHE DIVERSE	459.519	345.097		804.616		
	DEPOSITO CAUZIONALE X GARANZIE PRESTATE DA TERZI	294.600		-294.600	0		
	ACCONTI DA PRIVATI	58.653	749		59.402		
	ACCONTI DA AZ. USL	9.000.000	529.348		9.529.348		
	FATTURE DA RICEVERE DA AMM.NI PUBBLICHE DIVERSE	69.386	226.397		295.783		
	FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI SOGGETTI	34.751		-16.520	18.231		
	ACCONTI A UNIVERSITA'	0	3.431		3.431		
	CONTRI ALTRE AMMINISTRAZIONI	45.409	39.345		84.755		
	DEBITI VS ORGANI ISTITUZIONALI	89.972		-9.972	80.000		
	DEBITI VS/UNIVERSITA'	1.972.280		-936.824	1.035.457		
	DEBITI VS/ECONOMO	9.026	19.411		28.437		

Tab. 42 – 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	22.714.113	15.549.531	8.962.182	0	9.877.670
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					0
PDA040	Acconto 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	0	0	0	0	40.813.288
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	0	0	0	0	40.813.288
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0	0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	18.552.315
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	0	0	0	0	18.552.315
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0	0	0	0	174.724
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	18.727.039
	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

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	0	0	0	0	108.377.066
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	0	0	0	0	108.377.066
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	11.088.418
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	4.298.537
	DEBITI PER IRES	0	0	0	0	130.000
	DEBITI PER IRAP	0	0	0	0	1.028.271
	DEBITI PER IRPEF	0	0	0	0	3.129.019
	DEBITI PER IVA	0		0	0	11.248
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	5.798.674
	INPDAP	0	0	0	0	5.765.333
	INPS	0	0	0	0	3.234
	INAIL	0	0	0	0	546
	ONAOI	0	0	0	0	29.560
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	0	0	0	0	17.343.232
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	0	5.238.410
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	0	0	0	0	12.104.822
	DEBITI VS AMM.NI PUBBLICHE	0	0	0	0	804.616
	DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0	0	
	ACCONTI A PRIVATI	0	0	0	0	59.402
	ACCONTI A UNIVERSITA'	0	0	0	0	3.431
	ACCONTI DA USL	0	0	0	0	9.529.348
	RITENUTE VARIE	0	0	0	0	250.116
	DEBITI VS/ORGANI ISTITUZIONALI	0	0	0	0	80.000
	DEBITI VS/UNIVERSITA' DI MODENA	0	0	0	0	1.035.457
	DEBITI VS/MEDICI DI GUARDIA MEDICA	0	0	0	0	
	DEBITI VS/ECONOMO	0	0	0	0	28.437
	FATTURE DA RICEVERE AMM.NI PUBBLICHE	0	0	0	0	295.783
	FATTURE DA RICEVERE ALTRI SOGGETTI	0	0	0	0	18.231

Tab. 43 – 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	0	0	57.103.495
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0		
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	40.813.288	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	40.813.288	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	18.552.315	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	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	18.552.315	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	174.724	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	18.727.039	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

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	108.377.066	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	108.377.066	0	0
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	11.088	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	4.298.537	0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	5.798.674	0	0
	Contributi CPS-CPDEL-INADEL	1.274.201	0	0
	Contributi Vari	3.530	0	0
	Contributi INPS	3.234	0	0
	Contributi INAIL	546	0	0
	Contributi ONAOSI	29.560	0	0
	Debiti V/Enti Previdenziali	3.308.262	0	0
	Debiti V/INPDAP per personale cessato	76.820	0	0
	Debiti V/INPDAP Ruolo 1	220.640	0	0
	Debiti V/INPDAP Ruolo 3	28.487	0	0
	Debiti V/INPDAP Ruolo 4	8.110	0	0
	Debiti V/INPDAP Ruolo 10	65.065	0	0
	Debiti V/INPDAP Ruolo 11	756.956	0	0
	Debiti V/INPDAP Ruolo 12	12.525	0	0
	Debiti V/INPDAP Ruolo 13	1.263	0	0
	Debiti V/INPDAP Ruolo 14	9.474	0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	17.343	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	5.238	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	12.105	0	0

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo 1 - DEXIA CREDIOP I - Rinegoziato	Diversi investimenti	Dexia Crediop	Autorizzazione alla rinegoziazione: D.G.R. n. 1951 del 28/11/2005	13.336.888	31/12/2023	8.607.982	T. var.: EURIBOR a 6 mesi + 0,235 p.p.	Mutuo chirografario
Mutuo 2 - UNICREDIT Banca d'Impresa	Diversi investimenti	UNICREDIT	D.G.R. n. 401 del 03/04/2007	17.000.000	31/12/2027	14.106.131	T. var.: EURIBOR a 6 mesi + 0,0589 p.p.	Mutuo chirografario
Mutuo 3 - INTESA SANPAOLO I - ex BIIS I	Diversi investimenti	Intesa Sanpaolo	D.G.R. n. 401 del 03/04/2007	18.000.000	30/06/2029	15.549.531	T. var.: EURIBOR a 6 mesi + 1,38 p.p.	Mutuo chirografario
Mutuo 4 - DEXIA CREDIOP II	Diversi investimenti	Dexia Crediop	D.G.R. n. 1214 del 27/07/2009	10.000.000	30/06/2030	8.962.182	T. var.: EURIBOR a 6 mesi + 1,05 p.p.	Mutuo chirografario
Mutuo 5 - RTI INTESA SANPAOLO - CA.RI.GE. - ex BIIS II	Diversi investimenti	Intesa Sanpaolo / CARIGE	D.G.R. n. 1409 del 03/10/2011	10.000.000	30/06/2032	9.877.670	T. var.: EURIBOR a 6 mesi + 5,99 p.p.	Mutuo chirografario
TOTALE MUTUI								

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL DI MODENA			14.913.866
AZIENDA USL DI BOLOGNA			390.526
AZIENDA USL DI IMOLA			9.873
AZIENDA USL DI PARMA			5.340
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA			8.558
AZIENDA USL DI CESENA			27.941
AZIENDA USL DI RIMINI			16.024
AZIENDA USL DI FORLÌ			12.714
AZIENDA USL DI RAVENNA			14.178
AZIENDA USL DI FERRARA			101
AZIENDA USL DI PIACENZA			5.504
AZIENDA OSPADALIERA DI REGGIO EMILIA			27.735
AZIENDA OSPADALIERA DI FERRARA			31.620
AZIENDA OSPADALIERA DI BOLOGNA			879.511
AZIENDA OSPADALIERA DI PARMA			78.625
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			108.758

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	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)?	SI	<p>Il saldo del debito verso istituto tesoriere, pari a 11.088.418,00 euro, rappresenta l'utilizzo dell'anticipazione ordinaria di cassa al 31.12.2012. Il tesoriere ha presentato il conto riassuntivo dell'anno 2012 in data 31 marzo 2013, dal quale non risultano reversali da riscuotere e mandati da pagare e che corrisponde alla contabilità dell'Azienda.</p> <p>In corso d'anno sono state notificate al tesoriere, ai sensi della Legge 67/1993, le seguenti deliberazioni riguardanti la non sottoponibilità ad esecuzione forzata di somme dovute dal Policlinico di Modena:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ n. 221 del 5 dicembre 2011 ▪ n. 82 del 9 marzo 2012 ▪ n. 163 dell'8 giugno 2012 ▪ n. 223 del 7 settembre 2012. <p>In data 13/04/2012 è stato sospeso il regime di Tesoreria Unica Mista e reintrodotta provvisoriamente (fino al 31/12/2014) il regime di</p>

			<p>Tesoreria Unica Pura. Dalla data del 13/04/2012 tutti i pagamenti verso enti pubblici sono stati disposti utilizzando la modalità bancaria del "girofondato". L'instaurarsi di questo regime di tesoreria non ha comportato per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena particolari oneri, né si è rilevato un peggioramento delle condizioni contrattuali dell'accordo di tesoreria.</p>
--	--	--	--

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
	RATEI PASSIVI PER CANONI MANUTENZIONE	11.539	0
	COSTO FUTURO PROGETTO PRESCRIZ. FARMACI AUTOMATIZ.	44.766	0
	COSTO FUTURO PROGETTO PREVENZIONE INSUFF. RENALE	72.213	0
	COSTO FUTURO PROTEOMICA NEI TRAPIANTI	8.750	0
	COSTO FUTURO MEDICINE NON CONVENZIONALI	12.923	0
	COSTO FUTURO PERCORSO NASCITA	70.033	0
	COSTO FUTURO VACCINO HEART (ESPOSITO)	10.805	0
	COSTO FUTURO CARATTERIZZAZIONE CLINICA (FABBRI MO)	59.672	0
	COSTO FUT. PATOLOGIE INFETTIVE	8.719	0
	COSTO FUT. PROCREAZIONE MEDICALMENTE ASSISTITA	21.521	0
	COSTO FUT. PROTEINA TAT MUSSINI	7.832	0
	COSTO FUT. INFEZIONI FILLERS AL VOLTO	57.528	0
	COSTO FUT. PROGETTO IEO PREVENZ. CANCRO (FEDERICO)	4.134	0
	COSTO FUT. PROGRAMMA MNC CAPOFILA BOLOGNA CAGNACCI	2.600	0
	COSTO FUT. MODERNIZZAZIONE 2009 FRASSOLDATI AUSLRE	14.963	0
	COSTO FUTURO ATTIVITA' TRAPIANTI	311.187	0
	COSTI FUTURI X PROG FORMAZIONE AIDS EX 30108	35.946	0

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
	RISCONTO PASSIVO PER SPERIMENTAZIONI	327.573	0
	RISCONTI PASSIVI PER DONAZIONI DESTINATE A CONTRATTI LP	323.051	0
	RISCONTI PASSIVI PROGETTI RICERCA 5%	219.144	0
	RISCONTO PASSIVO DEL. 100/07 3%	116.302	0

Tab. 48 – 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
	NO		
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		

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Movimentazioni		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0	0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0	0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-2.015.132		332.747	-1.682.385
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	-15.772.246	0	14.772.246	-1.000.000
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>	0			0
	<i>Depositi cauzionali</i>	0			0
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	0			0
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	0			0
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	-1.000.000	0	0	-1.000.000
	<i>Beni in contenzioso</i>				0
	<i>Altri impegni assunti</i>				0
	CONTR.C/CAP.SU INT.28	-187.225	0	187.225	0
	CONTR.C/CAP.SU INT.30	-52.364	0	52.364	0
	CONTR.C/CAP.SU INT.31	-256.626	0	256.626	0
	CONTR.C/CAP.SU DEL.185/08	-2.100.000	0	2.100.000	0
	CONTR.C/CAP.DEL185/08 H12	-2.900.000	0	2.900.000	0
	CONTR.C/CAP.SU INT.219	-4.055.765	0	4.055.765	0
	CONTR.C/CAP.SU INT.221	-1.382.988	0	1.382.988	0
	CONTR.C/CAP.SU INT.L14	-2.790.000	0	2.790.000	0
	CONTR.C/CAPITALE SU M9	-574.114	0	574.114	0
	CONTR.C/CAPITALE SU M10	-473.165	0	473.165	0

Tab. 49 – 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	I "Beni di terzi" comprendono il materiale protesico gestito dal servizio Farmacia dell'Azienda, che viene lasciato in conto deposito e fatturato solo in caso di utilizzo.
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)?		SI	La voce "Garanzie ricevute" comprende una fidejussione bancaria ricevuta da ex-Banca Modenese, ora Carife, a garanzia della donazione Pavarotti-Mantovani per la ristrutturazione della Neonatologia.

17. 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		27.244.114		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>		9.095.217		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>		0		

Tab. 50 – 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:				33.306.405		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				27.244.114		
	ammortamenti netti	653	21/05/12		1.843.984		
	funzione regionale trapianti	2.015	17/12/12		40.000		
	hub regionale	1.936	10/12/12		850.000		
	diplomi universitari	1.936	10/12/12		1.294.849		
	integrazione tariffaria	1.936	10/12/12		8.073.324		
	Fsr	653	21/05/12		4.375.268		
	Fsr	653-1936	21/05/12		5.061.675		
	Fsr	653	21/05/12		5.707.014		
	TRATTENUTA PER COSTI GENERALI CONNESSI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI RICERCA (5%)			DELIBERA AZIENDALE n. 100/2007	-2.000		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				6.062.291	0	
	obiettivi di piano ammortamenti	2.175	28/12/12		6.001.016		
	progetto educazione sanitaria farmacovigilanza	386	02/04/12		4.500		
	progetto fillers	1.846	03/12/12		60.000		
	TRATTENUTA PER COSTI GENERALI CONNESSI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI RICERCA (5%)			DELIBERA AZIENDALE n. 100/2007	-3.225		

AA0050	EXTRA FONDO:				9.611.869		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				231.905	0	
	progetto modernizzazione	442	16/04/12		150.000		
	progetto sos network	1.088	30/07/12		15.000		
	progetto diabete mellito	1.183	06/08/12		12.656		
	progetto ospedale senza dolore	1.034	23/07/12		76.315		
	TRATTENUTA PER COSTI GENERALI CONNESSI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI RICERCA (5%)			DELIBERA AZIENDALE n. 100/2007	-22.066		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				9.095.217		
	equilibrio				4.100.000		
	fsr	653	21/05/12		511.000		
	fsr	653	21/05/12		4.484.217		
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:				203.270	0	
	progetto Maiorana	2.042			29.998		
	casi umanitari	2.094	28/12/12		73.212		
	fin 2010 dr.ssa Guerra	1.108	30/07/12		36.750		
	fin 2009 dr Cappelli	1.415	03/10/11		5.000		
	fin 2009 dr. Ferri	1.415	03/10/11		40.000		
	progetto pirp lettera del 18-03-13 senza protocollo		18/03/13		18.310		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0	0	
						
						

AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				81.477	0
	sperimentazione farmaci				17.162	
	progetto stalking	prot.137	2.011		60.000	
	progetto dr.ssa Pecorari				7.700	
	TRATTENUTA PER COSTI GENERALI CONNESSI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI RICERCA (5%)			DELIBERA AZIENDALE n. 100/2007	-3.385	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:					
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0	0
					
					

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				695.478	0	
	fin 2010 dr.Basili	1.108	30/07/12		31.000		
	fin 2010 dr. Guidi	1.108	30/07/12		189.400		
	fin 2010 dr. Potenza	1.108	30/07/12		497.300		
	TRATTENUTA PER COSTI GENERALI CONNESSI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI RICERCA (5%)			DELIBERA AZIENDALE.100/2007	-22.223		
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				4.014.672	0	
	progetto modernizzazione dr.ssa Longhitano	1.165	30/07/12		100.000		
	progetto modernizzazione dr.Basili	1.165	30/07/12		100.000		
	Progetto Biomarkers	1.786	26/11/12		836.000		
	progetto next generation	1.786	26/11/12		1.985.000		
	progetto network	1.982	17/12/12		66.000		
	progetto RER/univ. dr.Ferrari	2.167	28/12/12		246.000		
	progetto rer/univ. dr. Vukotik	2.167	28/12/12		124.300		
	progetto Rer/univ. dr. Mandrioli	2.167	28/12/12		400.000		
	progetto rer/univ. dr.Facchinetti	2.167	28/12/12		283.500		
	rimborso costi dr. Dominici	2.167	28/12/12		58.452		
	TRATTENUTA PER COSTI GENERALI CONNESSI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI RICERCA (5%)			DELIBERA AZIENDALE.100/2007	-184.580		
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0	0	
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	0	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				47.628.424	0	

Tab. 51 – 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. regionale	33.306.405	0	0%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	9.327.122	0	0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	203.270	0	0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	4.710.150	0	0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0	0	0%
	Totale	47.546.947	0	0%

Tab. 52 – 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?		SI	L'illustrazione è contenuta nella Relazione sulla Gestione che, come richiesto dal D. Lgs. 118/2011 contiene anche il confronto con l'esercizio 2011.

18. 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)	912.244	418.510	6.045.350	158.689.096	910.548	5.279.847	226.485	609.019	209.710	262.107	609.671	174.172.588
A-A0350	Prestazioni di ricovero	647.476	260.089	4.611.358	114.901.162	680.035	2.596.203	154.906	446.328	182.823	163.716	438.210	125.082.306
A-A0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	259.550	127.406	1.181.180	33.001.053	202.384	763.629	52.545	93.402	23.155	68.402	113.755	35.886.461
A-A0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												0
A-A0380	Prestazioni di File F	3.768	31.015	237.972	6.700.000	28.129	215.187	19.034	69.289	3.732	25.249	22.398	7.355.773
A-A0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale												0
A-A0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata												0
A-A0410	Prestazioni termali												0
A-A0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso												0
A-A0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	1.450		14.840	4.086.881		1.704.827				4.740	35.309	5.848.047
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)												
A-A0460	Prestazioni di ricovero												
A-A0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale												
A-A0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												
A-A0490	Prestazioni di File F												
A-A0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale												
A-A0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata												
A-A0520	Prestazioni termali												
A-A0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso												
A-A0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie												
A-A0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali												
A-A0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC												
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	912.244	418.510	6.045.350	158.689.096	910.548	5.279.847	226.485	609.019	209.710	262.107	609.671	174.172.588
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)												0

A- A0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									0	
A- A0520	Prestazioni termali									0	
A- A0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									0	
A- A0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									0	
A- A0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									0	
A- A0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									0	
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)		17.627	937.371	0	15.371	1.828	18.146	0	#####	174.172.588	194.528.683
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									0	0	0
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)											0
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)		17.627	937.371	0	15.371	1.828	18.146	0	990.343	174.172.588	175.162.931
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									#####		19.365.752
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									#####		194.528.683

Tab. 53 – 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	2.371.872	3.237.773	-865.901	-27%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.570.263	5.338.360	-768.097	-14%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica			0	0%
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)	911		911	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	6.943.046	8.576.133	1.633.087	-19%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.279.034	1.763.942	-484.907	-27%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.691.239	4.044.743	-353.504	-9%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica			0	0%
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)	911		911	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)	4.971.184	5.808.684	-837.501	-14%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	422.473	506.859	-84.386	-17%
	Costi diretti aziendali	407.951	846.532	-438.581	-52%
	Costi generali aziendali	1.064.533	1.303.579	-239.046	-18%
	Fondo di perequazione	72.017	88.179	-16.162	-18%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.966.974	2.745.149	-778.175	-28%

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	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
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	1.469.522	0	0	0	0	0	0	0	1.469.522
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				1.469.522								1.469.522
Medicinali senza AIC												0
Emoderivati di produzione regionale												0
Sangue ed emocomponenti												0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici												0
Dispositivi medici impiantabili attivi												0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)												0
Prodotti dietetici												0
Materiali per la profilassi (vaccini)												0
Prodotti chimici												0
Materiali e prodotti per uso veterinario												0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prodotti alimentari												0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere												0
Combustibili, carburanti e lubrificanti												0
Supporti informatici e cancelleria												0
Materiale per la manutenzione												0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...												0
...												0
TOTALE	0	0	0	1.469.522	0	0	0	0	0	0	0	1.469.522

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-U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U 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:	0	0	0	0	0	0	0	0	1.469.522	1.469.522
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								0	1.469.522	1.469.522
Medicinali senza AIC								0	0	0
Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
Sangue ed emocomponenti								0	0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici								0	0	0
Dispositivi medici impiantabili attivi								0	0	0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								0	0	0
Prodotti dietetici								0	0	0
Materiali per la profilassi (vaccini)								0	0	0
Prodotti chimici								0	0	0
Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prodotti alimentari								0	0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								0	0	0
Combustibili, carburanti e lubrificanti								0	0	0
Supporti informatici e cancelleria								0	0	0
Materiale per la manutenzione								0	0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...								0	0	0
...								0	0	0
TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	0	1.469.522	1.469.522

Tab. 55 – 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
<p>PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?</p>		<p>SI</p>	<p>L'illustrazione è contenuta nella Relazione sulla Gestione che, come richiesto dal D. Lgs. 118/2011 contiene anche il confronto con l'esercizio 2011.</p> <p>Per quanto riguarda le prestazioni erogate in regime di intramoenia, si specifica che la diminuzione consistente dei costi diretti 2012 rispetto al 2011 (-52%) è dovuta alle seguenti voci specifiche: 1) venir meno di sopravvenienze passive, registrate nel 2011 "una tantum"; 2) riduzione dei costi di affitto locali per attività ambulatoriale; 3) diminuzione, più che proporzionale rispetto alla riduzione dell'attività di ricovero, dei costi di personale, perchè, essendosi diffusa nei reparti, ha richiesto meno personale dedicato.</p>

19. 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	561.738		561.738
Medicinali senza AIC			0
Emoderivati di produzione regionale			0
Prodotti dietetici			0
TOTALE	561.738	0	561.738

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
BA0050	Medicinali senza AIC
BA0060	Emoderivati di produzione regionale
BA0070	Sangue ed emocomponenti
BA0210	Dispositivi medici:
BA0220	Dispositivi medici
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)
BA0250	Prodotti dietetici
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)
BA0270	Prodotti chimici
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:
	...
	...
BA0320	Prodotti alimentari
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti
BA0350	Supporti informatici e cancelleria
BA0360	Materiale per la manutenzione
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:
	...
	...
	TOTALE

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
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

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
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
BA0050	Medicinali senza AIC
BA0060	Emoderivati di produzione regionale
BA0070	Sangue ed emocomponenti
BA0210	Dispositivi medici:
BA0220	Dispositivi medici
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)
BA0250	Prodotti dietetici
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)
BA0270	Prodotti chimici
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:
	...
	...
BA0320	Prodotti alimentari
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti
BA0350	Supporti informatici e cancelleria
BA0360	Materiale per la manutenzione
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:
	...
	...
	TOTALE

Azienda OSP-U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
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	0	0	0	0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – SI	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.
AB01 – NO	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti ...

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	1) Acquisto sangue (cod. BA0080) da Aosp Reggio Emilia € 15.129,00, da Aosp Parma € 4.861,00, da Ausl Cesena € 2.640,00, da Ausl Bologna € 1.765,00, da Ausl Piacenza € 844,00, da Ausl Rimini € 560,00, da Aosp Bologna € 1.912,00; 2) Acquisto plasmaderivati da Azienda Usl di Bologna € 1.421.728,00 (cod. BA0300); 3) Acquisto dispositivi medici da Azienda Osp di Bologna € 14.115,38 (cod. BA0300); 4) Acquisto altri beni sanitari da Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna € 54.444,80 (cod. BA0300).
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	L'illustrazione è contenuta nella Relazione sulla Gestione che, come richiesto dal D. Lgs. 118/2011 contiene anche il confronto con l'esercizio 2011.

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI 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
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	7.885	1.701	25.720	930.135	0	14.750	1.670	6.551	7.885	15.639	7.255	1.019.190
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0											0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0											0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	1.701	25.720	898.597	0	1.615	1.670	0	0	0	0	929.303
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0											0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0											0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0											0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	7.885	0	0	31.538	0	13.136	0	6.551	7.885	15.639	7.255	89.887
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0											0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0											0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0											0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	0											0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0											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	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F												
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione												
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario												
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	7.885	1.701	25.720	930.135	0	14.750	1.670	6.551	7.885	15.639	7.255	1.019.190
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)												0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)												
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	7.885	1.701	25.720	930.135	0	14.750	1.670	6.551	7.885	15.639	7.255	1.019.190
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)												
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)												1.019.190

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda OSP-UPR	Azienda OSP-RE	Azienda OSP-UMO	Azienda OSP-UF	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte)	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	21.923	22.241	0	5.256	25.478	6.088	0	80.987	1.019.190	1.100.176
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0							0	0	0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0							0	0	0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	14.040	1.221	0	0	20.242	6.088		41.592	929.303	970.894
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0							0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0							0	0	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0							0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	7.883	21.020		5.256	5.236			39.395	89.887	129.282
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0							0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0							0	0	0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0							0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	0							0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0							0	0	0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								102.807		102.807
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0		0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0		0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								76.262		76.262
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0		0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0		0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								26.545		26.545
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								0		0
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								0		0
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								0		0
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	21.923	22.241	0	5.256	25.478	6.088	0	286.601	1.019.190	1.305.790
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								0	0	0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								0	0	0
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	21.923	22.241	0	5.256	25.478	6.088	0	80.987	1.019.190	1.100.176
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								102.807		102.807
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								183.794	1.019.190	#####

Tab. 58 – 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	0	0	0	0%
BA0420	- da convenzione	0	0	0	0%
BA0430	Costi per assistenza MMG			0	0%
BA0440	Costi per assistenza PLS			0	0%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale			0	0%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	0%
BA0500	- da convenzione			0	0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			0	0%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	1.047.156	2.530.094	1.482.937	-59%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	970.894	2.482.785	1.511.890	-61%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	76.262	47.309	28.953	61%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			0	0%
BA0580	- da privato	0	0	0	0%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			0	0%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati			0	0%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	0%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	0%
BA0680	- da privato (intraregionale)			0	0%
BA0690	- da privato (extraregionale)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	0%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0740	- da privato			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	0%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0790	- da privato			0	0%

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 PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	184.176	155.827	28.349	18%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	136.150	129.282	6.868	5%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	48.026	26.545	21.481	81%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0840	- da privato	0	0	0	0%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>			0	0%
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>			0	0%
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>			0	0%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>			0	0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	0%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			0	0%
BA0940	- da privato (intra-regionale)			0	0%
BA0950	- da privato (extraregionale)			0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0	0	0	0%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale			0	0%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA1000	- da privato (intra-regionale)			0	0%
BA1010	- da privato (extraregionale)			0	0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	0%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale			0	0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA1070	- da privato			0	0%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0%

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	365.950	375.152	-9.202	-2%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA1130	- da privato	365.950	375.152	-9.202	-2%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	0	0	0%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			0	0%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)			0	0%
BA1190	- da privato (extraregionale)			0	0%
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)			0	0%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	77.826	33.300	44.526	134%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	60.426	33.300	27.126	81%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero			0	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92			0	0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi			0	0%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.400		17.400	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	10.266.166	10.391.063	-124.897	-1%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	331.434	17.503	313.931	1794%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	18.316	17.270	1.046	6%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	9.785.138	10.159.678	-374.540	-4%
BA1390	<i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	27.158	22.298	4.860	22%
BA1400	<i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	1.400.935	1.706.997	-306.062	-18%
BA1410	<i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	62.160	56.649	5.511	10%
BA1420	<i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	5.690.860	5.599.895	90.965	2%
BA1430	<i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>			0	0%
BA1440	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	2.604.026	2.773.840	-169.814	-6%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	131.278	196.612	-65.334	-33%
BA1460	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	38.655	106.122	-67.467	-64%
BA1470	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>			0	0%
BA1480	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	92.624	90.489	2.135	2%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	8.084.348	8.360.712	-276.363	-3%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	401.574	277.459	124.115	45%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			0	0%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	7.682.774	8.083.253	-400.478	-5%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			0	0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC			0	0%
	TOTALE	18.794.290	19.160.227	-365.937	-2%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI – DA PRIVATO NON ESISTE LA FATTISPECIE	Codice Strutt- tura da clas- sificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fattu- rato	Budget / Tet- to annuale	Importo li- quidato/ cer- tificato	Importo Rile- vato in Co.Ge.	Importo delle note di credi- to richieste	Importo delle note di credi- to ricevute	Importo pa- gato
Denominazione Struttura											

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a servizi sanitari.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	L'illustrazione è contenuta nella Relazione sulla Gestione che, come richiesto dal D. Lgs. 118/2011 contiene anche il confronto con l'esercizio 2011.

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. NON ESISTE LA FATTISPECIE.
AS02 – NO	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. NON ESISTE LA FATTISPECIE.

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

AS03 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.		
AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente alle seguenti tipologie:		
	codice	tipologia	importo
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	7.560,64
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	22,75
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	37.000,00
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	143,78
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	286.529,95
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	176,75
	BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA ENTI PUBBLICI	16.500,00
	BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE FUORI REGIONE	59,80
	BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE FUORI REGIONE	44,65
	BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE FUORI REGIONE	58,20
	BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE FUORI REGIONE	52,40
	BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE FUORI REGIONE	39,02
	BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE FUORI REGIONE	61,80

BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE FUORI REGIONE	aziende sanitarie extrareregione	1.500,00
BA1390	PRESTAZIONI AGGIUNTIVE R.1 (VOCE 596)	personale dipendente ruolo sanitario comparto	27.157,50
BA1400	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI CONSULENZE SANITARIE	consulenti sanitari anno 2012	2.232,48
BA1400	CONTRIBUTI INAIL CONSULENZE SANITARIE	consulenti sanitari anno 2012	386,67
BA1400	PRESTAZIONI VARIE	universitari	18.908,17
BA1400	ACQUISTO DI ATTIVITA'AGGIUNTIVE (ART.16)	universitari	52.283,32
BA1400	ATTIVITA' AZIENDALE A PAGAMENTO (VENDITA DI PREST)	universitari	9.138,62
BA1400	CONSULENZE UNIVERSITA'	universitari	152.057,20
BA1400	COMPENSI DIVERSI SPECIALIZZANDI	universitari	29.796,68
BA1400	INCENTIVI ATTIVITA' TRAPIANTOL.E FARMACOVIGILANZA	personale dipendente ruolo sanitario comparto e dirigenza	179.681,17
BA1400	COMPENSO PER CONSULENZE ATTIVE (95%) - RUOLO 1: SAN. COMPARTO	personale dipendente ruolo sanitario comparto	55.413,24
BA1400	CONSULENZE RUOLO 1: SANIT. COMPARTO - QUOTA COMM.	personale dipendente ruolo sanitario comparto	2.480,00
BA1400	ATTIVITA'AZ.A PAGAMENTO RUOLO 1	personale dipendente ruolo sanitario comparto	2.883,93
BA1400	ATTIVITA' AGGIUNTIVE R.1 (ART.16)	personale dipendente ruolo sanitario comparto	155.772,37
BA1400	CONSULENZE ATTIVE (95%) - RUOLO 11: DIRIGENZA MEDICA	personale dipendente ruolo sanitario dirigenza	397.758,85
BA1400	ATTIVITA' AZ. A PAGAMENTO RUOLO 11	personale dipendente ruolo sanitario dirigenza	50.236,36
BA1400	COSTI PER COMPENSO CERTIFIC.INAIL R.11	personale dipendente ruolo sanitario dirigenza	66.180,28
BA1400	ATTIVITA' AGGIUNTIVE R.11 (ART.16)	personale dipendente ruolo sanitario dirigenza	153.516,57
BA1400	CONSULENZE RUOLO TECNICO-COMPARTO/2001 QUOTA COMME	personale dipendente ruolo tecnico comparto	685,80
BA1400	ATTIVITA' AZ.A PAGAMENTO RUOLO 3	personale dipendente ruolo tecnico comparto	12.574,25
BA1400	ATTIVITA' AGGIUNTIVE R.3 (ART.16)	personale dipendente ruolo tecnico comparto	2.312,91
BA1400	CONSULENZE ATTIVE (95%) - RUOLO 10: DIRIGENZA NON MEDICA	personale dipendente ruolo sanitario dirigenza	25.068,00
BA1400	ATTIVITA' AZ.A PAGAMENTO RUOLO 10	personale dipendente ruolo sanitario dirigenza	31.567,80
BA1410	CONTRIBUTI INAIL SPECIALIZZANDI	personale universitario - specializzandi	51.122,42
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	CRISTANI ALESSANDRO	4.138,00
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	FERRARI FILIPPO	6.900,00
BA1420	VARIABILI R.11	personale universitario	125.356,93
BA1420	INCENTIVAZIONE PRODUTTIVITA'	personale universitario	542.853,56
BA1420	ONERI	personale universitario	1.687.434,96
BA1420	INCENTIVAZIONE PROD.AREA NON MEDICA (COMPARTO)	personale universitario	30.230,25
BA1420	INTEGRAZIONE UNIVERSITA' - RUOLO 1	personale universitario	65.983,81
BA1420	INTEGRAZIONE UNIVERSITA' - RUOLO 10	personale universitario	424.561,65
BA1420	INTEGRAZIONE UNIVERSITA' - RUOLO 11	personale universitario	2.814.438,82

	BA1440	GUARDIE MEDICHE	personale a contratto	12.200,00
	BA1440	BORSE DI STUDIO	personale borsista	135.952,48
	BA1440	CONTRIBUTI INAIL BORSISTI	personale borsista	2.173,15
	BA1440	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO (CONTRATTISTI)	liberi professionisti diversi	2.578.879,04
	BA1440	ALTRO (PRESTAZIONI SANITARIE OCCASIONALI)	nominativi diversi	7.450,00
	BA1460	COMANDI - RUOLO 11: DIRIGENZA MEDICA	ZENNARO ROMEO GIULIETTO - MISSELLI MAURIZIO	22.139,02
	BA1460	P. Sanitario Non Medico- Comparto_Infermieri - Personale in comando da Aziende sanitarie della Regione	CAVICCHIOLI ANDREA	16.515,55
	BA1480	COMANDI R.11 DA AZIENDE SANITARIE DI ALTRE REGIONI	UBERTI MANUELA	92.623,75

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	34.598.278	34.122.442	475.836	1%
BA1580	Lavanderia	3.508.888	3.648.550	-139.662	-4%
BA1590	Pulizia	6.544.914	6.844.481	-299.566	-4%
BA1600	Mensa	4.555.235	4.814.758	-259.523	-5%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.647.721	1.794.268	-146.548	-8%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	984.631	887.698	96.934	11%
BA1640	Smaltimento rifiuti	721.504	918.850	-197.346	-21%
BA1650	Utenze telefoniche	280.588	290.711	-10.123	-3%
BA1660	Utenze elettricità	4.973.389	4.244.400	728.989	17%
BA1670	Altre utenze	2.458.128	2.273.730	184.398	8%
BA1680	Premi di assicurazione	3.283.913	3.296.424	-12.511	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.697.952	1.710.136	-12.184	-1%
	<i>Aggiornamento e Formazione da Aziende Sanitarie della Regione</i>	418.366	289.530	128.836	44%
	<i>Altri Servizi non Sanit. Az. RER</i>	509.028	541.639	-32.611	-6%
	<i>Servizio Appalto CUP</i>	721.056	878.966	-157.910	-18%
	<i>Costi Amm.vi da Az. Sanit. della Regione</i>	49.502	0	49.502	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.243.463	1.688.301	555.162	33%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.113.722	1.376.983	-263.261	-19%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	100.352	91.730	8.622	9%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	219.846	417.701	-197.854	-47%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	793.524	763.667	29.856	4%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	60.288	92.096	-31.808	-35%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	96.706	133.069	-36.363	-27%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	636.530	538.503	98.027	18%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	103.885	-103.885	-100%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	103.885	-103.885	-100%
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	327.360	536.393	-209.033	-39%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	327.360	536.393	-209.033	-39%
	TOTALE	36.039.360	36.035.818	3.541	0%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.		
AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente alle seguenti tipologie:		
	Tipologia prestazione	Soggetto fornitore	Importo
BA1760	Consulenze non sanitarie	Azienda USL di Modena	100.352,90
BA1770	Consulenze non sanitarie	ARPA sez.provinciale di Modena	2.776,95
BA1770	Consulenze non sanitarie	Comando provinciale Vigili del fuoco di Modena	201,30
BA1770	Consulenze non sanitarie	Fondazione universitaria Marco Biagi	20.000,00
BA1770	Consulenze non sanitarie	Istituto Superiore di Sanità	151,81
BA1770	Consulenze non sanitarie	Università degli studi di Modena e Reggio Emilia	196.716,06
BA1790	Contributi previdenziali consulenze amministrative		13.388,68
BA1790	Contributi inail consulenze amministrative		1.196,10
BA1790	Consulenze amministrative	libero professionista	15.100,80
BA1790	Consulenze tecniche da privato	liberi professionisti diversi	30.602,78
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative	liberi professionisti diversi	81.705,90
BA1800	Nucleo interno di valutazione	liberi professionisti diversi	15.000,00
BA1830	Assistenza religiosa		83.801,76
BA1830	Contrattisti non sanitari	liberi professionisti diversi	126.768,43
BA1830	Borse di studio non sanitarie per progetti di ricerca finanziati	Università degli studi di Modena e Reggio Emilia	425.959,31

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative: le spese di manutenzione e riparazione, di prevalente natura ordinaria, sono state imputate alla corrispondente posta di conto economico, mentre le spese incrementative del valore dei beni sono state imputate alla corrispondente posta di stato patrimoniale, seguendo le indicazioni del servizio Tecnico.

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	4.975.921	4.821.726	154.195	3%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.630.329	3.988.370	641.960	16%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	11.065	16.160	-5.095	-32%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	494.448	566.789	-72.341	-13%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.128	3.446	16.682	484%
	TOTALE	10.131.890	9.396.491	735.399	8%

Tab. 63 – 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	3.508.888	3.508.888		100%
BA1590	Pulizia	6.544.914	6.544.914		100%
BA1600	Mensa	4.555.235	4.555.235		100%
BA1610	Riscaldamento				0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica				0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	984.631	984.631		100%
BA1640	Smaltimento rifiuti	721.504	721.504		100%
BA1650	Utenze telefoniche				0%
BA1660	Utenze elettricità				0%
BA1670	Altre utenze				0%
BA1680	Premi di assicurazione				0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:				0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	0	0	0	0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche				0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi				0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni				0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				0%
	TOTALE	16.315.173	16.315.173	0	100%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	87.760.066	88.849.935	1.089.869	-1%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	36.389.953	37.417.267	-1.027.314	-3%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	32.919.405	33.761.959	-842.555	-2%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	32.307.699	33.269.035	-961.335	-3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	17.781.035	18.195.624	-414.590	-2%
	Retribuzione di posizione	4.723.645	4.776.558	-52.914	-1%
	Indennità di risultato	1.545.944	1.679.431	-133.488	-8%
	Altro trattamento accessorio	1.226.657	1.184.221	42.436	4%
	Oneri sociali su retribuzione	7.030.419	7.433.199	-402.780	-5%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	611.705	492.925	118.781	24%
	Voci di costo a carattere stipendiale	263.449	269.592	-6.143	-2%
	Retribuzione di posizione	69.987	70.771	-784	-1%
	Indennità di risultato	22.905	24.883	-1.978	-8%
	Altro trattamento accessorio	151.199	17.546	133.653	762%
	Oneri sociali su retribuzione	104.165	110.133	-5.968	-5%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	0	0	0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	3.470.548	3.655.308	-184.760	-5%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	3.452.661	3.655.308	-202.647	-6%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.278.566	2.434.221	-155.655	-6%
	Retribuzione di posizione	220.974	215.208	5.766	3%
	Indennità di risultato	156.882	163.515	-6.633	-4%
	Altro trattamento accessorio	55.523	52.183	3.340	6%
	Oneri sociali su retribuzione	740.716	790.181	-49.465	-6%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	17.887	0	17.887	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	13.925	0	13.925	0%
	Retribuzione di posizione	2.249	0	2.249	0%
	Indennità di risultato	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.714	0	1.714	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0	0	0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	51.370.113	51.432.669	-62.555	0%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	49.395.986	49.863.973	-467.987	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	32.954.155	32.954.155	0	0%
	Straordinario e indennità personale	625.840	625.840	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	2.503.654	2.503.654	0	0%
	Altro trattamento accessorio	2.044.590	2.512.577	-467.987	-19%
	Oneri sociali su retribuzione	11.267.747	11.267.747	0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	1.974.128	1.568.696	405.432	26%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.036.722	1.036.721	1	0%
	Straordinario e indennità personale	19.689	19.689	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	78.764	78.764	0	0%
	Altro trattamento accessorio	484.476	79.044	405.431	513%
	Oneri sociali su retribuzione	354.478	354.478	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	0	0	0	0%

Tab. 66 – 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	598.058	590.593	7.465	1%
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	598.058	590.593	7.465	1%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	598.058	590.593	7.465	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	281.951	281.017	934	0%
	Retribuzione di posizione	128.460	125.560	2.900	2%
	Indennità di risultato	61.465	61.070	395	1%
	Altro trattamento accessorio	265	272	-7	-3%
	Oneri sociali su retribuzione	125.917	122.673	3.244	3%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0%
	Indennità di risultato	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	0%
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	0	0	0	0%
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	0%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	12.034.038	12.305.132	-271.094	-2%
Costo del personale dirigente ruolo tecnico	214.891	193.638	21.253	11%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	178.135	193.638	-15.502	-8%
Voci di costo a carattere stipendiale	73.809	85.151	-11.342	-13%
Retribuzione di posizione	40.405	46.549	-6.144	-13%
Indennità di risultato	19.639	11.410	8.229	72%
Altro trattamento accessorio	587	882	-295	-33%
Oneri sociali su retribuzione	43.696	49.646	-5.951	-12%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	36.755	0	36.755	0%
Voci di costo a carattere stipendiale	5.104	0	5.104	0%
Retribuzione di posizione	10.096	0	10.096	0%
Indennità di risultato	0	0	0	0%
Altro trattamento accessorio	5.121	0	5.121	0%
Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	0%
Costo del personale comparto ruolo tecnico	11.819.147	12.111.498	-292.351	-2%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	11.666.227	12.046.092	-379.865	-3%
Voci di costo a carattere stipendiale	7.870.701	8.133.256	-262.554	-3%
Straordinario e indennità personale	165.860	166.659	-799	0%
Retribuzione per produttività personale	505.506	524.305	-18.800	-4%
Altro trattamento accessorio	337.840	447.913	-110.072	-25%
Oneri sociali su retribuzione	2.786.321	2.773.959	12.362	0%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	152.920	65.406	87.515	134%
Voci di costo a carattere stipendiale	101.933	44.158	57.775	131%
Straordinario e indennità personale	865	909	-44	-5%
Retribuzione per produttività personale	2.745	2.847	-102	-4%
Altro trattamento accessorio	13.152	2.432	10.720	441%
Oneri sociali su retribuzione	34.226	15.061	19.165	127%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	0%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	10.019.536	10.458.492	-438.956	-4%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.366.585	1.383.676	-17.091	-1%
<i>BA2430</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	1.366.585	1.383.676	-17.091	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	683.784	659.216	24.568	4%
	Retribuzione di posizione	259.654	275.483	-15.829	-6%
	Indennità di risultato	102.402	93.789	8.613	9%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	320.744	355.187	-34.443	-10%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2440</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0%
	Indennità di risultato	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2450</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	0	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.652.952	9.074.816	-421.865	-5%
<i>BA2470</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	8.652.952	9.074.816	-421.865	-5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.340.352	6.475.635	-1.135.283	-18%
	Straordinario e indennità personale	23.075	34.414	-11.339	-33%
	Retribuzione per produttività personale	482.444	469.169	13.275	3%
	Altro trattamento accessorio	932.004	36.573	895.431	2448%
	Oneri sociali su retribuzione	1.875.077	2.054.822	-179.745	-9%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2480</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2490</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	0	0%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente. Si rinvia comunque alla Relazione sulla Gestione per un commento approfondito.
CP01 – NO	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a x, (+x%), dovuto a ...

	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 ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2012 VS FONDO INZIALE ANNO 2012
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			340	17	14	343		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	€ 4.853.879	€ 4.851.942				0	€ 4.842.688,00	-€ 11.191,00	-€ 9.254,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	€ 1.362.043	€ 1.362.043				0	€ 1.362.043,00	€ -	€ -
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	€ 2.131.700	€ 2.129.856				0	€ 2.124.325,00	-€ 7.375,00	-€ 5.531,00
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			69	4	7	66		€ -	€ -
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	€ 679.584	€ 673.546				0	€ 655.792,00	-€ 23.792,00	-€ 17.754,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	€ 53.781	€ 53.376				0	€ 53.376,00	-€ 405,00	€ -
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	€ 328.617	€ 324.447				0	€ 315.954,00	-€ 12.663,00	-€ 8.493,00
PERSONALE NON DIRIGENTE			1993	96	122	1967		€ -	€ -
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	€ 6.229.561	€ 6.212.127				0	€ 6.146.776,00	-€ 82.785,00	-€ 65.351,00
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	€ 3.833.799	€ 3.833.799				0	€ 3.833.799,00	€ -	€ -
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	€ 3.490.759	€ 3.476.888				0	€ 3.430.149,00	-€ 60.610,00	-€ 46.739,00
TOTALE	€ 22.963.723,00	€ 22.918.024,00	2402	117	143	2376	€ 22.764.902,00	-€ 198.821,00	-€ 153.122,00

	anno 2012
PROVENTI DALL' ATTIVITA' DI SUPPORTO L.P. PERS. DEL COMPARTO	€ 30.000
INCREMENTO DERIVANTE DALLA LEGGE MERLONI	0
QUOTE INCENTIVI PERSONALE D.U.	€ 19.320

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. 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)	414.021	392.515	21.506	5%
BA2520	Perdite su crediti	203.639	113.746	89.892	79%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	599.778	669.580	-69.803	-10%
	COMPENSI CDR	50.861	51.601	-740	-1%
	COMPENSI COMITATO INDIRIZZO	61.007	59.645	1.362	2%
	COMPENSI DA	110.953	115.253	-4.301	-4%
	COMPENSI DG	144.103	142.745	1.358	1%
	COMPENSI DS	116.219	115.502	717	1%
	CONTRIBUTI INAIL DA	164	162	2	1%
	CONTRIBUTI INAIL DG	164	162	2	1%
	CONTRIBUTI INAIL DS	164	162	2	1%
	INCENTIVI DA	18.000	23.200	-5.200	-22%
	INCENTIVI DG	29.000	29.000	0	0%
	INCENTIVI DS	18.000	23.200	-5.200	-22%
	INDENNITA' CDR	10.000	12.000	-2.000	-17%
	ONERI PREVIDENZIALI CDR	2.406	1.894	512	27%
	ONERI PREVIDENZIALI COMITATO INDIRIZZO	7.320	6.757	563	8%
	ONERI PREVIDENZIALI DA	27.255	31.257	-4.002	-13%
	ONERI PREVIDENZIALI DG	122	18.457	-18.336	-99%
	ONERI PREVIDENZIALI DS	38	30.466	-30.428	-100%
	RIMBORSI SPESE COMITATO INDIRIZZO	0	364	-364	-100%
	RIMBORSI SPESE DA	0	1.766	-1.766	-100%
	RIMBORSI SPESE DG	0	2.671	-2.671	-100%
	SPESE CDR	3.640	3.317	323	10%
	RIMBORSO SPER DS	364	0	364	0%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	172.495	196.995	-24.500	-12%
	INDENN. E RIMB. A MEMBRI DI COMMISSIONARIE	31.621			
	RIMBORSO PREMI ASSICURATIVI	894	762		
	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	125.195	139.498		
	ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	14.418	28.257	-13.839	-49%
	ABBUONI-ARROTONDAMENTI PASSIVI-CESSIONIGRATUITE	367	605	-238	-39%
	TOTALE	2.162.204	2.211.540	-49.336	-2%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Le perdite su crediti registrate nell'esercizio sono le seguenti:

- 8.335,00 euro per crediti verso la Prefettura di Modena risalenti agli esercizi 1997/1998/1999;
- 75.303,61 euro per crediti verso pazienti stranieri e ditte private risalenti agli anni 2006/2009/2010/2011, dichiarati inesigibili dall'ufficio legale;
- 1.735,61 euro per note di addebito verso dipendenti dichiarate inesigibili dall'ufficio legale;
- 120.000,00 euro per adeguamento del credito per recupero ticket anni 2007/2008, a seguito di valutazione dell'incassato ad oggi.

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		

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	2.456.396	1.258.509	1.197.887	95%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	48.052	70.000	-21.948	-31%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	237.000	180.000	57.000	32%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	1.085.672	504.254	581.418	115%
	ACC.TO FONDO REGO. PREMI ASSICURAT.	5.000	5.000	0	0%
	ACC.TO FONDO FRANCHIGIA	1.040.672	450.000	590.672	131%
	ACC.TO AL FONDO FERIE (DAL 2006 in poi)	40.000	49.254	-9.254	-19%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			0	0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	5.041.684	0	5.041.684	0%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.228.464	0	1.228.464	0%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	3.813.220	0	3.813.220	0%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			0	0%
	Altri accantonamenti:	1.686.637	1.870.581	-183.944	-10%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	456.933	300.000	156.933	52%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	496.844	-496.844	-100%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	215.000		215.000	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0%
BA2890	Altri accantonamenti	507.352	536.869	-29.517	-5%
	ACCANTONAMENTO PER VOCI VARIE DEL PERSONALE	315.224	260.020	55.204	21%
	ACC.TO AL FONDO COMITATO ETICO	128.137	143.432	-15.295	-11%
	ACC.TO DA SPERIMENTAZIONI (5%+10% UNIMORE)-Q.C.	63.991	45.238	18.753	41%
	ACC.TO VOCI VARIE PERS.QC		88.179	-88.179	-100%
	TOTALE	9.184.717	3.129.090	6.055.627	194%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	La movimentazione della voce è stata dettagliatamente inserita nella tabella 72. I rischi coperti da questi accantonamenti sono illustrati nel commento ai Fondi del Passivo Patrimoniale.

			Si segnala che a fronte dell'accantonamento al fondo franchigia l'Azienda ha in essere un credito verso la Regione per il rimborso delle somme pagate in eccedenza rispetto alla franchigia contrattualmente fissata in 50.000,00 euro.
--	--	--	---

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		L'illustrazione comunque è contenuta nella Relazione sulla Gestione che, come richiesto dal D. Lgs. 118/2011 contiene anche il confronto con l'esercizio 2011.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Si tratta di spese sostenute per l'attività libero-professionale e come tali rientranti nella contabilizzazione separata di tale attività.

Il raggruppamento comprende:

- *interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria Unica per 5.961,98 euro*
- *interessi attivi maturati sul conto corrente postale per 38,04 euro*
- *proventi da partecipazione in Cup 2000 per 250,00 euro*
- *interessi passivi per utilizzo anticipazione ordinaria di cassa per 54.893,29 euro*
- *interessi passivi sui mutui in essere per 1.153.268,99 euro*
- *interessi passivi per ritardato pagamento forniture di beni e servizi per 1.072.108,13 euro*
- *oneri finanziari per 21.967,85 euro.*

In corso d'anno sono stati notificati all'Azienda n. 14 decreti ingiuntivi (come nell'anno 2011), di cui, alla data di chiusura di questo bilancio, 1 solo è ancora in corso di definizione.

L'azienda ha pagato 613.139,73 euro di interessi per ritardato pagamento (erano stati 571.600,99 euro nel 2011) a fronte di transazioni con diverse ditte che hanno contestualmente portato allo storno di 737.934,06 euro di interessi di mora già fatturati e registrati.

25. 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		

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	DETTAGLIO PLUSVALENZE: 1) donazioni di attrezzature sanitarie di valore inferiore ai 5.000,00 euro per complessivi € 7.340,40; 2) donazioni di altri beni mobili di valore inferiore ai 5.000,00 euro per € 2.289,20; 3) cessioni di beni completamente ammortizzati per € 663,00. DETTAGLIO MINUSVALENZE: 1) dismissione di attrezzature sanitarie con valore contabile residuo per € 5.585,61; 2) dismissione di altri beni mobili con valore contabile residuo per € 3.584,64; 3) cessione di scaffalature con valore residuo superiore al valore di cessione per € 853,72.

PS02 –Sopravvenienze attive

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE COD. EA0140

ANNO	SOGGETTO	EVENTO CONTABILE	IMPORTO
2010-2011	Chef Express	Utenze	106.225,81
2009-2010-2011	Inail	Infortuni	26.495,50
2009	Assicurazioni Generali	Sinistro polizza elettronica	3.112,00
2004-2011	assicurazioni varie	Azioni di rivalsa	39.652,43
2004-2011	codici clienti vari	Sistemazione contabile	11.993,08
2011	clienti vari	Vendita prestazioni	14.878,31
2010-2011	adeguamento fondo svalutazione crediti	Incassi effettuati	126.504,79
2010/2011	fornitori vari di beni e servizi	Note accredito fornitori	505.596,63
2009/2011	ditta Celgene	Chiusura transazione	11.912,31
2009/2011	fornitori vari	Chiusura contenzioso	22.178,77
2011	fornitori vari	Chiusura fatture da ricevere	37.743,61
2010	Direttore Generale e Direttore Sanitario	Eliminazione poste di incentivi corrisposte durante l'esercizio	10.681,84
2011		Sterilizzazione quote ammortamento anni pregressi	61.476,34
2011		Sistemazione contabile imm. In corso	4.007,40
2003	Regione Emilia – Romagna	Incasso relativo al progetto 'Alcolismo'	5.500,00
2011	Regione Emilia – Romagna	Incasso relativo al progetto 'Casi Umanitari'	1.501,29
		Totale	989.460,11

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE COD. EA0060

ANNO	SOGGETTO	EVENTO CONTABILE	IMPORTO
2011	Asl Modena	fatturazione prestazioni ambulatoriali	103.150,10
2011	Asl Modena	fatturazione stranieri	14.535,17
2004/2011	Asl Modena e Aosp Bologna	sistemazione contabile codice anagrafico fornitore	140.211,34
2009-2010-2011	Asl Modena	fatturazione consulenze	5.609,90
2010	Az.Osp.Reggio emilia	contributi dr. Trenti	15.066,28
		Totale	278.572,79

PS03 –Insussistenze attive

DETTAGLIO:

- 1) abbuoni a seguito di chiusura transazioni con fornitori diversi per € 5.565,42
- 2) chiusura accantonamento fondo regolazione premio 2011 non utilizzato per € 1.356,93

PS04 –Sopravvenienze passive

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE (COD.EA0320)

- 1) storno note di debito verso Azienda Usl di Reggio Emilia per € 212.081,00
- 2) storno di note di debito verso Azienda Osp di Reggio Emilia per € 327.242,80
- 3) prestazioni sanitarie da pubblico riferite al 2011 per € 31,15 (Azienda Usl di Imola) e per € 73,90 (Azienda Usl di Ravenna)

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE VERSO TERZI (COD. EA0350)

- 1) mobilità extraregione anno 2011 per € 201.508,00
- 2) ricostruzioni stipendiali corrisposte a personale dipendente del ruolo dirigenza medica anni 2010 e precedenti per € 14.063,63
- 3) ricostruzioni stipendiali corrisposte a personale dipendente del ruolo dirigenza non medica anni 2010 e precedenti per € 3.486,96
- 4) ricostruzioni stipendiali corrisposte a personale dipendente del ruolo comparto anni 2010 e precedenti per € 38.681,08
- 5) conguaglio istat contratto global service anno 2011 per € 124.335,85
- 6) emissione di note di storno relative a fatture attive emesse nel 2011, verso clienti vari per € 81.938,95
- 7) fatture passive relative a forniture di beni e servizi avvenute nel 2011 e precedenti da fornitori vari per € 384.718,72

PS05 –Insussistenze passive

DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE:

- 1) eliminazione credito verso Azienda Usl di Bologna per Centro Regionale Sangue (esami NAT 2010): € 58.559,60
- 2) eliminazione credito verso Azienda Usl di Bologna per Centro Regionale Sangue (esami NAT 2011): € 21.980,00
- 3) sistemazione contabile codice cliente non più attivo Azienda Usl Città di Bologna: € 2.617,47

DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE VERSO TERZI:

- 1) eliminazione immobilizzazioni in corso per collaudi non pervenuti, riferiti ad acquisti anni 2008 e 2009: € 138.498,63
- 2) eliminazione voce di immobilizzazioni in corso anno 2008 errata (ditta Pedus Dussman): € 44.725,61

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 SIOPE
DISPONIBILITA' LIQUIDE 2012

007252737000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA (GESTIONE UNICA)	Importo a tutto il periodo
---	-----------------------------------

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	1.160.360,78
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	314.314.580,46
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	314.752.741,79
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	722.199,45
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	722.199,45

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	14.453,86

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)	392.111,43
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	392.111,43
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)	722.199,45

RENDICONTO SIOPE
INCASSI 2012

007252737000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA (GESTIONE UNICA)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		20.721.153,61	247.725.854,76
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	297.068,73	2.989.097,44
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	19.401.407,10	232.744.850,15
1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	49.033,75
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	89.337,11	593.542,44
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	67.768,92	1.861.810,70
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	692.285,30	6.682.754,69
1650	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	0,00	0,18
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	127.976,87	2.698.232,14
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	45.309,58	106.533,27
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		908.793,52	39.721.590,53
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	50.000,00	8.634.785,63
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	127.888,80	28.591.981,18
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	459.043,89	988.282,09
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	0,00	1.316,12
2116	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	0,00	33.954,47
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università'	13.010,14	18.334,24
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	40.030,69	377.364,56
2202	Donazioni da imprese	30.100,00	886.852,24
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	188.720,00	188.720,00
ALTRE ENTRATE CORRENTI		216.887,89	5.083.269,89
3101	Rimborsi assicurativi	38.083,77	557.490,23
3102	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	304.314,23
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	0,00	398.255,26
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	174.592,36	3.694.921,77
3201	Fitti attivi	4.211,76	84.902,31
3202	Interessi attivi	0,00	1.486,25
3203	Proventi finanziari	0,00	250,00
3204	Altri proventi	0,00	41.649,84
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		0,00	10,00
4104	Alienazione di attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	10,00
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		0,00	10.000.000,00
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	0,00	10.000.000,00
INCASSI DA REGOLARIZZARE		11.783.855,28	11.783.855,28
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	11.783.855,28	11.783.855,28
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		33.630.690,30	314.314.580,46

**RENDICONTO SIOPE
PAGAMENTI 2012**

007252737000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA (GESTIONE UNICA)	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
---	----------------------------	-----------------------------------

PERSONALE **13.477.462,53** **123.138.664,08**

1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	8.746.261,66	64.473.595,82
1102	Arretrati di anni precedenti	0,00	90.553,73
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	324.828,18	2.604.178,40
1202	Ritenute erariali a carico del personale	1.700.152,91	18.591.183,86
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	213.139,34	6.387.286,22
1301	Contributi obbligatori per il personale	2.482.511,48	30.741.479,58
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	10.049,58	93.700,90
1503	Rimborsi spese per personale comandato	519,38	156.152,90
1599	Altri oneri per il personale	0,00	532,67

ACQUISTO DI BENI **5.450.872,14** **72.330.639,80**

2101	Prodotti farmaceutici	3.174.014,79	40.838.574,51
2102	Emoderivati	346.170,38	5.313.570,97
2103	Prodotti dietetici	5.032,26	41.975,56
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	923,56	6.560,72
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	343.091,46	4.847.978,00
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	1.610,71	34.354,50
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	908.001,77	12.568.254,95
2108	Materiali protesici	584.733,93	5.486.349,53
2109	Materiali per emodialisi	21.022,06	1.722.473,17
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	0,00	139.979,55
2198	Altri acquisti di beni sanitari	0,00	2.581,88
2201	Prodotti alimentari	0,00	20.219,99
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	17.609,84	444.822,41
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	247,57	2.421,33
2204	Supporti informatici e cancelleria	36.766,62	568.232,73
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	157,30	48.843,73
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	8.518,89	188.154,99
2298	Altri beni non sanitari	2.971,00	55.291,28

ACQUISTI DI SERVIZI **3.088.619,33** **60.514.646,05**

3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	394.400,08
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	0,00	132.417,23
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	12.858,66
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	585,52
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	198.334,39	2.399.270,77
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	16.468,33	2.912.737,10
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	27,20	51.306,26
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	78.274,82	578.287,22
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	111,10	25.888,15
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	3.220,44
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	16.528,00	176.610,07

3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	30.610,67	197.068,40
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	983.527,13	17.116.711,86
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00	1.765.899,82
3206	Mensa per degenti	294.690,27	4.694.581,82
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00	247.323,82
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	421.164,71	6.101.954,45
3210	Utenze e canoni per altri servizi	175.610,00	1.780.566,29
3211	Assicurazioni	1.543,00	4.077.312,53
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	59.296,67	1.963.132,17
3213	Corsi di formazione esternalizzata	17.762,69	234.105,49
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	221.163,88	5.744.676,44
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	2.720,30	65.891,33
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	88.889,23	4.569.661,28
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	1.405,05	17.188,83
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	55.222,07	487.791,88
3219	Spese legali	24.143,90	759.346,83
3220	Smaltimento rifiuti	74.825,65	811.354,86
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	41.957,00	61.852,22
3299	Altre spese per servizi non sanitari	284.343,27	3.130.644,23

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI **129.675,28** **799.141,87**

4117	Contributi e trasferimenti a Universita'	129.675,28	740.641,87
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	7.500,00
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	0,00	51.000,00

ALTRE SPESE CORRENTI **2.596.658,33** **22.517.176,12**

5201	Noleggi	144.610,61	1.398.339,01
5202	Locazioni	0,00	255.739,14
5205	Licenze software	149.131,29	333.250,54
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	625.323,64	8.546.408,65
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	0,00	93.600,82
5305	Interessi su mutui	567.689,23	1.153.268,99
5306	Interessi passivi v/fornitori	188.994,39	877.277,72
5308	Altri oneri finanziari	3.231,46	40.614,99
5401	IRAP	574.763,07	7.574.182,04
5402	IRES	0,00	126.434,00
5404	IVA	22.940,44	378.749,73
5499	Altri tributi	72.432,54	526.838,12
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	26.984,00	296.389,13
5504	Commissioni e Comitati	5.083,89	72.366,55
5505	Borse di studio	145.536,37	448.510,73
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	0,00	221.330,09
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	2.274,60	76.183,13
5598	Altri oneri della gestione corrente	67.662,80	93.865,09
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	0,00	3.827,65

INVESTIMENTI FISSI **809.248,53** **11.944.068,36**

6102	Fabbricati	540.894,88	5.603.151,87
6103	Impianti e macchinari	38.609,89	2.333.136,59
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	205.744,13	3.550.866,94
6105	Mobili e arredi	3.819,85	113.871,52
6199	Altri beni materiali	15.944,78	151.941,72
6200	Immobilizzazioni immateriali	4.235,00	191.099,72

OPERAZIONI FINANZIARIE		0,00	49.693,70
7400	Depositi cauzionali	0,00	2.100,00
7420	Acconti a terzi (fornitori, farmacie, etc.)	0,00	47.593,70
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		1.360.322,90	2.591.842,42
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	0,00	9.715,77
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	1.360.322,90	2.582.126,65
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	20.866.869,39
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	20.866.869,39
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		26.912.859,04	314.752.741,79

SP 2012		Stato Patrimoniale 2012	Euro/1000, (Arrotonda;0), segni SIS	Stato Patrimoniale 2011	Euro/1000, (Arrotonda;0), segni SIS
ATTIVO					
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	213.318.867	213.319	228.825.557	228.826
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.010.339	1.010	1.265.549	1.265
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-	0	-	0
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-	0	-	0
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	0	-	0
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	0	-	0
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	781.429	781	942.062	942
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	0	-	0
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	-	0	-	0
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	781.429	781	942.062	942
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	0	-	0
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	0	-	0
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	228.909	229	323.487	323
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	0	-	0
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	0	-	0
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	-	0	2.695	2
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-	0	-	0
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	0	-	0
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	0	-	0
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	228.909	229	320.792	321
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	0	-	0
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	0	-	0
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	0	-	0
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	0	-	0
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	0	-	0
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	212.262.994	212.263	227.514.474	227.515
AAA280	A.II.1) Terreni	279.720	280	279.720	280
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	-	0	-	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	279.720	280	279.720	280
AAA310	A.II.2) Fabbricati	152.681.858	152.682	154.006.707	154.007
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	0	-	0
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	0	-	0
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	152.681.858	152.682	154.006.707	154.007
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	219.380.195	219.380	214.177.747	214.178
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-66.698.337	66.698	-60.171.040	60.171
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	37.445.161	37.445	38.010.076	38.010
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	50.700.444	50.700	49.770.033	49.770
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-13.255.283	13.255	-11.759.956	11.760
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.127.376	7.127	18.934.974	18.935
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	75.213.026	75.213	73.947.204	73.947
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-68.085.650	68.086	-55.012.230	55.012
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	1.129.546	1.130	1.840.742	1.841
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	14.334.597	14.335	14.355.616	14.356
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-13.205.051	13.205	-12.514.874	12.515
AAA470	A.II.6) Automezzi	-	-	-	-
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	169.360	169	178.863	179
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-169.360	169	-178.863	179
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	13.360	13	13.360	13
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	331.395	331	489.316	489
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	3.860.931	3.861	3.965.410	3.965
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-3.529.537	3.530	-3.476.093	3.476
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	13.254.578	13.255	13.939.579	13.940
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	0	-	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	0	-	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	0	-	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	0	-	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	0	-	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	0	-	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	0	-	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	0	-	0
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	45.534	46	45.534	46
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	-	-	-
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	0	-	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	0	-	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	0	-	0

AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	0	-	0
AAA700	A.III.2) Titoli	45.534	46	45.534	46
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	45.534	46	45.534	46
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-	-	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	0	-	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	0	-	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	0	-	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	0	-	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	79.835.097	79.835	78.866.195	78.865
ABA000	B.I) RIMANENZE	14.586.473	14.586	15.283.863	15.283
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	14.302.890	14.302	14.879.373	14.879
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.786.962	3.787	3.930.129	3.930
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	3.063	3	-	0
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	9.523.411	9.523	10.672.214	10.672
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	11.258	11	8.556	9
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	4.802	5	-	0
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	222.478	222	-	0
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	0	-	0
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	689.337	689	267.389	267
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	61.579	62	1.085	1
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	283.583	284	404.489	404
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-	0	-	0
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	127.066	127	127.972	128
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	0	-	0
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	156.517	157	175.198	175
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-	0	101.319	101
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	-	0	-	0
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	0	-	0
ABA190	B.II) CREDITI	65.188.658	65.189	63.515.390	63.515
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	-	-	308.355	308
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L. n. 56/2000	-	0	-	0
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	0	-	0
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	0	-	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	0	-	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	0	-	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	0	-	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	0	-	0
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	0	-	0
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	-	0	-	0
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	0	-	0
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	0	-	0
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	0	-	0
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	-	0	308.355	308
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	29.392.500	29.392	26.680.162	26.680
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	15.796.543	15.796	25.601.474	25.601
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-	0	-	0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	0	-	0
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	4.784.864	4.785	9.081.046	9.081
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	0	-	0
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	91.392	91	239.886	240
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	0	-	0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	0	-	0
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	0	-	0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	10.920.287	10.920	16.280.543	16.280
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	0	-	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	13.595.957	13.596	1.078.687	1.079
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	13.595.957	13.596	1.078.687	1.079
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	0	-	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	0	-	0
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	0	-	0
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	0	-	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	6.952	7	5.241	5
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	23.961.825	23.962	20.712.102	20.712

ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	23.535.372	23.536	20.379.819	20.380
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	207.657	208	246.923	247
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	0	-	0
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	23.327.715	23.328	20.132.896	20.133
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	0	-	0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	426.453	426	332.283	332
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	0	-	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	0	-	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	0	-	0
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	130.929	131	114.547	115
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	11.696.451	11.697	15.694.983	15.695
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.535.245	5.535	7.739.263	7.739
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	0	-	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	5.439.578	5.440	3.641.621	3.642
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	9.708	10	2.349	2
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	711.919	712	4.311.750	4.312
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	0	-	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	0	-	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	59.967	60	66.943	67
ABA760	B.IV.1) Cassa	47.600	48	47.600	48
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere		0	-	0
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		0	-	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	12.367	12	19.343	19
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.720.854	1.721	1.689.548	1.690
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-	-	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi		0	-	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	1.720.854	1.721	1.689.548	1.690
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1.720.854	1.721	1.689.548	1.690
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	0	-	0

TOTALE ATTIVO	294.874.819	294.875	309.381.300	309.381
----------------------	--------------------	----------------	--------------------	----------------

ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	2.682.385	2.682	17.787.378	17.787
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		0	-	0
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		0	-	0
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	1.682.385	1.682	2.015.132	2.015
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.000.000	1.000	15.772.246	15.772

PASSIVO

PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-16.221.382	16.221	-14.565.402	14.564
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-710.329	710	-710.329	710
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-91.824.232	91.825	-80.576.321	80.576
PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	-27.513.500	27.514	-28.748.073	28.748
PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	-47.947.129	47.947	-38.884.841	38.885
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-47.947.129	47.947	-38.884.841	38.885
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	0	-	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	0	-	0
PAA070	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	-15.874.417	15.875	-12.943.407	12.943
PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>	-	0	-	0
PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	-489.185	489	-	0
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-1.426.166	1.426	-5.514.171	5.514
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-1.169.397	1.169	-1.195.046	1.195
PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>	-	0	-	0
PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	-1.169.391	1.169	-1.195.040	1.195
PAA140	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>	-	0	-	0
PAA150	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>	-	0	-	0
PAA160	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>	-6	0	-6	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-	-
PAA180	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-	0	-	0
PAA190	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-	0	-	0
PAA200	<i>A.V.3) Altro</i>	-	0	-	0
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	78.908.742	-78.909	64.891.790	-64.892
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-	0	8.538.675	-8.539
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-13.189.704	13.190	-9.732.425	9.732
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	0	-	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-1.669.000	1.669	-1.694.291	1.694
PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	-80.000	80	-70.000	70
PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	-440.000	440	-225.000	225
PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	-	0	-	0
PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	-144.000	144	-144.291	144
PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	-1.005.000	1.005	-1.255.000	1.255
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-	-
PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>	-	0	-	0
PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>	-	0	-	0
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>	-	0	-	0
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	0	-	0
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	0	-	0
PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>	-	0	-	0
PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>	-	0	-	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-9.220.185	9.220	-6.284.750	6.285
PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	-58.347	58	-121.557	122
PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	-3.263.786	3.264	-2.630.000	2.630
PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	-5.898.052	5.898	-3.533.193	3.533
PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	-	0	-	0
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-2.300.519	2.301	-1.753.384	1.753
PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>	-	0	-	0
PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	-682.480	683	-467.480	467
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-682.480	683	-467.480	467
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	0	-	0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-	0	-	0
PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	-1.618.039	1.618	-1.285.904	1.286
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-172.785	173	-160.796	161
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-172.785	173	-160.796	161
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	0	-	0
PDZ999	D) DEBITI	-263.549.747	263.550	-283.056.339	283.057
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-57.103.495	57.104	-49.685.622	49.686
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-	-	-	-
PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>	-	0	-	0
PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>	-	0	-	0
PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>	-	0	-	0
PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>	-	0	-	0
PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	-	0	-	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-40.813.288	40.813	-20.053.435	20.053
PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>	-	0	-	0
PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>	-	0	-	0

PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-40.813.288	40.813	-20.053.435	20.053
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	0	-	0
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	0	-	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-	0	-	0
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-18.727.038	18.727	-17.525.483	17.526
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-18.552.315	18.552	-17.415.682	17.416
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	0	-	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	0	-	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	0	-	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	0	-	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	0	-	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-18.552.315	18.552	-17.415.682	17.416
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-174.724	175	-109.801	110
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	0	-	0
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-	-	-
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	0	-	0
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	0	-	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	0	-	0
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-108.377.066	108.377	-148.514.577	148.515
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	0	-	0
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	-108.377.066	108.377	-148.514.577	148.515
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-11.088.418	11.088	-19.748.070	19.748
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-4.298.537	4.299	-3.267.628	3.268
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-5.798.674	5.799	-5.728.364	5.728
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-17.343.232	17.343	-18.533.160	18.533
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	0	-	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	-5.238.410	5.238	-6.342.818	6.343
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	0	-	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	-12.104.822	12.105	-12.190.343	12.190
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-1.741.200	1.741	-1.866.338	1.867
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-755.131	755	-1.098.794	1.099
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-755.131	755	-1.098.794	1.099
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	0	-	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-986.069	986	-767.544	768
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	-986.069	986	-767.544	768
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	0	-	0

TOTALE PASSIVO	-294.874.819	294.875	-309.381.300	309.381
-----------------------	---------------------	----------------	---------------------	----------------

PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-2.682.385	2.682	-17.787.378	17.787
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	0	-	0
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	0	-	0
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-1.682.385	1.682	-2.015.132	2.015
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-1.000.000	1.000	-15.772.246	15.772

CONTROLLO = 0					
A Attivo-Passivo = 0		0	0	0	0
B Conti d'ordine (Attivo-Passivo) = 0		0	0	0	0
Totale (A+B) = 0		0	0	0	0

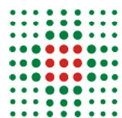
codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	CE 2011	Consuntivo deliberato = Consuntivo per CE 2011	CE 2012
AA0000	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	36.368.668,82	36369	47.628.423,95
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	25.842.250,70	25842	33.306.405,00
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	€ 25.842.250,70	25842	€ 27.244.114,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		0	€ 6.062.291,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	10.526.418,12	10527	9.611.869,36
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	10.448.621,79	10449	9.327.121,95
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	€ 248.621,79	249	€ 231.904,95
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	€ 10.200.000,00	10200	€ 9.095.217,00
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)	-	0	203.270,19
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		0	€ 203.270,19
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)	77.796,33	78	81.477,22
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	€ 77.796,33	78	€ 81.477,22
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		0	
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		0	
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	4.710.149,59
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	€ 695.477,50
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		0	€ 4.014.672,09
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		0	
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	2.199.508,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	0	-€ 489.185,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	0	-€ 1.710.323,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.244.620,70	1.245	1.748.308,34
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	€ 1.244.620,70	1245	0
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	0	€ 17.400,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	0	€ 1.730.908,34
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	221.628.532,38	221.628	205.689.152,32
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	209.882.922,79	209.883	195.181.663,96
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	186.146.140,51	186.146	175.370.296,07
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	€ 119.581.199,16	119581	€ 125.082.306,33
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	€ 36.466.493,83	36466	€ 36.787.993,98
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		0	
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	€ 21.901.590,54	21902	€ 7.355.773,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		0	
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		0	
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		0	
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	€ 520,00	1	
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	€ 8.196.336,98	8196	€ 6.144.222,76
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	€ 441.117,62	441	€ 413.207,37
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	23.295.664,66	23.296	19.398.160,52
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	€ 18.186.501,94	18187	€ 15.437.913,93
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	€ 284,00	284	€ 3.106.408,26
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	€ 2.216.580,00	2217	€ 821.430,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		0	
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		0	
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		0	
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		0	
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		0	
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 tariffe TUC		0	
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	45.438,88	45	32.408,33
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	€ 45.438,88	45	€ 32.408,33
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 sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	0	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0	
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0	
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 sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	€ 3.791.138,56	3791	€ 3.564.442,11
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	7.954.471,03	7.954	6.943.046,25
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	€ 2.616.111,41	2616	€ 2.371.872,17
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	€ 5.338.359,62	5338	€ 4.570.263,99
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		0	
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)		0	€ 910,69
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	8.472.925,59	8.474	5.689.379,16
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	€ 145.551,57	146	€ 126.837,38
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	380.924,60	381	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	€ 380.924,60	381	
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	5.049.695,34	5.050	2.999.485,72
AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 405.160,92	405	€ 544.318,61
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 1.433.003,55	1433	€ 1.469.521,50
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 3.211.530,87	3212	€ 985.645,61
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.413.769,96	1.414	1.681.175,07
AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	€ 276.629,20	277	€ 269.033,99
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	€ 1.137.140,76	1137	€ 1.412.141,08
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.482.984,12	1.483	881.880,99
AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back		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	€ 1.482.984,12	1483	€ 881.880,99
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.194.847,39	3.195	2.950.862,61
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	€ 3.194.847,39	3195	€ 2.950.862,61

AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso			0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.753.784,28	4.754	5.268.723,95
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato			0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	€ 1.962.736,16	1963	€ 2.027.481,85
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	€ 1.818.450,72	1818	€ 1.851.558,11
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		0	€ 109.073,58
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		0	
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	€ 972.597,40	973	€ 1.280.610,41
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		0	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	276.128,34	276	123.521,22
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	€ 68.793,36	69	€ 10.508,84
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	€ 169.972,75	170	€ 76.123,53
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	€ 37.362,23	37	€ 36.888,85
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	275.939.507,50	275.941	266.898.863,55
BA0000	B) Costi della produzione			0
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 68.981.666,11	68.979	- 51.335.932,81
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 67.804.609,40	67.803	- 50.319.740,72
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 39.983.330,93	39.983	- 23.661.117,62
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-€ 39.983.330,93	39983	-€ 22.810.181,22
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC		0	-€ 850.936,40
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		0	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 3.421.610,96	3.422	- 3.298.321,63
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-€ 8.880,00	9	-€ 27.711,00
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	-€ 3.412.730,96	3413	-€ 3.270.610,63
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 21.831.877,33	21.831	- 19.860.742,04
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-€ 17.414.445,11	17414	-€ 15.504.305,46
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi		0	-€ 1.122.034,29
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-€ 4.417.432,22	4417	-€ 3.234.402,29
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-€ 41.592,22	42	-€ 49.141,50
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-€ 35.493,11	35	-€ 38.331,24
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		0	-€ 1.100.941,11
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		0	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-€ 816.388,09	816	-€ 820.857,40
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 1.674.316,76	1674	-€ 1.490.288,18
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 1.177.056,71	1.176	- 1.016.192,09
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-€ 25.335,86	25	-€ 19.278,37
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-€ 422.787,39	423	-€ 337.506,65
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-€ 2.486,69	2	-€ 2.257,29
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-€ 542.006,39	542	-€ 480.777,77
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-€ 135.292,86	135	-€ 131.747,25
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-€ 49.147,52	49	-€ 44.624,76
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 62.008.864,38	62.009	- 59.308.953,91
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 27.683.181,23	27.682	- 24.967.546,31
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		0	
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione		0	
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		0	
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		0	
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		0	
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		0	
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		0	
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		0	
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		0	
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		0	
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		0	
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 2.530.093,74	2.530	- 1.047.156,27
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-€ 2.482.784,62	2483	-€ 970.894,22
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-€ 47.309,12	47	-€ 76.262,05
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI		0	
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato		0	
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici 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		0	
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		0	
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		0	
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		0	
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 (intraregionale)		0	
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		0	
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		0	
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)		0	
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		0	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		0	
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		0	
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)		0	
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		0	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		0	
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 184.176,17	184	- 155.827,01
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-€ 136.150,16	136	-€ 129.281,93
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-€ 48.026,01	48	-€ 26.545,08
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato		0	
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		0	
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		0	
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		0	
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)		0	
BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		0	
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)		0	
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		0	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)		0	
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		0	
BA0960	B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F		0	
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		0	
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)		0	
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			0
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)			0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato			0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 375.152,08	375	- 365.949,50
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)			0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-€ 375.152,08	375	-€ 365.949,50
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria			0
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)			0
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)			0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	- 5.808.684,43	5.809	- 4.970.273,18
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-€ 1.763.941,75	1764	-€ 1.279.034,44
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-€ 4.044.742,68	4045	-€ 3.691.238,74
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica			0
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)			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)			0
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	- 33.300,00	33	- 77.825,84
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-€ 33.300,00	33	-€ 60.425,84
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			0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92			0
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			-€ 17.400,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	- 10.391.062,87	10.391	- 10.266.166,49
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 17.502,71	18	-€ 331.433,87
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-€ 17.270,11	17	-€ 18.315,87
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 10.159.678,24	10.160	- 9.785.138,43
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-€ 22.297,50	22	-€ 27.157,50
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-€ 1.706.997,18	1707	-€ 1.400.934,67
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-€ 56.648,59	57	-€ 62.160,42
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-€ 5.599.895,22	5600	-€ 5.690.859,98
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	-€ 2.773.839,75	2774	-€ 2.604.025,86
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	- 196.611,81	196	- 131.278,32
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 106.122,48	106	-€ 38.654,57
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-€ 90.489,33	90	-€ 92.623,75
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	- 8.360.711,94	8.360	- 8.084.348,02
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 277.459,43	277	-€ 401.574,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)			0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-€ 8.083.252,51	8083	-€ 7.682.774,02
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	- 34.325.683,15	34.327	- 34.341.407,60
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 32.412.307,12	32.413	- 32.900.326,12
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-€ 3.648.549,61	3649	-€ 3.508.887,69
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-€ 6.844.480,70	6844	-€ 6.544.914,33
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-€ 4.814.758,27	4815	-€ 4.555.235,17
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-€ 1.794.268,42	1794	-€ 1.647.720,73
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-€ 887.697,57	888	-€ 984.631,29
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-€ 918.850,17	919	-€ 721.504,14
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-€ 290.711,41	291	-€ 280.588,24
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-€ 4.244.399,92	4244	-€ 4.973.388,59
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-€ 2.273.729,75	2274	-€ 2.458.127,72
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 3.296.424,15	3.297	- 3.283.913,49
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-€ 3.167.622,14	3168	-€ 3.175.833,42
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-€ 128.802,01	129	-€ 108.080,07
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 3.398.437,15	3.398	- 3.941.414,73
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-€ 1.710.135,93	1710	-€ 1.697.951,83
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici			0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-€ 1.688.301,22	1688	-€ 2.243.462,90
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 1.376.983,06	1.378	- 1.113.721,96
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 91.730,06	92	-€ 100.352,09
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-€ 417.700,54	418	-€ 219.846,11
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	- 763.667,27	764	- 793.523,76
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-€ 92.095,91	92	-€ 60.288,36
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-€ 133.068,70	133	-€ 96.705,90
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			0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-€ 538.502,66	539	-€ 636.529,50
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	- 103.885,19	104	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 103.885,19	104	-
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)	- 536.392,97	536	- 327.359,52
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico			0
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-€ 536.392,97	536	-€ 327.359,52
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	- 9.396.491,02	9.396	- 10.131.890,29
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-€ 4.821.726,41	4822	-€ 4.975.920,96
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari			0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-€ 3.988.369,61	3988	-€ 4.630.329,12
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-€ 16.160,23	16	-€ 11.065,05
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-€ 566.788,95	567	-€ 494.447,53
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 3.445,82	3	-€ 20.127,63
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	- 2.067.373,06	2.066	- 1.685.105,85
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-€ 491.479,11	491	-€ 424.511,51
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	- 1.503.455,93	1.503	- 1.179.133,84
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-€ 1.152.438,10	1152	-€ 808.172,40
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-€ 351.017,83	351	-€ 370.961,44
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing			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	- 72.438,02	72	- 81.460,50
BA2080	Totale Costo del personale	- 112.204.152,68	112.204	- 110.411.697,70
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	- 88.849.935,88	88.849	- 87.760.066,07
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	- 37.417.266,76	37.417	- 36.389.952,74
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	- 33.761.959,17	33.762	- 32.919.404,67
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	- 33.269.034,57	33269	- 32.307.699,42
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	- 492.924,60	493	- 611.705,25
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		0	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	- 3.655.307,59	3.655	- 3.470.548,07
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	- 3.655.307,59	3655	- 3.452.660,66
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		0	- 17.887,41
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		0	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	- 51.432.669,12	51.432	- 51.370.113,33
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	- 49.835.320,54	49835	- 49.395.985,74
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	- 1.597.348,58	1597	- 1.974.127,59
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		0	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	- 590.593,15	591	- 598.057,52
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	- 590.593,15	591	- 598.057,52
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	- 590.593,15	591	- 598.057,52
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		0	
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		0	
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	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	- 12.305.131,84	12.305	- 12.034.037,82
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	- 193.637,81	194	- 214.890,64
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 193.637,81	194	- 178.135,48
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		0	- 36.755,16
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		0	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	- 12.111.494,03	12.111	- 11.819.147,18
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 12.046.196,95	12046	- 11.666.226,77
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	- 65.297,08	65	- 152.920,41
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		0	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	- 10.458.491,81	10.459	- 10.019.536,29
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	- 1.383.675,51	1.384	- 1.366.584,74
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 1.383.675,51	1384	- 1.366.584,74
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		0	
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		0	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	- 9.074.816,30	9.075	- 8.652.951,55
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 9.074.816,30	9075	- 8.652.951,55
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		0	
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		0	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	- 1.372.836,50	1.374	- 1.389.931,57
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	- 392.514,66	393	- 414.020,61
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	- 113.746,47	114	- 203.638,61
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	- 866.575,37	867	- 772.272,35
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	- 669.580,36	670	- 599.777,82
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	- 196.995,01	197	- 172.494,53
BA2560	Totale Ammortamenti	- 14.343.952,27	14.344	- 13.761.841,87
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	- 636.942,31	637	- 504.016,09
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 13.707.009,96	13.707	- 13.257.825,78
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	- 6.067.658,91	6.068	- 6.527.296,43
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		0	
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	- 6.067.658,91	6068	- 6.527.296,43
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 7.639.351,05	7639	- 6.730.529,35
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	- 639.581,61	640	- 347.487,75
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		0	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	- 639.581,61	640	- 347.487,75
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	48.807,44	-49	757.883,85
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	24.115,69	-24	636.977,56
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	24.691,75	-25	120.906,29
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	- 2.100.233,58	2.100	- 7.603.681,21
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	- 754.254,26	754	- 1.370.723,86
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	- 70.000,00	70	- 48.051,93
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	- 180.000,00	180	- 237.000,00
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)		0	
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	- 504.254,26	504	- 1.085.671,93
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	- 12.266,80	12	- 11.988,48
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	0	- 5.041.683,73
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		0	
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		0	- 1.228.463,73
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		0	- 3.813.220,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		0	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	- 1.333.712,52	1.334	- 1.179.285,14
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	- 300.000,00	300	- 456.933,09
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		0	
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		0	
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	- 496.843,56	497	- 215.000,00
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		0	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		0	
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	- 536.868,96	537	- 507.352,05
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	- 273.066.343,77	273.063	- 256.734.406,81
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		0	
CA0010	C.1) Interessi attivi	7.435,88	7	6.000,02
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	7.435,88	7	5.961,98
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		0	38,04
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		0	
CA0050	C.2) Altri proventi	250,00	0	250,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	250,00	0	250,00
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	- 2.376.169,52	- 2.376	- 2.280.270,41
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 112.318,52	112	54.893,29
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 1.152.307,20	1152	- 1.153.268,99
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 1.111.543,80	1112	- 1.072.108,13
CA0150	C.4) Altri oneri	- 19.338,47	19	- 21.967,85
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 19.338,47	19	- 21.967,85
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		0	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 2.387.822,11	- 2.388	- 2.295.988,24
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		0	
DA0010	D.1) Rivalutazioni		0	
DA0020	D.2) Svalutazioni		0	

DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	0	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		0	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.480.572,56	1.480	1.532.491,68
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	€ 230.103,09	230	€ 10.292,60
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.250.469,47	1.250	1.522.199,08
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	€ 254.334,87	254	€ 246.851,92
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	904.170,98	904	1.268.424,71
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 44.184,53	44	€ 278.572,79
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	859.986,45	860	989.851,92
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	€ 82.907,00	83	€ 391,81
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		0	
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		0	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	€ 777.079,45	777	€ 989.460,11
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	91.963,62	92	6.922,45
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	91.963,62	92	6.922,45
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		0	
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 prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		0	€ 1.661,72
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	€ 91.963,62	92	€ 5.260,73
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		0	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 2.545.673,50	- 2.546	- 1.664.566,32
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-€ 144.878,54	- 145	-€ 10.023,97
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 2.400.794,96	- 2.401	- 1.654.542,35
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		0	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		0	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	- 2.307.037,80	- 2.307	- 1.388.162,04
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 270.815,26	- 271	- 539.428,85
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-€ 252,67	0	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 270.562,59	271	-€ 539.428,85
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 2.036.222,54	- 2.036	- 848.733,19
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-€ 549.046,00	549	-€ 201.508,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	- 32.376,89	- 32	- 56.231,67
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		0	-€ 14.063,63
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		0	-€ 3.486,96
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-€ 32.376,89	32	-€ 38.681,08
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		0	-€ 670,02
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-€ 1.454.799,65	1455	-€ 590.323,50
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	- 93.757,16	- 94	- 266.380,31
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 12.685,19	13	-€ 83.157,07
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	- 81.071,97	- 81	- 183.223,24
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0	
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		0	
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		0	-€ 183.223,24
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-€ 81.071,97	81	
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		0	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 1.065.100,94	- 1.066	- 132.074,64
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 579.759,32	- 576	- 7.736.393,86
YA0000	Imposte e tasse		0	
YA0010	Y.1) IRAP	- 7.838.916,11	- 7.839	- 7.606.393,86
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-€ 7.472.148,51	7472	-€ 7.292.612,59
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-€ 89.812,32	90	-€ 85.509,27
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-€ 276.955,28	277	-€ 228.272,00
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		0	
YA0060	Y.2) IRES	- 120.000,00	- 120	- 130.000,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-€ 120.000,00	120	-€ 130.000,00
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	- 7.958.916,11	- 7.959	- 7.736.393,86
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 8.538.675,43	- 8.535	0,00



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena

Policlinico

Relazione sulla gestione

Bilancio di Esercizio
2012

INDICE

1.	Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione	3
2.	Generalità sull'organizzazione dell'Azienda	3
4.	L'attività del periodo	5
5.	La gestione economico – finanziaria dell'azienda	66
5.1	Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico – finanziari	66
5.2	Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti	75
5.3	Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti	88
5.5	Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	92
5.6	Proposta di copertura perdita/destinazione dell'utile	92
	ALLEGATI	93

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che correda il Bilancio di Esercizio chiuso al 31 Dicembre 2012, è redatta in ottemperanza a quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011, nonché al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso decreto.

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 specificatamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2012.

2. GENERALITÀ SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

L'Azienda Policlinico di Modena ha acquisito una propria soggettività giuridica con autonomia imprenditoriale con Decreto del Presidente di Giunta Regionale n. 564 del 23 giugno 1994 ed è divenuta Azienda Ospedaliero-Universitaria con la Legge Regionale n. 29 del 23 dicembre 2004, che l'ha individuata come azienda di riferimento per l'Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia per le attività assistenziali essenziali allo svolgimento delle funzioni istituzionali di didattica e ricerca della Facoltà di Medicina e Chirurgia.

L'assetto organizzativo dell'Azienda nonché il suo governo economico sono definiti nell'Atto aziendale, redatto secondo la direttiva emanata della Regione con DRG n. 86 del 30.01.2006 "*direttiva alle aziende sanitarie per l'adozione dell'atto aziendale*"; l'Atto aziendale è stato adottato con delibera aziendale n. 165 del 03.12.2007 e di esso è stata valutata positivamente la conformità con deliberazione di Giunta Regionale n. 2021 del 20.12.2007.

L'organizzazione dell'Azienda è di tipo dipartimentale. I dipartimenti ne rappresentano la struttura fondamentale sia per l'organizzazione, sia per la gestione della produzione dei servizi e delle prestazioni assistenziali, e originano dall'accorpamento di articolazioni che per omogeneità, affinità e complementarità hanno comuni finalità.

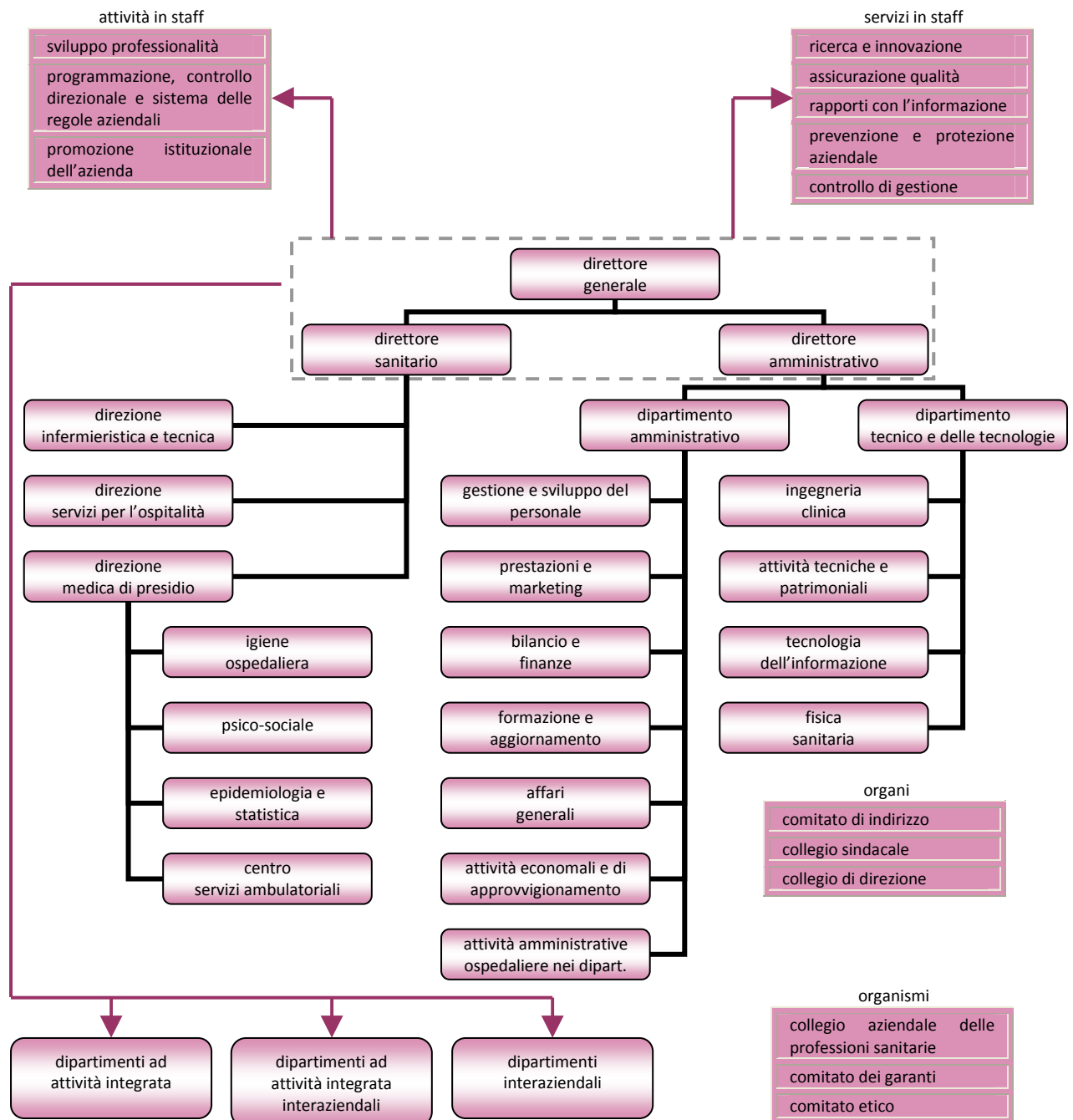
I dipartimenti dell'Azienda sono di due tipologie, in relazione alle attività delle unità operative da cui essi sono composti:

- dipartimenti dell'area tecnico-amministrativa: Dipartimento amministrativo e Dipartimento tecnico e delle tecnologie;

- dipartimenti dell'area clinica: 6 dipartimenti ad attività integrata; 3 dipartimenti ad attività integrata interaziendali; n. 2 dipartimenti interaziendali.

Oltre ai dipartimenti, la Direzione generale è affiancata, nell'organizzazione e gestione della produzione dei servizi e delle prestazioni assistenziali, dalle Direzioni tecniche aziendali e, a supporto delle proprie funzioni strategiche, dai Servizi e dalle Attività in Staff, così come descritto nell'organigramma di seguito riportato.

Organigramma



4. L'ATTIVITA' DEL PERIODO

A Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2012 e 2011

L'esercizio 2012 si caratterizza per una significativa riduzione della capacità ricettiva dell'ospedale a seguito degli eventi sismici di maggio. Per minimizzare il possibile impatto di eventuali ulteriori scosse, la direzione aziendale ha messo in atto una serie di interventi di ricollocazione e riorganizzazione che ha determinato la riduzione della capacità ricettiva dell'ospedale, dai 682 posti letto ordinari (compreso hospice), presenti al 28 maggio, ai 467 posti letto, con una riduzione pari a 215 p.l. (-32%).

Nell'ultimo trimestre dell'anno la direzione ha poi effettuato ulteriori ricollocazioni che hanno permesso un recupero di posti letto; al 31 dicembre 2012 i posti letto ordinari ufficiali sono stati 586 (+10 di Hospice, 4 di OBI e 8 di Nido). I posti letto medi ordinari a disposizione della struttura nel corso dell'anno 2012 hanno così subito, rispetto al 2011, una riduzione dell'8,5%. Anche le sedute operatorie, a causa delle suddette riorganizzazioni post sisma, sono diminuite significativamente, nell'anno: - 158, - 3,5%.

Tali cali sono da ascrivere all'immediata fase post-sisma: nei primi giorni seguiti al 29 maggio, infatti, oltre alla sospensione dell'attività programmata procrastinabile, si è reso opportuno in via cautelativa, trasferire le attività già collocate ai piani alti del Policlinico (Dipartimento Materno Infantile). Tra questi in particolare la Neonatologia-Terapia Intensiva Neonatale è stata ricollocata presso una delle due Terapie Intensive presenti al Nuovo Blocco Tecnologico. Di conseguenza la TIPO è stata ospitata nelle sale del Blocco operatorio, determinando quindi un'importante flessione delle attività, fino a quando non si è pervenuti gradualmente, ad un contenimento complessivo dei posti letto di Intensiva – Rianimazione.

Ciò nonostante, la capacità ricettiva dell'ospedale ha consentito di mantenere un ruolo fondamentale nell'ambito della rete ospedaliera territoriale, anche a compensazione della chiusura dell'ospedale di Mirandola prima e successivamente di quello di Carpi, con particolare riferimento all'utenza di area materno infantile, ma non esclusivamente.

Gli accessi di Pronto Soccorso (generale e specialistici) sono stati stabili, 110.494 a fronte dei 110.786 del 2011. La percentuale dei ricoveri su accessi è stata costante, fra il 13% e il 14% (13,4% verso 13,7% del 2011), anche in presenza della riduzione dei posti letto OBI del P.S. generale, da 10 a 2/4, causa il trasferimento dei letti di Cardiologia negli spazi del Pronto Soccorso/OBI.

Le OBI attivate sono state 4.309 (-7% rispetto al 2011), di cui esitate in degenza il 19,6% (19,3% nel 2011). Gli accessi ripetuti entro 72h sono il 5,4%, a fronte di una media regionale del 4,3%.

	n. accessi		n. ricoveri		% ricoveri su accessi	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
PS GENERALE	62206	62321	8872	8891		
ACCETTAZ. PEDIATRICA	18525	18975	1445	1414		
PS OSTETRICO-GINEC.	12955	12752	4541	4241		
PS OCULISTICO	12860	12106	280	202		
PS ODONTOIATRICO	4240	4340	6	8		
Totale complessivo	110.786	110.494	15.144	14.756	13,7%	13,4%

Nel 2012 il tasso di occupazione si è attestato al 92%, con degenza media costante da diversi anni intorno ai 7 giorni.

E' aumentata la complessità della casistica: + 5% il valore medio dei DRG in regime di day hospital, +1% quello dei DRG in regime di degenza ordinaria.

Inoltre l'ospedale ha risentito, per tutto il 2012, degli effetti dovuti agli eventi che hanno interessato l'unità operativa di cardiologia a partire da aprile 2011, che hanno portato alla cessazione dei rapporti di lavoro o di collaborazione con diversi professionisti, con conseguente modifica dei volumi e delle tipologie dell'attività svolta, e che sono culminati con gli arresti disposti dagli inquirenti a novembre 2012.

E' in questo contesto che si analizzano le attività erogate, in termini di numero di prestazioni e relativa valorizzazione economica, per provenienza del paziente.

Attività erogata per pazienti con residenza nella provincia di Modena

Ricoveri

La revisione logistico-organizzativa complessiva dell'assetto delle degenze, durante e dopo il periodo sismico, proprio per il prima richiamato ruolo dell'ospedale all'interno del territorio, è stata volta a garantire la risposta all'emergenza urgenza nonché all'area specialistica di pertinenza, privilegiando e riorientando le attività secondo i suddetti principi.

I casi dimessi dalla nostra struttura sono stati 32.113, di cui 25.427 in regime ordinario (valore 85,1 milioni) e 6.686 (valore 13,7 milioni) in regime di day hospital, per un totale di 98,9 ml.

Rispetto al 2011, il numero dei casi si riduce complessivamente di 2.484 (-7%); i casi in Day hospital si riducono del 18%, i casi in regime ordinario del 4%.

Specialistica

Al fine di implementare l'appropriatezza delle prestazioni di ricovero in un contesto di repentina riduzione dei posti letto del territorio, si è costantemente tentato, passato il periodo di riassetto, di garantire l'accesso all'attività specialistica ambulatoriale.

Le prestazioni di specialistica ambulatoriale, esclusa la libera professione, in termini di quantità, sono in lieve riduzione, - 3%, ma incrementano di valore, + 3%.

L'attività a fatturazione diretta riduce le quantità del 10% e il valore del 4%.

Accordo di fornitura con l'azienda territoriale di riferimento

Degenza

Il valore economico (a tariffe invariate, delibera regionale n.69/2011) dell'attività di ricovero passa dai 103,3 ml del 2011 ai 99,5 ml del 2012, con una riduzione di 3,78 ml (-3,7%), di cui -1,6 ml in degenza ordinaria e -2,2 ml in regime di day hospital.

I dipartimenti che registrano le principali riduzioni sono quelli con significative flessioni post sisma, di posti letto, sedute operatorie, e disattivazioni di attività:

- Materno-infantile

Le aree di degenza e di attività afferenti al M.I., poiché collocate tutte ai piani alti del Policlinico, sono quelle che hanno accusato le maggiori ricadute legate al riassetto post sisma. Il valore economico della produzione si riduce di 1,6 ml. (principalmente oncoematologia pediatrica, ostetricia, neonatologia). Nel corso del 2012 sono nati 3.304 bambini (il 94% sono modenesi), - 270 rispetto al 2011. Nel 2012 si accentua il trend di miglioramento dell'indice di cesarizzazione; l'incidenza dei parti mediante taglio cesareo, dal 29% del 2011 passa al 26,7%, incidenza inferiore anche alla media regionale del 28% .

- Testa-collo

Il valore economico dell'attività si riduce di 1,5 ml. principalmente nei reparti di:

- oculistica, -900.000 euro, in parte dovuti al passaggio al regime ambulatoriale delle iniezioni intravitreali di sostanze terapeutiche (-300.000 euro circa)

- dermatologia, meno 333 casi dimessi (-600.000 euro di valorizzazione). Il calo dell'attività è in gran parte legato alla riduzione dei posti letto. Si riduce in particolare il numero dei casi con DRG di trapianto di pelle.

- Medicine e specialità mediche

Il dipartimento è stato interessato, a partire dal 12 giugno, dalla disattivazione del reparto di DPA e dalla contemporanea apertura di 20 posti letto di medicina interna nella struttura privata accreditata "Hesperia Hospital". Tale nuovo reparto ha dimesso nel 2012, 277 casi, per un valore di 963.000 euro. Le medicine riducono i posti letto medi del 10/11% (-18% la medicina II) e del

10% circa il valore delle attività, salvo la medicina interna e area critica che mantiene il fatturato del 2011.

I reparti internistici garantiscono, nonostante la ridotta capacità ricettiva, l'assorbimento dei ricoveri urgenti da pronto Soccorso.

Il reparto di Cardiologia, trasferito negli spazi del P.S./OBI, con 12 posti letto in meno, ha erogato un'attività con valore economico di 687.000 euro inferiore a quella dell'anno precedente, principalmente nell'area dell'emodinamica.

Specialistica

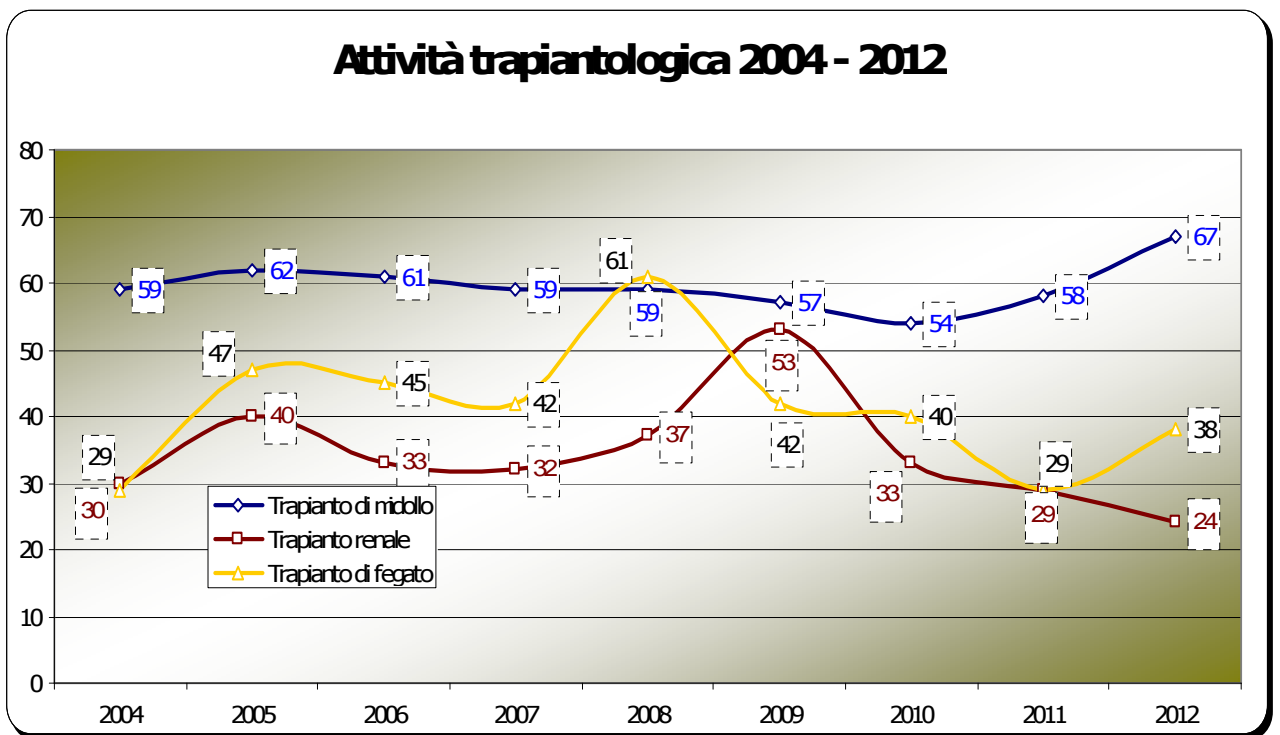
La riduzione di valore dell'attività di ricovero viene parzialmente compensata dall'incremento di valore dell'attività specialistica, che da 31,2 ml incrementa a 33,3 ml (di cui 3,7 ml riferibili alle attività di Pronto Soccorso), con una variazione positiva di 2,1 milioni di euro dovuta principalmente a due fenomeni:

1) aggiornamento delle tariffe del nomenclatore a partire da febbraio 2012. L'impatto delle nuove tariffe determina un incremento di valore principalmente sulle attività del dipartimento dei laboratori, +7% (+ 720.000) e del dipartimento di diagnostica per immagini, +2,7% (+ 180.000). Sui restanti dipartimenti l'impatto ammonta a circa +100.000 euro.

2) passaggio al regime assistenziale ambulatoriale principalmente delle seguenti prestazioni :

- iniezione intravitreale di sostanze terapeutiche: +300.000
- litotripsie: + 130.000

Attività trapiantologica



L'attività di trapianto ha visto nel 2012 una forte ripresa dopo la flessione del 2011, salvo che per il trapianto renale:

- i trapianti di midollo arrivano a 67 (53 modenesi, +8), miglior performance dal 2004
- i trapianti di fegato (12 modenesi, +7) tornano ai livelli del 2010, dopo il minimo storico dal 2004 registrato nel 2011.

Attività erogata a favore di pazienti non modenesi con residenza in Emilia Romagna

Ricoveri

I pazienti emiliano romagnoli dimessi dalla nostra struttura sono stati 3.233, di cui 2.191 in regime ordinario (valore 8,56 ml) e 1.042 (valore 1,77 ml) in regime di day hospital, per un valore totale di 10,3 milioni. Rispetto al 2011 (casi dimessi 3.712 per un valore di 11,87 ml), la riduzione complessiva del valore è del 13 %. Il decremento ha interessato tutti i dipartimenti ad esclusione del dipartimento oncologico. Si riduce il numero dei trapianti di fegato e di rene: -5, e aumentano quelli di midollo: +4.

Specialistica

Il numero e il valore delle prestazioni ambulatoriali erogate (esclusa LP) incrementano del 6/7%, in particolare:

- attività del dipartimento Testa Collo, valore +30%, in relazione anche al passaggio di prestazioni in regime ambulatoriale
- attività di laboratorio, in relazione anche all'incremento delle tariffe a partire da febbraio 2012 (+7% l'incremento di valore dovuto alle nuove tariffe).

Attività a favore di pazienti con residenza in altre regioni

Ricoveri

I pazienti di altre regioni dimessi dalla nostra struttura sono stati 3.958, di cui 2.683 in regime ordinario (valore 13,27 ml) e 1.275 (valore 2,16 ml) in regime di day hospital, per un totale di 15,4 milioni. Nel 2011 erano stati in totale 4.950, per un valore di 18,2 ml; il valore economico si è ridotto del 15%. Il decremento ha interessato tutti i dipartimenti e in particolare gli ambiti:

- Cardiologia emodinamica (- 500.000 euro)
- Ematologia (-400.000, meno 4 trapianti di midollo)
- Chirurgia della mano (-200.000 euro)

Le attività in aumento sono state: trapianto di fegato, +4 trapianti, Medicina Oncologica, Gastroenterologia e O.R.L.

Specialistica

Il numero delle prestazioni ambulatoriali erogate si riduce del 3,7% e incrementa il valore del 5%, a causa dei due fenomeni già descritti in precedenza:

1) modifica delle tariffe del nomenclatore a partire da febbraio 2012. L'impatto delle nuove tariffe determina un incremento di valore principalmente sulle attività del dipartimento dei laboratori, +7% e del dipartimento di diagnostica per immagini, +2,7% ;

2) passaggio al regime assistenziale ambulatoriale di alcune prestazioni, in particolare:
somministrazione di lipofiller: + 240.000.

I dati qui commentati sono riportati nelle tabelle allegate al presente documento.

B Obiettivi di attività dell'esercizio 2012 e confronto con il livello programmato

La relazione sugli obiettivi di attività dell'esercizio 2012 e il confronto con il livello programmato segue e rendiconta i punti riferiti all'azione delle Aziende Ospedaliere contenuti nella deliberazione di Giunta Regionale n. 653/2012, in particolare nell'ALLEGATO B "RISPONDERE AI BISOGNI DI SALUTE DEI CITTADINI E MIGLIORARE LA QUALITA' DEI SERVIZI, TENENDO CONTO DELLE RISORSE DISPONIBILI: SCELTE DI PROGRAMMAZIONE SANITARIA E SOCIO-SANITARIA".

Le linee di azione strategica: innovazione nei processi di cura

1. Rileggere e definire i processi di cura

Ospedale per Intensità di cure:

L'azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena, al fine di introdurre nuovi modelli di cura superando la schematica assegnazione e organizzazione 'per posto letto' e unità operative, si era proposta di sviluppare il Progetto di Modernizzazione (AREA A1) "Realizzazione di un modello organizzativo dipartimentale per intensità di cura/complessità assistenziale in ambito chirurgico (Dipartimento Testa – Collo) e internistico (Dipartimento di Medicina e Specialità mediche) . Stante la situazione provocata dagli eventi sismici che hanno indotto importanti variazioni nell'assetto logistico dell'ospedale, il progetto è stato posticipato.

L'assetto logistico – strutturale che si profila nel 2013 induce ad una possibile riattivazione del Progetto, che vede però oggetto e campo di applicazione, oltre al dipartimento di chirurgia specialistica Testa - Collo, per il quale è in corso di sviluppo un aggiornamento legato alla nuova ricollocazione, non più il Dipartimento di Medicina interna e Specialità mediche, bensì il Dipartimento di Oncologia, Ematologia e Malattie dell'Apparato respiratorio.

Percorsi diagnostico-terapeutici:

L'Azienda ha proseguito con l'implementazione dei percorsi diagnostico-terapeutici con particolare riferimento ai percorsi per le patologie oncologiche, già denominati localmente PUNTOs (Percorsi Unitari di Trattamento Oncologico). A testimonianza di ciò il PUNTO dei Tumori Testa- Collo è stato oggetto di verifica sperimentale per l'Accreditamento, superando positivamente la verifica.

2. Le relazioni con i cittadini

Nell'intento di sviluppare relazioni fiduciarie con i cittadini, nell'arco dell'anno 2012 sono state sviluppate le seguenti attività:

- programmazione ed effettuazione delle indagini di gradimento nell'area ambulatoriale delle radiologie con utilizzo dei questionari validati nei percorsi regionali;
- condivisione dei risultati dell'indagine mediante redazione di report con il CCM del Policlinico e gli operatori dei servizi coinvolti
- individuazione con il Dipartimento delle Radiologie di azioni di miglioramento.

Era stata data adesione altresì al percorso di indagine di gradimento nell'area del Materno Infantile - Percorso Nascita quale azienda pilota della Regione: adesione che non si è potuta mantenere per gli eventi sismici che hanno colpito il territorio modenese.

A seguito degli eventi che hanno interessato la struttura complessa di Cardiologia, l'Azienda ha attivato un numero verde dedicato agli utenti che avessero motivo di preoccupazione relativamente a tali occorrenze. In tale ambito 324 utenti hanno contattato la struttura che ha offerto loro, oltre a tutte le informazioni richieste nell'immediatezza, un percorso di ascolto qualificato gestito dai medici di direzione e dai medici legali, oltre ad un percorso di specifici accertamenti clinici: 144 utenti hanno deciso di avvalersi del percorso di ascolto e 163 del percorso di valutazione clinica.

3. Le strategie di integrazione in Area Vasta

La fine del 2012 ha rappresentato un momento particolarmente importante per l'innovazione organizzativa aziendale.

Il PAL 2011 – 2013 ha previsto, tra le linee di indirizzo emanate il 23 settembre 2010 dalla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria (C.T.S.S.), che tra le direttrici che le Aziende sanitarie della provincia di Modena devono seguire vi sia, tra l'altro:

- "rivedere la consistenza, i rapporti e gli specifici contenuti della rete ospedaliera provinciale, a partire da Policlinico e Baggiovara",

- creare “articolazioni organizzative a supporto della rete dei servizi”,
- attuare una “maggiore integrazione tra le due aziende sanitarie”,
- perseguire l’obiettivo di “portare benefici sia di tipo assistenziale...sia di tipo economico, generando economie di scala e di scopo nella gestione dei processi”.

Con questi presupposti e con l’intento di perseguire questi obiettivi, nel dicembre 2012 si è proceduto ad attivare 4 nuovi dipartimenti interaziendali, in aggiunta a quello di “Emergenza urgenza”, costituito nel 2011.

I Dipartimenti Interaziendali istituiti alla fine del 2012 sono:

- 1) Dipartimento interaziendale integrato della cura delle malattie cardiache e vascolari (deliberazione n. 294/2012)
- 2) Dipartimento interaziendale ad attività integrata di diagnostica per immagini (deliberazione n. 319/2012)
- 3) Dipartimento interaziendale ad attività integrata di Medicina di Laboratorio (deliberazione n. 320/2012)
- 4) Dipartimento interaziendale farmaceutico (deliberazione n. 321/2012).

Per ogni Dipartimento Interaziendale è stato nominato – in accordo tra i due Direttori Generali e sentito il parere del Rettore per i dipartimenti integrati - un Direttore pro tempore dal 01.01.2013 al 30.04.2013, e cioè fino all’espletamento delle procedure di piena attivazione dei dipartimenti stessi:

- insediamento del Comitato direttivo nella componente di diritto,
- stesura di una bozza di regolamento,
- elezioni delle componenti elettive del Comitato Direttivo,
- insediamento del Comitato Direttivo nella sua pienezza,
- individuazione della terna da inviare ai Direttori Generali e al Rettore per la nomina del Direttore definitivo.

L’Azienda USL provinciale, nelle stesse date, ha adottato altrettante deliberazioni, contestuali e speculari.

Presupposto per l’istituzione dei dipartimenti interaziendali integrati è stata la modifica dell’art. 31 – titolo VII – dell’Atto Aziendale, che l’Azienda ha adottato con delibera n. 293/12. Ciò in ottemperanza a quanto previsto dalla Legge n. 240/2010 (c.d riforma Gelmini) in materia di riorganizzazione delle Università, di personale accademico e reclutamento, che ha portato all’istituzione e all’attivazione, da parte dell’Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia, dei Dipartimenti Universitari della Facoltà di Medicina e Chirurgia.

Dopo la fruttuosa esperienza (dal 2000 al 2012) dei Dipartimenti Misti, poi Integrati ed infine ad Attività Integrata, le competenze universitarie sono state ora assorbite dai neo Dipartimenti universitari di area medico-sanitaria.

Nell'ottica della dipartimentalizzazione interaziendale, lo stesso art. 31 dell'Atto Aziendale, così come modificato, ha pure previsto che "alcuni aspetti di innovazione organizzativa dovranno svilupparsi con la specificazione in successivi provvedimenti attuativi ed organizzativi:

la gestione per aree omogenee delle attività affini, ...omissis...

i dipartimenti interaziendali ad attività integrata, i dipartimenti interaziendali e i programmi interaziendali, che tendono a perseguire obiettivi di continuità assistenziale oltre che miglioramenti gestionali e/o specifici interessi scientifici e didattici. Essi possono realizzarsi, coerentemente con le previsioni della programmazione, comprendendo unità operative dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria e di altre Aziende sanitarie, previo assenso del Direttore Generale e, nel caso di coinvolgimento di personale universitario, del Rettore."

Per quanto riguarda le funzioni amministrative, nel secondo semestre del 2012 è stato avviato il percorso di unificazione, tra le due aziende sanitarie modenesi, di alcuni servizi tra cui il Servizio per la Gestione del personale. Il progetto ed il relativo organigramma sono stati redatti dai direttori amministrativi delle due aziende e presentati alle organizzazioni sindacali in un incontro unificato in data 18 dicembre 2012 (comparto e SPTA) e in data 19 dicembre 2012 (dirigenza medica). L'atto deliberativo di unificazione è già stato confrontato ed è in fase di valutazione dalle due direzioni aziendali.

La dirigenza dell'Azienda ospedaliera è stata coinvolta in data 21 dicembre 2012 con il compito di procedere ad un'analisi delle dotazioni per produrre poi una proposta di unificazione condivisa.

4. Le politiche delle cure ospedaliere

Nel 2012 è iniziata la sperimentazione di modalità organizzative assistenziali con particolare attenzione all'intensità di cura da un lato, e dall'altro alla concentrazione di attività programmate di chirurgia ambulatoriale e day surgery. Pur nella criticità e contingente difficoltà logistica dovuta all'evento sisma, si è implementata un'area di DH chirurgico multidisciplinare che permette la fruibilità di posti diurni per più discipline (Ortopedia, Otorino, Dermatologia, Senologia, Chirurgia generale, Urologia). Si è provveduto a ricollocare le attività dermatologiche di chirurgia ambulatoriale e day surgery in un'unica area funzionale per facilitare percorsi e assistenza.

Il governo delle risorse

1. Il vincolo dell'equilibrio di bilancio in capo alle Aziende sanitarie

Il punto della situazione in tema di vincolo dell'equilibrio di bilancio è contenuto nel successivo capitolo 5.

2. Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio

L'Azienda ha recepito ed attuato tutte le disposizioni regionali finalizzate all'applicazione del D. Lgs. 118/2011. In particolare:

ha adeguato il piano dei conti e ha utilizzato i nuovi schemi contabili

ha elaborato, alimentato e quadrato la matrice degli scambi infra – regionali

ha tempestivamente modificato i coefficienti di ammortamento

ha effettuato tutte le scritture di rettifica necessarie all'applicazione dei nuovi criteri contabili

ha fornito le valorizzazioni economiche richieste sullo stato dei rischi.

In riferimento al Percorso Attuativo della Certificabilità, ha partecipato alle attività promosse dalla Regione e ha effettuato la ricognizione dello stato dell'arte nei tempi e con la modalità richieste dalla Regione stessa.

4. Il governo delle risorse umane

Le linee regionali di programmazione e finanziamento prevedono che la gestione delle risorse umane si orienti su alcune direttrici fondamentali, determinate dal quadro normativo nazionale e regionale.

In riferimento al blocco del turn over, pur impegnando le aziende ad un progressivo adeguamento ai principi contenuti nella manovra economica e nelle misure di razionalizzazione della finanza pubblica, in continuità con gli anni precedenti vengono considerate adempienti le aziende sanitarie che assicurino l'equilibrio economico complessivo del proprio bilancio.

In tal senso, il Policlinico di Modena, come illustrato nel paragrafo di commento ai dati economici del Bilancio di Esercizio 2012, è risultato pienamente adempiente.

La movimentazione analitica del personale durante l'anno evidenzia, al 31 dicembre 2012, un numero di unità complessive, al netto dei comandi, in diminuzione rispetto al 31 dicembre 2011: 2.408 nel 2011 a fronte di 2.370 nel 2012 con un risultato di -38 unità, a cui si aggiunge la riduzione di 4 unità del personale universitario integrato.

Sulla movimentazione analitica del personale durante l'anno, si inseriscono le sottostanti tabelle:

AZIENDA OSPEDALIERA DI MODENA

**VARIAZIONE CESSATI/ASSUNTI E CONSISTENZA DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO AL
31/12/2012**

QUALIFICA	CONSISTENZA ORGANICA AL 31/12/2011	2012				SALDO	CONSISTENZA ORGANICA AL 31/12/2012
		C	AT	AS	AA		
Dirigenti Medici e Vet. Con struttura complessa	5	1	3	0	1	3	8
Dirigenti Medici e Veterinari con Struttura Semplice	19	3	0	0	0	-3	16
Dir. Med. e Vet. con altre tipologie non di Struttura	88	4	5	0	0	1	89
Dirigenti Medici e Veterinari nuovi assunti	228	14	3	6	1	-4	224
Dirigenti Sanitari con Struttura Complessa	2	1	2	0	0	1	3
Dirigenti Sanitari con altri incarichi	37	2	0	4	0	2	39
Dirigenti Professionali, Tecnici e Amministrativi	24	1	0	0	0	-1	23
Personale del Comparto - Cat. A	11	2	0	0	0	-2	9
Personale del Comparto - Cat. B	86	6	0	0	0	-6	80
Personale del Comparto - Cat. BS	284	10	0	0	0	-10	274
Personale del Comparto - Cat. C	182	7	0	1	0	-6	176
Personale del Comparto - Cat. D (SANITARIO)	1.250	24	10	3	0	-11	1.239
Personale del Comparto - Cat. D (NON SANITARIO)	59	0	0	0	0	0	59
Personale del Comparto - Cat. DS (SANITARIO)	66	5	0	0	0	-5	61
Personale del Comparto - Cat. DS (NON SANITARIO)	29	2	0	0	0	-2	27
TOTALE	2.370	82	23	14	2	-43	2.327

AZIENDA OSPEDALIERA DI MODENA			
VARIAZIONE CONSISTENZA DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AL 31/12/2012			
QUALIFICA	CONSISTENZA ORGANICA AL 31/12/2011	VARIAZIONE	CONSISTENZA ORGANICA AL 31/12/2012
Dirigenti Medici e Vet. Con struttura complessa	1	0	1
Dirigenti Medici e Veterinari con Struttura Semplice	0	0	0
Dir. Med. e Vet. con altre tipologie non di Struttura	0	0	0
Dirigenti Medici e Veterinari nuovi assunti	1	3	4
Dirigenti Sanitari con Struttura Complessa	0	0	0
Dirigenti Sanitari con altri incarichi	8	-8	0
Dirigenti Professionali, Tecnici e Amministrativi	1	0	1
Personale del Comparto - Cat. A	0	0	0
Personale del Comparto - Cat. B	1	0	1
Personale del Comparto - Cat. BS	2	-2	0
Personale del Comparto - Cat. C	2	-1	1
Personale del Comparto - Cat. D (SANITARIO)	22	13	35
Personale del Comparto - Cat. D (NON SANITARIO)	0	0	0
Personale del Comparto - Cat. DS (SANITARIO)	0	0	0
Personale del Comparto - Cat. DS (NON SANITARIO)	0	0	0
TOTALE compresi 1 incarico 15 septies (Direttore Radioterapia) e 1 incarico 15 octies (Dirigente Sociologo)	38	5	43
Comandi	4	-3	1

Per quanto riguarda il lavoro a contratto, l'andamento numerico complessivo dei contratti rispetto all'anno 2011 è rimasto pressoché invariato (108 nel 2011 rispetto a 115 nel 2012). L'impatto economico ha registrato una diminuzione di 48 mila euro rispetto alla previsione iniziale (-2,4%) e di 87 mila euro rispetto al consuntivo 2011.

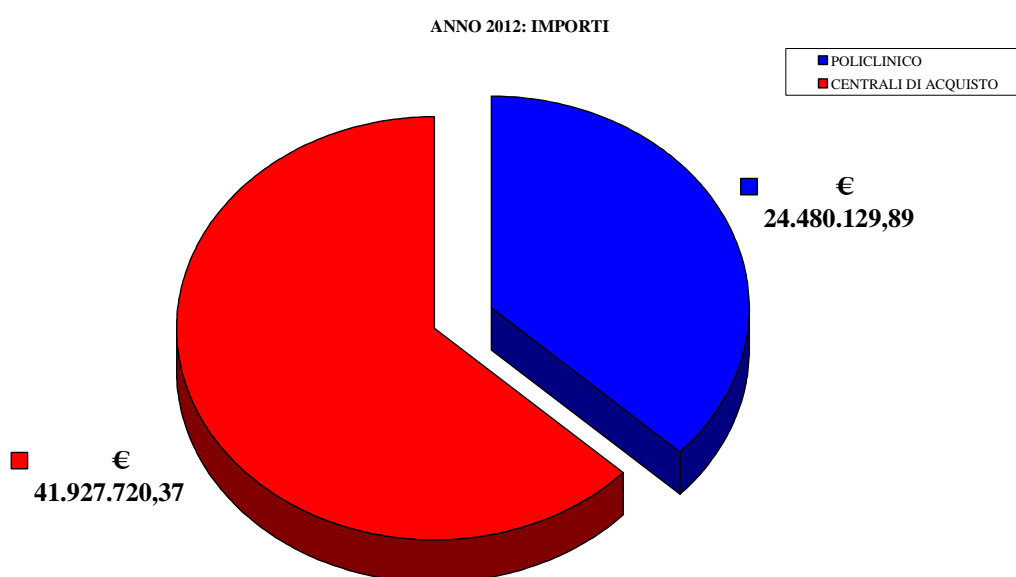
L'obiettivo regionale di riduzione del lavoro a contratto del 7% rispetto al valore iscritto a consuntivo 2011 non è stato interamente raggiunto, come si vede dalla tabella inserita nel paragrafo dedicato al commento economico del bilancio, ma è stato raggiunto l'obiettivo più complessivo di riduzione dell'1% della spesa di personale rispetto al consuntivo 2010.

Sono state altresì avviate le procedure di unificazione del Servizio per la gestione e lo sviluppo del Personale da concludersi entro l'anno 2013.

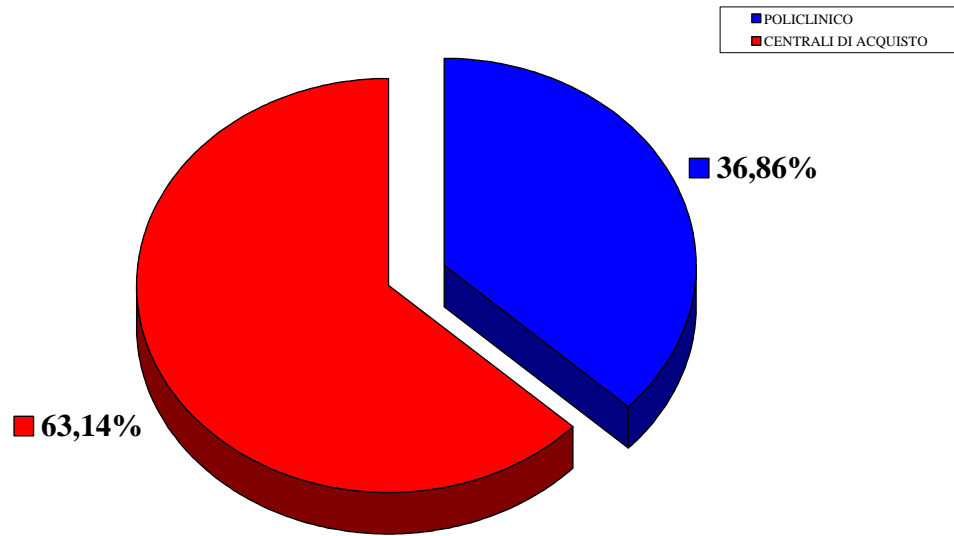
5. Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi

Le linee guida regionali focalizzano gli obiettivi assegnati alle aziende sanitarie, nell'ambito del governo dei processi di acquisto di beni e servizi, sul potenziamento della centralizzazione degli acquisti mediante il ricorso alla centrale regionale Intercenter e al modello organizzativo di Area Vasta. Il potenziamento della centralizzazione degli acquisti, individuato dalla Regione come efficace strumento di razionalizzazione e contenimento della spesa oltreché come mezzo per accedere a forme premiali di finanziamento, ha come effetto immediato una riduzione consistente del ricorso alle gare aziendali (che necessariamente diventa residuale e per motivate ragioni).

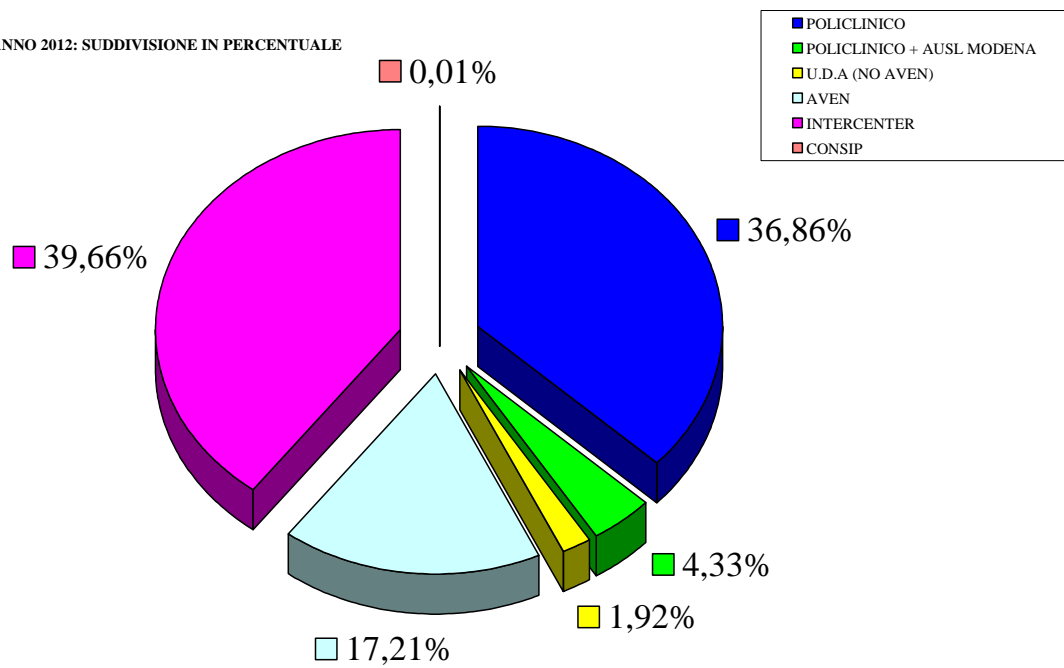
Rispetto a tali obiettivi si riportano alcuni grafici che rappresentano in maniera sintetica i risultati ottenuti nell'anno 2012 da questa Azienda ospedaliera.

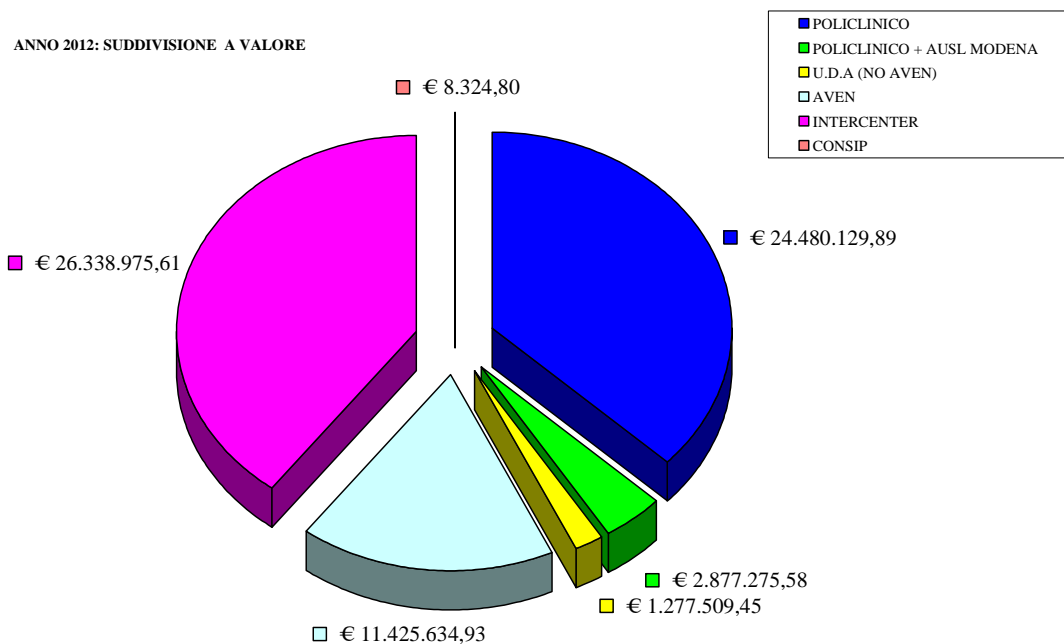


ANNO 2012: PERCENTUALE



ANNO 2012: SUDDIVISIONE IN PERCENTUALE





In particolare la percentuale di adesione alle convenzioni Intercenter si attesta attorno al 40%, mentre le adesioni alle gare AVEN risultano in una percentuale vicina al 17%. Completano il quadro delle attività di centralizzazione altre modalità di acquisto aggregato (con l'azienda territoriale ovvero con altri enti come il Comune o l'Università) che portano la percentuale di acquisti aggregati a circa il 63,14% del totale acquisti aziendale.

E' interessante notare come relativamente ad alcuni specifici settori di acquisto le percentuali di adesione alle convenzioni Intercenter e alle gare AVEN (farmaci – dispositivi ad alta specialità – beni non sanitari di largo consumo) risultano notevolmente più elevate, superando in alcuni casi il 70%, mentre risultano meno "aggrediti" i settori dei servizi non sanitari, alberghieri e manutentivi, per i quali si è comunque avviato nel corso del 2012 un costruttivo confronto in ambito di Area vasta garantendo altresì il necessario coordinamento con le attività di programmazione acquisti della centrale regionale Intercenter.

Per quanto attiene alle attività di acquisto svolte dall'Area Vasta Emilia Nord si riporta di seguito una tabella che riassume numericamente l'attività svolta ed i risultati economici conseguiti:

N. Gare programmate per il biennio 2012 – 2013	220
N. Gare aggiudicate nell'anno 2012	36
N. Procedure in corso di svolgimento al 31.12.2012	24
N. Gare avviate al 31.12.2012	26
N. Gare programmate ancora da avviare	144
Valore dei contratti definiti nel corso dell'anno 2012	€. 67.210.845,37
Stima dei risparmi indotti	€. 7.586.629,02 pari al 10,14% di riduzione costi
N. Procedure di Proroga/Rinnovo concluse nel 2012	43

In particolare, come contribuito alle attività riportate in tabella, si precisa che l'Azienda Ospedaliera di Modena, nel ruolo di capofila, ha portato a termine 8 delle 36 gare aggiudicate dall'Area Vasta.

Preme ancora sottolineare che sempre nell'ottica di realizzare economie ed efficienze organizzative e procedurali questa azienda ha fatto ampio ricorso al mercato elettronico sia della centrale regionale che della centrale statale per gli acquisti sottosoglia comunitaria.

Pur non collegata ad obiettivi di centralizzazione, è comunque rilevante ricordare che la seconda metà del 2012, sempre in tema di processi di acquisto, è stata caratterizzata dalla necessità di dare applicazione al disposto del decreto legislativo n. 95 del 6 luglio 2012, convertito nella legge n. 135 (cd spending review).

Come noto, la normativa in questione prevedeva, tra l'altro una riduzione degli importi e delle connesse prestazioni relative ai contratti (in essere) di appalto per la fornitura di beni e servizi, del 5%, a decorrere dalla data di entrata in vigore del decreto stesso.

La necessità di dare applicazione alla norma in tempi ristretti, ha comportato la pianificazione di una serie complessa di attività, alcune delle quali sviluppatasi in ambito di Area Vasta altre lasciate all'iniziativa delle singole aziende.

In particolare l'Area Vasta ha pianificato e organizzato le attività di rinegoziazione economica con i fornitori, con l'obiettivo di ottenere una riduzione dei prezzi di acquisto pari al 5%. Queste attività hanno però portato un risultato al di sotto delle aspettative se si considera che sono stati contattate oltre 200 ditte fornitrici ottenendo (complessivamente per l'intera Area Vasta)sconti

per circa 3 milioni di euro per l'anno 2012. Il lavoro di rinegoziazione economica è durato oltre due mesi impegnando notevoli risorse per ciascuna Azienda.

Rilevanti invece i risultati ottenuti a livello aziendale, dove si è lavorato non tanto sulla riduzione dei prezzi di acquisto quanto invece sui volumi e sulla tipologia delle prestazioni oggetto dei contratti di fornitura di beni e servizio.

In particolare il miglior risultato è stato conseguito nell'ambito dei servizi alberghieri ove a seguito di una revisione e razionalizzazione delle prestazioni oggetto di contratto si è ottenuto un risparmio complessivo su queste voci di costo ben oltre il 5%.

Si veda la tabella riassuntiva dei risultati economici riportata nel successivo capitolo 5.

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

Con riferimento all'esercizio 2012, il piano degli investimenti prevedeva un'articolazione economica e temporale degli investimenti (vedi bilancio pluriennale 2012/2014, adottato con deliberazione n. 167 del 15 giugno 2012), che a consuntivo ha avuto il seguente sviluppo:

INVESTIMENTI CON FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE

	PREVENTIVO	CONSUNTIVO
OPERE EDILI ED IMPIANTISTICHE	9.140.541,00	3.203.443,00
SOFTWARE ED HARDWARE	444.517,00	244.517,00
ARREDI ED ATTREZZATURE SANITARIE	917.592,00	917.592,00
TOTALE	10.502.650,00	4.307.552,00
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	8.841.953,00	3.404.690,00
MUTUI	1.046.000,00	337.801,00
DONAZIONI ED ALTRO	542.697,00	542.697,00
ALIENAZIONI	72.000,00	22.364,00
TOTALE	10.502.650,00	4.307.552,00

INVESTIMENTI CON FINANZIAMENTO IN C/ESERCIZIO

	PREVENTIVO	CONSUNTIVO
OPERE EDILI ED IMPIANTISTICHE	2.185.000,00	1.776.348,00
SOFTWARE ED HARDWARE	330.400,00	134.218,00
ARREDI ED ATTREZZATURE SANITARIE	793.000,00	535.357,00
TOTALE	3.308.400,00	2.445.924,00

I minori importi registrati a consuntivo (pari a -48,9%) derivano dalla straordinaria contingenza sismica subita lo scorso anno, che ha parzialmente sospeso la pianificazione e l'esecuzione di alcuni investimenti, per convogliare forze, risorse, attenzione sulle verifiche e sui ripristini post-sisma.

Coerentemente con il rinvio degli elencati investimenti, si sono spostate al successivo esercizio le corrispondenti fonti di finanziamento.

Gli eventi sismici hanno naturalmente aperto una fase di complessiva valutazione delle priorità di investimento e rimesso in discussione la programmazione effettuata con la citata deliberazione 167/2012, che sarà oggetto di revisione con il prossimo Piano degli Investimenti.

Sul fronte finanziario, l'esercizio ha registrato un miglioramento di liquidità. Il debito verso i fornitori si è significativamente ridotto rispetto all'esercizio 2011. Il valore è migliorato non solo in senso assoluto, passando da 148,5 milioni di euro a 108,4 milioni di euro, ma anche in indice percentuale, attestandosi a -27% rispetto al 2011.

I tempi di pagamento risultano essere al 31/12/2012 di 298 giorni dalla data di registrazione della fattura, così come da informativa trasmessa alla regione Emilia-Romagna, con un miglioramento netto rispetto ai 387 giorni del 2011. A questo ha contribuito sia la rimessa straordinaria di € 8.000.000,00 destinata all'abbattimento dei debiti delle aziende sanitarie verso le ditte che hanno sede legale nelle zone colpite dal Sisma, sia la complessiva riduzione del fatturato.

La minore tensione finanziaria ha determinato un contenimento dei decreti ingiuntivi mossi dai fornitori (in tutto 14, per importi estremamente ridotti) e un minor contenzioso con gli stessi.

Nel corso del 2012 non si è proceduto all'attivazione di istruttorie per l'acquisto di tecnologie ad alto impatto gestionale che richiedessero la condivisione a livello AVEN e regionale. Nel campo delle apparecchiature biomediche, così come nell'ambito informatico, sono stati effettuati investimenti estremamente contenuti, prioritariamente rivolti alla sostituzione di apparecchi usurati e obsoleti.

Per quanto riguarda le azioni necessarie per non incorrere nella revoca di finanziamenti già assegnati per il mancato rispetto delle scadenze stabilite dalla normativa statale e regionale (art.29, l.r.21/2011), non risultano nel 2012 inadempienze relative alle scadenze stabilite per i finanziamenti assegnati.

In particolare:

- Programma investimenti straordinari in sanità (ex art. 20 L. 67/88), Intervento H12 – 'Ristrutturazione Edificio di Pneumologia': la gara (licitazione privata) è stata aggiudicata con Determina Dirigenziale del Servizio Attività tecniche e patrimoniali n. 35 del 07-12-2010. Contratto in data 04-03-11. A fine 2012 i lavori sono in via d'ultimazione, nonostante il fermo dovuto agli eventi sismici da cui sono state colpite anche le ditte esecutrici
- Programma Regionale di Investimenti in Sanità VI, VII e IX aggiornamento: esperimento delle gare per l'aggiudicazione e realizzazione degli interventi previsti. L'intervento L14 (VI aggiornamento), "Interventi per consolidamento statico ed il miglioramento antisismica" è stato ammesso a finanziamento con determina del responsabile del Servizio Strutture Sanitarie della R.E.R. n. 14.855 del 21/12/2010 ed è stato appaltato il 22/12/2010 con delibera n. 238 del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero Universitaria. Verbale di Consegna in data 01-09-2011. A seguito degli eventi sismici è stata presentata una perizia di variante non suppletiva approvata con determinazione n. 14499 del 14 novembre 2012. L'intervento regionale M9 (VII aggiornamento) 'Adeguamento tecnologico-normativo di apparecchiature biomediche' è stato completato al 95% e verrà concluso nel 2013. L'intervento regionale M10 (VII aggiornamento) "Integrazione applicativi informatici di area sanitaria ed amministrativa" è stato completato nel corso del 2012 al 78% e si prevede di concluderlo nel corso del 2013. L'intervento regionale codice O4 (IX aggiornamento) 'Rinnovo tecnologie in ambito plurispecialistico e multidisciplinare' è stato approvato nel quarto trimestre del 2012 e le gare sono in corso.
- Programma Regionale Odontoiatria 2° fase: esperimento delle gare per l'aggiudicazione e realizzazione degli interventi previsti.

- Attuazione programmi di edilizia sanitaria: interventi relativi al Nuovo accordo di programma per il settore degli interventi sanitari stralcio 2004, numerazione dal N.219 al N.221 compresi. L' intervento 220 è stato ultimato. Il 219, riguardando Consolidamento Statico e Miglioramento antisismico dei corpi A,C,F,G,H, procede ancora, pur essendo stati ultimati molti interventi, data la innovata normativa. Il 221 raggruppa quattro sub-interventi di ristrutturazione a vari piani di cui due ultimati e due ancora in corso (avendo effettuato il necessario adeguamento alla intervenuta normativa antisismica anche con opere di sottofondazione).

Quanto sopra riportato è sempre stato comunicato compilando e trasmettendo puntualmente le apposite schede informative. Si è inoltre continuato nel piano per l'acquisizione di una miglior conoscenza del patrimonio immobiliare inviando in Regione tutte le informazioni richieste.

Manutenzione patrimonio immobiliare: l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena ha partecipato al gruppo di lavoro per la definizione del modello da utilizzare per la raccolta delle informazioni necessarie allo studio sulle attività di manutenzione ordinaria e provveduto nei tempi stabiliti all'inoltro dei dati previsti.

Verifiche di vulnerabilità sismica: l'incarico per le verifiche è stato affidato in data 10-01-2011 e la relazione metodologica è stata redatta in data 30-05-2011.

Al 31/12/2012 sono state realizzate tutte le verifiche di Vulnerabilità Sismica previste e finanziate (int. n.7), con la redazione delle relative calcolazioni e relazioni. Le verifiche condotte integrano le valutazioni di Vulnerabilità sismica ed aggiornano il Progetto Definitivo di miglioramento controllato della Vulnerabilità sismica del Policlinico di Modena, da tempo in attuazione.

Gestione dei gas medicali. Nel corso del 2012 è stato avviato il percorso per arrivare all'implementazione del Sistema di Gestione Operativa Gas Medicali, attuando le seguenti fasi:

- è stato definito un Piano di Lavoro complessivo;
- è stato individuato un gruppo multidisciplinare di professionisti aziendali, incaricati di seguire i corsi per formatori organizzati dalla Regione, con lo scopo di costituire un nucleo di formatori interni;
- si sono cominciate a redigere le prime parti del Documento di Gestione Operativa (previsto dall'all. G della Norma UNI EN ISO 7396-1). Nello specifico: Piano dei Controlli di Qualità Gas Medicinali; Procedura dei controlli di qualità dei gas ad uso medicinale erogati da impianto centralizzato; Procedura di vigilanza sui Dispositivi Medici.

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

E' in corso l'iter per la realizzazione di un impianto di Trigenerazione per il Policlinico. Nel corso del 2012 è stata ottenuta la prescritta Autorizzazione Unica (da parte della Provincia di Modena) ed è stato acquisito il Progetto Esecutivo di competenza dell'Appaltatore. Quest'ultima fase ha subito un notevole ritardo a causa di un periodo di sospensione delle attività (risultato pari a 169 giorni), concesso con D.L. 06/06/2012, n. 74, alle aziende aventi sede in uno dei comuni terremotati.

Sono inoltre stati eseguiti i seguenti altri interventi minori per l'uso razionale dell'energia:

- prosecuzione sostituzione valvole termostatiche;
- revisione regime di funzionamento della Sottocentrale "L";
- spegnimento remoto dei PC.

Mobilità Sostenibile

Nell'ambito della mobilità sostenibile il 2012 è stato caratterizzato da una serie di attività conseguenti a quelle svolte nell'anno precedente, che hanno permesso di ottenere importanti risultati sia ai fini statistici sia come elementi propedeutici alle azioni da svolgere durante il 2013. Sono stati elaborati, studiati e analizzati i dati raccolti dai questionari somministrati ai dipendenti a fine 2011. Dai questionari è stato possibile creare un campione di 579 persone, circa il 25% del totale dei dipendenti dell'azienda ospedaliera, con i quali creare un data-base per l'elaborazione dei dati necessari per la generazione di un PSCL (Piano di Spostamento Casa-Lavoro). Una volta individuati i dati, sono stati elaborati e analizzati in modo da individuare la distanza puntuale casa-lavoro e il mezzo impiegato da ogni dipendente per recarsi nella sede di lavoro quotidianamente; inoltre, è stato possibile georeferenziare il personale e "raggrupparlo" in fasce chilometriche distinte. Tale differenziazione permette di comprendere le esigenze dei lavoratori e come impiegare i dati, ovvero quali azioni promuovere per migliorare la "logistica del traffico" che si genera attorno al Policlinico quotidianamente, provando a snellirlo nel 2013.

Oltre a creare gruppi per fasce di distanza dalla sede di lavoro, è stato necessario effettuare una suddivisione che riguardasse il mezzo di trasporto (auto tradizionale, car-pooling, bus, treno, velocipede, motociclo oppure a piedi) maggiormente utilizzato "dall'utente" per recarsi sul posto di lavoro e i rispettivi tempi di viaggio; tutto ciò per comprendere le abitudini, ovvero lo stile di vita (ad es. se si effettuano soste durante il tragitto casa-lavoro e viceversa, ecc...). Quest'ultime informazioni sono necessarie a percepire quali siano le motivazioni che portano all'uso di un mezzo piuttosto che un altro, di conseguenza a porre il punto di partenza per una corretta stesura del PSCL.

Nel 2012, durante un incontro di sensibilizzazione sul tema della mobilità sostenibile ed alla presenza del Direttore Generale, sono state consegnate ai vincitori due biciclette messe in palio durante la “campagna 2011” per incentivare la compilazione dei questionari da parte del personale ospedaliero.

L’azienda ospedaliera nell’anno 2012 ha strutturato un sistema di “finanziamento” per le attività di mobility manager, attraverso il recupero di fondi ottenuti dal servizio di rimozione forzata delle automobili all’interno del campus e dai pass utilizzati dal personale esterno (tecnici di ditte esterne) per accedere al parcheggio ospedaliero.

Oltre a svolgere attività a livello aziendale sono state condotte collaborazioni a livello istituzionale, tra le quali si segnalano: confronto tra i Mobility Manager della regione Emilia-Romagna, presentazione dei risultati aziendali a Parma durante un convegno organizzato dall’unione industriale sulla mobilità sostenibile ed a Pietrasanta, in collaborazione con il Comune di Modena, per la co-partecipazione al progetto europeo PHAN in occasione del Festival della Salute.

Gestione dei rifiuti sanitari

L’Azienda Ospedaliero – Universitaria di Modena, sensibile alle tematiche di tutela ambientale, persegue una politica di riduzione dell’impatto della produzione dei rifiuti attraverso iniziative di sensibilizzazione e formazione del personale alla raccolta differenziata e di controllo delle conformità della gestione di tutti i rifiuti, anche in relazione alla sicurezza degli operatori. Ha attivato fin dal 2006 il progetto “Il Policlinico di Differenzia” con lo scopo di contenere la produzione dei rifiuti e raggiungere standard ottimali di preselezione degli stessi. Negli anni passati è stato attivato un piano di formazione rivolto a tutti i dipendenti che ha raccolto notevole attenzione e nel 2012 sono stati organizzati incontri sistematici di “Formazione sul campo” con il personale sanitario e tecnico dei reparti/servizi per esaminare i comportamenti e l’operatività nelle varie realtà organizzative.

L’impatto della formazione sul campo ha avuto oggettivi riscontri positivi in quanto anche nell’ultimo anno è stato registrato un aumento della quantità di rifiuti raccolti in forma differenziata (preselezione più accurata delle diverse frazioni) con la contestuale riduzione della quantità rifiuti pericolosi prodotti oltre ad un uso più appropriato degli specifici contenitori.

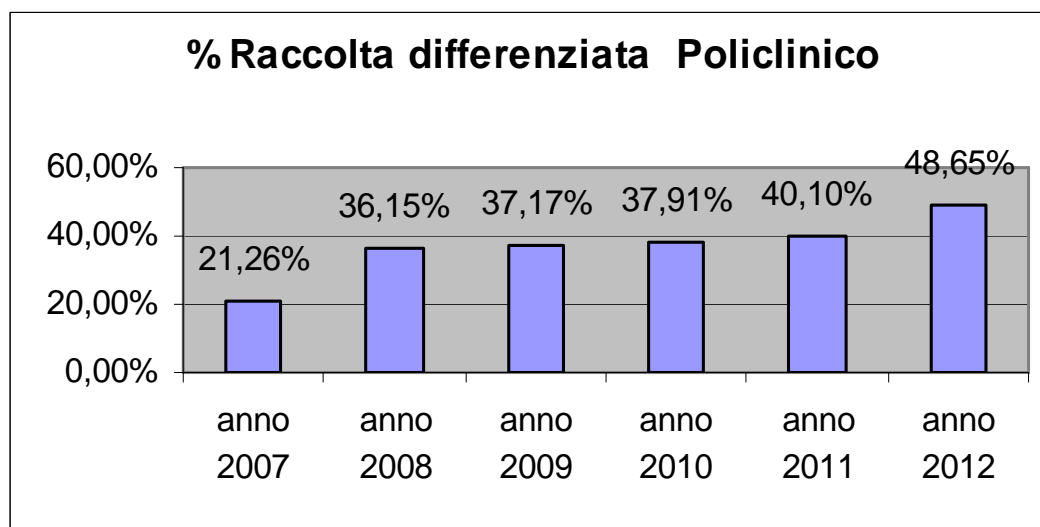
L’andamento della produzione di rifiuti sanitari negli ultimi 3 anni è riportato nel seguente schema:

cer	Peso Rifiuti pericolosi	anno 2011	anno 2012	diff.% anno 2011
060404*	rifiuti contenenti mercurio	84,0	0,0	
061302*	carbone attivato esaurito	98,0	8,2	-1095,12%
090101*	soluzioni di sviluppo e attivanti a base acquosa	165,0	55,55	-197,03%
140602*	miscele di solventi alogenati	20,0	0,0	
150202*	filtri a rischio chimico	675,0	270,0	-150,00%
160211*	app.contenenti HCFC/HFC frigoriferi	336,0	1.030,0	67,38%
160213*	apparecchiature fuori uso (video)	2.415,0	1.124,1	-114,84%
160601*	batterie al piombo	670,0	950,0	29,47%
160602*	pile al nichel	80,0	64,35	-24,32%
180103*	rifiuti a rischio infettivo	661.160,0	624.012,87	-5,95%
180106*	sostanze chimiche pericolose - liquido	42.375,0	40.731,5	-4,03%
180108*	farmaci citotossici e citostatici	3.833,4	2.028,55	-88,97%
200121*	tubi fluorescenti ed altri rifiuti contenenti mercurio	58,0	0,0	
	tot.pericolosi Kg	711.969,4	670.315,1	

	Peso Rifiuti non pericolosi	anno 2011	anno 2012	diff.% anno 2011
080318	Toner per stampa esauriti diversi dal 080317*	1.832,0	2.010	8,86%
090108	carta e pellicole per fotografia non contenenti argento	9.150,0	0	
150101	imballaggi di carta e cartone	143.320,0	162.520	11,81%
150102	imballaggi in plastica	34.740,0	61.980	43,95%
150107	imballaggi vetro chiaro	195.860,0	168.240	-16,42%
150107	imballaggi vetro scuro	3.600,0	3.000	-20,00%
150203	assorbenti indumenti contaminati	142,5	45,3	-214,57%
160214	app.fuori uso	8.098,0	5.130,0	-57,86%
160604	batterie alcaline	238,0	365	34,79%
160605	pile al litio	0	23,95	100,00%
170403	piombo	280,0	170	-64,71%
180104	rifiuti sanitari non pericolosi	4.671,5	4.934	5,32%

180107	sostanze chimiche diverse dalla voce 180106*	24,0	66	63,64%
180109	medicinali scaduti	214,2	223,9	4,33%
190905	resine a scambio ionico (filtri)	773,0	947,80	18,44%
200101	carta	18.700,0	17.280	-8,22%
200108	organici	21.200,0	47.250	55,13%
200301	R S U "non differenziati"	610.400,0	513.000	-18,99%
200307	rifiuti ingombranti	9.888,0	43.070	77,04%
	tot. non pericolosi Kg	1.063.131,2	1.030.256,0	

Risulta evidente dai dati (vedi tabella successiva) che la raccolta differenziata è progressivamente andata aumentando nel corso degli anni con un risultato particolarmente soddisfacente proprio nel 2012, dove è stata raggiunta la percentuale di oltre il 48% rispetto al totale dei rifiuti prodotti.



Nella tabella di seguito riportata sono evidenziati in ordine decrescente i punti di maggior produzione di rifiuti a rischio infettivo, rilevati in un mese campione (dicembre 2012).

Si sottolinea che:

- sono stati esclusi dalla tabella tutti i reparti con meno di 100 kg di rifiuti / mese)
- sono riportati con asterisco le strutture /servizi NON DOTATI D POSTI LETTO

Risulta evidente che tra le prime 10 strutture di maggior produzione (escluso il reparto di TIPO e malattie infettive) si collocano servizi non dotati di posti letto.

Rifiuti infettivi Dicembre 2012		
ambito produzione rifiuti	Kg	impatto in % sul totale aziendale
DIALISI *	5198,8	13,92%
TIPO	2423	6,49%
NBT 1 *	2395,8	6,42%
NBT 2 *	2179	5,84%
SALA PARTO *	1947	5,21%
CENTRO TRASFUSIONALE	1905	5,10%
ANATOMIA PATOLOGICA *	1833,4	4,91%
MAL.INFETTIVE DEGENZA	1819,5	4,87%
LAB. CENTRALIZZATO *	1313,4	3,52%
LAB. MICROBIOLOGIA *	1154	3,09%
ORL + ODONTO + CHIR.PLAST.	910,5	2,44%
AVIS PROVINCIALE	796	2,13%
P.S. GENERALE	615	1,65%
GASTROENTEROLOGIA	559,6	1,50%
NEONATALE	555,2	1,49%
OSTETRICIA	530,3	1,42%
UROLOGIA	522,4	1,40%
COM 2° PIANO	504,2	1,35%
COM 3° PIANO	500,9	1,34%
MAL.INFETTIVE AMB.	473,6	1,27%
LAB. VIROLOGIA	463,9	1,24%
CHIR. TRAPIANTI	424,6	1,14%
NEFROLOGIA	400,1	1,07%
MEDICINA 1° E 2°	376,5	1,01%
MEDICINA AREA CRITICA	375,5	1,01%
SALA OPERATORIA GINECOLOGIA	370,6	0,99%
ORTOPEDIA	370,5	0,99%
COM DH 1° PIANO	359,1	0,96%
CHIR. TORACICA	304,2	0,81%
MALATTIE APP. RESPIRATORIO	277,7	0,74%
CHIRURGIA	275,1	0,74%
CHIR. DELLA MANO	260,6	0,70%

AMB. CHIR.POLISPECIALISTICI	228	0,61%
PEDIATRIA P.S. ACCETTAZ.	212	0,57%
MEDICINA LEGALE	209,6	0,56%
CARDIOLOGIA	196,4	0,53%
AMB. CHIRURGICI DERMATOLOGIA	185,6	0,50%
UNIVERSITA LAB. COM	180	0,48%
ENDOSCOPIA DIGESTIVA 4°PIANO	179	0,48%
NIDO	171	0,46%

Si fa presente che l'AOU di Modena è l'unica azienda sanitaria regionale ad avvalersi di un sistema affidabile (95%) di rendicontazione della produzione rifiuti per Centro di Costo produttore e che la disponibilità di questi dati sta sostenendo un'analisi svolta in collaborazione con il gruppo di coordinamento regionale sul tema dei rifiuti sanitari.

Questo lavoro permetterà la definizione di indicatori più specifici sul monitoraggio della produzione dei rifiuti in correlazione all'attività svolta, che consentiranno confronti affidabili tra le performance delle 17 Aziende sanitarie regionali.

Acquisti verdi

E' stata data adesione alle seguenti forniture caratterizzate da requisiti di minor impatto ambientale:

➤ INTERCENTER – CONSIP

convenzione "PERSONAL COMPUTER DESKTOP 5"

convenzione "CARTA IN RISME 3"

acquisizione con ordine diretto mediante convenzione "stampanti 11"

convenzione per la fornitura di carburante per autotrazione

proroga convenzione per l'acquisto di "Prodotti cartari ad uso igienico sanitario e detergenti".

➤ AREA VASTA

fornitura a somministrazione di materiale di consumo a ridotto impatto ambientale per i sistemi di stampa (attrezzature informatiche e macchine per ufficio)

Sul tema della gestione ambientale sono state realizzate alcune iniziative di informazione, formazione e sensibilizzazione ed in particolare:

- Formazione sul campo indirizzata agli operatori sanitari sulla "Gestione dei rifiuti sanitari" (239 partecipanti)

- Formazione con la modalità del Journal club su “Gestione rifiuti sanitari” in collaborazione con Assessorato Ambiente del Comune di Modena e con Hera ambiente (56 partecipanti)
- Formazione con la modalità del Journal club su Mobilità sostenibile (46 partecipanti)
- Formazione con la modalità del Journal club su “Il SSR per uno sviluppo sostenibile – La gestione dei sistemi complessi” in collaborazione con Assessorato Regionale sanità e Politiche sociali (54 partecipanti)
- Formazione con la modalità del Journal su “Uso razionale e responsabile dell’energia” inizialmente programmato per il dicembre 2012, è stato effettuato il 24/01/2013 (26 partecipanti).

Infine sono stati garantiti tutti i flussi delle informazioni sull’applicazione delle politiche per l’uso razionale dell’energia e la corretta gestione ambientale nel Servizio Sanitario Regionale utilizzando l’apposito programma informatico predisposto da CUP 2000.

8. Il governo dello sviluppo ICT

Potenziamento dello scambio elettronico di informazioni cliniche tra professionisti rete Sole

Per ciò che riguarda la firma digitale il sistema informativo aziendale è già adeguato nell’ambito della diagnostica per immagini e per il servizio di Anatomia Patologica. Non si è ritenuto opportuno portare tale innovazione nel contesto dei laboratori di analisi data l’obsolescenza degli applicativi destinati ad essere sostituiti (2013) mediante adozione dell’applicativo dell’azienda territoriale, già dotato delle funzionalità di firma elettronica.

Per ciò che riguarda la Nuova ricetta Elettronica la nostra Azienda sin dal 2010 ha intrapreso le prime sperimentazioni. Oggi si può affermare che il sistema è a regime. Per quanto riguarda il sistema CUP la provincia di Modena ha intrapreso nel 2012 un percorso di aggiornamento al sistema fornito dalla società in house cup2000. Tale iniziativa è anche tesa ad assicurare il conseguimento degli obiettivi posti dal livello regionale.

In ordine a questo obiettivo l’Azienda ha acquisito e messo a valore la raccolta strutturata del consenso. Tale raccolta ha visto l’azienda territoriale regista del processo, ma in considerazione del fatto che l’ambiente applicativo target delle informazioni è l’anagrafe provinciale degli assistiti che è una banca dati condivisa, anche l’Azienda Ospedaliero-Universitaria ha potuto giovare dell’innovazione. Il forte incremento registrato nel 2012 circa la numerosità dei referti di specialistica ambulatoriale scambiati all’interno della rete sole è stato possibile proprio grazie a questa innovazione.

Si segnala inoltre che a fine 2012 è entrato in produzione l’ultimo dipartimentale mancante, ovvero il sistema di PS che ora trasmette con regolarità i referti al sistema sole e quindi al FSE e ai MMG.

9. Gli strumenti informativi a supporto delle azioni di governo

Anche nel 2012 il mantenimento e l'alimentazione del sistema informativo aziendale è stato opportunamente curato. I principali applicativi sono coperti da contratti di manutenzione che garantiscono ed agevolano la diffusione degli strumenti software, la formazione continua sul loro miglior uso e l'opportuna evoluzione in coerenza con il mutare delle esigenze e del quadro normativo.

Anche nel 2012 l'azienda ha operato al fine di assicurare tempestività e qualità del dato trasmesso con il flusso ASA.

Grazie agli applicativi destinati alla specialistica ambulatoriale che hanno raggiunto un buon livello di diffusione in tutte le unità operative e grazie al lavoro ex-post di verifica su numeri di impegnativa ed esenzioni si può affermare che tutti gli indicatori individuati come obiettivo per il 2012 sono soddisfatti.

Si fa qui particolare riferimento alla trasmissione telematica delle impegnative almeno per l'80% delle prestazioni erogate. Tale risultato è stato possibile grazie alla sperimentazione (attiva sin dal 2010) della Nuova Ricetta Elettronica (NRE) che senz'altro agevola la puntuale produzione dell'impegnativa per ogni prestazione ambulatoriale erogata.

Anagrafe assistiti e Anagrafe dei medici prescrittori

Queste azioni sono principalmente in carico all'azienda territoriale in ogni caso la piena condivisione della banca dati su base provinciale consente all'Azienda Ospedaliera di operare in termini di monitoraggio a favore della qualità del dato.

Sistema informativo dell'assistenza specialistica ambulatoriale (ASA)

Quale presupposto per la sperimentazione e l'utilizzo a regime della NRE (vedi sopra) anche la banca dati ARMP è opportunamente mantenuta grazie ad un'articolazione interna che si occupa sia della acquisizione dei lotti sia della associazione lotto medico.

Sanità pubblica SMIA, Screening e Anagrafe Vaccinale

Nella prima metà del 2012 gli operatori dell'Igiene Ospedaliera – Direzione Sanitaria hanno partecipato al ciclo di incontri per la formazione teorico-pratica del sistema informativo delle Malattie Infettive (SMIA) organizzati dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale.

A partire dal mese di luglio, nel rispetto dei tempi previsti, è stata attivata la segnalazione informatica con il nuovo sistema degli "eventi inusuali ed epidemici"; invece su richiesta ed in

accordo con il Dipartimento di Sanità Pubblica di Modena è rimasto invariato il flusso delle notifiche di malattie infettive dei pazienti degenti, che prevede l'invio su supporto cartaceo all'Igiene Pubblica ed il successivo flusso informatico curato da quest'ultimo.

Assistenza farmaceutica e dispositivi medici

Sono stati rispettati i termini di invio dei dati nei flussi AFO, FED e DIME in collaborazione con il Servizio Tecnologie dell'Informazione.

Per il flusso DIME è stata completata l'anagrafica dei D.M con il CND e il Repertorio dei prodotti gestiti in Azienda.

Il sistema informativo del 118 e pronto soccorso

Per l'Azienda Ospedaliera, a questo proposito costituisce debito informativo il solo flusso di PS.

Anche in questo caso il sistema è maturo ed il flusso viene trasferito con costanze e tassi di scarto inferiori all' 1%.

I database clinici

La Farmacia ha collaborato con i clinici reumatologi nella compilazione del registro per i nuovi pazienti in trattamento con biologici verificando la completezza dei dati prima dell'invio.

Data base regionale di Implantologia protesica: l'unità operativa di Ortopedia, grazie ai referenti clinici, ha correttamente alimentato il Registro regionale RIPO, completando anche ove necessario gli anni precedente. La performance del 2011, più recente dato disponibile, è risultata pari al 98 %.

Privacy - legge 196/2003

La continua evoluzione ed aggiornamento della normativa posta dal d.Lgs 196/2003 (codice privacy), comporta l'adeguamento continuo delle disposizioni interne. Così si è intervenuto con la delibera del D.G. n. 317 del 27.12.2012 con la quale è stato approvato il nuovo regolamento in materia di videosorveglianza, in sostituzione del precedente approvato nel 2001, al fine di adeguare il sistema, raccogliendolo in un corpo coordinato alle disposizioni adottate dal Garante nel 2010. Con tale atto, in particolare, si è adeguato il sistema di gestione delle immagini, delineando dettagliati percorsi per il salvataggio, acquisizione ed utilizzo delle immagini a fini giudiziari.

Controlli

Nell'anno 2012, a seguito dell'emanazione della DGR 354/2012, l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena ha provveduto ad adeguare il piano dei controlli interni con quanto richiesto dalla normativa integrandolo con controlli specifici su settori ritenuti più meritevoli di verifiche aggiuntive; quantitativamente è stato soddisfatto l'obbligo del controllo del 5% della documentazione sanitaria e del 10 % dei ricoveri dell'anno 2012.

Gli esiti dei controlli dell'anno 2011 sono stati inviati ai competenti uffici regionali nei tempi previsti.

Dignità della persona

1. Qualità della comunicazione e relazione della cura

Per quanto attiene la comunicazione e la relazione di cura, nell'anno 2012 sono state svolte le seguenti attività:

HEALTH LITERACY:

Partecipazione al percorso formativo e successivi incontri regionali sulla Health Literacy

Raccolta della documentazione in uso nei percorsi oncologici (individuati in Regione)

Coinvolgimento del volontariato tramite il CCM del Policlinico per la presentazione della documentazione al fine di verificarne l'adesione ai principi di Health Literacy

Trasmissione al CCM aziendale dell'analisi effettuata per valutazione del materiale.

MEDIAZIONE CULTURALE:

Assicurazione del servizio di Mediazione Culturale, per garantire la presenza quotidiana fissa dei mediatori e la possibilità di attivazione del servizio nell'arco delle 24 ore: i mediatori sono reperibili telefonicamente, anche al di fuori dell'orario di apertura dell'ufficio, per mediazioni telefoniche o richieste urgenti di intervento

Traduzione di materiale informativo in lingua a supporto dei percorsi sanitari

Stampa di opuscoli informativi in lingua.

FORMAZIONE D'AULA SULLA COMUNICAZIONE:

Organizzazione di iniziative formative di carattere "relazionale" (tipologia di iniziative che caratterizzano fortemente l'offerta formativa del Policlinico di Modena): si tratta di seminari e corsi dedicati al personale ospedaliero di tutta l'Azienda progettate e/o condotte dagli psicologi del Servizio Formazione e Aggiornamento sullo sviluppo di relazioni empatiche e attività di counselling nella relazione operatore assistito (corso di formazione "La Medicina Centrata sul

Paziente”: 2 edizioni dedicate sia al personale infermieristico che ai medici, 32 ore, 27 partecipanti; corso di formazione “Qualità della vita nell’evento malattia”: 1 edizione, 16 ore, 21 partecipanti; corso di formazione “Il bambino in ospedale”: 1 edizione, 6 ore, 16 partecipanti; corso di formazione “Le emozioni come guida nelle relazioni”: 2 edizioni, 32 ore, 29 partecipanti; corso di formazione “Stress: strategie interne per affrontarlo”: 6 edizioni, 84 ore, 106 partecipanti; corso di formazione “Dinamiche di gruppo e relazioni in équipe”: 3 edizioni, 36 ore, 43 partecipanti; corso “La comunicazione con il paziente fumatore: l’uso del Minimal advice nella pratica clinica”: 2 edizioni, 4 ore, 27 partecipanti). Tutti i corsi sono dedicati sia al personale infermieristico che al personale medico nonché tecnico e amministrativo. Generalmente i corsi vengono ripetuti in più edizioni per consentire al personale di partecipare.

AFFIANCAMENTO AGLI OPERATORI PER LO SVILUPPO DELLE CAPACITA’ DI COMUNICAZIONE

Per migliorare le competenze comunicative e relazionali degli operatori si realizza una formazione continua sull’integrazione delle conoscenze e delle competenze realizzabile con l’inclusione dello psicologo nell’équipe curante e con la presenza dello psicologo a fianco degli altri operatori. Complessivamente gli affiancamenti nel 2012 sono stati 594. Le restituzioni e discussioni casi con le équipe nel 2012 sono state 1238.

EMPOWERMENT DI PAZIENTI E FAMILIARI E LORO COINVOLGIMENTO NEL PERCORSO DI CURA: GRUPPI CON PAZIENTI

“Gruppo di supporto per i genitori di bambini nati pretermine: incontri strutturati di sostegno rivolti a gruppi di genitori”, 5 incontri, 10 familiari incontrati.

“Gruppo di sostegno al lutto per genitori”(Oncoematologia), 8 incontri, 8 familiari.

“Diabete di tipo I: accogliere e comprendere il vissuto di malattia in età evolutiva attraverso gruppi di sostegno psicologico” 26 incontri (3 edizioni complessive), 13 pazienti.

“Campo educativo terapeutico per bambini ed adolescenti con diagnosi di diabete di tipo I”: 26 bambini.

CONSENSO INFORMATO

Sono state realizzate iniziative formative sul tema del consenso informato (un programma che prevede tra il 2011 e il 2013 la formazione in aula dei medici dell’ospedale sul tema “Cartella clinica, privacy e consenso informato”).

Operatori del Policlinico hanno partecipato al gruppo di lavoro regionale “Adesione/consenso”.

CORSI ANTIFUMO

Nell'ottica dell'empowerment dei pazienti e del loro coinvolgimento nei percorsi di cura e nel miglioramento degli stili di vita sono stati realizzati 3 "Corsi di gruppo per la disassuefazione da fumo di sigaretta": (12 incontri + 3 follow-up) ai quali hanno partecipato 42 pazienti.

2. Consolidare i processi di cure palliative e terapia del dolore

Cure palliative e Terapia del dolore

L'Azienda Ospedaliera contribuisce alla rete di cure palliative del sistema provinciale con la Struttura Semplice dell'Hospice ospedaliero oncologico inserito nell'ambito del Dipartimento di Oncologia, Ematologia e Malattie dell'apparato respiratorio. Grazie alla dotazione di 10 posti letto accoglie pazienti in fase terminale provenienti dall'interno dell'Azienda oppure pazienti provenienti dall'esterno anche in carico al sistema delle cure domiciliari. Nel corso dell'anno 2012 l'attività si è mantenuta sostanzialmente in linea con i livelli del 2011 con 257 pazienti ricoverati, 3581 giornate di degenza e una durata di degenza media di 13,3 giorni.

Per quanto attiene all'implementazione del Progetto Ospedale Territorio senza Dolore all'interno della nostra Azienda per il 2012 si è mantenute il complesso delle azioni già messe in atto negli anni precedenti. In dettaglio tutte le UO, con particolare riferimento a quelle chirurgiche, hanno mantenuto la continuità nell'utilizzo del protocollo di terapia del dolore post-operatorio e della misurazione del dolore, da parte del personale infermieristico, tramite la registrazione in uno spazio apposito nel foglio della grafica al letto del paziente. Similmente quelle afferenti al dipartimento onco-ematologico. Per quelle di Medicina interna e specialistiche, seppur il sistema di misurazione sia stato introdotto, si è registrata, in stretta relazione agli assetti di riorganizzazione, una lieve flessione di performance. Sono quindi previste, sin dai primi mesi del 2013, molteplici azioni al fine di riportare le performance quanto meno al livello del 2011.

Durante il 2012 sono stati istituiti due gruppi di lavoro multidisciplinari e interaziendali con l'obiettivo di rivedere il percorso di continuità assistenziale (ospedale territorio) del paziente ematologico e oncologico. L'attività verrà implementata e completata nell'anno 2013.

In merito alla prevista elaborazione di un PDTA di terapia del dolore a livello provinciale, di concerto con il responsabile del COTSD Azienda USL, si era identificato di sviluppare un apposito PDTA sulla cefalea, ma tale attività per le cause sopracitate viene fatto slittare al 2013.

Anche per il 2012 è proseguita l'attività di formazione residenziale sul tema del dolore.

Per quanto attiene alla Comunicazione/Informazione, l'Azienda ha aderito alla Giornata Nazionale del Sollievo per il 2012 secondo le indicazioni regionali con molteplici attività degne di rilevanza quali la predisposizione di:

- brochure informativa per pazienti con dolore cronico che è stata distribuita ai pazienti afferenti al DH oncologico nella settimana del 27 Maggio
- diario per la registrazione a domicilio del dolore a pazienti selezionati (con dolore elevato/severo) che afferiscono al Dh oncologico che è stato distribuito a pazienti selezionati nella settimana del 27 Maggio
- brochure informative realizzate con servizi di volontariato del dipartimento materno-infantile sul dolore in età pediatrica. Tale progetto è stato realizzato nell'anno 2011 con appositi fondi regionali.
- questionario di gradimento sulla brochure sul dolore in età pediatrica

E' stato degno di menzione alla conferenza stampa presso il Ministero della Salute il 24 maggio nel corso dell'assegnazione "Premio gerbera d'oro" il Progetto sulla realizzazione di una brochure informativa sul dolore in età pediatrica e sul relativo questionario di gradimento da parte delle famiglie, oltre che il progetto "Ambulatorio ospedaliero per il trattamento non farmacologico del dolore oncologico totale" condotto in collaborazione tra l'Onco-ematologia pediatrica, alcune delle Associazioni di Volontariato del settore, l'ASEOP, il Centro Oncologico Modenese ed il servizio Psicosociale dell'AOSP.

Per quanto attiene il progetto regionale di formazione dal titolo: "Gli aspetti multidisciplinari delle cefalee e del dolore cranio-facciale nella pratica clinica del medico di medicina generale: percorso formativo teorico – pratico" che vede come capofila l'AOU di Modena, referente scientifico del progetto il prof. Luigi Alberto Pini (Centro Interdipartimentale Cefalee e Abuso di Farmaci), il percorso è stato avviato tra la fine del 2012 e i primi mesi del 2013. Infatti è stato presentato in AVEN ai Direttori Sanitari e ai Responsabili Formazione delle aziende sanitarie, nonché ai responsabili dei Servizi di Cure Primarie che stanno selezionato, alla luce delle indicazioni ricevute, i professionisti da coinvolgere nel percorso formativo.

Tattamento del dolore da parto

Nel corso dell'anno, pur a fronte degli eventi sismici che hanno fortemente interessato l'area materna infantile, si è lavorato per attivare presso il Policlinico di Modena - quale unico punto provinciale - l'offerta di analgesia epidurale con carattere di gratuità 24h. Il servizio è stato attivato in data 3 dicembre 2012, restano comunque garantite anche le metodiche non farmacologiche per il contenimento del dolore, quali posizioni antalgiche libere, l'effettuazione di massaggi, doccia calda, qualora la donna lo richieda aromaterapia e musicoterapia.

3. Garantire l'ascolto, l'accoglienza, il supporto diagnostico e la presa in carico delle persone vittime di maltrattamento ed abuso

Si è partecipato all'incontro regionale per la stesura 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, che sono attualmente ancora in fase di definizione. L'Azienda Policlinico, nell'ambito dei Servizi della rete della Provincia di Modena, è coinvolta nella gestione delle emergenza-urgenza della donna sottoposta a maltrattamento e/o abuso che si presenta presso le strutture del Policlinico con particolare riferimento al Pronto Soccorso generale che presso l'Accettazione ostetrico-ginecologico, in accordo con quanto previsto dal "Protocollo d'intesa per la promozione di strategie condivise finalizzate alla prevenzione ed al contrasto del fenomeno della violenza nei confronti delle donne" approvato il 6 marzo 2007 con delibera di Giunta provinciale n.81.

Per quanto attiene l'area minori, sono ancora in via di definizione le linee di indirizzo regionali inerenti l'accoglienza e la "presa in cura" di bambini e adolescenti vittime di maltrattamento e abuso. L'Azienda Policlinico si attiene al "Protocollo d'intesa per le strategie di intervento e prevenzione sull'abuso e la violenza all'infanzia e all'adolescenza" redatto e sottoscritto a livello provinciale nel 2004 ed attualmente in fase di revisione.

Accessibilità, qualità, sicurezza, continuità delle cure

1. Le politiche per la sicurezza delle cure ed il risarcimento dei danni

Gestione diretta dei sinistri

Nel corso del 2012 si è proceduto ad una revisione ed aggiornamento del Programma Aziendale di Gestione del Rischio pur non riuscendo a giungere ad una versione definitiva, con successiva validazione in sede di Collegio di Direzione a causa degli eventi sismici che hanno coinvolto la Struttura ed impegnato il personale su fronti differenti. Si è comunque proceduto a consolidamento delle attività già in corso ed implementazione della prescrizione informatizzata in due U.O.

Le coperture assicurative con franchigia, oltre ai casi rientranti nelle competenze della precedente compagnia assicuratrice posta in liquidazione coatta amministrativa, vengono gestite direttamente dall'Ufficio Assicurazioni, interno all'Azienda.

Pratica consueta, nella gestione dei sinistri, è la discussione in seno al Comitato Valutazione Sinistri (CVS) composto dal D.A., D.S. (Risk manager) o suo delegato, Resp. AA.GG e Legale, Direttore Medicina Legale, medico di medicina che ha esaminato il caso e coordinato dal responsabile dell'Ufficio Assicurazioni. In tali riunioni il caso viene esaminato sia sotto il profilo medico legale della responsabilità e della necessità/opportunità di liquidazione del danno, sia in

un'ottica di azioni di miglioramento che possono/devono essere messe in campo per evitare il ripetersi del fatto dannoso. Gli incontri del CVS nel 2012 sono stati 3 in occasione dei quali sono state trattate 32 pratiche, oltre a questi sono stati effettuati n. 7 CVS telematici, per un totale di 39 pratiche esaminate.

In Azienda, già a partire dal 1999, l'Ufficio Assicurazioni, la Medicina Legale e la Direzione Sanitaria hanno intrapreso la mappatura della sinistrosità in azienda.

Sicurezza dei processi di cura

Il percorso chirurgico è stato oggetto di revisione ed aggiornamento con sviluppo di specifiche procedure aziendali che recepiscono le indicazioni della DRG 1706/2009, particolare attenzione è stata posta al tema della sicurezza in sala operatoria promuovendo l'adozione della check-list di sala operatoria con periodica discussione dei risultati mediante audit effettuato a livello di area chirurgica, obiettivo del 2013 è l'estensione della check-list SOS anche alle procedure di radiologia interventistica.

Rischio infettivo

A) Il programma di gestione del rischio infettivo dell'AOU è stato sottoposto a valutazione da parte dell'Agenzia Sanitaria Regionale – Area rischio infettivo su dati 2011 ed in particolare:

- esistenza di un programma di sorveglianza e controllo delle infezioni correlate all'assistenza: ottenuto 85% di punteggio ICALIN (superiore allo standard minimo fissato nel 75% e coincidente con la mediana regionale).
- sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico (SICHER), in riferimento a questo indicatore la nostra Azienda ha ottenuto il 93% di adesione al progetto SICHER (risultato ottimo rispetto allo standard fissato nel 50%).
- igiene delle mani, in relazione a questo indicatore la RER aveva fissato come standard di riferimento il consumo di 10 litri di gel alcolico per 1000 giornate di degenza, la nostra Azienda ha dimostrato un consumo leggermente inferiore a questo standard (9,1 litri), performance considerata buona se confrontata con le altre aziende sanitarie della Regione, perché comunque il quarto consumo più elevato.
- buon uso degli antibiotici, per quest'ultimo indicatore, la nostra Azienda ha evidenziato un consumo pari a 94 DDD per 100 giornate di assistenza, che si colloca di poco al di sotto della media regionale e stabile negli ultimi anni (non era definito indicatore).

B) Il programma di sorveglianza e controllo degli enterobatteri produttori di carbapenemasi (CRE), avviato nel 2011, è stato sviluppato nel corso del 2012 secondo le linee di indirizzo

regionali (Lettera 8/7/2011, Prot. PG/2011/166892), coinvolgendo il maggior numero delle strutture di degenza, con adozione della scheda di valutazione dei pazienti all'ingresso, per la classificazione dei pazienti in base al rischio e individuazione di quelli da sottoporre a screening microbiologico, ed apportando alcune modifiche organizzative per la migliore gestione dei pazienti posti in isolamento in quanto risultati positivi (individuazione del referente assistenziale del caso e scheda di monitoraggio dell'adesione alle precauzioni di isolamento).

La AOU alimenta mensilmente il report regionale sui risultati del programma di screening ed è tra le poche aziende che hanno aderito volontariamente alla compilazione dei dati finalizzati al calcolo dei nuovi casi incidenti di pazienti con infezione /colonizzazione da CRE.

C) L'attività di sorveglianza SICHER nell'anno 2012 è stata implementata fino a quasi completo reclutamento di tutte le UU.OO. chirurgiche che effettuano interventi eleggibili (10 su 14). L'AOU di MO ha scelto di inserire già dal momento del reclutamento in sorveglianza di ogni unità operativa sorvegliata la totalità degli interventi sorvegliabili.

Nell'anno 2012 sono stati sorvegliati 3.121 interventi non protesici ed hanno terminato il follow up 527 interventi protesici eseguiti nell'anno 2011 raggiungendo quindi l'obiettivo della sorveglianza di almeno il 50% degli interventi sorvegliati rispetto sul totale di quelli inclusi nella sorveglianza. Tale obiettivo peraltro era già stato raggiunto nel 2011 come si evince nel rapporto RER "Indicatori per la valutazione delle aziende sanitarie relativamente ai programmi di gestione del rischio infettivo". In sintesi, da settembre 2006 al 31 dicembre 2012 sono stati sorvegliati 12.068 interventi/incisioni.

D) Il piano di valutazione del rischio da legionella e di controllo degli impianti a rischio è stato elaborato dal gruppo di lavoro multidisciplinare aziendale e sono stati realizzati i controlli microbiologici sistematici.

E' stata inoltre rinnovata la sensibilizzazione dei clinici al sospetto della diagnosi in tutti i casi di polmonite mediante l'invio di una lettera circolare.

Nei casi di legionellosi con sospetta o confermata esposizione in ambito nosocomiale è stata effettuata l'esecuzione delle indagini epidemiologiche e ambientali conseguenti con grande tempestività ed in collaborazione con il Servizio di Igiene Pubblica territoriale ed i risultati sono stati discussi collegialmente con elaborazione di relazioni conclusive.

2. I percorsi per la presa in carico

Per quanto riguarda la presa in carico, nel corso dell'anno 2012 sono state sviluppate le seguenti attività: presenza, presso l'unità operativa complessa di Cardiologia, dell'Ambulatorio "dedicato"

dello Scompeso Cardiaco; creazione del servizio di "TITOLAZIONE DEL BETA BLOCCANTE". Tale classe di farmaci è oggi, a ragione, considerata un caposaldo della terapia cronica dell'insufficienza cardiaca. I pazienti in terapia con beta bloccante riducono la loro mortalità e le ri-ospedalizzazioni di circa il 50%, rispetto a coloro i quali non assumono tali farmaci. Dunque, risulta di fondamentale importanza assumere e titolare nel tempo i beta bloccanti, al fine di raggiungere il massimo dosaggio tollerato di farmaco per ogni paziente trattato. Di tale "servizio" si occupa personale dedicato con la qualifica di "Tecnico di Cardiologia". Dette figure effettuano l'elettrocardiogramma, rilevano i valori pressori, in base ai quali scelgono se aumentare o meno il dosaggio del beta bloccante. Ovviamente, esistono dei precisi protocolli, validati dalla letteratura, perfettamente conosciuti e condivisi, per ogni farmaco utilizzato.

a) Rimozione condizioni di svantaggio e discriminazione nell'accesso ai servizi di fasce deboli di popolazione (persone immigrate)

Le attività svolte nel corso dell'anno 2012 hanno riguardato:

- partecipazione al percorso formativo "le nuove dimensioni della relazione di cura in un contesto pluriculturale" (percorso formativo regionale)
- effettuazione di incontri mensili con l'equipe delle mediatrici culturali per l'analisi congiunta di eventuali criticità ed il coinvolgimento del personale
- progettazione di un percorso di formazione aziendale sull'interculturalità.

b) Diffusione dei modelli organizzativi per la gestione integrata delle patologie croniche (scompeso, diabete)

Nell'ambito dell'"Ambulatorio dello Scompeso Cardiaco" è attivo un numero di telefono "dedicato", dove i pazienti possono comunicare i loro problemi relativi alla difficoltà respiratoria oppure di accumulo di liquidi, e ricevere delle direttive, in forma di consigli medici, da parte del personale sanitario esperto.

Nella rete dello stesso ambulatorio esiste una gestione "integrata" multi specialistica del paziente, che vede in primo piano, oltre al medico di riferimento, cardiologo, anche altri specialisti, nefrologi e pneumologi soprattutto, oltre ad altre figure sanitarie, per esempio psicologi e dietisti, che coadiuvano in maniera importante il cardiologo nella gestione del malato. Per il cardiologo il diabete rappresenta una delle sfide più importanti, nel senso che si tratta di un fattore di rischio/malattia che aumenta in maniera considerevole sia la mortalità che l'invalidità su base cardiovascolare. Oggi esiste la convinzione che la gestione del paziente diabetico sia solo una parte della mission del cardiologo. La parte più cospicua si gioca nella prevenzione, nel senso che bisogna lavorare sui pazienti a rischio di sviluppare diabete, che è un

bacino enorme, al fine di ridurre l'incidenza dei casi di diabete conclamato. Nell'ambito della Cardiologia è stato istituito un ambulatorio "dedicato" al rischio cardio-metabolico. E' unico nel panorama nazionale, e gestisce, in prevenzione soprattutto primaria, ma anche pazienti in prevenzione secondaria, coloro i quali presentano un elevato rischio cardiometabolico. Questi pazienti vengono inseriti in percorsi virtuosi (con l'appoggio di nutrizionisti e/o psicologi) per effettuare trattamenti non sempre farmacologici, ma soprattutto basati sulle modificazioni dello stile di vita, che consentono di prevenire (o almeno ritardare) lo sviluppo di diabete e, conseguentemente, gli eventi cardiovascolari.

c) Implementazione del progetto "La prevenzione delle malattie cardiovascolari" nei pazienti post IMA/SCA

E' stato istituito, nell'unità operativa complessa di Cardiologia del Policlinico, l'ambulatorio dedicato definito CIAR (Cardiopatia Ischemica ad Alto Rischio) che si prende cura esclusivamente dei pazienti ischemici ad elevato rischio sia clinico che emodinamico (ambulatorio a stretto contatto con l'Unità Semplice di Emodinamica). I pazienti effettuano i normali controlli (ovviamente maggiormente ravvicinati, in maniera commisurata al caso clinico), in aggiunta ai quali viene particolarmente posta attenzione all'aspetto dell'aderenza alla terapia, al raggiungimento dei target terapeutici ottimali (sia di pressione arteriosa, che di emoglobina glicata, che di colesterolemia), all'intraprendere percorsi virtuosi basati sulla completa astensione dal fumo di sigaretta, sulla perdita del peso in eccesso, e sulla promozione dell'attività fisica.

All'attività clinica propriamente detta, si affianca un'intensa attività di counseling su queste tematiche da parte di personale addestrato.

I pazienti infartuati, infine, vengono invitati periodicamente e partecipano a riunioni collegiali dove condividono la propria esperienza, ricevono indicazioni sull'importanza della terapia che stanno assumendo, ricevono notizie su stili di vita più favorevoli, ecc. Sono stati organizzati, infine, dei corsi di cucina dedicati, tenuti da un cuoco professionista, il quale si è offerto di insegnare ai pazienti cardiopatici ed alle loro famiglie il modo più giusto e più salutare di cucinare, al fine di avere pietanze ugualmente gustose pur usando meno grassi e meno sale.

Presto questa esperienza verrà traslata a livello dipartimentale (neo-nato Dipartimento per la cura delle Malattie Cardiovascolari), condividendo l'esperienza dell'ambulatorio dedicato a tutte le Cardiologie della Provincia di Modena.

3. Erogazione prestazioni specialistiche ambulatoriali appropriate, in tempi adeguati e con percorsi chiari e definiti

L'AOU Policlinico, di concerto con l'Azienda territoriale committente, ha partecipato e contribuito alle iniziative volte al miglioramento dei percorsi ambulatoriali, alla valutazione della appropriatezza prescrittiva, ai tavoli di coordinamento provinciale per il governo dell'offerta e la messa in campo di azioni correttive, informative, comunicative. L'offerta di prestazioni CUP nel 2012 ha subito rallentamenti in alcune specialità a causa degli eventi sismici (pediatria, audiologia). E' stata sempre garantita la partecipazione dei professionisti ai gruppi di lavoro provinciali (tra direzioni sanitarie, specialisti e MMG) per la valutazione dei percorsi di presa in carico specifici e la condivisione di criteri appropriati per l'invio in campo dermatologico e reumatologico.

E' stato attivato un tavolo di lavoro provinciale per l'integrazione dei servizi di odontoiatria (ambulatori urgenze e assistenza ai disabili).

Nell'ultimo trimestre 2012 l'AOU ha partecipato al progetto provinciale 'Urgenze U da MMG' con il coinvolgimento di chirurghi generali, urologi, radiologi, otorinolaringoiatri, cardiologi, pneumologi.

4. Assistenza alla gravidanza

In ottemperanza alla delibera regionale il medico ostetrico presso l'ambulatorio delle gravidanze a termine provvede alla classificazione del rischio ostetrico di tutte le gravide che scelgono il Policlinico quale sede del parto. Le donne valutate a basso rischio vengono accolte dall'ostetrica che provvede alla sorveglianza a termine.

5. Riduzione del taglio cesareo

È stato messo a punto il percorso di accesso all'intervento di taglio cesareo programmato, che prevede illustrazione e distribuzione alle gravide delle LG Ministeriali, in un contesto di counselling, in un ambulatorio dedicato. Il tasso di tagli cesarei è in costante diminuzione dal 2008 e nell'anno 2012 è risultato pari al 26.8%. La diminuzione è stata distribuita fra tutte le classi di Robson.

6. Assistenza neonatale

Per quanto riguarda il trasporto neonatale ed il back-transport si è proceduto all'organizzazione di corsi di rianimazione neonatale presso i centri Spoke in modo da uniformare le attività e garantire il trasporto in collaborazione fra i vari centri. Inoltre si è attivato il più possibile il back transport per mantenere posti liberi nel centro Hub.

É stata effettuata una sensibilizzazione a livello dipartimentale per il corretto utilizzo della rete di genetica già esistente che continuerà con controlli anche nel corso del 2013. Si procede già all'invio dei dati nei flussi informativi correnti.

7. Assistenza protesica

L'Azienda ha confermato la disponibilità di partecipazione alle iniziative promosse a livello AVEN o a livello Provinciale che pur tuttavia nell'anno 2012 non hanno trovato avvio.

8. Assistenza farmaceutica

Governance ed appropriatezza d'uso dei farmaci

Per favorire appropriatezza e sicurezza nell'uso dei farmaci, l'azienda utilizza come strumento vincolante per tutte le unità operative il Prontuario Terapeutico di Area Vasta, redatto in linea con il PTR regionale, strumento fondamentale di governo clinico.

La scelta dei farmaci introdotti è basata su evidenze scientifiche, sicurezza di uso e sostenibilità economica per garantire qualità di cura sia in regime di ricovero che nei percorsi di continuità assistenziale.

Il Prontuario è disponibile in rete ed è completo delle informazioni necessarie per la prescrizione (note –piani terapeutici).

Costo dell'assistenza farmaceutica

L'obiettivo di spesa farmaceutica ospedaliera assegnato per l'anno 2012 alla nostra Azienda era di un incremento massimo del 2% (da Documento Regionale Assistenza Farmaceutica –obiettivi 2012).

Il risultato sotto riportato deve tenere conto per la nostra Azienda della variazione delle modalità distributive dei farmaci in dimissione e da visita specialistica ambulatoriale, che nel 2012 sono state trasferite all'ASL (fonte dati flusso AFO), per cui occorre esaminare il dato provinciale.

	Spesa lorda anno 2012	Spesa lorda anno 2011	Var % 2012/2011
EMILIA -Romagna			+0,9%
ASL Modena	85.851.901	71.064.446	+20,8%
AOSP Modena	23.600.984	33.192.749	-39,8%

Banca dati RER: Flusso AFO 2012

Assistenza farmaceutica ospedaliera

Contenimento consumi interni

L'andamento della spesa farmaceutica interna ha risentito della riduzione di attività dovuta agli eventi sismici ed è stata continuamente monitorata e discussa con i Referenti di unità operativa nell'ottica della collaborazione e dell'impegno per il conseguimento degli obiettivi di budget assegnati.

La tabella seguente riassume i risultati:

Consumi interni	Spesa 2012	Spesa 2011	differenza
farmaci	13.716.685	14.107.084	-3%
emoderivati	5.218.421	5.262.544	-1%

Fonte dati: contabilità analitica

Appropriatezza d'uso di farmaci specialistici da parte dei centri autorizzati e monitoraggio

Il monitoraggio dei dati di consumo è stato lo strumento di lavoro per l'attivazione di gruppi di verifica e controllo appropriatezza prescrittiva.

Le classi terapeutiche monitorate in quanto relative a farmaci innovativi e ad alto impatto economico sono:

chemioantibiotici sistemici

antineoplastici

biologici in reumatologia ed in dermatologia

Chemioantibiotici sistemici: la commissione interdisciplinare del buon uso degli antibiotici ha continuato l'attività di verifica di appropriatezza d'uso delle nuove molecole di antibiotici nell'ottica di controllo delle infezioni e contenimento della diffusione delle resistenze; ha inoltre programmato due corsi aziendali per la diffusione del problema resistenze e programmato revisione di protocolli di profilassi chirurgica.

L'attività di controllo nell'erogazione dei farmaci antibiotici ha permesso di raggiungere l'obiettivo aziendale di riduzione della spesa di tale classe terapeutica del 5,72%, classe importante sia dal punto di vista economico (incidenza sulla spesa totale del 15,86%) che dal punto di vista clinico per l'emergenza delle resistenze.

La tabella seguente riporta i risultati ottenuti in termini di DDD/100gg erogate e spesa:

anno	2011	2012	Differenza %
DDD/100gg	1.045,7	1.074,27	+2,73
Spesa	2.714.898,00 euro	2.559.630,00 euro	-5,72%

Fonte dati: sistema informativo aziendale

Antineoplastici:

l'erogazione dei farmaci oncologici richiede la compilazione dei registri onco-AIFA; costante il monitoraggio dei farmaci oncologici innovativi e.v. per la verifica del rispetto delle indicazioni del PTR e delle Raccomandazioni Grefo. L'andamento nell'anno ha comunque registrato un aumento del 7,26% della spesa per questa classe terapeutica.

É stato procedurato il percorso per i rimborsi che ha permesso il recupero di 190,000 euro.

Farmaci biologici

Nel corso del 2012 é avvenuta la partecipazione al gruppo Regionale per stesura delle Raccomandazioni "Uso dei biologici nell'artrite psoriasica".

In ambito reumatologico é continuata l'attività per il monitoraggio retrospettivo fino al 31 marzo 2012 dei farmaci biologici, poi avviata la compilazione del registro per i nuovi pazienti (fase prospettica) con verifica da parte del farmacista della completezza dei dati prima dell'invio.

In ambito dermatologico continua l'immissione dei dati nel Registro da parte dei clinici per la parte prospettica.

Uso razionale e sicuro dei farmaci

In linea con le Raccomandazioni Regionali "Ricognizione come premessa alla Prescrizione" e "Procedura Regionale per la gestione clinica dei farmaci" sono iniziati i lavori per l'aggiornamento delle Procedura Gestione Farmaci, per l'aggiornamento della procedura di Preparazione e somministrazione delle terapie oncologiche, al fine di garantire la somministrazione della terapia al paziente in sicurezza.

Progetto prescrizione informatizzata e dose unitaria: nel 2012 è stata estesa a tutte le unità operative del COM l'attività di prescrizione informatizzata e distribuzione in dose unitaria personalizzata. Tale modalità distributiva si è limitata comunque a 120 posti letto a causa del trasferimento per sisma dell'unità operativa di Lungodegenza .

Ispezioni di reparto: a causa dell'evento sismico le visite ispettive sono diminuite rispetto al 2011. E' stata comunque implementata nell'ultimo trimestre una nuova modalità di visita ispettiva che prevede un'analisi complessiva e completa dell'unità operativa.

La Farmacia ha collaborato durante i vari trasferimenti dei reparti con la Direzione Infermieristica a verifiche per una corretta e attenta gestione dei beni sanitari delle unità operative tramite controlli mirati e verifiche delle reali necessità dei reparti.

Anno	2012	2011
Visite ispettive	Nr 39	Nr 66

Farmacovigilanza attiva e passiva: l'attività ha previsto l'invio periodico mensile ai clinici di note informative e di particolari avvertenze sull'uso dei farmaci (nr 43 lettere informative inviate), l'inserimento in rete delle segnalazioni di reazioni avverse secondo la tempistica della normativa e la relativa comunicazione al clinico segnalatore, la comunicazione di alert ministeriali ed il conseguente ritiro di farmaci dal ciclo distributivo.

Sono stati organizzati incontri in particolare in area pediatrica, area per la quale la Farmacia partecipa ad un progetto di farmacovigilanza attiva AIFA, progetto avente per obiettivo specifico la sensibilizzazione alla segnalazione di ADR.

Ulteriori incontri sono stati effettuati in area oncologica, dermatologica, reumatologica, aree di prescrizione di farmaci innovativi per i quali il rapporto rischio/beneficio deve essere oggetto di monitoraggio costante.

Si riportano in tabella le principali attività:

descrizione attività	2012	2011
Segnalazione ADR	107	66
Ritiri ministeriali	167	159

Rete delle farmacie oncologiche

Continuata l'attività di allestimento centralizzato di tutte le terapie oncologiche con conseguente sicurezza e qualità del prodotto allestito e razionalizzazione delle risorse destinate alle terapie antitumorali e riduzione degli scarti di lavorazione grazie al drug day.

Si riporta in tabella la sintesi delle attività:

anno	2011	2012
Schemi terapie allestite	20.838	18.531 (decremento dell'11%)

Ad ottobre è stata centralizzata anche l'attività di frazionamento del farmaco Bevacizumb utilizzato in campo oftalmologico in linea con la procedura regionale.

Prescrizione farmaci con brevetto scaduto

La prescrizione dei farmaci a brevetto scaduto in dimissione e da visita specialistica ambulatoriale è un obiettivo assegnato a tutti i dipartimenti anche nel 2012.

Nel corso nel 2012, pur non avendo gestito la distribuzione diretta in dimissione, sono state esaminate a dicembre nr 10.854 lettere di dimissione relative al mese di novembre. Di queste

10.753 erano conformi alla prescrizione per principio attivo (pari al 99%) e 10.060 erano conformi ad adesione al PT (pari a 92,6%).

Sono stati esaminati anche i referti di visite ambulatoriali: relativamente a 23.467 referti, nr 23.347 risultavano corretti per prescrizione per Principio attivo (99%) mentre 16.205 (pari al 69%) risultano aderenti alla prescrizione secondo PT.

Interventi su categorie terapeutiche critiche per consumi e spesa

Nell'ambito delle attività della Commissione Interaziendale Buon Uso Delle Risorse si sono svolti interventi specifici con i clinici ospedalieri e MMG per favorire l'integrazione ospedale – territorio, ricondurre a maggior appropriatezza le prescrizioni specialistiche e migliorare il rapporto costo/benefici. In particolare si sono svolti incontri con i clinici in ambito urologico, in ambito oculistico per la condivisione in merito all'utilizzo dei farmaci per DMLE, in ambito pediatrico per la verifica sull'utilizzo dell'ormone somatotropo.

Distribuzione diretta e per conto

Distribuzione diretta

Da gennaio 2012 l'attività di distribuzione diretta è stata trasferita all'ASL. Nei primi 3 mesi comunque l'azienda ha collaborato in particolare nella distribuzione dei farmaci antiretrovirali per permettere la riorganizzazione del settore. Sono rimasti nel flusso della mobilità i farmaci per emofilia, i farmaci H somministrati ambulatoriamente, i farmaci oncologici innovativi.

Governo dei dispositivi medici

In linea con gli indirizzi regionali, la Farmacia ha praticato un sistema di controllo e governo dei D.M. riconducendo tutte le richieste di nuova introduzione alla valutazione della CADM, previa istruttoria dei costi e benefici della nuova tecnologia richiesta.

Nel 2012 si sono tenute 10 sedute CADM con un livello medio di partecipazione dei componenti del 65,4%: sono state valutate 107 istruttorie, di cui 82 con esito positivo e 25 valutate negativamente.

La Direzione Assistenza Farmaceutica, membro permanente della CADM e della CRDM, ha partecipato attivamente ai lavori del Gruppo Regionale dei D.M. ed ha continuato ad applicare la nuova modalità Regionale di costruzione dell'anagrafica per tutti i prodotti di nuova introduzione.

Ha conseguito l'obiettivo regionale di "completamento Repertorio locale dei DM " coordinando un gruppo di lavoro multidisciplinare (ing Clinica - economato – Servizio Informatico) che ha portato al raggiungimento della completezza dell'anagrafica con CND e RNDM per tutti i D.M.

gestiti in ottemperanza alla normativa vigente e per la trasmissione trimestrale del flusso dei D.M. secondo il tracciato previsto (DIME). I documenti predisposti dalla CRDM sono stati recepiti dalla CADM aziendale sia tramite presentazione nel corso delle sedute mensili, sia tramite distribuzione ai componenti della commissione.

Nell'ambito della Dispositivo Vigilanza è stato coordinato il gruppo di lavoro per la definizione della procedura aziendale di dispositivo vigilanza. L'impegno costante in questo settore è evidenziato dal nr di segnalazioni di incidente/mancato incidente e reclami dell'anno nonché dalla gestione quotidiana degli avvisi di sicurezza ed alert pubblicati sul sito ministeriale.

Descrizione	2012	2011
Segnalazione incidenti/reclami D.M.	29	36
Ritiri e alert D.M.	460	491

Per quanto riguarda la CADM aziendale, le attività sono state svolte secondo le direttive della CRDM, periodicamente relazionata delle valutazioni svolte a livello locale. Si sono tenute 10 sedute di valutazione nel corso del 2012 con 107 istruttorie, il 77% delle quali ha condotto all'introduzione temporanea o permanente di nuovi DM in azienda.

9. Attività di programmazione e controllo dell'assistenza ospedaliera

Accordi di fornitura infraregionali

La deliberazione di Giunta Regionale n. 653/2012 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio sanitario regionale per l'anno 2012" prevede l'obbligatorietà di accordi tra aziende sanitarie regionali qualora gli scambi siano di valore superiore ai 250 mila euro; in caso di mancata stipulazione, si considera efficace il tetto di spesa formulato tenendo conto dell'andamento economico dell'anno precedente.

La nostra azienda non ha accettato l'applicazione delle linee guida regionali proposta da alcune aziende territoriali e non ha stipulato formalmente accordi. Pertanto sono da considerare efficaci i tetti di spesa formulati dai committenti tenendo conto dell'andamento economico dell'anno precedente.

La seguente tabella confronta l'attività del 2012 con quella del 2011, per azienda di residenza, ed evidenzia che il valore economico dell'attività si riduce in relazione a tutte le provenienze dei pazienti ricoverati, ad esclusione di Forlì, che comunque non supera i 250.000 euro di scambio, previsti dalla delibera di cui sopra.

MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONE			
	2011	2012	Var.
PIACENZA	702.478	648.304	- 54.174
PARMA	541.091	268.175	- 272.916
REGGIO EMILIA	4.851.481	4.623.767	- 227.714
BOLOGNA	3.134.619	2.644.648	- 489.971
IMOLA	199.698	159.148	- 40.550
FERRARA	806.784	689.238	- 117.546
RAVENNA	603.946	458.689	- 145.257
FORLÌ	127.376	184.760	57.384
CESENA	409.061	163.716	- 245.344
RIMINI	502.585	441.604	- 60.981
TOTALE	11.879.118	10.282.050	- 1.597.068

Accordo con azienda USL di Modena

Per quanto riguarda il contratto di fornitura con l'Azienda Usl di Modena, esso è stato approvato dall'Azienda Ospedaliera con delibera n. 55 del 18 marzo 2013 e dall'Azienda Usl di Modena con delibera n. 205 del 28 dicembre 2012.

10. Indirizzi per il riordino delle funzioni chirurgiche

Il contesto provinciale modenese vede la coesistenza di due strutture di riferimento per la chirurgia maggiore: il NOCSAE ed il Policlinico, che sono il punto di partenza per ogni strategia riorganizzativa con impatto importante di risorse quali le attività chirurgiche.

Presso il Policlinico, pur nella contingenza del 2012 che ha visto in secondo piano rispetto all'emergenza sismica le riorganizzazioni strategiche e le analisi sulla casistica specifica, si sono attivate modifiche organizzative atte ad una miglior utilizzo della risorsa 'seduta operatoria', correlando la gestione unificata di sala operatoria/ambulatorio chirurgico alla fruibilità del posto letto dedicato di Degenza Ordinaria o Day Surgery (progetto sperimentale con Otorinolaringoatria, Dermatologia, Ortopedia). La multidisciplinarietà e la collaborazione tra professionisti hanno prodotto percorsi condivisi e formalizzati (nel 2012 il PUNTO Testa Collo, il percorso assistenziale alla donna portatrice di rischio ereditario familiare per tumore mammario, la partecipazione allo screening colon-retto c).

11. Sistema delle cure in Ortopedia

Gli ortopedici dell'AOU si avvalgono per la valutazione di casi complessi oncologici e pediatrici della collaborazione e consulenza di specialisti IOR. E' in essere un percorso aziendale di presa in carico multidisciplinare volto alla valutazione e gestione delle patologie infettive ossee.

La chirurgia del piede è da anni svolta all'interno del Policlinico e prevede un'accessibilità tramite CUP (sistema unico provinciale di prenotazione).

Nell'ultimo trimestre 2012 si è creato un gruppo di lavoro multiprofessionale che, supportato dall'Ufficio Qualità, ha lavorato alla formalizzazione del PDTA 'Frattura Femore', con miglioramenti immediati nei tempi di accesso alla sala operatoria dei pazienti target. Il modello ortogeriatrico in DPA è già funzionante da alcuni anni presso la nostra struttura ospedaliera.

Punto Vigilanza Dispositivi e RIPO: la Struttura Complessa di Ortopedia aziendale, unitamente ai servizi interessati tra cui il Referente per la Vigilanza dei dispositivi medici, ha provveduto nel corso del biennio al richiamo di tutti i pazienti portatori di protesi oggetto del richiamo (Depuy) e ha inserito gli stessi all'interno del follow-up clinico strumentale, effettuando quando opportuno l'intervento di revisione protesica. E' stato attivato il sistema di segnalazione al produttore ivi inclusa la procedura di rimborso.

Il registro RIPO, come riportato nel punto data base clinici, è alimentato correntemente per la protesica dell'arto inferiore, nonché per quella dell'arto superiore. Il dato del 2011, il più recente dato disponibile, è pari al 98 % di completezza.

12. Miglioramento dei processi di accesso, trattamento e dimissione delle persone con bisogno di assistenza in fase post acuta e riabilitativa

Modello organizzativo per lungodegenza: la Struttura Complessa di Degenza Post Acuzie, a seguito degli eventi sismici del Maggio 2012 e della conseguente situazione logistica del Policlinico, ha subito un'interruzione delle attività di Lungodegenza. Si è provveduto ad una ricollocazione fisica c/o la struttura privata accreditata Hesperia Hospital delle funzioni in Medicina Interna a bassa complessità di cura e di post acuzie.

Le necessità di Lungodegenza del Policlinico sono state vicariate attraverso accordi/protocolli specifici con le strutture private accreditate della provincia di Modena, dedicando a tal fine un Case Manager.

Dalla fine del mese di aprile 2013 sarà riattivata la DPA al policlinico pur con una disponibilità inferiore di posti letto.

L'attività ortogeriatrica all'interno del "progetto orto geriatria " – iniziato a metà del 2010 – è garantita nel post sisma mediante attività di consulenza. E' in via di ridefinizione con la struttura complessa di Ortopedia.

Miglioramento della presa in carico di pazienti fragili, con particolare attenzione al passaggio da un ambito assistenziale a un altro e alla fornitura di presidi: il servizio di Dimissioni Protette presso la Direzione Sanitaria ha potenziato le azioni di miglioramento per ottimizzare l'assistenza al paziente nel passaggio dalla fase acuta (ospedalizzazione) alla fase sub-acuta e/o cronica (domicilio, rete dei servizi sociosanitari), in relazione ai suoi bisogni ed al tipo di malattia ed ha perseguito l'integrazione delle varie figure e competenze professionali coinvolte nel processo di dimissione del paziente fragile.

Al fine di migliorare l'integrazione con i servizi territoriali, da luglio 2012 è stato avviato un gruppo di lavoro per l'applicazione di un progetto tra Azienda Policlinico, Azienda USL e Comune con l'obiettivo di migliorare / facilitare l'accesso ai percorsi di presa in carico del paziente fragile e di dimissione protetta dei pazienti, rendendolo più fluente e offrendo uguali opportunità.

Il progetto prevede la presenza degli operatori del PUASS all'interno del Policlinico e una forte integrazione delle diverse professionalità coinvolte in tutte le fasi del percorso tra Ospedale e Territorio. L'utilizzo di strumenti, quali la scheda di Brass, consentirà un'identificazione del caso "difficile", la segnalazione del caso, la valutazione dei bisogni socio – sanitari e la presa in carico/inserimento nella rete dei servizi. Le risultanze del lavoro avvieranno nel gennaio 2013 una prima fase sperimentale che vedrà il coinvolgimento delle degenze di Medicina, Ortopedia e Degenza Post Acuzie.

13. Programma stroke care

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria, a seguito dell'assetto determinatosi dalla fine del 2005 data di trasferimento del Dipartimento di Neuroscienze presso il NOCSAE, è inserita nella rete Stroke care con funzioni di 1° livello, quindi con funzioni di diagnosi e centralizzazione presso 2° livello NOCSAE per l'effettuazione di tecniche di fibrinolisi o altre tecniche interventistiche previste. Nel maggio del 2012 è stato ultimato l'AUDIT condotto dai professionisti del Dipartimento interaziendale di Emergenza Urgenza rispetto ai dati 2010 e avente come obiettivi la verifica degli aspetti inerenti all'appropriatezza di processo, gestione ed esiti del PERCORSO ICTUS, ai fini di apportare azioni di miglioramento delle criticità esistenti. Nel complesso è emerso un efficace coordinamento della rete nell'ambito del quale anche il Policlinico, contribuisce con il ricovero in ambito internistico di circa 80 ICTUS.

14. Programma epilessia

Il Policlinico di Modena ha attuato gli obiettivi previsti DGR n. 2073/2010 sul percorso epilessia prevedendo una continuità assistenziale specialistica del paziente epilettico dall'età evolutiva

sino all'età adulta. I pazienti candidati all'intervento chirurgico in età pediatrica vengono inviati, in caso di necessità, presso l'ospedale di riferimento, ovvero il Meyer di Firenze.

15. Rete e percorsi oncologici

L'azienda Ospedaliero-Universitaria Policlinico ha partecipato mediante i professionisti coinvolti nelle varie commissioni e gruppi di lavoro, in particolare nella Commissione Oncologia Regionale, Gruppo Regionale Farmaci Oncologici (GREFO), Commissione Regionale del Farmaco, Commissione terapeutica di Area Vasta, Gruppo regionale dei farmacisti per la manipolazione dei farmaci oncologici. I professionisti che hanno partecipato a queste attività regionali hanno diffuso le conoscenze all'interno dell'azienda e dei dipartimenti. Inoltre sono stati organizzati incontri per diffondere ed implementare le raccomandazioni prodotte dai gruppi di lavoro in ambito regionale nel campo della diagnostica (PET) e nell'ambito dell'appropriato utilizzo delle risorse terapeutiche (raccomandazioni GREFO). Vi sono stati incontri per condividere percorsi assistenziali diagnostico-terapeutici su base provinciale. All'interno dell'azienda, i percorsi assistenziali diagnostico terapeutici (PUNTO) sono stati non solo espansi coinvolgendo in maniera multidisciplinare la maggior parte della patologia oncologica (Mammella, Polmone, testa-collo, cerebrale, gastro-intestinale, prostata ecc) ma per alcuni di questi sono stati effettuati audit per aver informazioni sui tempi di attesa e sulle performance delle prestazioni erogate.

16. Rete e percorsi cardiologici

La nostra Azienda, fin dal 2001 fa parte della rete per l'Infarto Miocardico Acuto della Provincia di Modena. La provincia risulta suddivisa equamente in due settori, i quali fanno capo ai due ospedali hub per l'Emodinamica Interventistica (Policlinico e Baggiovara).

Per il percorso Post-IMA: vedi punto 2.3

17. Sistema delle cure in area critica

La Terapia Intensiva inizialmente Coronarica è nata, negli anni '60, come presidio per la cura delle aritmie durante la Sindrome Coronarica Acuta. Attualmente si parla, più correttamente di Terapia Intensiva Cardiologica, che è divenuta, nel tempo, fulcro del reparto di Cardiologia per la cura dei casi più critici, non solo coronarici, ma anche relativi alle tematiche dello scompenso cardiaco, miocarditi, valvulopatie, ecc.

Questa parte si svilupperà soprattutto durante il prossimo anno, con l'acquisizione del nuovo reparto di Cardiologia (e quindi di una nuova UTIC) al quarto piano del Policlinico.

18. Rete malattie rare

Alla fine dell'anno 2012, e verrà completato nel 2013, il percorso dei pazienti talassemici è stato adeguato in ottemperanza alla DGR 1127/2012 "Documento di pianificazione triennale 2012-2014 per il trattamento della talassemia e delle emoglobinopatie congenite". L'organizzazione delle attività assistenziali del percorso del paziente talassemico è stata resa coerente infatti al ruolo rivestito dalla AOU Modena quale Centro Spoke.

La Struttura Complessa di Medicina II, che ha oggi in carico circa 50 pazienti, effettuerà e coordinerà l'esecuzione delle visite e delle indagini previste tenendo conto della periodicità prevista dai protocolli (check up periodico). In particolare:

coordinamento visite internistiche di competenza ed ecografia

coordinamento esecuzione esami di laboratorio in integrazione con il servizio ImmunoTrasfusionale

coordinamento e programmazione esami e indagini specialistiche.

Analogo percorso è in via di ridefinizione per quanto attiene i pazienti in età pediatrica in carico all'Onco-Ematologia Pediatrica.

19. Donazione e trapianto di organi e tessuti

L'attività di donazione organi e tessuti presso l'Azienda Ospedaliero-Universitaria è influenzata dall'assenza di ricovero pazienti con lesioni cerebrali severe; è pur tuttavia operativo un Coordinamento locale, rappresentato da un medico anestesista rianimatore con specifiche competenze, affiancato da un coordinatore infermieristico con particolare riferimento al prelievo di tessuti.

Il programma Donor action viene perseguito e alimentato correttamente da parte del Coordinatore Locale.

Nel 2012 si è perseguito l'obiettivo di potenziamento delle donazioni di cornee tramite una continua azione di sensibilizzazione e richiamo alla necessità di segnalazione potenziali donatori da parte delle Unità Operative tramite l'adozione di specifiche schede. Tuttavia, nonostante il supporto nell'espletamento della procedura e nelle problematiche relative alla comunicazione e richiesta di donazione da parte del Coordinamento, nonché l'effettuazione di 3 edizioni formative aziendali rivolte al personale Medico ed Infermieristico sulla procedura di donazione e relativo prelievo di cornee, il 2012 è stato un anno non soddisfacente. Le difficoltà logistiche ed organizzative interne all'Ospedale nel periodo successivo al sisma non hanno favorito le azioni di sensibilizzazione. E' pertanto in corso da parte del Coordinatore la verifica ed aggiornamento della procedura finalizzata a realizzare indici di performance soddisfacenti.

Per quanto attiene all'attività di trapianto d'organi essa è stata notevolmente incrementata per il trapianto di fegato, realizzandosi 38 trapianti contro i 29 del 2011, mentre sono stati eseguiti 24

trapianti di rene contro i 29 del 2011. Tale flessione è da ascrivere alle offerte pervenute in correlazione alle modalità di gestione ed inserimento nelle liste uniche regionali.

Sono stati istituiti i registri di tracciabilità dei tessuti a garanzia della tracciabilità secondo il decreto 16/2010 presso le UO di Oculistica, Ortopedia, Chirurgia Maxillo-Facciale, Dermatologia, i cui dati sono stati consegnati al CRT nel corso della rendicontazione annuale.

Per quanto riguarda il sangue cordonale, il procurement viene effettuato tramite specifico counselling presso l'ambulatorio della gravidanza a termine, distribuendo altresì il materiale informativo regionale e ministeriale alle donne che invece richiedono l'effettuazione di una donazione di tipo autologo. Nel corso del 2012 sono stati raccolti 117 consensi e risultano bancate 16 sacche.

20. Piano sangue regionale

Nel corso del 2012 il gruppo di lavoro (di cui fa parte il SIMT dell'Azienda Policlinico) per una nuova organizzazione trasfusionale in AVEN ha prodotto un progetto di costituzione di una officina trasfusionale per la province di Modena e Reggio Emilia presso l'Ospedale di Baggiovara. Tale impostazione è stata successivamente superata dalla programmazione regionale che ha individuato nell'officina trasfusionale della AUSL di Bologna il riferimento per la provincia di Modena.

Nel frattempo è proseguita la concentrazione delle attività di validazione del sangue: sono stati eseguiti presso il SIMT dell'AOU Policlinico di Modena gli esami di validazione di tutte le donazioni raccolte dal SIMT di Reggio Emilia (NAT ed esami sierologici su 33.990 donazioni, oltre a 91.881 esami periodici sui donatori di quella provincia).

All'AOU Policlinico di Modena è assicurata la tracciabilità del percorso trasfusionale, dal donatore al ricevente. È garantita l'identificazione univoca dei donatori. La segnalazione delle reazioni avverse e degli incidenti viene fatta mediante il programma informatico nazionale SISTRA per tutti i riceventi e per i donatori afferenti al nostro Servizio, mentre è in corso di elaborazione una procedura per l'inserimento di reazioni avverse ai donatori afferenti alle unità di raccolta gestite dall'Associazione AVIS.

L'autosufficienza di sangue, emocomponenti ed emoderivati è stata garantita con il prelievo di 35.579 unità di sangue in toto, 16.218 unità di plasma da plasmaferesi e 1.615 donazioni "multicomponent", mentre i "consumi" sono stati di 31.089 unità di eritrociti, 4.087 unità di plasma e 3.469 unità di piastrine (di cui 1.863 da piastrinaferesi) che hanno soddisfatto le richieste trasfusionali di tutto il territorio provinciale; 2.467 sono state le unità di globuli rossi cedute al CRS per l'autosufficienza intra e interregionale. Sono poi stati inviati 16.212 litri di plasma per la lavorazione ed estrazione di emoderivati.

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria ha partecipato alle funzioni del Registro dei Donatori di Midollo Osseo e per l'anno 2012 il Centro Trasfusionale ha tipizzato n. 277 nuovi potenziali donatori di midollo.

21. Pronto Soccorso

La Struttura Complessa di Pronto Soccorso e Medicina d'Urgenza dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Modena, ha assolto le sue funzioni nell'ambito della rete provinciale cui partecipa attivamente nell'ambito del Dipartimento Emergenza Urgenza Interaziendale che ha visto nel 2012 il primo anno di piena operatività.

Ciò ha consentito di rispondere in maniera più che adeguata alle risposte di tipo assistenziale anche nell'occorrenza dell'evento sisma, come pure di implementare progetti comuni negli ambiti formativi, didattici, di ricerca e di informazione/formazione sanitaria come previsto all'atto della sua istituzione.

Nell'anno 2012 in Pronto Soccorso Generale si sono registrati i seguenti dati di attività (fonteCdG)

Accessi e ricoveri	2011	2012
N° accessi	62.206(incl. Ortopedici)	62.321 (incl. Ortopedici)
% Ricoveri su accessi	14,3	14,3
N° OBI	2.829	2.232
%OBI su accessi	4,5%	3,6%

Mentre il numero degli accessi si è sostanzialmente mantenuto stabile rispetto al 2011, come pure la funzione di filtro, l'indicatore relativo all'attività di filtro dell'OBI (%OBI su accessi) appare diminuito rispetto al 4,5% dell'anno 2011: ciò è correlato al calo dei posti letto di OBI resosi necessario in seguito alla riorganizzazione logistica legata agli eventi sismici, che ha consentito di accogliere presso gli spazi OBI la degenza di Cardiologia inclusa la funzione Intensiva.

Il trend si mantiene tale anche considerando il complesso delle attività dei punti di Pronto Soccorso specialistici quali: PS ostetrico-ginecologico, il PS Oculistico, l'Accettazione pediatrica.

Il mantenimento di un forte afflusso di ricoveri urgenti da PS, non solo in ambito internistico ma anche in ambito intensivo, chirurgico ed ortopedico - data la chiusura dei due ospedali nella rete provinciale - unitamente all'importante calo dei posti letto già in precedenza descritto, ha trovato efficiente ed efficace risposta nel consolidamento delle funzioni di bed-management espletate da un Coordinatore Infermieristico già specificamente designato.

22. Garanzie per l'accesso e la continuità assistenziale per i bambini e ragazzi con disponibilità neuro psico-motorie e per le persone con sofferenza psichica o dipendenza patologica

Dal 2009 è attivo presso l'AOU del Policlinico di Modena un centro Anti-Fumo interdipartimentale ed inter disciplinare che è attivo con i seguenti obiettivi:

- cura del Tabagismo (dipendenza da nicotina di fumo di sigaretta)
- comunicazione e promozione della Salute e della Lotta al Tabagismo in AOU Policlinico di Modena
- promozione del rispetto del divieto di fumare in ospedale

Tali obiettivi sono finalizzati a:

pazienti ricoverati ed ambulatoriali di AOU Policlinico di Modena

dipendenti e universitari convenzionati

studenti universitari

Le prestazioni del CAF sono state così articolate:

- counseling telefonico che stabilirà la data del primo appuntamento;

- visita di accoglienza (durata prevista: 1 ora) comprendente:

questionario sulla motivazione a smettere di fumare, questionario per valutare la dipendenza dalla nicotina, valutazione clinico-funzionale (anamnesi, visita pneumologica o tossicologica, spirometria, determinazione di ossido di carbonio nell'espriato, saturimetria, determinazione della carbossi emoglobina, eventuale radiografia del torace, determinazione della cotinina urinaria. Il tutto sarà inserito e custodito (nel rispetto della normativa sulla privacy) in una cartella clinica sia in formato cartaceo che informatico;

- eventuale prescrizione di trattamento farmacologico di pertinenza del tossicologo, dello psichiatra, dello pneumologo o del dietologo etc...

- eventuali richieste di consulenze cardiologiche, urologiche, neurologiche, dietologiche e di altre discipline che si espliciteranno caso per caso.

- consigli pratici e materiale di supporto, farmacoterapia, supporto psicologico individuale

In sintesi nell'anno 2012 è stata effettuata la seguente attività clinica:

Sede Attività	Numero tabagisti (1 ° visita)	Numero colloqui successivi
Centro Antifumo (Centro cefalee e Abuso di farmaci – Tossicologia Pneumologia-Sorveglianza Sanitaria)	122	429
Cardiologia (consulenza durante il ricovero)	65	87
Totale dati	187	514

E' stata inoltre avviata la ricerca finalizzata a livello regionale "Ruolo della subunità del recettore nicotinico alfa6 nella dipendenza da tabacco".

Valorizzazione delle competenze ed empowerment degli operatori

1. integrazione multi professionale nei processi di cura

Al fine di giungere alla completa realizzazione del modello organizzativo per intensità di cura/complessità assistenziale, approvato nell'ambito del progetto di modernizzazione finanziato dalla Regione Emilia Romagna, sono stati implementati percorsi di formazione trasversale, formazione specifica inerente gli aspetti tecnico professionali, il lavoro di equipe e l'integrazione professionale e specialistica.

Il modello per intensità di cura/complessità assistenziale, sviluppatosi nell'area chirurgica specialistica (Dipartimento di Chirurgia Specialistica Testa Collo) e nell'area internistica (Dipartimento Medicine e Specialità Mediche), con applicazione del modello di presa in carico modulato nell'arco settimanale (week surgery / week hospital) ha visto la partecipazione attiva, già nella fase progettuale, delle diverse professionalità presenti e l'integrazione di tutte le competenze professionali.

Il progetto ha subito una brusca interruzione a seguito degli eventi sismici di maggio 2012 e della conseguente situazione logistica della Struttura Ospedaliera.

Pur con una diversa configurazione logistica, il Dipartimento di Chirurgia Specialistica Testa Collo ha riavviato i lavori per riprendere il modello nell'anno 2013.

2. Sviluppo delle abilità di comunicazione e di counselling dei professionisti nell'ambito del percorso nascita

Nel corso del 2012 si è proceduto alla formazione di alcuni operatori che sono stati formati al counseling nelle aree descritte, e sono continuati i corsi interni per promuovere l'allattamento al seno. Si continuerà la formazione di ulteriori operatori nei prossimi anni.

Anche nel 2012 è stato svolto il corso "il bambino in ospedale" che affronta tematiche riguardanti elementi conoscitivi e comunicativi della "care centrata sulla famiglia". Particolare attenzione è stata data alle tematiche relative al legame di attaccamento ed alle competenze genitoriali.

Dal 2008 al 2012 sono stati formati 165 operatori (personale dell'Area materno Infantile e di altre strutture non afferenti al Dipartimento).

Nel corso del 2012 è stato, inoltre, messo a punto un corso dal titolo "L'approccio emotivo in sala anatomica e il contatto con i famigliari". Le tematiche affrontate hanno riguardato la gestione

degli aspetti emotivi, comunicativi e relazionali della MEF (morte endo uterina) e della morte fetale. Al corso hanno preso parte 22 operatori.

È stata, inoltre, effettuata una formazione sul campo focalizzata sugli aspetti comunicativi e relazioni mediante la discussione di casi clinici in equipe presso la struttura complessa di Neonatologia e patologia neonatale.

Promozione della salute, prevenzione delle malattie e del disagio

Gli obiettivi 2012 e le relative attività fanno riferimento anzitutto al Piano regionale della Prevenzione 2010-2012 e ai relativi programmi/progetti, nel quale sono indicate analiticamente le azioni da svolgere in ogni singolo anno, e quindi anche per il 2012, oltre agli indicatori e agli standard per valutare il raggiungimento degli obiettivi.

1. Prevenzione e controllo delle malattie trasmissibili

A) Sorveglianza delle malattie infettive

La sistematica applicazione da parte di tutte le strutture assistenziali di una specifica procedura aziendale (PO 23) ha permesso di continuare a dare attuazione ai flussi informativi richiesti dalla Delibera di Giunta Regionale Emilia Romagna n. 186 del 7 febbraio 2005 “Sistema di segnalazione rapida di eventi epidemici ed eventi sentinella nelle strutture sanitarie e nella popolazione generale”. Per le denunce di malattia infettive sospettate o accertate su pazienti ricoverati la procedura prevede che esse pervengano anche alla Direzione sanitaria per garantire, oltre ad un osservatorio complessivo anche l’effettuazione tempestiva ed efficace dell’indagine epidemiologica in integrazione con il Servizio di Igiene Pubblica. L’individuazione dei contatti del caso “indice “ tra gli operatori sanitari, gli altri pazienti ed il restante personale permette l’applicazione delle misure di profilassi immediata e, per il personale dipendente, la segnalazione al medico competente per il follow-up successivo (meningococco, Myc. TB, Varicella, ecc..).

Nel 2012 sono state gestite 147 denunce di malattie infettive.

E’ adottato anche un sistema di sorveglianza delle epidemie/cluster in ospedale e dei microrganismi con profilo di resistenza inusuale per l’ospedale e l’Italia, basati sui dati del laboratorio di Microbiologia e Virologia. Lo sviluppo informatico ulteriore del sistema ha permesso a partire nel 2011 di eseguire un’analisi statistica mensile del trend degli isolati, con segnalazione dei cluster /epidemie significativi e quindi a potenziale rischio, per le successive indagini e gli eventuali interventi di controllo da parte del settore di Igiene Ospedaliera.

Nel corso del 2011, la sorveglianza ha permesso di evidenziare 5 situazioni riconducibili a epidemie e 3 cluster; gli eventi sono stati studiati con gli strumenti abituali dell’indagine epidemiologica e sono stati segnalati ai competenti servizi regionali.

Sono attivi inoltre la sorveglianza delle meningiti batteriche (nel 2012 sono stati registrati n. 6 casi di meningiti) e la sorveglianza su eventi sentinella microbiologici isolati.

Quest'ultimo sistema, in corso da numerosi anni, ha carattere di sorveglianza continuativa ed ha l'obiettivo di tenere sotto controllo alcuni germi "sentinella" o "alert organism" al fine dell'avvio tempestivo dell'indagine epidemiologica mirata ad individuare eventuali sorgenti ambientali e/o umane, dare immediata applicazione alle misure di controllo della loro diffusione ed infine stabilire la frequenza degli isolamenti sostenuti da patogeni "alert". In generale, la segnalazione riguarda tutti i reparti dell'ospedale ed ha partenza, di norma, dal laboratorio di Microbiologia e Virologia. La selezione dei casi ed il protocollo di gestione successivo è affidata alle Infermiere addette al controllo delle Infezioni Ospedaliere (ICI).

B) Programmi di controllo specifici

- Piano di eliminazione del morbillo e della rosolia congenita ed altri piani specifici

I clinici impegnati nell'attività assistenziale, in Pronto soccorso adulti e pediatrico, nei reparti di degenza e negli ambulatori, nonché il laboratorio di Microbiologia e Virologia, vengono sistematicamente informati e coinvolti relativamente alle iniziative conseguenti sia ai piani di eliminazione di alcune malattie infettive suscettibili di vaccinazione che di controllo di specifiche malattie (Chikungunya, Dengue, West Nile Disease, legionellosi, tubercolosi, ecc.) affinché possano collaborare con il Dipartimento di Sanità Pubblica ad attuare le azioni prioritarie.

Il settore Igiene Ospedaliera – Direzione Sanitaria inoltre elabora le procedure coerenti con i piani, per la gestione dei casi in relazione ai flussi informativi, l'isolamento dei pazienti e l'invio dei campioni biologici al laboratorio di riferimento regionale per le successive indagini.

C) Programmi vaccinali

Viene promossa e realizzata a livello aziendale la campagna di vaccinazione antinfluenzale a favore degli operatori; vengono indirizzati al Servizio di Igiene Pubblica per l'effettuazione delle vaccinazioni raccomandate verso altri agenti virali (varicella, morbillo, rosolia) gli operatori per cui ve ne sia indicazione.

D) Antibioticoresistenza ed uso appropriato degli antibiotici in ospedale

Anche nell'anno 2012 sono stati garantiti i flussi informativi provenienti dal laboratorio di Microbiologia e Virologia per la partecipazione allo specifico sistema di sorveglianza regionale dell'antibioticoresistenza. Al fine di promuovere il buon utilizzo dei chemioantibiotici sistemici attraverso strumenti di governo clinico, è attivo un gruppo di lavoro multidisciplinare coordinato da un dirigente Farmacista. Partendo dal monitoraggio integrato dell'antibioticoresistenza e dei

consumi di antibiotici ed antimicotici nei diversi reparti il gruppo definisce le strategie per perseguirne l'appropriatezza d'uso e ne monitora i risultati.

L'attività di prevenzione delle antibioticoresistenze è stata perseguita anche mediante l'aggiornamento dei protocolli di antibiotico profilassi peri-operatoria per gli interventi di Urologia, sulla base delle evidenze delle Linee Guida per le Antibiotico-profilassi perioperatoria nell'adulto (Piano Nazionale Linee Guida 5, aggiornamento settembre 2008) e delle antibioticoresistenze specifiche per l'ospedale.

Viene effettuata una verifica di adesione ai protocolli di antibiotico profilassi su un campione del 5% degli interventi chirurgici di tutte le UUOO mediante esame delle cartelle cliniche e compilazione di una check-list ed audit successivo con i clinici.

Nel corso del 2012 è stata inoltre elaborato un protocollo interdisciplinare per la "Gestione e trattamento antibiotico dei pazienti con polmonite severa acquisita in comunità (CAP/HCAP)" di cui sono state previste la divulgazione anche mediante corsi di formazione specifici e la successiva valutazione di applicazione mediante audit nel corso del 2013.

Sono stati inoltre effettuati corsi di formazione specifici sull'uso razionale degli antibiotici che hanno coinvolto numerosi professionisti.

2. Promozione della salute, stili di vita salutari, nonché prescrizione dell'attività fisica a persone con fragilità o malattie

L'Azienda Ospedaliera partecipa attivamente al Programma territoriale di Comunicazione e Promozione della Salute coordinato dall'Azienda Usl di Modena.

Oltre all'impegno già profuso negli anni precedenti nell'ambito della Commissione Interaziendale prevenzione dell'AIDS, negli interventi di disassuefazione al fumo, nonché nell'ambito del Gruppo interaziendale alcool, nell'anno 2012 sono state implementate le azioni previste per la promozione dell'utilizzo delle scale.

3. Programmi di screening oncologici

Tramite la struttura di Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva l'Azienda ha partecipato al programma "Screening regionale del tumore del colon retto" attivando il percorso formativo previsto per gli operatori sanitari medici ed infermieristici ed integrando il processo di informatizzazione con la dotazione del programma "Screening Web Dedalus". Sono stati predisposti i percorsi interni con il coinvolgimento delle strutture di Anatomia Patologica, Radiologia, Chirurgia ed Oncologia ed adeguata la dotazione strumentale. L'avvio del programma é stato previsto per l'inizio del 2013.

4. Promozione della salute e prevenzione infortuni negli ambienti di lavoro

Nel 2012, si è conclusa con esito positivo per il Policlinico la verifica ispettiva da parte dell'Organo di Vigilanza Territoriale (SPSAL di Modena).

A parte la valutazione del sistema generale di gestione della sicurezza e della documentazione, la visita ha coinvolto con una specifica ispezione l'intera struttura di Malattie Infettive.

Il SPPA ha curato l'aggiornamento del DVR ed in particolare:

- è stato elaborato il DVR relativo alla nuova attività di radioterapia svolta da personale del Policlinico in integrazione con personale dell'ASL di Modena nell'ospedale di Carpi, dove è stato collocato un nuovo LINAC. Sono stati effettuati incontri di informazione, formazione ed addestramento a favore di tutti gli operatori impegnati in quella sede;
- è stato elaborato il DVR per 20 p.l. di degenza di Medicina trasferiti all'Hesperia Hospital a seguito degli eventi sismici.

Sempre a seguito degli eventi sismici, è stata avviata la valutazione del rischio delle strutture non portanti del Policlinico, ovviamente affidata alla specifica competenza tecnica di ingegneri strutturisti.

Sono state inoltre promosse e realizzate numerose iniziative di informazione e formazione ai lavoratori; impegno ed attenzioni particolari sono stati posti specificatamente sul piano di gestione dell'emergenza, con particolare riferimento ai comportamenti corretti da tenere in caso di scossa sismica.

Il piano di adeguamento complessivo formulato ed aggiornato negli anni precedenti è stato monitorato e sono avviati numerosi interventi di miglioramento delle condizioni di lavoro, concordati con gli RLS e con il medico competente, che hanno comportato anche specifici investimenti.

E' stata infine assicurata la partecipazione alle attività del coordinamento regionale dei Servizi di Prevenzione e Protezione, del Medico competente ed è stato garantito il flusso informativo ai competenti uffici regionali su infortuni e malattie professionali relativi all'anno 2012.

Sviluppo delle funzioni ed attività di ricerca ed innovazione nelle Aziende sanitarie

1. Le politiche per la ricerca e l'innovazione

Coerentemente con le indicazioni e la programmazione regionale, l'Azienda aderisce alle attività dell'Osservatorio Regionale per l'Innovazione (ORI).

In data 18.12.12 presso AOU si è svolto l'incontro tra i referenti dell'Area Governo della Ricerca (ASSR) e i referenti del Servizio Ricerca e Innovazione e del Comitato Etico per l'analisi dell'organizzazione di tali strutture aziendali e delle loro reciproche interazioni.

2. La tracciabilità dell'attività di ricerca

Anagrafe della Ricerca. Nel corso del 2012 è proseguita la partecipazione aziendale per lo sviluppo ed il mantenimento del progetto promosso dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale relativo all'Anagrafe della Ricerca. In applicazione del progetto regionale della costituzione di un'anagrafe scientifica e amministrativa dei progetti di ricerca, i referenti aziendali hanno proceduto all'elaborazione di una scheda, per ogni singolo progetto, con la raccolta dei principali dati scientifico-economici rilevanti per l'Azienda e per monitorare lo stato di avanzamento della ricerca. L'Anagrafe è aggiornata e completa di tutti gli studi approvati dal locale Comitato Etico ed autorizzati dall'Autorità Competente. Sono inoltre stati inseriti i progetti ammessi a finanziamento nell'ambito del Programma di Ricerca Regione-Università, del Fondo regionale per la Modernizzazione e della Ricerca Finalizzata del Ministero della Salute. Al 31.12.2012 sono state compilate 435 schede. I referenti del progetto, individuati dall'Azienda, hanno partecipato con regolare continuità alle riunioni ed alle iniziative proposte dal gruppo tecnico di lavoro regionale.

Raccolta delle pubblicazioni scientifiche. Per le pubblicazioni prodotte dai professionisti Universitari afferenti all'Azienda esiste il sistema di raccolta centrale, gestito dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, il CINECA-UGOV, esclusivo per gli universitari, i quali possono accedere con password individuale. A tale sistema l'Azienda non ha accesso. Relativamente alle pubblicazioni prodotte dai professionisti ospedalieri per il 2012 non è stato possibile provvedere alla raccolta dei prodotti della ricerca. Per sopperire alla carenza informativa è stato istituito un gruppo di lavoro composto da rappresentanti dei 2 Enti (Azienda e Università), al fine di creare un database aziendale condiviso. Inoltre la raccolta delle pubblicazioni scientifiche prodotte da professionisti Universitari ed Ospedalieri verrà inserita tra gli obiettivi di budget per i Dipartimenti aziendali per l'anno 2013.

3. L'innovazione tecnologica

Nel periodo oggetto di osservazione non sono state attivate procedure per l'acquisizione di alte tecnologie diagnostiche o terapeutiche.

4. Le innovazioni clinico-organizzative

L'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Modena ha partecipato al bando "Fondo per la Modernizzazione 2010-2012", e sono stati ammessi a finanziamento i seguenti progetti:

Area tematica A1: "Progetti di sostegno alle iniziative di cambiamento direttamente conseguenti alle linee di indirizzo regionali. Ospedali per Intensità di cura", progetto aziendale "Realizzazione

di un modello organizzativo dipartimentale per intensità di cura/complessità assistenziale in ambito chirurgico (Dipartimento Testa-Collo) e internistico (Dipartimento Medicine e Specialità Mediche)” (Responsabile Scientifico Dott.ssa E. Longhitano). Per tale progetto in data 19/06/12 è stata inviata nota all’ASSR con la quale si informava che, stante la situazione provocata dagli eventi sismici che hanno indotto cambiamenti nella logistica aziendale, non era possibile comunicare una data di avvio.

Area tematica A9: “Progetti di sostegno alle iniziative di cambiamento direttamente conseguenti alle linee di indirizzo regionali. Informatizzazione dei registri di sala operatoria”, progetto aziendale “Implementazione dell’informatizzazione del Registro Operatorio finalizzata a migliorare la sicurezza del processo chirurgico: sviluppo di un Safety Record elettronico di sala operatoria per la misura e il monitoraggio di indicatori di patient safety” (Responsabile Scientifico Dott.ssa L. Pederzini). Per il progetto, non avviato nel corso del 2012, se ne prevede la realizzazione nel 2013.

Area Tematica C: “Progetti di collaborazione con imprese del settore biomedicale per la fattibilità e/o lo sviluppo prototipale di tecnologie e device innovativi”, progetto aziendale “Sviluppo e realizzazione di una piattaforma tecnologica integrata (Integrated Compounding Laboratory) per la produzione automatizzata di composti personalizzati destinati alla nutrizione parenterale” (responsabile Scientifico Dott.ssa R. Menozzi). Il progetto è stato avviato in data 15/06/2012.

Area Tematica C “Progetti di collaborazione con imprese del settore biomedicale per la fattibilità e/o lo sviluppo prototipale di tecnologie e device innovativi”, progetto aziendale “Sviluppo di un dispositivo prototipale innovativo dedicato al trattamento del sangue autologo postoperatorio, operante la rimozione di emoglobina libera, particelle lipidiche e leucociti” (responsabile Scientifico Dott. A. Tassi). Il progetto è stato avviato in data 01/10/2012.

5. La formazione

Il Policlinico di Modena ha avviato da anni una serie di iniziative formative riguardanti temi che richiedono particolare attenzione alle modalità di apprendimento che devono essere anche esperienziali (si vedano ad esempio le iniziative del 2012 al punto 1.1). Tali corsi prevedono l’utilizzo di metodi attivi di lavoro quali il lavoro in piccolo gruppo, la simulazione con o senza videoregistrazione e con analisi delle interazioni, il laboratorio della comunicazione clinica, la presentazione, l’analisi e discussione di casi.

Nel 2012 i formatori del Servizio Formazione e Aggiornamento hanno integrato le loro competenze con la frequenza di gruppi regionali: gruppo sull’health literacy, gruppo equità, gruppo interculturalità, gruppo empatia, gruppo focus group.

Per quanto riguarda poi lo specifico dell'Area tecnico-scientifica, il Servizio Formazione e Aggiornamento a partire dal 2010 si avvale del Centro di Simulazione Medica Avanzata di Modena "Si.MA.Mo" che consiste in un vero e proprio Centro di Simulazione che permette agli operatori sanitari, agli studenti e ai medici in formazione specialistica di potersi aggiornare ed addestrare utilizzando metodiche all'avanguardia nell'ottica di un'efficace gestione della salute e del benessere dei pazienti. Nel 2012 sono stati realizzati n. 7 corsi per un totale di 14 edizioni e di 156 partecipanti.

Altro elemento fondante dell'attività formativa che ha subito un forte potenziamento nel 2012 è la formazione sul campo (FSC) che si caratterizza per l'utilizzo, nel processo di apprendimento, delle strutture sanitarie, delle competenze dei professionisti impegnati nelle attività cliniche e assistenziali e delle occasioni di lavoro. L'apprendimento che ha luogo nel corso di tali attività è contraddistinto da un elevato livello di interattività; ciò si traduce in una responsabilizzazione verso i contenuti acquisiti per la possibilità di applicare quanto appreso direttamente nell'esercizio professionale e nel contesto organizzativo. Nel 2012 sono stati realizzati 145 percorsi di formazione sul campo, con la partecipazione di oltre 2500 discenti.

Accreditamento istituzionale della funzione di governo della formazione continua (DGR 1332/2011) e della funzione di Provider ECM (DGR 1333/2011:

Con nota prot. 8824 del 5/4/2012 è stata inviata in Regione domanda per il rilascio dell'accREDITAMENTO istituzionale della funzione di governo aziendale della formazione continua di cui alla DGR 13332/2011; con nota prot. 8838 del 5/4/2012 inviata in Regione domanda per il rilascio dell'accREDITAMENTO della funzione di Provider ECM di cui alla DGR 1333/2011.

In data 9/05/2012, con nota prot. prot. RER 116024 sono stati attribuiti l'accREDITAMENTO transitorio della funzione di governo aziendale e l'accREDITAMENTO provvisorio della funzione Provider. Codice identificativo assegnato: PG20120090549.

5. LA GESTIONE ECONOMICO – FINANZIARIA DELL’AZIENDA

5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO - FINANZIARI

Il bilancio di esercizio che viene deliberato, nella forma CE prevista dal Ministero, rendiconta la gestione economico, finanziaria e patrimoniale dell’anno 2012.

Come già sottolineato nel commento all’attività sanitaria, l’anno appena concluso si è caratterizzato per la concomitanza di due eventi assolutamente diversi nella loro natura, ma assimilabili nella loro eccezionalità:

eventi sismici di maggio e giugno

a seguito di tali eventi, la direzione aziendale ha messo in atto numerosi interventi di ricollocazione e riorganizzazione delle attività. Tali interventi non si sono resi necessari in relazione a danni strutturali causati dalle scosse succedutesi a partire dal 20 maggio, ma in relazione alla situazione preesistente di alcuni dei corpi di fabbrica che compongono l’ospedale.

Il Policlinico di Modena presenta una situazione caratterizzata da una rilevante disomogeneità fra i diversi corpi di fabbrica relativamente agli aspetti di vulnerabilità degli edifici. Tale disomogeneità è in parte legata all’esistenza di corpi di fabbrica costruiti in periodi molto diversi e in parte al fatto che la condizione di vulnerabilità di tutti gli edifici storici è stata negli anni affrontata attraverso un piano di consolidamento che non è ancora stato terminato. Gli edifici di recente costruzione non presentano evidentemente tali problematiche.

Tenuto conto di questo stato di cose, si è provveduto in via prudenziale a spostare tutte le funzioni assistenziali poste ai piani 6°-7°-8°, tutte le attività di degenza dai corpi C-F-A e a collocare a piano terra, con accesso dall’esterno, l’area nascita.

Tali modifiche hanno portato ad una riduzione drastica della capacità ricettiva dell’ospedale che è passata dai 682 posti letto presenti al 28 maggio ai 467 attivi post-sisma, con una riduzione del 32%. La riduzione è stata particolarmente pesante nell’area materno-infantile che ha perso 70 posti letto pari al 58%. Proprio per ricollocarla in spazi più ampi, successivamente si è acquisita la disponibilità di una struttura ospedaliera privata accreditata per il trasferimento di una sezione di degenza internistica (20 posti letto). Ciò ha permesso di attestare la riduzione di posti letto a - 170.

Soltanto successivamente al parere del Comitato Tecnico Scientifico regionale, pervenuto il 7 novembre scorso, si è avviato il ritorno alle sedi originarie dei reparti posti ai piani alti con i conseguenti trasferimenti, iniziati il 30 novembre e ancora in corso alla fine di dicembre.

Dal punto di vista economico, gli eventi sismici hanno determinato una significativa contrazione di ricavi e un emergere di nuovi costi. Questi ultimi, analiticamente rendicontati agli Uffici regionali preposti per un importo di 1,020 milioni di euro, sono in corso di valutazione e saranno presumibilmente rimborsati nel prossimo esercizio.

Sul fronte dei ricavi cessanti, invece, espressamente esclusi dalle rendicontazioni, si evidenzia che essi, al netto dei conseguenti costi cessanti, hanno influito sul risultato di esercizio per un importo stimato di 1,7 milioni di euro.

A questi importi si è fatto fronte con le risorse regionali di cui a DGR 479 del 22 aprile 2013.

applicazione del D. Lgs. 118/2011

il decreto legislativo 23 giugno 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, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” ha avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili previsto dal Patto per la Salute 2010-2012.

Nell’esercizio, pertanto, le aziende hanno progressivamente applicato i principi contabili contenuti nel Titolo II del D. Lgs. 118/2011, integrato dalle modifiche di cui all’art. 29 della Legge 228/2012 e dalle interpretazioni fornite dai Ministeri della Salute e dell’Economia e Finanze con le circolari n. 2496 del 28/1/2013 e n. 8036 del 25/3/2013.

Rinviando alla nota integrativa per l’illustrazione delle modifiche che hanno avuto un impatto solamente tecnico – contabile, si inserisce una tabella che elenca le variazioni nei criteri di imputazione dei costi che hanno invece provocato effetti economici sul bilancio dell’Azienda:

	PRE 118/2011	note	CONSUNTIVO
1) RIMANENZE	costo medio ponderato continuo	nessun effetto	costo medio ponderato
2) AMMORTAMENTI NETTI sul bilancio 2012 dei cespiti presenti al 31/12/2012	9.028.876,15	cambio aliquote per attrezzature sanitarie e arredi dal 2012	2.199.914,63
3) AMMORTAMENTI NETTI sul bilancio 2012 dei cespiti presenti al 31/12/2012	-	cambio aliquote per attrezzature sanitarie e arredi dal 2001 ex circolare ministeriale del 25/03/2013	- 2.626.599,28
4) SALDO VARIAZIONI AMMORTAMENTI	-	impatto positivo sul conto economico 2012	426.684,65

5) INVESTIMENTI 2012 NON FINANZIATI			2.445.923,62
		investimenti informatici - hardware: sostituzione pc, monitor, portatili, stampanti, telecamere, palmari, pistole barcode e datamax, altre periferiche	30.329,78
		investimenti informatici - software: licenze per applicativi e servizi in avviamento	103.888,00
		tecnologie biomediche - acquisti a noleggio per sostituzioni: quota anno 2012	-
		tecnologie biomediche: piccoli acquisti per sostituzioni	470.309,27
		manutenzione straordinaria edile e impiantistica	1.776.348,47
		eventi non programmati (arredi)	65.048,10
QUOTA DI CONTRIBUTI (20%) IN C/ESERCIZIO DA STORNARE			- 489.184,72

5) FONDI RISCHI:	DISPONIBILITA' FONDO al 31.12.2011	ACCANTONAMENTO PREVISTO NEL PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO
franchigia assicurativa	1.250.000,00	800.000,00	1.040.671,93
contenzioso personale ed equiparazione pers.conv.	605.980,00	120.000,00	332.000,00
straordinario fuori fondo	-	-	140.000,00
MAGGIORI ACCANTONAMENTI PER ADEGUAMENTO FONDI			- 712.671,93

6) CHIUSURA CREDITI A SEGUITO QUADRATURA SCAMBI INFRAREGIONALI			CONSUNTIVO
			- 539.323,80

TOTALE EFFETTI ECONOMICI DERIVANTI DAL D. LGS. 118/2011 - 1.314.495,80

Questi maggiori costi sono stati determinati e calcolati in corso d'anno sulla base delle indicazioni predisposte dallo specifico gruppo di lavoro regionale e sulla base dell'evoluzione della normativa di riferimento e della casistica applicativa in corso di approvazione a livello

nazionale. Non erano stati espressamente previsti nel Bilancio di Previsione e sono stati valutati e rappresentati in occasione delle verifiche infrannuali. Ad essi, l'azienda ha fatto fronte con opportune misure di finanziamento regionale, in particolare quelle assegnate con DGR 479 del 22 aprile 2013.

Anche per l'esercizio 2012, l'equilibrio economico-finanziario ha costituito vincolo e obiettivo sia per il Servizio Sanitario Regionale sia per le Aziende Sanitarie.

In particolare da quest'anno la modalità di verifica del risultato di esercizio delle aziende sanitarie (e del conseguente Consolidato Regionale) comporta la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale. Fino al 2011, invece, la copertura finanziaria era richiesta solo per gli ammortamenti non sterilizzati riferiti ai beni ad utilità pluriennale entrati in produzione negli anni 2010 e 2011. Questa nuova modalità comporta la necessità di assicurare una situazione di "pareggio di bilancio" da determinarsi sulla base dei criteri civilistici.

Ai sensi della DGR 653/2012, che ha fornito le linee di programmazione e indirizzo per le aziende del SSR, pertanto, la copertura degli ammortamenti non sterilizzati è stata assicurata come segue:

- per le immobilizzazioni entrate in produzione negli anni 2010 – 2011 nell'ambito del finanziamento a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario
- per le immobilizzazioni che si prevede entreranno in produzione nell'anno 2012 nell'ambito del valore della produzione
- per le immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009 nell'ambito di risorse che sono state appositamente accantonate sul bilancio regionale e che saranno assegnate alle aziende solo in sede di predisposizione dei bilanci di Esercizio 2012. A questo la Regione ha ora provveduto con la DGR 2175/2012 "Provvedimenti in ordine al finanziamento sanitario corrente per l'anno 2012 in applicazione dell'art. 20 C. 2 lett. A) del D. LGS. 118/2011", che ha attribuito al Policlinico l'importo di 7,845 milioni di euro, corrispondenti agli ammortamenti netti al 31.12.2009 evidenziati come perdita nel bilancio di previsione.

Il risultato atteso dai bilanci 2012 perciò è il pareggio civilistico.

Per quanto riguarda i criteri regionali di finanziamento, essi si sono presentati in continuità con lo scorso esercizio e complessivamente, all'inizio dell'anno, il riparto è stato fatto con lo stesso volume di risorse del 2011.

Per quanto riguarda le Aziende Ospedaliere, le voci di finanziamento che nel 2011 erano confluite in quota capitaria (oneri vari personale dipendente, esclusività di rapporto del personale universitario, specificità aziendali e funzioni di alta specialità, trascinarsi arretrati contratto) sono state trattenute dal finanziamento per livelli delle Aziende UsI e vincolate alle Aziende Ospedaliere con gli stessi criteri applicati l'anno scorso. E' stato confermato il finanziamento del sistema integrato SSR – Università, a sostegno di tariffe non sufficientemente commisurate al costo di produzione, laddove i progetti di ricerca e la didattica rappresentano una funzione istituzionale fondamentale, e sono stati definiti e concordati con le aziende gli importi delle risorse a garanzia dell'equilibrio economico – finanziario, con un maggior impegno richiesto nel 2012 a quelle aziende che hanno beneficiato di livelli aggiuntivi di contributi.

E' stato confermato il principio del riconoscimento da parte delle aziende sanitarie di un importo medio pari a circa il 6% del valore della produzione 2010 alle aziende ospedaliere del territorio, a titolo di ulteriore sostegno ai processi di qualificazione. Per il Policlinico, che non ha usufruito nei precedenti esercizi di questo riconoscimento a differenza delle altre aziende ospedaliere regionali, si è trattato di 6,5 milioni di euro in più rispetto agli importi del contratto di fornitura, che, per il primo anno, sono stati riconosciuti dall'Azienda sanitaria territoriale e iscritti in bilancio.

Infine, è stato richiesto un impegno specifico alle aziende in tema di risorse umane, funzionale al rispetto e al raggiungimento del pareggio di bilancio. In particolare, al Policlinico di Modena è stato chiesto di ridurre le spese complessive per il personale di 1 punto percentuale rispetto al Consuntivo 2010 e di ridurre il ricorso al lavoro flessibile di almeno il 7% del valore iscritto a Consuntivo 2011.

Nel corso dell'esercizio, con DGR 1936/12 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012: riparti e assegnazioni a favore delle aziende sanitarie", a seguito della riduzione del livello di finanziamento del Fondo Sanitario Nazionale disposto dalla Legge 135 del 7 agosto "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini (cosiddetta Spending Review)", è stato diminuito di 1,710 milioni di euro il finanziamento al Policlinico e contestualmente sono state avviate misure di razionalizzazione della spesa sanitaria in grado di compensare, almeno parzialmente, questa minore entrata. Le azioni, principalmente di rinegoziazione degli importi contrattuali, sono state condotte sia a livello di Area Vasta, sia a livello aziendale e, pur con le difficoltà derivanti dal fatto che, a seguito degli eventi sismici, molti contratti di fornitura di beni e servizi hanno subito una decurtazione, hanno portato il risultato rappresentato nella tabella sottostante:

QUADRO COMPLESSIVO SPENDING REVIEW

NEGOZIAZIONI AZIENDALI

DESCRIZIONE	STANZIATO 2012	importi recuperati con spending
DISPOSITIVI MEDICI IN VITRO	€ 613.000,00	€ 18.000,00
MATERIALE RADIOGRAFICO	€ 35.000,00	€ 3.000,00
DISPOS.MEDICI ECONOMATO	€ 4.719.587,00	€ 139.587,00
PRODOTTI PER EMODIALISI	€ 1.080.000,00	€ 30.000,00
PROTESI E MATERIALE PER ODONTOIATRIA	€ 120.000,00	€ 25.000,00
MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIV.	€ 500.000,00	€ 60.000,00
SUPPORTI INFORMATICI	€ 224.000,00	€ 6.000,00
BENI NON SANITARI A RAPIDA OBSOLESCENZA	€ 72.200,00	€ 25.200,00
CANCELLERIA, STAMPATI E CARTA	€ 307.850,00	€ 17.850,00
PICCOLE ATTREZZATURE	€ 52.500,00	€ 6.500,00
MANUTENZIONI APPARECCHIATURE SANITARIE	€ 2.752.237,11	€ 32.521,31
MANUTENZIONE ORDINARIA AGLI IMMOBILI	€ 1.363.762,31	€ 64.628,81
GLOBAL SERVICE	€ 15.869.719,74	€ 495.791,13
MANUTENZIONI SOFTWARE	€ 1.058.000,00	€ 35.000,00
DIAGNOSTICI	€ 4.100.000,00	€ 150.000,00
SERVICE DIAGNOSTICI	€ 5.800.000,00	€ 150.000,00
MEDICAZIONI E DISINFETTANTI	€ 1.000000,00	€ 3.000,00
DISPOSITIVI MEDICI FARMACIA	€ 5.000000,00	€ 3.200,00
MATERIALE PROTESICO FARMACIA	€ 5.000000,00	€ 30,00
TOTALE	€ 50.469.269,16	€ 1.265.308,25

NEGOZIAZIONI DI AREA VASTA

DESCRIZIONE	STANZIATO 2012	importi recuperati con spending
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA		€ 250.000,00
TOTALE		€ 1.515.308,25

Infine, a chiusura dell'esercizio 2012, con DGR 479/2013 "Provvedimenti in ordine alla spesa sanitaria regionale per l'anno 2012 e per la predisposizione dei bilanci d'esercizio delle aziende sanitarie", la Regione ha ripartito le risorse integrative necessarie per 4,1 milioni di euro.

Il Bilancio di Esercizio 2012 del Policlinico si chiude così a pareggio, nel rispetto di quanto disposto dalla deliberazione regionale n. 653/2012.

L'analisi degli scostamenti rispetto al CE preventivo 2012 e al CE consuntivo 2011, di cui al successivo paragrafo 5.2, risulta quest'anno particolarmente complessa proprio per l'intervento degli elementi sopra descritti (applicazione del D. Lgs. 118/2011 nelle sue parti sostanziali e tecniche, sisma, nuova modalità di verifica del risultato di esercizio) e perciò sarà effettuata in maniera più complessiva, per macroaggregati di costi e ricavi.

Complessivamente, il valore della produzione si è attestato a 266,9 milioni di euro, in crescita rispetto alle previsioni di 9,7 milioni di euro (+3,8%). Al netto dei contributi regionali sopraggiunti in chiusura di esercizio per 10,7 milioni di euro, alla nuova modalità di iscrizione delle quote vincolate a progetti di ricerca (che prevede di iscrivere a ricavo il lordo del finanziamento, registrando le quote non spese tra i costi per Accantonamenti, anziché tra i ricavi in negativo) per 5 milioni di euro, a poste rettificative di maggiori costi (sterilizzazioni per 1 milione euro), in realtà il valore della produzione è diminuito complessivamente di 7 milioni di euro, di cui 4,9 milioni di euro per minori prestazioni sanitarie, 400 mila euro di minori ticket incassati e 1,7 milioni di euro di minori rimborsi.

I costi della produzione si sono attestati a 256,7 milioni di euro, in crescita rispetto alle previsioni di 1,8 milioni di euro (+0,8%). Depurati dagli incrementi dovuti all'applicazione del D. Lgs. 118/2011 per 1,2 milioni di euro, a cui si aggiunge per 5 milioni di euro la nuova modalità sopra descritta di gestione contabile dei fondi finalizzati, i costi di produzione in realtà diminuiscono di 4,4 milioni di euro.

Il saldo tra i minori ricavi e i minori costi rappresenta l'impatto economico degli eventi sismici sulla gestione aziendale.

Ricerca e Innovazione

Il bilancio 2012 registra un aumento complessivo del Valore della Produzione pari al 4,3% del Consuntivo 2011.

In particolare:

- diminuiscono i ricavi per altri rimborsi, che comprendono le erogazioni in denaro per borse di studio, ma aumentano le quote derivanti da finanziamenti pubblici dedicati;

- i costi sono strettamente correlati alle fonti di finanziamento e non influenti ai fini del risultato d'esercizio, come dettagliato nel prospetto sotto riportato. Tra di essi trovano copertura anche una quota di costi amministrativi generali (pari al 7% del totale costi), analogamente a quanto avviene per altre contabilizzazioni specifiche.

Si sottolinea che, non essendo queste voci prevedibili all'inizio dell'esercizio, in molti casi determinano variazioni nei conti di imputazione, che saranno riprese e segnalate.

CONTO ECONOMICO RICERCA				Consuntivo 2012	Consuntivo 2011
A.1					
A.2	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER RICERCA				
A.3				1.977.539	1.740.255
A.4	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE			568.491	508.989
	PRESTAZIONI DI DEGENZA			0	0
	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE			0	0
	SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMACI			50.433	12.946
		Somministrazione farmaci a residenti della Provincia		0	0
		Somministrazione farmaci a residenti della Regione		0	0
		Somministrazione farmaci a residenti di altre Regioni		0	0
		Somministrazione farmaci ad altri soggetti		50.433	12.946
	TRASPORTI SANITARI			0	0
	CONSULENZE			0	0
	PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONI DI BENI			518.058	496.044
		Sperimentazioni e ricerche per privati		453.895	418.247
		Sperimentazioni e ricerche per Ministero della Salute e altri soggetti pubblici		64.162	77.796
	ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALE			0	0
A.5	RIMBORSI			52.998	231.626
	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO			0	0
	RIMBORSO PER SERVIZI EROGATI DA TERZI			0	0
	ALTRI RIMBORSI			52.998	231.626
		Rimborsi da dipendenti		0	0
		Rimborsi da Assicurazioni		0	0
		Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti		0	0
		Altri rimborsi (borse di studio)		52.998	231.626
A.6	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA			0	0
A.7	QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO			0	0
A.8	INCREMENTI IMMOBIL. PER LAVORI INTERNI			0	0
A.9	ALTRI RICAVI E PROVENTI			0	0
B.1	ACQUISTO BENI			-724.412	-443.127

BENI SANITARI	-717.182	-436.747
BENI NON SANITARI	-7.230	-6.380
B.2 ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	-892.891	-1.116.000
CONSULENZE SANITARIE	0	-23.606
ATTIVITÀ LIBERO-PROFESSIONALE	0	0
LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI SANITARIE	-814.408	-1.016.873
Lavoro interinale	0	0
Collaborazioni coordinate e continuative	-6.900	-4.888
Altre forme di lavoro autonomo (contratti libero - professionali)	-679.599	-809.571
Borse di studio	-120.459	-195.095
Altro	-7.450	-7.320
ALTRI SERVIZI SANITARI	-78.483	-75.521
Raccolta e Lavorazione sangue	0	0
Sterilizzazione, sanificazione e disinfestazione	0	0
Commissioni sanitarie	0	0
Studi, ricerche e documentazioni (compensi per sperimentazioni)	-57.483	-75.521
Consulenze sanitarie svolte da personale dipendente	0	0
Assistenza religiosa	0	0
Altri servizi sanitari	-21.000	0
B.3 ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	-668.234	-596.102
SERVIZI NON SANITARI	-207.933	-127.904
LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI NON SANIT.	-442.665	-340.663
Lavoro interinale	0	0
Collaborazioni coordinate e continuative	-16.706	0
Altre forme di lavoro autonomo (contratti libero - professionali)	0	-1.489
Borse di studio	-425.959	-334.566
Altro	0	-4.608
FORMAZIONE	-17.636	-127.535
B.4 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	-31.419	0
B.5 GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-10.391	-415
B.6 COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-154.270	-131.987
B.7 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-6.407	-7.391
B.8 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-344.742	-159.295
B.9		
B.10 VARIAZIONE RIMANENZE	0	0
B.11 ACCANTONAMENTI	0	-48.028
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	-1.596
D PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	246.852	40.117
IRAP	-13.113	-96.393
Ricavi	2.845.880	2.727.335
Costi	-2.845.880	-2.727.335
Risultato	0	0

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Di seguito, vengono commentati i principali scostamenti tra Bilancio Economico Preventivo e Bilancio di Esercizio 2012, prendendo a riferimento, come già in precedenza specificato, gli aggregati di costi e ricavi di cui allo schema di bilancio ex D. Lgs. 118/2011.

Ove possibile, si commentano anche le variazioni rispetto al Consuntivo 2011, riclassificato secondo il medesimo schema di bilancio.

Ricavi

A.1 – Contributi in conto esercizio

A.2 – Rettifica contributi c/esercizio

A.3 – Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Nel conto economico 2012, sono stati contabilizzati 47,2 milioni di euro di contributi in conto esercizio, a vario titolo assegnati.

L'incremento di 15,7 milioni di euro (pari al 50%) rispetto alla previsione iniziale è dovuto:

- per 4,1 milioni di euro a titolo di rideterminazione del contributo regionale a garanzia dell'equilibrio economico – finanziario come da deliberazione regionale n. 479/2013;
- per 7,8 milioni di euro quale finanziamento degli ammortamenti netti al 31 dicembre 2009 come da deliberazione regionale n. 2175/2012;
- per 6 milioni di euro a maggiori finanziamenti ricevuti da Regione e altri enti pubblici e destinati a progetti specifici e alla ricerca. Di questi, l'incremento effettivo rispetto alla previsione è di 1 milione di euro, in quanto la differenza è stata iscritta tra gli accantonamenti e ha determinato perciò conseguenti maggiori costi. Si tratta di una delle più evidenti modifiche contabili chieste dal D. Lgs. 118/2011;
- per 500 mila euro quale riduzione del finanziamento in c/esercizio corrispondente al 20% degli investimenti non finanziati effettuati nell'anno, novità sostanziale nelle fonti per gli investimenti introdotta dal D. Lgs. 118/2011;
- per 1,7 milioni di euro alla decurtazione dei contributi da FSR indistinti per effetto dell'applicazione della Spending Review, effettuata con DGR 1936/2012.

Per l'elencazione analitica dei contributi iscritti in questa voce, si rimanda alla nota integrativa.

Rispetto al conto economico 2011, gli scostamenti del CE 2012 sono meno marcati e ammontano a 9,6 milioni di euro, dovuti per 5,3 milioni di euro ai finanziamenti finalizzati, per 7,8 milioni di euro alla copertura degli ammortamenti pregressi, per 500 mila euro alla riduzione a favore degli investimenti non finanziati e, per la differenza, a reale diminuzione di finanziamento regionale in c/esercizio.

A4 – Ricavi per prestazioni sanitarie

Si registra un decremento di 5 milioni di euro, pari al 2,4%, rispetto alla previsione, interamente derivanti dalla riduzione della capacità produttività del Policlinico a seguito degli eventi sismici.

All'interno della categoria si segnalano le principali variazioni:

- degenza ospedaliera

rispetto alle previsioni iniziali, al netto dell'attività per modenesi, registra una diminuzione complessiva di 3 milioni di euro (-10,5%), di cui 1,450 milioni di euro sull'attività per pazienti dell'Emilia-Romagna (-12,3%) e 1,550 milioni di euro sull'attività per pazienti provenienti da altre regioni (-9,2%).

Per quanto riguarda il contratto di fornitura con l'Azienda Usl di Modena, la produzione effettiva si è attestata a 99,5 milioni di euro rispetto ai 107,5 milioni di euro concordati nel contratto di fornitura e mantenuti a bilancio.

All'interno di questo raggruppamento sono ricomprese anche le prestazioni sanitarie verso pazienti privati paganti e verso cittadini stranieri, inferiori alla previsione per 150 mila euro (pari al 15%), dovuti al minor numero di casi di ricovero.

- specialistica ambulatoriale

il consuntivo registra un incremento di 210 mila euro, pari al 3,8% così articolato:

- nessuna variazione economica riguarda l'attività specialistica per modenesi, che conferma l'importo concordato a preventivo. Tale cifra resta lontana dalla valorizzazione effettiva della produzione, che si conferma superiore di ben 6,3 milioni di euro, con un ulteriore aumento del divario già registrato l'anno scorso. Tale eccedenza compensa quasi interamente il divario registrato nell'attività di degenza, che comunque in quest'esercizio non si azzerava interamente (vedi tabella riassuntiva successiva);
- aumenta di 60 mila euro la valorizzazione complessiva dell'attività ambulatoriale infraregionale (+2,3%) e di 150 mila euro quella extra regionale (+5,2%).

L'incremento complessivamente evidenziato da questo ricavo è dovuto principalmente a modifiche tariffarie e a trasferimenti di prestazioni, prima annoverate nella degenza, in quanto i

volumi di produzione, pur non subendo contrazioni, si sono mantenuti in linea con l'anno precedente.

- somministrazione diretta di farmaci

il raggruppamento, che contiene i farmaci rientranti nel flusso FED di mobilità regionale, presenta un importo finale in diminuzione rispetto alla previsione iniziale di 220 mila euro (-4,6%), pressochè interamente dovuti alla distribuzione a favore di pazienti della regione. Nei confronti dei pazienti modenesi, la somministrazione di farmaci è stata in realtà superiore a quanto previsto, ma l'eccedenza, come nel caso dell'attività ambulatoriale, ha contribuito a colmare il divario registrato dall'attività di ricovero.

La tabella sottostante riassume, per le diverse voci contrattuali, la relazione tra quanto previsto a inizio anno e riconosciuto a consuntivo dall'Azienda Usl provinciale, e quanto concretamente prodotto:

ATTIVITA' 2012				
	<i>Valore della Produzione</i>	<i>Importi Concordati</i>	<i>Diff. Valore Produzione - Imp Concordato</i>	
Degenza	99.524.699	107.500.000	-7.975.301	-7,4%
Contributo qualificazione	6.796.875	6.796.875		
Ambulatoriale	33.308.146	27.000.000	6.308.146	23,4%
Farmaci	7.426.874	6.700.000	726.874	10,8%
DARE/AVERE	562.847		562.847	
TOTALE	147.619.441	147.996.875	-377.434	

Effettuate le opportune verifiche congiunte e preso atto dell'eccezionalità dell'anno in questione, si è confermato quanto previsto dal contratto di fornitura e gli importi sopra riportati sono stati riconosciuti reciprocamente dalle due aziende sanitarie modenesi.

Per quanto riguarda gli altri ricavi si registra una diminuzione generalizzata, particolarmente significativa nelle seguenti tipologie:

- attività libero-professionale: la diminuzione è pari a 460 mila euro, corrispondenti al 6,5% del volume previsto. Il bilancio, ottenuto con dati di contabilità generale ed analitica, è contenuto nella Nota Integrativa;
- cessione sangue e plasmaderivati: la riduzione è stata di 1,450 milioni di euro corrispondenti al 16,8%, un dato molto elevato che riflette la minore quantità di unità di sangue e plasmaderivati lavorati dal servizio Trasfusionale nel 2012.

Rispetto al conto economico 2011, gli scostamenti del consuntivo 2012 sono corrispondenti a quelli appena illustrati. Infatti, la previsione di ricavi elaborata in occasione del Bilancio Preventivo 2012 rispecchiava l'andamento dell'esercizio precedente. L'unica eccezione riguarda il raggruppamento "Somministrazione farmaci in mobilità", per il quale era stata prevista una diminuzione di 15,5 milioni di euro a seguito del trasferimento in capo all'Azienda sanitaria provinciale della distribuzione diretta: questo raggruppamento, perciò, nel confronto CE 2011-CE 2012, risente di questa ulteriore diminuzione.

A.5 Concorsi, recuperi e rimborsi

L'importo finale risulta in diminuzione di 1,7 milioni di euro rispetto alla previsione (-23,4%), per effetto delle seguenti variazioni:

- diminuiscono complessivamente di 1,2 milioni di euro i rimborsi nei confronti dell'Azienda Usl provinciale, per effetto della revisione delle modalità di riconoscimento economico delle attività sanitarie da loro effettuate in favore del Policlinico. Si supera il meccanismo del rimborso dei costi sostenuti dal Policlinico a fronte del pagamento a tariffa delle prestazioni e si remunera direttamente il costo del personale dell'Azienda USL dedito a queste attività. Questa nuova procedura contabile produce effetti anche tra i costi per "Acquisto di servizi sanitari", che diminuiscono di 600 mila euro per effetto del combinato tra il riconoscimento del costo del servizio svolto dal personale dell'Azienda provinciale e il precedente pagamento delle prestazioni a tariffa. La differenza tra i minori ricavi e i minori costi (circa 600 mila euro) rimane a carico del Policlinico e contribuisce al raggiungimento del tetto economico fissato dal contratto di fornitura (vedi tabella precedente). La nuova modalità è stata definita congiuntamente nel contratto di fornitura stesso e gli importi derivanti da questa valorizzazione sono stati accettati da entrambe le aziende;
- si riducono di 500 mila euro gli altri rimborsi, per effetto da una parte del venir meno del rimborso dal Centro Regionale Sangue per le determinazioni NAT e dall'altra per la diversa contabilizzazione del conto economico AVEN. Quest'anno infatti, a differenza di quanto avvenuto nel 2011 e quindi previsto per il 2012, non sono stati registrati ricavi e costi distinti e lordi, ma si è proceduto con l'iscrizione diretta della sola quota-parte di costi di competenza del Policlinico.

Come per la categoria dei "Ricavi per prestazioni sanitarie" e per gli stessi motivi, rispetto al conto economico 2011, gli scostamenti del consuntivo 2012 sono corrispondenti a quelli appena illustrati. Fa eccezione la voce di rimborso per acquisto beni da Azienda Usl di Modena, che era

stata prevista a inizio anno in riduzione di 1 milione di euro per effetto del progressivo trasferimento dell'approvvigionamento dell'Azienda sanitaria provinciale sul magazzino centralizzato di Reggio Emilia.

A.6 - Compartecipazioni alla spesa sanitaria

La voce si attesta su un importo di 2,951 milioni di euro, inferiore di 400 mila euro alla stima iniziale (-11,9%). Il calo è frutto degli eventi sismici e delle misure ad essi correlate (ad es. esenzioni per cittadini terremotati).

Rispetto al consuntivo 2011, la riduzione è meno marcata (-200 mila euro) perchè nel preventivo 2012 si era iscritta a maggior ricavo la ripercussione sull'intero esercizio della manovra regionale sui ticket varata nell'estate 2011.

A.7 – Incrementi di immobilizzazioni

Il consuntivo si è attestato su un importo più alto della stima iniziale per 1 milione di euro, pari al 25,2% (+ 500 mila euro rispetto al CE 2011).

La voce, essendo direttamente dipendente dagli ammortamenti, ha subito in corso d'anno le variazioni dettate prima dall'applicazione del D. Lgs. 118/2011 (modificazione aliquote di ammortamento di alcune tipologie di cespiti dall'1.1.2012) e poi dalla circolare ministeriale del 25 marzo 2013 (applicazione della variazione di aliquota ab origine).

A.9 – Altri ricavi e proventi

Non si evidenziano scostamenti.

Costi

B.1 – Acquisto di beni e B.10 – Variazione delle rimanenze

Per una migliore lettura dell'evoluzione nell'anno di questi costi, si inserisce una tabella riepilogativa di tutte le voci che li compongono:

	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	Variazione cons.2012/ prev.2012
Acquisto beni per Aosp	44.189.000	40.842.945	-3.346.055 -7,6%
Variazione rimanenze	0	757.884	757.884
TOTALE	44.189.000	41.600.829	-2.588.171 -5,8%
CONSUNTIVO 2011 (raffronto con consuntivo 2012)		41.865.373	- 264.544 - 0,6%
Acquisto beni per attività di ricerca finanziata (vedi prospetto nel paragrafo precedente)	0	724.412	+724.412
Somministrazione farmaci FED per modenesi	6.700.000	7.426.874	+726.874
Somministrazione farmaci FED per pazienti da fuori provincia	1.700.000	1.477.203	-222.797
Acquisto beni per conto presidi Ausl Mo	1.205.000	1.620.450	+415.450
TOTALE	53.794.000	52.091.884	-1.702.116

L'andamento di questo fattore produttivo ha fortemente risentito della contrazione della produzione a seguito degli eventi sismici, attestandosi su una percentuale di riduzione assolutamente coerente con la riduzione effettiva dell'attività di degenza.

Va inoltre aggiunta l'azione di rinegoziazione dei prezzi svolta sia a livello aziendale sia a livello di Area Vasta ai sensi della spending review, i cui risultati in termini di contenimento dei costi sono riportati nel paragrafo precedente.

B.2 – Acquisto di servizi sanitari

Il raggruppamento si attesta su un importo inferiore alla previsione di 2,030 milioni di euro (pari al 7,5%), conseguente a variazioni di diversa natura e importo:

- diminuiscono di 600 mila euro i costi per acquisto di prestazioni sanitarie dall'Azienda sanitaria territoriale, per effetto della revisione delle modalità di riconoscimento economico delle attività sanitarie da loro effettuate in favore del Policlinico. La modifica è già stata illustrata nel commento alla voce di ricavo per "Rimborsi", a cui si rinvia;
- la stessa voce diminuisce di altri 600 mila euro per effetto del trasferimento tra i servizi non sanitari della registrazione dei costi da riconoscere all'Azienda sanitaria provinciale per le prestazioni svolte dai suoi professionisti a favore del Policlinico. Questo giroconto contabile (che ritroveremo in aumento dei costi per acquisto di servizi non sanitari) è stato effettuato per esigenze di quadratura degli scambi infraregionali;
- si riduce di 80 mila euro la voce di compartecipazione del personale all'attività libero-professionale, in conseguenza all'andamento dei ricavi;
- aumentano complessivamente di 250 mila euro i rimanenti costi per acquisto di altri servizi sanitari a seguito principalmente della convenzione sottoscritta con Hesperia Hospital per il trasferimento post – sisma di una sezione di degenza internistica (20 posti letto);
- infine diminuisce di 1 milione di euro il raggruppamento "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie": questo importo però va letto unitamente a quello dei raggruppamenti B.6 "Costi del personale", che invece registra un incremento di 670 mila euro rispetto al preventivo, e B.3 "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie", a sua volta in diminuzione di 440 mila euro. Si tratta infatti di categorie di costi strettamente connessi, che hanno subito trasferimenti di imputazioni contabili tra l'una e l'altra a seguito dell'applicazione del D. Lgs. 118/2011 e che, perciò, saranno commentate insieme nel paragrafo sottostante dedicato ai costi di Personale.

Rispetto al consuntivo 2011, la riduzione è più marcata (-750 mila euro ulteriori) perchè nel preventivo 2012 si era già iscritto un minor costo di 770 mila euro per attività libero-professionale conseguente al ridotto volume di ricavi che si stimava sulla base dell'andamento registrato negli ultimi mesi del 2011.

B. 3 – Acquisti di servizi non sanitari

Complessivamente il raggruppamento segna un decremento di 840 milioni di euro rispetto alla Previsione (corrispondenti al -2,4%), variamente distribuito tra le voci che lo compongono.

Nel dettaglio, gli scostamenti principali sono stati i seguenti:

- diminuisce di 410 mila euro l'importo stimato quale rimborso dei costi per l'attività dell'Area Vasta Emilia Nord per la diversa contabilizzazione del suo conto economico. Come già segnalato nel commento alla voce di ricavo A.5 "Concorsi, recuperi e rimborsi", quest'anno, a differenza di quanto avvenuto nel 2011 e quindi previsto per il 2012, non sono stati registrati ricavi e costi distinti e lordi, ma si è proceduto con l'iscrizione diretta della sola quota-parte di costi di competenza del Policlinico;
- si aggiungono costi per 600 mila euro, per effetto del trasferimento dai servizi sanitari della registrazione dei costi da riconoscere all'Azienda sanitaria provinciale per le prestazioni svolte dai suoi professionisti a favore del Policlinico. Questo giroconto contabile (che abbiamo ritrovato in diminuzione dei costi per acquisto di servizi non sanitari) è stato effettuato per esigenze di quadratura degli scambi infraregionali;
- si riduce di 440 mila euro il raggruppamento "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie": come già dichiarato, questo importo viene commentato unitamente a quello dei raggruppamenti B.6 "Costi del personale" e B.2 "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie" nel paragrafo sottostante dedicato ai costi di Personale;
- aumenta di 530 mila euro il costo dei servizi non sanitari, in conseguenza della corretta imputazione in questo raggruppamento del primo corrispettivo annuo previsto dal contratto di fornitura dei servizi alberghieri a titolo di remunerazione dei lavori accessori e funzionali all'espletamento dei servizi alberghieri stessi. Nel bilancio di previsione questo importo era stato iscritto tra gli Accantonamenti, in attesa di definirne la contabilizzazione;
- diminuiscono di 45 mila euro i costi l'attività di formazione, rallentata a seguito degli eventi sismici;
- infine, registrano un decremento complessivo di 1,075 milioni di euro i costi per servizi alberghieri e utenze. Questo minor costo deriva dal combinato tra l'effettiva riduzione dei

consumi conseguente alla riduzione dei posti – letto e alla chiusura temporanea di alcune aree dell'ospedale e i maggiori costi (in particolare di trasporti) indotti dagli eventi sismici.

Rispetto al consuntivo 2011, la diminuzione è più contenuta (-480 mila euro) perchè nel preventivo 2012 erano stati previsti alcuni maggiori costi “normativi”, quali il cambiamento dell'aliquota Iva, l'adeguamento Istat sui servizi del Global Service, l'aumento delle tariffe del gas e dell'energia elettrica.

B.4 – Manutenzione e riparazione

Il raggruppamento registra un aumento di 70 mila euro, dovuto alla previsione di alcune riduzioni che non si sono verificate.

B.5 - Godimento beni di terzi

Si registra un aumento di 100 mila euro (+6,9%), per l'attivazione a decorrere dal mese di ottobre del servizio di esternalizzazione degli archivi.

Rispetto al Consuntivo 2011, le due voci B.4 e B.5 vanno confrontate insieme a seguito di alcuni trasferimenti incrociati di poste (principalmente contratti di manutenzione di attrezzature sanitarie nel 2011 gestiti in service, nel 2012 trasferiti tra i contratti). L'incremento è leggermente superiore perchè già in sede di preventivo era stato iscritto un aumento dovuto all'uscita dalla garanzia di alcune attrezzature sanitarie.

B.6 – Personale

Come anticipato, commentiamo in questo paragrafo anche le voci B.2.o “Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie” e B.3.b “Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie”, raccolte nella sottostante tabella:

	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONE 2012	DIFFERENZA
Costi di personale	110.411.698,00	109.745.000,00	+666.698,00
Collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie	10.199.166,00	11.208.000,00	-1.008.834,00
Collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.016.722,00	1.454.000,00	-437.278,00
TOTALE	121.627.586,00	122.407.000,00	-779.414,00

La riduzione complessiva di 780 mila euro (-0,6%) che emerge a consuntivo è dovuta:

- per 380 mila euro ai minori costi per compensi liquidati al personale dipendente a titolo di consulenze, sperimentazioni, attività aggiuntiva o aziendale a pagamento, conseguenti a minori volumi di produzione;
- per 180 mila euro alla cessazione di alcune collaborazioni con l'Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia e con la Fondazione Marco Biagi;
- per la restante cifra a minori costi di personale dipendente, che si aggiungono ai risparmi significativi (1,470 milioni di euro) già stimati nel preventivo sulla base dell'andamento della dotazione organica dei primi mesi dell'anno. Complessivamente, infatti, la consistenza organica del personale dipendente segna al 31 dicembre 2012 una riduzione di 38 unità rispetto all'anno precedente. Per la sua movimentazione dettagliata, si rinvia al capitolo relativo all'analisi dell'Attività del periodo.

Per quanto riguarda il raggiungimento degli obiettivi regionali di riduzione dei costi per il personale dipendente e per il lavoro flessibile, si inserisce la sottostante tabella:

	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2012
Integrazione	3.547.344,00	3.311.333,30
Oneri	2.017.401,00	1.687.434,96
Variabili	797.539,00	698.440,74
TOTALE UNIVERSITARI	6.362.284,00	5.697.209,00
Competenze fisse Fondi contrattuali ed esclusività	60.605.382,00	60.151.163,59
	25.761.557,00	25.663.589,25

Missioni, rimborsi spese, comandi	- 656.921,00	- 570.744,41	
Oneri	24.418.588,00	24.590.595,84	
TOTALE OSPEDALIERI	110.128.606,00	109.834.604,27	
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	116.490.890,00	115.531.813,27	
		PERSONALE A CONTRATTO	
		CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2011
co.co.co.	62.103,00	62.160,00	51.761,00
Contrattisti	1.963.639,00	1.631.841,88	1.700.064,00
borse di studio	12.975,00	80.643,35	111.645,00
Finanziati	-	-	-
TOTALE COLLABORAZIONI SANITARIE	2.038.717,00	1.774.645,23	1.863.471,00
co.co.co.	193.222,00	79.999,90	133.069,00
Contrattisti	90.946,00	126.768,00	69.445,00
Finanziati	-	-	-
Altro	2.764,00	392,00	2.929,00
TOTALE COLLABORAZIONI NON SANITARIE	286.932,00	207.159,90	205.442,00
TOTALE PERSONALE A CONTRATTO	2.325.649,00	1.981.805,13	2.068.913,00
TOTALE COMPLESSIVO	118.816.539,00		
Riduzione 1%	- 1.188.165,39		Riduzione 7% pers.a contratto - 144.823,91 obiettivo regionale
OBIETTIVO REGIONALE	117.628.373,61	117.513.618,40	1.924.089,09
scostamento rispetto all'obiettivo		114.755,21	
			- 57.716,04

L'obiettivo risulta raggiunto nel suo importo complessivo, ma non nella percentuale specifica richiesta per il lavoro flessibile, la cui riduzione si attesta a -4,2% rispetto al consuntivo 2011, anzichè il richiesto -7%.

B.7 – Oneri diversi di gestione

Non si evidenziano variazioni.

B.8 - Ammortamenti

Il consuntivo si è attestato su un importo più alto della stima iniziale per 690 mila euro, pari al 5,3% (- 580 mila euro rispetto al CE 2011).

La voce ha subito in corso d'anno le variazioni dettate prima dall'applicazione del D. Lgs. 118/2011 (modificazione aliquote di ammortamento di alcune tipologie di cespiti dall'1.1.2012) e poi dalla circolare ministeriale del 25 marzo 2013 (applicazione della variazione di aliquota ab origine).

B.9 - Svalutazioni

L'importo iscritto tra le svalutazioni crediti è inferiore alla previsione, ma congruo rispetto all'entità dei crediti suscettibili di tale accantonamento. Il processo di riconciliazione delle partite con le aziende sanitarie e con i principali interlocutori pubblici (Regione, Unimore) contribuisce significativamente a contenere il ricorso a questa voce di costo.

Per gli approfondimenti sulle modalità di calcolo degli ammortamenti, sulle rettifiche applicate e sulle percentuali di svalutazione, si rinvia alla nota integrativa.

B.11 – Accantonamenti

La voce comprende diverse tipologie di accantonamenti (assicurativi, per rischi legali, per contenzioso, per voci varie del personale...) il cui importo finale risulta in aumento di 5,010 milioni di euro.

Questo aumento è interamente frutto della diversa contabilizzazione richiesta dal D. Lgs. 118/2011 delle quote non spese dei fondi vincolati (5,042 milioni di euro) e come tale rappresenta una rettifica dei ricavi (vedi commento alle voci di ricavo A.1- A.2-A.3).

Al netto di questa modifica contabile, la somma complessivamente accantonata è coerente con la stima effettuata a preventivo, pur derivando dal combinato di due diverse variazioni:

- da una parte, diminuisce di 530 mila euro, in conseguenza della corretta imputazione tra i costi per servizi non sanitari del primo corrispettivo annuo previsto dal contratto di

fornitura dei servizi alberghieri a titolo di remunerazione dei lavori accessori e funzionali all'espletamento dei servizi alberghieri stessi; questo importo, infatti, come già evidenziato, era stato iscritto tra gli Accantonamenti, in attesa di definirne la contabilizzazione;

- dall'altra parte, aumenta di 500 mila euro per alcune valutazioni prudenziali effettuate in chiusura di esercizio circa la consistenza dell'accantonamento per le franchigie assicurative e per il contenzioso con il personale dipendente.

Rispetto al Consuntivo 2011, l'importo iscritto nel 2012, al netto degli accantonamenti per quote non utilizzate di contributi vincolati, risulta sostanzialmente allineato.

C - Proventi ed oneri finanziari

Complessivamente, la voce evidenzia un aumento di 92 mila euro rispetto al preventivo (+4,2%), dovuto al maggior importo di interessi per ritardato pagamento ai fornitori pervenuto nell'anno.

Rispetto al Consuntivo 2011, il raggruppamento risulta in diminuzione di 94 mila euro, confermando comunque un importo medio costante nel tempo.

E - Proventi ed oneri straordinari

Il saldo delle due voci ammonta ad un importo negativo di 130 mila euro a fronte di una previsione positiva di 70 mila euro. L'impatto sul risultato di esercizio resta comunque alquanto contenuto (0,05% dei costi totali 2012), a differenza di quanto avvenuto nell'esercizio 2011, nel quale gli oneri straordinari avevano inciso per lo 0,4% dei costi totali.

Si rinvia all'elencazione dettagliata contenuta nella Nota Integrativa.

Y – Imposte

Tenuto conto del decremento registrato dal costo del personale e dall'attività libero-professionale, l'importo finale risulta anch'esso inferiore alla previsione (-274 mila euro, pari al 3,5%).

5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Di seguito, si analizzano i costi per livelli di assistenza dell'esercizio 2012, confrontandoli con quelli dell'esercizio 2011.

I modelli LA 2012 e 2011 sono riportati in allegato.

Confronto relativo ai macroaggregati di costo, a livello aziendale

Il totale dei costi della produzione registrato nel documento LA diminuisce da 280,15 milioni di euro a 263,46 milioni di euro (-6%), in relazione alla riduzione delle attività, conseguenti alla flessione della capacità ricettiva descritta in premessa e al trasferimento dell'attività di erogazione diretta dei farmaci all'Azienda USL di Modena.

La seguente tabella evidenzia l'incidenza dei macroaggregati di costo del modello LA sul totale costi della produzione e le variazioni assolute di tali aggregati nei due anni analizzati:

	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio										Totale	var.2012/2011	
	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari	Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amm.	Ammortamenti	Sopravv. insuss. ist.	Altri costi			
TOT. 2012	50.957	1.137	1.569	13.065	45.828	98.610	624	13.261	11.171	13.762	1.598	11.880	263.462	-16690	-6%
incidenze sul TOT.	19%	0%	1%	5%	17%	37%	0%	5%	4%	5%	1%	5%	100%		
TOT. 2011	67.780	1.151	3.089	14.010	44.964	101.006	630	13.064	11.106	14.344	2.369	6.644	280.152		
incidenze sul TOT.	24%	0%	1%	5%	16%	36%	0%	5%	4%	5%	1%	2%	100%		
var. importo	-16.823	-14	-1520	-945	864	-2396	-6	197	65	-582	-771	5236	-16690		
var. incidenza	-5%	0%	-1%	0%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	2%			

Le incidenze dei macroaggregati di costo sul totale variano in maniera significativa per due aggregati:

- consumi e manutenzioni di carattere sanitario: l'incidenza scende dal 24 al 19% (-16,8 ml). Ciò è riconducibile in parte al trasferimento dell'erogazione diretta dei farmaci all'Azienda USL di Modena e in parte alla riduzione dei consumi correlata alla riduzione delle attività post-sisma;

- altri costi, aumentano in valore assoluto e in % sul totale, da 6,6 ml a 11,9 ml e dal 2% al 5%.
Principalmente si tratta di accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati.
- in lieve aumento l'incidenza dei costi del personale sanitario (valore assoluto in calo) e dei servizi non sanitari.

Confronto relativo ai costi per livello di assistenza

Se analizziamo i costi totali dei livelli di assistenza sui due anni, in valore assoluto, e come incidenza sul totale, possiamo osservare che:

Descrizione livello	2012	inc. sul TOT.	2011	inc. sul TOT.	variazione	
Ass. farmaceutica - Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	646	0,2%	17.256	6%	(16.610)	-5,9%
Assistenza specialistica - Attivita` clinica	37.732	14,3%	35.242	13%	2.490	1,7%
Assistenza specialistica - Attivita` di laboratorio	12.684	5%	12.973	5%	(289)	0,2%
Assistenza specialistica - Attivita` di diagnostica strumentale e per immagini	10.560	4%	11.268	4%	(708)	0,0%
Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai malati terminali	1.280	0%	1.131	0,4%	149	0,1%
TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	62.902	24%	77.870	28%	(14.968)	-3,9%
Attivita` di pronto soccorso	9.308	4%	8.698	3%	610	0,4%
Ass. ospedaliera per acuti in Day Hospital e Day Surgery	26.742	10%	26.636	10%	106	0,6%
Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	144.685	55%	144.625	52%	60	3,3%
Ass. ospedaliera per lungodegenti	1.662	0,6%	2.457	1%	(795)	-0,2%
Emocomponenti e servizi trasfusionali	14.009	5,3%	16.622	6%	(2.613)	-0,6%
Trapianto organi e tessuti	4.155	1,6%	3.244	1%	911	0,4%
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	200.560	76,1%	202.282	72%	(1.722)	3,9%
Totale	263.462	100,0%	280.152	100%	(16.690)	0,0%

1 – Rispetto alle variazioni assolute dei costi

Il livello dell'assistenza farmaceutica, altre forme di erogazione diretta riduce i costi per il trasferimento dell'attività di distribuzione diretta, in dimissione e a seguito di visita specialistica ambulatoriale all'Azienda USL di Modena. Occorre precisare, per la corretta comprensione degli scostamenti tra i due anni, che il corrispondente dato di erogazione diretta del 2011 risulta essere sovrastimato per problemi nel sistema di rilevazione; contiene infatti anche parte di costi di farmaci a rimborso erogati al paziente in costanza di ricovero o durante una visita specialistica.

Livello di assistenza specialistica – attività clinica: l'incremento non è reale, ma è da ascrivere alla migliore rilevazione nel 2012 dei costi dei farmaci a rimborso erogati a pazienti durante una prestazione ambulatoriale. I costi di questo livello sono sostanzialmente costanti nei due anni, con volumi di attività simili.

Livello di assistenza specialistica – attività di laboratorio: i costi del 2012 si riducono del 2% principalmente per la riduzione dei costi del personale sanitario.

Livello di assistenza specialistica – attività di diagnostica strumentale e per immagini: i costi del 2012 si riducono del 6%, con volumi di attività in lieve aumento; principalmente calano i costi del personale sanitario, quelli dei radio farmaci, a seguito di adesione a nuova gara, e i costi del materiale protesico.

Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai malati terminali: incrementano i costi del 2012. Si segnala l'aumento significativo dei costi dei farmaci.

Attività di pronto soccorso: incrementano i costi del 2012 del 7%; principalmente i costi dei servizi non sanitari, con attività costante.

Ass. ospedaliera per acuti in Day Hospital e Day Surgery: l'incremento risultante dai modelli LA sul 2012 non è reale, ma è da ascrivere alla migliore rilevazione nel 2012 dei costi dei farmaci a rimborso erogati a pazienti in costanza di ricovero, che nel 2011 erano registrati in gran parte nel livello dell'erogazione diretta. Con rilevazioni uniformi tra i due anni si registrerebbe un calo di circa 2 ml (8%), correlato alla riduzione di attività del 2012 verso il 2011 (-18% i casi dimessi, meno 14% il valore economico). Riduzione di attività dovuta anche al passaggio in regime

ambulatoriale di alcuni interventi quali: somministrazione di lipofiller, iniezione intravitreale di sostanze terapeutiche, litotripsie.

Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria: i costi totali sono costanti nei due anni, cambia l'incidenza sul totale a causa della riduzione dei costi dell'erogazione diretta. L'analisi dei macroaggregati di costo evidenzia che si riducono significativamente i costi dei consumi sanitari, -10%, in relazione alla riduzione delle attività post sisma, ma aumentano i costi dei servizi non sanitari, + 1, 4 ml, e della categoria residuale, "altri costi".

Ass. ospedaliera per lungodegenti: si riducono significativamente i costi, -32%, in relazione alla temporanea disattivazione post sisma dei posti letto, da metà giugno al 31 dicembre.

Emocomponenti e servizi trasfusionali: i costi registrati nel 2011 risultano sovrastimati. La riduzione reale dei costi del 2012 verso 2011 ammonta all'incirca al 2/3% e riguarda principalmente i costi relativi all'AVIS (-240.000) e al N.A.T. (-110.000).

Trapianto organi e tessuti: aumentano significativamente i costi dei servizi, sanitari e non sanitari. Registriamo in questo codice i costi dell'attività del reparto di chirurgia dei trapianti.

Il totale dell'assistenza ospedaliera si riduce del 2%, 4ml, se ridistribuiamo correttamente sul 2011 il dato dell'erogazione diretta, in relazione alla riduzione delle attività del 2012 post sisma.

2 - Rispetto alle incidenze dei costi dei diversi livelli di assistenza sul totale costi,

Risulta che l'unica variazione significativa è quella relativa al livello dell'assistenza farmaceutica-erogazione diretta, già motivato in precedenza. Tale calo dei costi comporta anche la modifica delle incidenze dell'assistenza distrettuale e dell'assistenza ospedaliera. In mancanza di tale calo dei costi dell'erogazione diretta, le suddette incidenze sarebbero rimaste pressoché invariate.

Allegati

Formazione: costi in lieve riduzione

Sistemi informativi e statistici: costi in lieve incremento

Altri oneri di gestione: costi in incremento significativo per la rilevazione sui costi generali di diversi costi, nell'anno precedente attribuiti ai cdc di destinazione (esempio ammortamenti).

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Nulla da segnalare.

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA/DESTINAZIONE DELL'UTILE

Nulla da segnalare. Il bilancio si è chiuso in pareggio.

Allegati

TOTALE AZIENDA

(Al netto di : HOSPICE, NIDO, OBI)

ATTIVITA' DI RICOVERO

Ricovero Ordinario	12 mesi 2011	12 mesi 2012	Variazioni			
			assol.	%		
N. medio posti letto	622,7	573,7	-49,1	-8%		
Ricoverati (solo provenienti dall'esterno)	29.400	27.659	-1.741	-6%		
di cui urgenti da PS	14.684	14.582	-102	-1%		
Dimessi e Trasferiti (da movimento degenti)	29.436	27.744	-1.692	-6%		
Dimissione ordinaria al domicilio del paziente	26.702	24.929	-1.773	-7%		
Dimissione protetta presso strutture extraospedaliere (RSA, Casa Protetta, Hospice)	537	581	44	8%		
Dimissione protetta al domicilio del paziente (modalità da non utilizzare)						
Dimissione volontaria	279	283	4	1%		
Trasferito ad altro ospedale per acuti pubblico o privato	593	567	-26	-4%		
Trasferito ad altro regime di ricovero nell'ambito dello stesso istituto	3	3				
Trasferimento ad un istituto pubblico o privato di riabilitazione;						
Dimissione protetta con attivazione di assistenza domiciliare integrata (ADI).	178	264	86	48%		
Dim. con ass. dom. integrata	277	230	-47	-17%		
Deceduto	867	887	20	2%		
Tasso di Occupazione Posti Letto	91,9%	92,6%	+1%	+1%		
Indice di Turn Over	0,62	0,55	-0,07	-11%		
Indice di Rotazione	47,9	49,0	1,09	+2%		
Giornate di Degenza Osservate	211.541	196.855	-14.686	-7%		
DMD Osservata	7,2	7,1	-0,1	-1%		
Casi oltre la soglia per Lungodegenza e Riabilitazione	17	16	-1	-6%		
Giornate di degenza oltre la soglia per Lungodegenza e Riabilitazione	178	138	-40	-22%		
Casi oltre la soglia	1547	1381	-166	-11%		
Giornate di degenza oltre la soglia	17.022	14.645	-2.377	-14%		
Totale Attrazione (da movimento degenti), di cui:	N.	%	N.	%		
	5.800	21%	4.950	18%	-850	-15%
Attrazione intraregione	2.347	8%	2.077	8%	-270	-12%
Attrazione extraregione	3.194	12%	2.625	9%	-569	-18%
Stranieri	259	1%	248	1%	-11	-4%
Valorizzazione DRG Degenza Ordinaria	112.445.394	107.313.468	-5.131.926	-5%		
Punti DRG	33.873	32.374	-1.499	-4%		
Valore medio DRG per Ricovero	3.821	3.868	+47	+1%		
Peso medio	1,19	1,22	+0,03	+3%		
Ricovero Day Hospital	12 mesi 2011	12 mesi 2012	Variazioni			
			assol.	%		
N. medio posti letto	79,3	85,5	+6,15	7,7%		
Indice di rotazione su giornate	602,3	482,6	-119,7	-19,9%		
Ricoverati	11.145	9.093	-2.052	-18%		
Dimessi	11.145	9.093	-2.052	-18%		
Accessi Medi	4,3	4,5	+0,2	+6%		
Totale Attrazione (da movimento degenti), di cui:	N.	%	N.	%		
	3.026	27,2%	2.407	26,5%	-619	-20%
Attrazione intraregione	1.241	11%	1.040	11%	-201	-16%
Attrazione extraregione	1.713	15%	1.278	14%	-435	-25%
Stranieri	72	1%	89	1%	+17	24%
Valorizzazione DRG Day Hospital (no cicli aperti)	20.741.517	17.843.639	-2.897.878	-14%		
Punti DRG	8.593	7.148	-1.445	-17%		
Valore medio DRG per Ricovero	1.861	1.962	+101	+5%		
Peso medio	0,87	0,88	+0,01	+1%		

ATTIVITA' CHIRURGICA

Sedute operatorie (fonte: Wake Up Planner)	12 mesi 2011	12 mesi 2012	Variazioni	
			assol.	%
n° sedute nei blocchi 1 e 2	3.813	4.006	+193	+5%
n° sedute nel blocco dell' ostetricia e ginecologia	667	316	-351	-53%
Interventi chirurgici (fonte: Wake Up)				
n°interventi nei blocchi 1 e 2	11.282	12.596	+1.314	+12%
Degenza Ordinaria	10.174	11.124	+950	+9%
Day Hospital	1.108	1.472	+364	+33%
n°interventi nel blocco ostetricia e ginecologia	3.652	1.857	-1.795	-49%
Degenza Ordinaria	2.763	1.367	-1.396	-51%
Day Hospital	889	490	-399	-45%
n°interventi negli altri blocchi (DO e DH)	4.071	2.273	-1.798	-44%
Degenza Ordinaria	553	366	-187	-34%
Day Hospital	3.518	1.907	-1.611	-46%
n°interventi ambulatoriali	4.806	5.717	+911	+19%
Indice di Day Surgery (da SDO)	85,3%	85,9%	0,6%	+1%

INAPPROPRIATEZZA

Provenienza Modena	12 mesi 2011	12 mesi 2012	Variazioni	
			assol.	%
Casi potenzialmente inappropriati appartenenti ai 89 DRG:	2.436	2.155	-281	-12%
- di cui Programmati	344	232	-112	-33%
- di cui Urgenti	2.092	1.923	-169	-8%
Casi Medici di 1gg in Regime Ordinario	733	826	+93	+13%
- di cui Programmati	173	192	+19	+11%
- di cui Urgenti	560	634	+74	+13%
DH Diagnostici	846	553	-293	-35%
Casi Medici < 4 Accessi in Regime Day Hospital	1.048	858	-190	-18%
Ricoveri Ripetuti	772	748	-24	-3%
finestra temporale 0-1 gg	159	158	-1	-1%
finestra temporale 2-7 gg	176	176		
finestra temporale 8-30 gg	437	414	-23	-5%
Totale ricoveri potenzialmente inappropriati al netto degli urgenti (SDO contate una sola volta)	2.014	1.553	-461	-23%

Dimessi e Valore in Regime Ordinario per Unità Operativa dimettente e relativo Dipartimento - valori abbattuti libera professione come da banca dati regionale

	Dimessi Modenesi						Dimessi dall'Emilia Romagna al netto di Modena						Dimessi da Altre Regioni						
	Casi			ValoreMob			Casi			ValoreMob			Casi			ValoreMob			
	2011	2012	Δ Ass.	2011	2012	Δ Ass.	2011	2012	Δ Ass.	2011	2012	Δ Ass.	2011	2012	Δ Ass.	2011	2012	Δ Ass.	
12 mesi			12 mesi			12 mesi			12 mesi			12 mesi			12 mesi				
MEDICINE E SPECIALITA' MEDICHE	7.002	6.705	- 297	29.787.461	27.969.111	- 1.818.349	254	199	- 55	1.641.873	1.071.795	- 570.078	858	645	- 213	4.664.295	3.472.257	- 1.192.038	
MEDICINA I	894	839	- 55	2.798.712	2.511.983	- 286.730	14	14	-	44.172	47.008	2.836	83	51	- 32	322.116	230.676	- 91.439	
MEDICINA II	1.212	1.122	- 90	3.593.202	3.185.684	- 407.518	20	12	- 8	41.412	26.875	- 14.537	106	82	- 24	314.975	255.782	- 59.193	
GASTROENTEROLOGIA	484	497	13	1.658.948	1.672.631	13.684	42	31	- 11	269.955	135.897	- 134.058	155	174	19	556.834	663.841	107.007	
MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	403	398	- 5	2.190.228	2.206.806	16.578	28	23	- 5	163.126	155.254	- 7.872	30	25	- 5	138.195	126.047	- 12.148	
NEFROLOGIA E DIALISI	422	451	29	2.372.981	2.387.735	14.753	32	37	5	389.195	256.327	- 132.868	104	95	- 9	1.095.637	1.174.079	78.442	
REUMATOLOGIA	75	44	- 31	275.859	157.829	- 118.030	16	9	- 7	53.547	34.296	- 19.251	84	54	- 30	306.318	178.760	- 127.558	
LUNGODEGENZA POST ACUZIE	324	207	- 117	3.612.594	2.345.114	- 1.267.480	29	13	- 16	375.003	155.649	- 219.354	58	17	- 41	743.787	197.687	- 546.099	
MALATTIE del METABOLISMO e NUTRIZIONE CLINICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
CARDIOLOGIA	1.469	1.198	- 271	7.875.940	7.123.221	- 752.719	46	25	- 21	234.161	151.200	- 82.962	187	84	- 103	1.006.788	502.455	- 504.332	
MEDICINA INTERNA ED AREA CRITICA	1.719	1.672	- 47	5.408.997	5.414.733	5.736	27	30	3	71.301	86.159	14.858	51	56	5	179.645	117.584	- 62.061	
AREA CRITICA	308	352	44	1.203.851	1.338.552	134.700	5	8	3	17.029	37.404	20.375	7	9	2	67.365	29.324	- 38.040	
MEDICINA INTERNA ED AREA CRITICA	1.411	1.320	- 91	4.205.146	4.076.182	- 128.964	22	22	-	54.272	48.755	- 5.517	44	47	3	112.281	88.260	- 24.021	
MEDICINA INTERNA HESPERIA	-	277	277	-	963.376	963.376	-	5	5	-	23.129	23.129	-	7	7	-	-	25.344	25.344
CHIRURGIA GENERALE E SPECIALITA' CHIRURGICHE	3.317	3.347	30	15.098.348	15.721.379	623.031	251	227	- 24	2.370.359	2.202.652	- 167.708	495	394	- 101	4.056.282	3.867.084	- 189.198	
CHIRURGIA I	813	787	- 26	2.628.620	2.530.554	- 98.066	47	23	- 24	155.628	86.715	- 68.914	67	29	- 38	246.802	85.151	- 161.651	
CHIRURGIA II	633	594	- 39	3.296.699	3.122.596	- 174.103	26	19	- 7	116.291	111.751	- 4.540	57	47	- 10	338.650	280.844	- 57.805	
CHIRURGIA ONCOLOGICA SENOLOGICA	-	16	16	-	34.001	34.001	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
CHIRURGIA DEI TRAPIANTI	134	167	33	1.366.405	2.314.168	947.764	70	77	7	1.467.657	1.252.057	- 215.600	171	143	- 28	2.312.742	2.432.480	119.737	
CHIRURGIA TORACICA	524	489	- 35	2.844.616	2.738.713	- 105.903	30	27	- 3	224.234	195.421	- 28.813	58	49	- 9	357.240	320.733	- 36.507	
CHIRURGIA VASCOLARE C/O POLICLINICO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
UROLOGIA	1.066	1.155	89	2.924.574	3.057.703	133.130	69	67	- 2	201.593	168.376	- 33.218	121	110	- 11	419.426	366.521	- 52.906	
T.I.P.O.	74	106	32	1.008.154	1.416.789	408.635	5	11	6	165.149	327.717	162.568	11	12	1	205.342	260.505	55.163	
RIANIMAZIONE	73	33	- 40	1.029.282	506.855	- 522.427	4	3	- 1	39.808	60.617	20.809	10	4	- 6	176.079	120.850	- 55.229	
MATERNI - INFANTILE	7.557	7.179	- 378	17.140.798	15.847.827	- 1.292.971	516	415	- 101	1.593.210	1.188.634	- 404.577	283	234	- 49	772.140	586.953	- 185.187	
PEDIATRIA	1.189	1.149	- 40	2.923.272	2.872.722	- 50.550	59	51	- 8	203.941	140.214	- 63.727	42	38	- 4	108.567	72.229	- 36.338	
ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA	184	142	- 42	1.086.855	636.242	- 450.613	39	40	1	144.669	217.546	72.877	16	12	- 4	102.458	72.650	- 29.808	
NEONATOLOGIA	523	476	- 47	4.730.045	4.354.555	- 375.489	67	26	- 41	670.372	345.308	- 325.064	18	11	- 7	108.270	57.584	- 50.686	
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	5.120	4.930	- 190	7.312.673	7.108.561	- 204.112	282	238	- 44	403.070	347.702	- 55.368	175	147	- 28	387.368	289.570	- 97.798	
OSTETRICIA	4.094	3.852	- 242	4.879.810	4.551.234	- 328.576	238	175	- 63	303.406	210.815	- 92.590	108	96	- 12	197.096	154.047	- 43.049	
GINECOLOGIA	1.026	1.078	52	2.432.862	2.557.327	124.464	44	63	19	99.664	136.887	37.222	67	51	- 16	190.272	135.523	- 54.749	
CHIRURGIA PEDIATRICA	541	482	- 59	1.087.954	875.747	- 212.207	69	60	- 9	171.158	137.864	- 33.294	32	26	- 6	65.478	94.921	29.443	
ONCOLOGIA, EMATOLOGIA E PATOL. APP. RESPIRATORIO	1.925	1.928	3	13.221.943	13.554.076	332.134	103	102	- 1	746.920	879.801	132.881	232	214	- 18	1.719.236	1.370.274	- 348.962	
OSSERVAZIONE BREVE ONCOEMATOLOGICA	602	607	5	3.040.502	3.033.578	- 6.923	18	22	4	70.052	105.163	35.111	43	40	- 3	172.225	171.669	- 556	
ONCOLOGIA	501	424	- 77	2.181.372	1.875.654	- 305.718	51	42	- 9	193.435	186.454	- 6.981	94	96	2	370.866	416.489	45.623	
EPIDEM., PREV. ONCOL. E TRIALS CLIN. CON RIF. AI LIN	-	12	12	-	63.155	63.155	-	1	1	-	3.607	3.607	-	7	7	-	37.402	37.402	
EMATOLOGIA	192	223	31	4.460.077	5.179.762	719.684	13	18	5	390.992	508.203	117.211	22	18	- 4	894.303	533.008	- 361.295	
EMATOLOGIA BASSA CARICA MICROBICA	-	2	2	-	58.447	58.447	-	-	-	-	-	-	-	2	2	-	233.079	233.079	
EMATOLOGIA	192	221	29	4.460.077	5.121.314	661.237	13	18	5	390.992	508.203	117.211	22	16	- 6	894.303	299.928	- 594.374	
TERAPIE ONCOEMATOLOGICHE INNOVATIVE	-	1	1	-	8.568	8.568	-	-	-	-	-	-	-	2	2	-	15.262	15.262	
MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO	630	661	31	3.539.992	3.393.359	- 146.633	21	19	- 2	92.441	76.375	- 16.066	73	51	- 22	281.843	196.445	- 85.398	
MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO DEGENZA	586	616	30	2.836.629	2.777.212	- 59.417	19	17	- 2	84.371	68.305	- 16.066	72	49	- 23	278.915	189.632	- 89.283	
MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO INTENSIVA	44	45	1	703.363	616.147	- 87.215	2	2	-	8.070	8.070	-	1	2	1	2.929	6.813	3.885	
CHIRURGIE SPECIALISTICHE TESTA - COLLO	2.316	1.837	- 479	6.034.741	5.412.819	- 621.923	382	333	- 49	1.220.873	1.019.229	- 201.643	581	548	- 33	2.418.696	2.320.988	- 97.708	
CHIRURGIA PLASTICO RICOSTRUTTIVA	242	189	- 53	796.895	623.426	- 173.470	48	34	- 14	192.676	108.889	- 83.787	53	33	- 20	154.503	72.738	- 81.765	
OTORINOLARINGOIATRIA	923	801	- 122	2.690.051	2.679.834	- 10.218	239	229	- 10	833.046	753.217	- 79.830	326	353	27	1.545.817	1.652.969	107.152	
ODONTOIATRIA E CHIRURGIA ORO-MAXILLO FACCIALE	8	5	- 3	12.393	9.897	- 2.496	2	1	- 1	1.894	859	- 1.035	3	8	5	3.839	23.770	19.931	
CHIRURGIA CRANIO-MAXILLO-FACCIALE	189	172	- 17	600.623	785.408	184.784	43	34	- 9	100.201	83.258	- 16.944	79	81	2	415.185	364.960	- 50.226	
MALATTIE OFTALMOLOGICHE	448	326	- 122	734.989	513.553	- 221.437	23	20	- 3	34.079	32.115	- 1.964	38	28	- 10	84.370	57.180	- 27.190	
DERMATOLOGIA	506	344	- 162	1.199.789	800.702	- 399.087	27	15	- 12	58.976	40.892	- 18.084	82	45	- 37	214.982	149.372	- 65.610	
LABORATORI, ANATOMIA PATOLOGICA E MED. LEGAL	19	29	10	55.045	57.678	2.633	24	17	- 7	70.708	37.740	- 32.968	21	23	2	57.463	49.169	- 8.294	
TOSSICOLOGIA E FARMACOLOGIA CLINICA	19	29	10	55.045	57.678	2.633	24	17	- 7	70.708	37.740	- 32.968	21	23	2	57.463	49.169	- 8.294	
PATOL. APPARATO LOCOMOTORE	1.503	1.733	230	4.454.197	5.659.282	1.205.085	823	791	- 32	2.211.411	2.132.013	- 79.399	712	587	- 125	1.825.699	1.578.154	- 247.545	
CHIRURGIA DELLA MANO	424	477	53	853.977	949.322	95.345	643	583	- 60	1.463.793	1.286.691	- 177.101	508	437	-				

Dati e Indicatori da movimento degenti - Anno 2012/2011

Degenza Ordinaria Anno - 2012	Pl. ufficiali D.O. da invio flusso HSP 12	Pl. Medi Degenza Ordinaria	Scostamento su PL Medi D.O. Anno 2011	Ricoverati (Solo provenienti esterno)	Dimessi	Scostamento su Dimessi Anno 2011	Dimessi e Trasferiti	Giornate di Degenza (casi dimessi e trasferiti)*	Scostamento su Giornate di Degenza Anno 2011	Durata media della degenza	Scostamento su D.M.D. Anno 2011	Presenti Medi DO	Occupazion e % Posti Letto	Indice Turn Over	Indice Rotazione
Totale Azienda al netto di NIDO - HOSPICE - OBI	586	573,7	-49,1	27.658	27.743	-1.693	27.743	196.854	-14.687	7,1	-0,1	531,3	92,6	0,55	49,0
MEDICINE E SPECIALITA' MEDICHE	176	196,5	-17,0	7.688	7.612	-581	8.349	73.196	-6.962	8,8	-0,3	184,096	93,7	0,5	48,3
MEDICINA I	18	21,9	-2,8	1.000	914	-88	1.035	9.292	-1.448	9,0	-0,7	19,7	89,9	0,5	68,9
MEDICINA II	22	27,7	-6,0	1.408	1.226	-122	1.438	12.109	-2.371	8,4	-0,9	26,4	95,2	0,2	70,5
GASTROENTEROLOGIA	14	13,5	0,5	757	707	19	801	5.609	-26	7,0	-0,1	16,8	124,1	-1,0	87,1
MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	27	27,0	0,0	452	456	-20	544	8.890	8	16,3	-0,4	24,8	91,7	1,3	22,5
NEFROLOGIA E DIALISI	23	22,8	0,8	568	585	25	625	7.258	-425	11,6	-1,0	20,0	87,7	1,5	29,7
REUMATOLOGIA	4	3,2	-0,3	105	108	-67	112	727	-175	6,5	1,5	1,3	40,7	5,1	42,3
LUNGODEGENZA POST ACUZIE CDC COMUNE	1	13,9	-9,6	1	238	-174	257	5.256	-2.715	20,5	1,6	13,4	95,9	0,8	19,8
MEDICINA INTERNA ED AREA CRITICA Totale	31	34,3	-3,7	1.992	1.771	-47	2.301	13.584	-1.808	5,9	-0,4	32,7	95,5	0,2	75
MEDICINA INTERNA		26,3	-3,7	1.579	1.402	-92	1.712	10.491	-1.625	6,1	-0,4	24,3	92,5	0,4	74,9
AREA CRITICA		8,0	0,0	413	369	45	589	3.093	-183	5,3	-0,4	8,4	105,4	-0,3	75,6
CARDIOLOGIA	16	21,0	-7,0	1.208	1.317	-397	1.414	7.216	-1.257	5,1	0,4	19,6	93,6	0,3	68,2
Medicina Interna c/o Hesperia	20	20	20,0	197	290	290	302	3.255	3.255	10,8	10,8	16,8	83,8	2,1	16,1
CHIRURGIA GENERALE E SPECIALITA' CHIRURGICI	94	83,3	-15,0	3.848	3.999	-86	4.588	27.232	-2.184	5,9	-0,3	77,989	93,6	0,4	64,3
CHIRURGIA I	14	11,2	-5,5	852	846	-85	919	3.292	-614	3,6	-0,3	10,5	93,9	0,2	109,5
CHIRURGIA II	20	12,4	-2,4	542	667	-54	771	4.005	-432	5,2	-0,2	11,8	95,3	0,2	79,2
CHIRURGIA ONCOLOGICA SENOLOGICA	0	6,0	6,0	16	16	16	16	26	26	1,6	1,6	0,7	12,3	9,9	3,0
CHIRURGIA DEI TRAPIANTI	16	12,5	-2,3	373	390	14	554	3.692	-19	6,7	-0,8	11,4	91,2	0,5	66,2
UROLOGIA	19	21,6	-2,6	1.326	1.338	74	1.441	7.993	83	5,5	-0,3	21,4	98,8	0,1	77,0
CHIRURGIA TORACICA	14	12,3	-0,3	584	569	-46	633	3.872	-138	6,1	0,1	11,2	91,0	0,4	82,2
I° SERVIZIO ANESTESIA E RIANIMAZIONE	10	8,7	2,0	118	132	41	922	3.071	276	3,3	-0,1	8,3	95,2	0,2	107,3
RIANIMAZIONE	1	4,0	-4,4	37	41	-46	93	1.281	-1.366	13,8	1,6	3,3	82,8	2,7	23,3
MATERNO - INFANTILE	119	110,0	-7,2	7.848	7.922	-528	8.033	34.699	-3.669	4,3	-0,2	89,221	81,1	0,9	75,2
PEDIATRIA	24	18,4	-4,0	1.254	1.247	-51	1.307	6.859	-263	5,2	0,0	18,8	102,2	-0,1	72,6
ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA	7	6,9	-0,1	182	199	-43	202	1.495	-473	7,4	-0,3	4,4	63,9	4,4	29,9
NEONATOLOGIA	20	18,5	-1,5	461	517	-100	537	8.173	-605	15,2	2,0	14,6	78,5	2,5	31,3
OSTETRICIA E GINECOLOGIA Totale	60	59,1	-1,3	5.388	5.385	-259	5.463	16.405	-2.009	3,0	-0,2	46,7	79,0	0,8	98,1
OSTETRICIA	44	40,7	-3,3	4.173	4.175	-317	4.204	12.107	-1.283	2,9	-0,1	33,0	81,0	0,7	105,3
GINECOLOGIA	16	18,4	2,0	1.215	1.210	58	1.259	4.298	-726	3,4	-0,8	13,7	74,4	1,1	82,2
CHIRURGIA PEDIATRICA	8	7,1	-0,3	563	574	-75	600	1.767	-319	2,9	-0,1	4,8	68,0	1,4	86,3
ONCOLOGIA, EMATOLOGIA PATOLOGIE APPARATO RESPIRATORIO	91	91,0	1,7	2.174	2.281	9	2.430	32.924	-378	13,5	-0,4	91,9	101,0	-0,1	27,9
ONCOLOGIA	21	21,0	1,0	532	582	-71	629	7.243	-186	11,5	0,8	20,8	99,1	0,1	32,6
OSSERVAZIONE BREVE ONCOEMATOLOGICA	19	19,0	0,0	689	673	7	744	7.858	-313	10,6	-0,8	22,1	116,2	-1,5	40,5
EMATOLOGIA	22	22,0	0,7	249	262	35	364	6.788	-422	18,6	-4,5	19,1	86,9	2,6	18,1
MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO	29	29,0	0,0	678	741	15	912	10.706	214	11,7	0,2	29,6	102,1	-0,2	32,8
EPIDEM., PREV. ONCOL. E TRIALS CLINICI CON PART. RIF. AI LINFOMI ED AI TUMORI ERED. MAMMELLA e OVAIO	0			23	20	20	21	293	293	14,0					
TERAPIE ONCOEMATOLOGICHE INNOVATIVE	0			3	3	3	4	36	36	9,0					
CHIRURGIE SPECIALISTICHE TESTA - COLLO	53	41,6	-6,8	2.744	2.730	-572	2.871	14.176	-1.365	4,9	0,4	37,7	90,6	0,5	75,0
CHIRURGIA PLASTICO RICOSTRUTTIVA	3	2,0	0,5	257	256	-87	265	455	-276	1,7	-0,4	1,1	52,7	1,3	138,1
OTORINOLARINGOIATRIA	30	22,1	-3,2	1.394	1.388	-107	1.466	8.307	1.020	5,7	1,1	23,0	104,2	-0,2	74,2
MALATTIE OFTALMOLOGICHE	7	4,7	-3,4	385	376	-139	389	1.274	-1.039	3,3	-1,1	3,1	64,7	1,5	87,0
ODONTOIATRIA E CHIRURGIA ORO-FACCIALE	0	1,9	0,1	16	15	2	16	28	-15	1,8	-1,6	0,1	3,8	38,5	9,2
CHIRURGIA CRANIO-MAXILLO FACCIALE	7	4,5	0,8	284	290	-28	330	2.000	112	6,1	0,6	5,1	114,4	-0,7	76,6
DERMATOLOGIA	6	6,4	-1,6	408	405	-213	415	2.112	-1.167	5,1	-0,1	5,4	83,4	0,9	70,1
LABORATORI, ANATOMIA PATOLOGICA E MED. LEGALE	2	2,7	1,0	67	69	5	70	664	5	9,5	-0,5	1,1	40,1	7,0	31,2
TOSSICOLOGIA E FARMACOLOGIA CLINICA	2	2,7	1,0	67	69	5	70	664	5	9,5	-0,5	1,1	40,1	7,0	31,2
PATOL. APPARATO LOCOMOTORE	50	44,4	-1,0	3.289	3.130	60	3.362	13.963	-134	4,2	0,1	41,9	94,4	0,2	86,0
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	38	33,5	-0,8	1.779	1.621	152	1.850	10.353	638	5,6	0,4	30,9	92,2	0,4	65,0
CHIRURGIA DELLA MANO	12	10,9	-0,2	1.510	1.509	-92	1.513	3.610	-772	2,4	-0,3	11,0	101,2	0,0	154,8
Unità Ricoveri a Pagamento	1	4,2	-4,8									7,142	172,0	-1,9	137,3
Sezione carceraria pol. P.4															
NEONATOLOGIA NIDO		14,4	-5,6	2.894	2.838	-182	2.891	7.282	-726	2,5	-0,1	27,678	191,9	-1,5	231,0
TERAPIE PALLIATIVE HOSPICE		10,0	0,0	250	256	-1	256	3.532	25	13,8	0,2	9,290	92,9	1,0	26,3
OSSERVAZIONE BREVE INTENSIVA		8,1	-1,9												
Totale Azienda	586	606,25	-56,5	30.802	30.837	-1.876	30.837	207.668	-15.388	6,7	-0,1	568,221	93,7	0,445	51,6
			-8,5%			-5,7%			-6,9%		-1,2%				

* Giornate totali (anche precedenti il periodo in esame) dell'episodio di ricovero per reparto di assistenza (anche pazienti in appoggio in altri reparti), relative ai casi dimessi e trasferiti nel periodo di osservazione.

ATTIVITA' TRAPIANTOLOGICA - Anno 2012/2011

- TRAPIANTI DI FEGATO (DRG 480)	CASI				VALORIZZAZIONE			
	2011	2012	VAR. ASS:	VAR. %	2011	2012	VAR. ASS:	VAR. %
MODENA	5	12	7	140,0%	474.026	1.267.451	793.425	167,4%
EMILIA ROMAGNA al netto MODENA	11	9	-2	-18,2%	1.147.822	887.936	-259.886	-22,6%
FUORI REGIONE EMILIA ROMAGNA	13	17	4	30,8%	1.212.663	1.625.555	412.892	34,0%
STATI ESTERI								
TOTALE	29	38	9	31,0%	2.834.511	3.780.943	946.431	33,4%
<i>di cui Casi Rene + Fegato</i>	1	2						

- TRAPIANTO RENALE (DRG 302)	CASI				VALORIZZAZIONE			
	2011	2012	VAR. ASS:	VAR. %	2011	2012	VAR. ASS:	VAR. %
MODENA	9	6	-3	-33,3%	460.643	326.833	-133.809	-29,0%
EMILIA ROMAGNA al netto MODENA	5	2	-3	-60,0%	255.913	102.365	-153.548	-60,0%
FUORI REGIONE EMILIA ROMAGNA	15	16	1	6,7%	757.724	818.404	60.681	8,0%
STATI ESTERI								
TOTALE	29	24	-5	-17,2%	1.474.279	1.247.603	-226.676	-15,4%

- TRAPIANTO di MIDOLLO (DRG 481)	CASI				VALORIZZAZIONE			
	2011	2012	VAR. ASS:	VAR. %	2011	2012	VAR. ASS:	VAR. %
MODENA	45	53	8	17,8%	2.332.843	2.735.147	402.304	17,2%
EMILIA ROMAGNA al netto MODENA	5	9	4	80,0%	296.258	448.914	152.656	51,5%
FUORI REGIONE EMILIA ROMAGNA	8	4	-4	-50,0%	631.335	316.001	-315.334	-49,9%
STATI ESTERI		1	1			49.879	49.879	
TOTALE	58	67	9	15,5%	3.260.436	3.549.941	289.506	8,9%

- CATARATTA (DRG 39)	CASI				VALORIZZAZIONE			
	2011	2012	VAR. ASS:	VAR. %	2011	2012	VAR. ASS:	VAR. %
MODENA	67	48	-19	-28,4%	79.252	50.320	-28.932	-36,5%
EMILIA ROMAGNA al netto MODENA	1	1			1.027	1.033	6	0,6%
FUORI REGIONE EMILIA ROMAGNA	50	41	-9	-18,0%	48.150	39.483	-8.667	-18,0%
STATI ESTERI	1		-1	-100,0%	1.033		-1.033	-100,0%
TOTALE	119	90	-29	-24,4%	129.462	90.836	-38.626	-29,8%

TRAPIANTI DI PELLE (DRG Da 263 a 266)	CASI				VALORIZZAZIONE			
	2011	2012	VAR. ASS:	VAR. %	2011	2012	VAR. ASS:	VAR. %
MODENA	838	703	-135	-16,1%	1.771.624	1.512.688	-258.936	-14,6%
EMILIA ROMAGNA al netto MODENA	45	27	-18	-40,0%	93.974	63.311	-30.663	-32,6%
FUORI REGIONE EMILIA ROMAGNA	86	67	-19	-22,1%	255.173	172.814	-82.359	-32,3%
STATI ESTERI	1	3	2	200,0%	25.298	10.062	-15.236	-60,2%
TOTALE	970	800	-170	-17,5%	2.146.068	1.758.874	-387.194	-18,0%

INDICATORI ORTOPEDIA
FRATTURA DEL COLLO DEL FEMORE: INTERVENTO ENTRO 2 GIORNI.
ANNO 2012 (per STABILIMENTO) - Tasso grezzo regionale

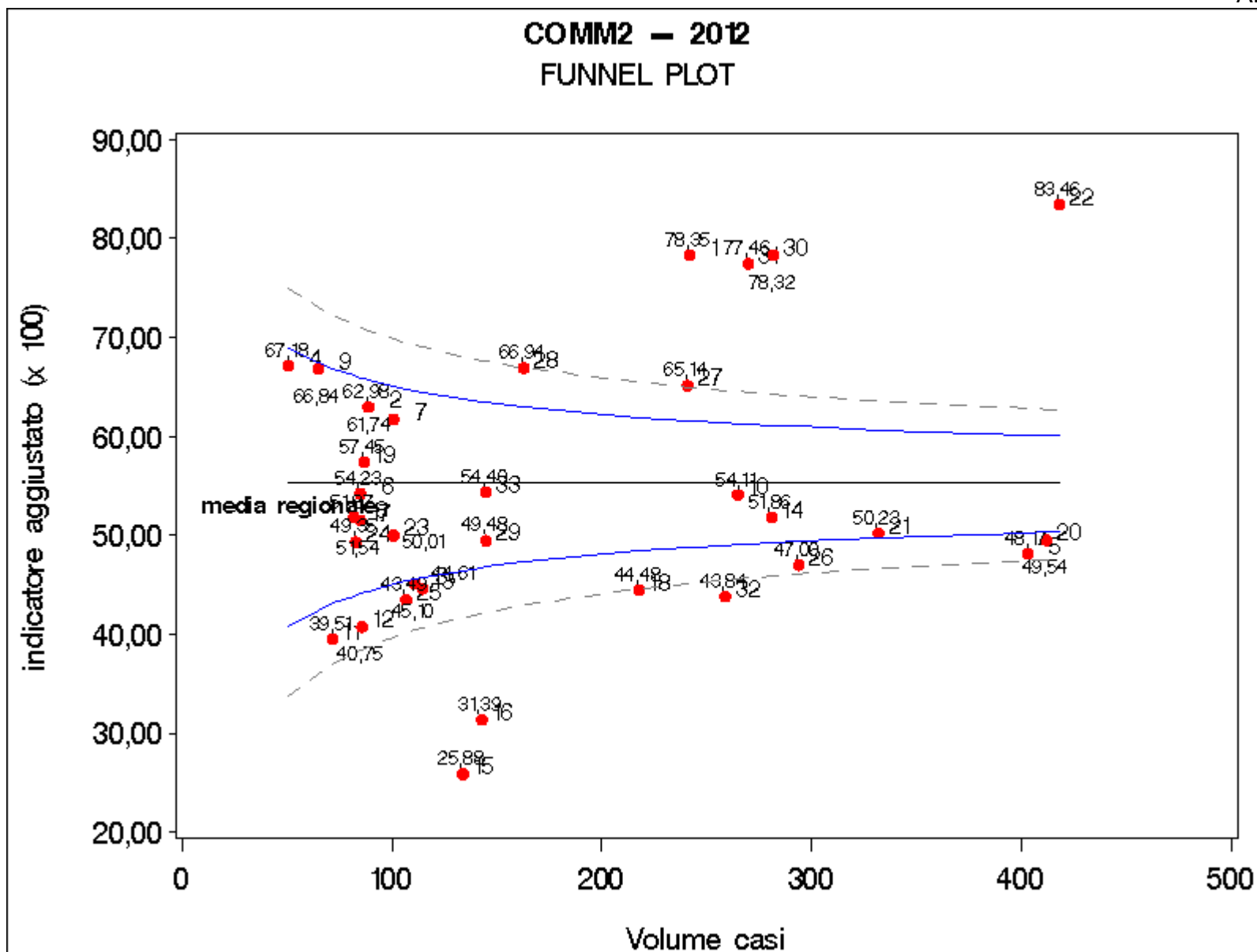
	Eventi	Casi	Tasso Grezzo	% pz. mai operati
Totale	3.376	6.111	55.2	5.2

Tassi e RR, grezzi ed aggiustati

N° stab.	Provincia di ricovero	Stabilimento	Pz mai operati (%)	Denominatore (Casi)	Tasso Grezzo (%)	Tasso ADJ (%)	RR ADJ	p-value
1	PC	PIACENZA	3.3	242	80.2	78.4	1.4	0,000
2	PC	FIORENZUOLA D'ARDA	0.0	89	65.2	63.0	1.1	0,092
3	PR	FIDENZA	11.7	111	46.0	45.1	0.8	0,044
4	PR	BORGIO VAL DI TARO	3.9	51	66.7	67.2	1.2	0,047
5	PR	OSPEDALI RIUNITI-PR	3.2	403	47.6	48.2	0.9	0,008
6	RE	MONTECCHIO EMILIA	8.2	85	54.1	54.2	1.0	0,851
7	RE	GUASTALLA	5.0	101	60.4	61.7	1.1	0,173
8	RE	SCANDIANO	8.5	82	50.0	51.9	0.9	0,547
9	RE	CASTELNOVO NE' MONTI	6.2	65	66.2	66.8	1.2	0,031
10	RE	S.MARIA NUOVA-RE	2.6	265	55.1	54.1	1.0	0,711
11	MO	CARPI	2.8	72	38.9	39.5	0.7	0,021
12	MO	PAVULLO NEL FRIGNANO	3.5	86	41.9	40.8	0.7	0,015
13	MO	VIGNOLA	12.2	115	46.1	44.6	0.8	0,029
14	MO	BAGGIOVARA	5.7	281	49.8	51.9	0.9	0,291
15	MO	NUOVO OSP. SASSUOLO	3.0	134	26.1	25.9	0.5	0,000

N° stab.	Provincia di ricovero	Stabilimento	Pz mai operati (%)	Denominatore (Casi)	Tasso Grezzo (%)	Tasso ADJ (%)	RR ADJ	p-value
16	MO	POLICLINICO-MO	3.5	143	31.5	31.4	0.6	0,000
17	BO	VERGATO	2.4	85	54.1	51.5	0.9	0,494
18	BO	IMOLA	1.8	218	44.5	44.5	0.8	0,004
19	BO	BENTIVOGLIO	1.1	87	59.8	57.4	1.0	0,644
20	BO	MAGGIORE - BO	5.6	412	47.1	49.5	0.9	0,034
21	BO	S.ORSOLA-MALPIGHI-BO	6.0	332	48.8	50.2	0.9	0,086
22	BO	II.OO. RIZZOLI - BO	1.4	418	85.9	83.5	1.5	0,000
23	FE	CENTO	4.0	101	50.5	50.0	0.9	0,328
24	FE	ARGENTA	3.6	83	48.2	49.3	0.9	0,316
25	FE	OSPEDALE DEL DELTA	7.5	107	43.0	43.5	0.8	0,034
26	FE	ARCISPEDALE S.ANNA-FE	5.8	294	47.6	47.0	0.9	0,008
27	RA	RAVENNA	8.7	241	64.3	65.1	1.2	0,000
28	RA	LUGO	4.3	163	68.1	66.9	1.2	0,000
29	RA	FAENZA	8.3	145	50.3	49.5	0.9	0,177
30	FC	FORLI'	1.1	282	80.1	78.3	1.4	0,000
31	FC	CESENA	1.1	270	76.7	77.5	1.4	0,000
32	RN	RIMINI	3.1	259	42.5	43.8	0.8	0,001
33	RN	RICCIONE	4.1	145	53.8	54.4	1.0	0,841

Per il calcolo della media regionale e per effettuare gli aggiustamenti sono stati inclusi anche gli stabilimenti con meno di 50 casi e gli stabilimenti aventi un tasso grezzo pari a 0 o al 100%.



CONSUNTIVO 2012 - INVESTIMENTI: FATTURE REGISTRATE NEL BILANCIO DI ESERCIZIO

prog.	descrizione intervento	investimento da realizzare nell'anno 2012	investimento realizzato nell'anno 2012	contributo conto/capitale (3)	mutui già autorizzati	alienazioni	totale finanziamenti dedicati	totale finanziamenti a consuntivo	note (3)
1	CONSOLIDAMENTO STATICO E MIGLIORAMENTO ANTISISMICO CORPI A, C, F, G, H del POLICLINICO	3.248.000	972.782	3.248.000	-	-	3.248.000	972.782	intervento 219 AP stralcio 2004
2	INTERVENTI PER IL CONSOLIDAMENTO STATICO ED IL MIGLIORAMENTO ANTISISMICA	1.000.000	-	1.000.000	-	-	1.000.000	-	intervento L14 programma regionale all. L
3	RISTRUTTURAZIONE PARZIALE PIANI SEMINTERRATO, RIALZATO, TERZO E QUINTO del POLICLINICO	1.917.000	64.830	1.447.000	470.000	-	1.917.000	64.830	intervento 221 AP stralcio 2004
4	MAGAZZINO AVEN	378.000	207.625	-	378.000	-	378.000	207.625	
5	ADEGUAMENTO DEGENZE DAL 4° ALL'8° PIANO del POLICLINICO di MODENA: CHIRURGIE	72.000	22.364	-	-	72.000	72.000	22.364	interv. 22 AP1999
6	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO PNEUMOLOGIA	1.800.000	1.278.125	1.800.000	-	-	1.800.000	1.278.125	interv.H12 AP09
7	CONSOLIDAMENTO STATICO E MIGLIORAMENTO ANTISISMICO CORPO B DEL POLICLINICO	98.000	30.176	-	98.000	-	98.000	30.176	intervento 218 Programma regionale all. A
8	MAGAZZINO ECONOMALE	527.697	527.697	-	-	-	527.697	527.697	
9	VERIFICHE SISMICHE	99.844	99.844	99.844	-	-	99.844	99.844	
10	INTERVENTO n. 12 "ACQUISTO ATTREZZATURE"	46.051	46.051	46.051	-	-	46.051	46.051	
11	INTERVENTO n. 6 "ACQUISTO RIUNITI E ATTREZZATURE"	50.000	9.000	50.000	-	-	50.000	9.000	intervento O.4
12	INTEGRAZIONE APPLICATIVI INFORMATICI DI AREA SANITARIA ED AMMINISTRATIVA	444.517	244.517	444.517	-	-	444.517	244.517	intervento M 10 programma regionale all. M
13	AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO APPARECCHIATURE SANITARIE	132.427	132.427	132.427	-	-	132.427	132.427	intervento H 11 AP 2009
14	ADEGUAMENTO TECNOLOGICO - NORMATIVO DI APPARECCHIATURE BIOMEDICHE	574.114	557.114	574.114	-	-	574.114	557.114	intervento M 09 programma regionale all. M
totale interventi		10.387.650	4.192.552	8.841.953	946.000	72.000	10.387.650	4.192.552	
rimborso rate mutui accesi (parte capitale)		2.744.000	2.921.895				-	-	
TOTALE		13.131.650	7.114.447	8.841.953	946.000	72.000	10.387.650	4.192.552	

ALLEGATO 9

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012
A.1) Contributi in c/esercizio	36.368.669	31.485.609	47.628.424
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	25.842.251	26.440.392	33.306.405
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	10.526.418	5.045.217	9.611.869
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	248.622	-	231.905
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	10.200.000	4.995.217	9.095.217
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	203.270
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	77.796	50.000	81.477
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	4.710.150
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	695.478
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	4.014.672
<i>A.1.c.4) da privati</i>	-	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-2.199.508
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.244.621	-	1.748.308
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	221.628.532	210.596.172	205.689.152
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	209.441.805	199.514.172	194.768.457
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.954.471	7.100.000	6.943.046
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.232.256	3.982.000	3.977.649
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.472.926	7.428.896	5.689.379
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	3.194.847	3.350.000	2.950.863
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.753.784	4.207.000	5.268.724
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	276.128	150.007	123.521
Totale A)	275.939.508	257.217.684	266.898.864

ALLEGATO 9

B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.1) Acquisti di beni	68.981.666	53.794.000	51.335.933
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	67.804.609	52.534.000	50.319.741
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	1.177.057	1.260.000	1.016.192
B.2) Acquisti di servizi sanitari	27.683.181	26.931.020	24.967.546
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	2.530.094	2.498.500	1.047.156
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	184.176	195.000	155.827
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	375.152	370.000	365.950
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof.	5.808.684	5.050.000	4.970.273
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	33.300	-	77.826
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.391.063	11.206.520	10.266.166
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.360.712	7.611.000	8.084.348
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	34.325.683	35.245.862	34.341.408
B.3.a) Servizi non sanitari	32.412.307	33.420.670	32.900.326
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.376.983	1.454.692	1.113.722
B.3.c) Formazione	536.393	370.500	327.360
B.4) Manutenzione e riparazione	9.396.491	10.060.000	10.131.890
B.5) Godimento di beni di terzi	2.067.373	1.576.000	1.685.106
B.6) Costi del personale	112.204.152	109.745.617	110.411.698

ALLEGATO 9

B.6.a) Personale dirigente medico	33.761.959	32.242.018	32.919.405
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.655.308	3.734.668	3.470.548
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	51.432.669	50.208.462	51.370.113
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.167.906	1.569.568	2.179.533
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	21.186.310	21.990.901	20.472.099
B.7) Oneri diversi di gestione	1.372.837	1.361.000	1.389.932
B.8) Ammortamenti	14.343.952	13.071.000	13.761.842
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	636.942	350.000	504.016
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.067.659	5.519.000	6.527.296
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.639.351	7.202.000	6.730.529
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	639.582	500.000	347.488
B.10) Variazione delle rimanenze	-48.807	-	757.884
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-24.116	-	636.978
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-24.692	-	120.906
B.11) Accantonamenti	2.100.234	2.594.174	7.603.681
B.11.a) Accantonamenti per rischi	754.254	1.225.000	1.370.724
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	12.267	230.000	11.988
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	5.041.684
B.11.d) Altri accantonamenti	1.333.713	1.139.174	1.179.285
Totale B)	273.066.344	254.878.674	256.734.407
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.873.164	2.339.010	10.164.457
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	7.686	-	6.250
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.395.508	2.210.000	2.302.238
Totale C)	-2.387.822	-2.210.000	-2.295.988
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
D.1) Rivalutazioni	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-

Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.1) Proventi straordinari	1.480.572	70.045	1.532.492
E.1.a) Plusvalenze	230.103	-	10.293
E.1.b) Altri proventi straordinari	1.250.469	70.045	1.522.199
E.2) Oneri straordinari	2.545.674	-	1.664.566
E.2.a) Minusvalenze	144.879	-	10.024
E.2.b) Altri oneri straordinari	2.400.795	-	1.654.542
Totale E)	-1.065.102	70.045	-132.075
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-579.760	199.055	7.736.394
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
Y.1) IRAP	7.838.916	7.880.000	7.606.394
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	7.472.149	7.540.000	7.292.613
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	89.812	40.000	85.509
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	276.955	300.000	228.272
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
Y.2) IRES	120.000	120.000	130.000
Y.3) Accantonamento a fondo imposte	-	-	-
Totale Y)	7.958.916	8.000.000	7.736.394
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-8.538.675	-7.800.945	0

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

		Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio										
		Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. Sanitari per erogazione prestazioni	Servizi non sanitari	Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze insussistenze	Altri costi	Totale
20401	Assistenza Farmaceutica	596	1	0	0	2	0	0	0	2	45	0	0	646
20401	Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate													
20402	Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	596	1	0	0	2	0	0	0	2	45	0	0	646
20500	Assistenza integrativa													
20601	Assistenza Specialistica	10.555	325	319	3.075	10.983	22.527	142	2.259	3.367	4.365	355	2.706	60.976
20601	Attività clinica	7.083	212	220	951	6.874	14.425	89	1.314	2.043	2.594	224	1.703	37.732
20602	Attività di laboratorio	2.127	71	55	1.773	1.767	4.505	29	567	715	441	73	559	12.684
20603	Attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.345	42	44	352	2.341	3.597	23	378	609	1.329	58	443	10.560
20700	Assistenza protesica													
21001	Assistenza territoriale residenziale	135	3	7	24	274	524	4	139	47	45	10	69	1.280
21001	Assistenza psichiatrica													
21002	Assistenza riabilitativa ai disabili													
21003	Assistenza ai tossicodipendenti													
21004	Assistenza agli anziani													
21005	Assistenza a persone affette da HIV													
21006	Assistenza ai malati terminali	135	3	7	24	274	524	4	139	47	45	10	69	1.280
21100	Assistenza idrotermale													
29999	Totali Assistenza distrettuale	11.286	329	326	3.099	11.259	23.051	146	2.397	3.416	4.455	365	2.774	62.902
Codice Minis	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	404	45	59	159	1.715	3.977	27	953	485	892	68	524	9.308
30201	Ass. Ospedaliera per acuti	34.442	691	937	5.332	30.648	66.236	417	9.289	6.507	7.933	1.063	7.931	171.426
30201	in Day Hospital e Day Surgery	11.175	90	97	1.112	3.245	7.435	46	754	857	940	115	875	26.742
30202	in degenza ordinaria	23.268	601	839	4.220	27.402	58.801	371	8.535	5.650	6.992	948	7.057	144.685
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	87	16	13	65	390	676	5	182	61	65	13	89	1.662
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	4.142	42	42	3.700	1.186	3.281	21	297	550	298	52	399	14.009
30700	Trapianto organi e tessuti	596	13	193	711	629	1.390	9	143	153	118	37	163	4.155
39999	Totali Assistenza ospedaliera	39.671	808	1.243	9.967	34.569	75.560	478	10.864	7.755	9.306	1.234	9.106	200.560
49999	TOTALE	50.957	1.137	1.569	13.065	45.828	98.610	624	13.261	11.171	13.762	1.598	11.880	263.462

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE ALLEGATO 11

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	80	ASLVAO	904

OGGETTO DELLE RILEVAZIONI	
CONSUNTIVO ANNO	2012

	Macro voci 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 tecnico	Personale e del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	Allegato 1													
A1101	Formazione del personale	1	14	0	151	138	1.404	0	34	375	30	0	0	2.148
A1102	Sistemi informativi e statistici	0	17	0	13	508	117	0	333	3.389	10	0	33	4.419
A1103	Altri oneri di gestione	3.195	277	1.173	1.271	25.598	8.424	0	3.365	3.395	6.678	1.550	11.846	66.772
A1999	Totale	3.196	308	1.173	1.435	26.245	9.944	0	3.732	7.158	6.718	1.550	11.879	73.339

Allegato 2 – Mobilità intra-regionale		
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	
A2101	--attiva	
A2102	--passiva	
	per assistenza distrettuale: sanitaria di base	
A2201	--attiva	
A2202	--passiva	
	per assistenza distrettuale: farmaceutica	
A2203	--attiva	7.356
A2204	--passiva	
	per assistenza distrettuale: specialistica	
A2205	--attiva	29.662
A2206	--passiva	
	per assistenza distrettuale: termale	
A2207	--attiva	
A2208	--passiva	
	per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria	
A2209	--attiva	
A2210	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale ambulat. e domic.	
A2211	--attiva	
A2212	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale	

Allegato 3 – Mobilità inter-regionale		
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	
A3101	--attiva	
A3102	--passiva	
	per assistenza distrettuale: sanitaria di base	
A3201	--attiva	
A3202	--passiva	
	per assistenza distrettuale: farmaceutica	
A3203	--attiva	821
A3204	--passiva	
	per assistenza distrettuale: specialistica	
A3205	--attiva	3.051
A3206	--passiva	
	per assistenza distrettuale: termale	
A3207	--attiva	
A3208	--passiva	
	per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria	
A3209	--attiva	
A3210	--passiva	
	per ass. distrettuale: territoriale ambul.e domic.	
A3211	--attiva	
A3212	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale semires.	

A2213	--attiva	
A2214	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale residenziale	
A2215	--attiva	
A2216	--passiva	
	per assistenza distrettuale: protesica	
A2217	--attiva	
A2218	--passiva	
	per assistenza ospedaliera	
A2301	--attiva	124.356
A2302	--passiva	

A3213	--attiva	
A3214	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale residenz.	
A3215	--attiva	
A3216	--passiva	
	per assistenza distrettuale: protesica	
A3217	--attiva	
A3218	--passiva	
	per assistenza ospedaliera	
A3301	--attiva	15.438
A3302	--passiva	

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

	Allegato 4 – Detenuti	
A4201	Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4202	Assistenza territoriale semiresid. ai tossicodip. internati o detenuti	
A4203	Assistenza territoriale residenz. ai tossicodip. internati o detenuti	

	Allegato 6 – Stranieri irregolari	
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	

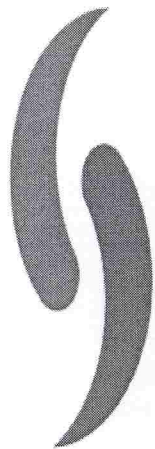
	Allegato 5 – Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza	
	Prestazioni di cui all'Allegato 2A DPCM 29/11/2001	
A5001	Chirurgia estetica	
A5002	Circoncisione rituale maschile	
A5003	Medicine non convenzionali	
A5004	Vaccinazioni non obbligatorie per soggiorni all'estero	
A5005	Certificazioni mediche	
A5006	Prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse A5007	
A5007	Prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia (qualora non incluse nell'allegato 2B su disposizione regionale)	
	Altre prestazioni escluse dai LEA	
A5108	Assegno di cura	
A5109	Contributo per la pratica riabilitativa metodo DOMAN	
A5110	Ausili tecnici non inseriti in nomenclatore tariffario, materiali d'uso e medicazione	
A5111	Prodotti apoteici	
A5112	Prestazioni aggiuntive MMG e PLS ex accordi reg./azien.	
A5113	Farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	Rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	Prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	
A5199	Altro	
A5999	TOTALE	

ALLEGATO 12

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

ANNO 2011

Codice USL/Azienda	Codice Livello La	Descrizione livello	Consumi sanitari	Consumi non sanitari
904	20402	Ass. farmaceutica - Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	17.251	-
	20601	Assistenza specialistica - Attivita` clinica	4.103	228
	20602	Assistenza specialistica - Attivita` di laboratorio	1.646	81
	20603	Assistenza specialistica - Attivita` di diagnostica strumentale e per immagini	1.846	37
	21006	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai malati terminali	92	3
	29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	24.938	349
	30100	Attivita` di pronto soccorso	438	47
	30201	Ass. ospedaliera per acuti in Day Hospital e Day Surgery	10.117	106
	30202	Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	25.860	555
	30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	139	6
	30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	5.796	79
	30700	Trapianto organi e tessuti	492	9
	39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	42.842	802
	49999	Totale	67.780	1.151
	A1101	ALL. 1 - ONERI SOSTENUTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	1	18
	A1102	ALL. 1 - ONERI SOSTENUTI PER SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	-	34
	A1103	ALL. 1 - ONERI SOSTENUTI PER ALTRI ONERI DI GESTIONE	5.750	202
	A1999	TOTALE ALLEGATO 1 - ONERI SOSTENUTI	5.751	254
	A2203	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - ATTIVA	-	-
	A2205	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SPECIALISTICA - ATTIVA	-	-
	A2301	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. OSPEDALIERA - ATTIVA	-	-
	A3203	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - ATTIVA	-	-
	A3205	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE SPECIALISTICA - ATTIVA	-	-
	A3301	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. OSPEDALIERA - ATTIVA	-	-



CONFERENZA
TERRITORIALE
SOCIALE E
SANITARIA

della provincia di Modena
UFFICIO DI PRESIDENZA

Prot. n. **70/2013**

Modena, **7 maggio 2013**

DELIBERAZIONE

L'anno duemilatredici , il giorno sette del mese di maggio (07/05//2013) alle ore 16,15, presso la sala del Consiglio della Provincia di Modena (Viale Martiri della Libertà, 34 – Modena), come da regolare convocazione, si è riunito l'Ufficio di Presidenza della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria della provincia di Modena, nelle persone dei signori:

SABATTINI EMILIO, Presidente della Provincia di Modena e Co-Presidente della CTSS
PIGHI GIORGIO, Sindaco del Comune di Modena
DENTI DARIA, Sindaco del Comune di Vignola
BENATTI MAINO, Sindaco del Comune di Mirandola;
BELLELLI ALBERTO, Assessore alle politiche sociali del Comune di Carpi;
CANOVI ROMANO, Sindaco del Comune di Pavullo nel Frignano
MANNI NADIA, Assessore alle politiche sociali del Comune di Castelfranco Emilia

Partecipano inoltre:

MALETTI FRANCESCA, Assessore alle politiche sociali della Provincia di Modena

MARTINI MARIELLA, Direttore Generale dell'Azienda Usl di Modena
CHIARI MARCO, Direttore Amministrativo dell'Azienda Usl di Modena
MARCHESI TERESA, Direttore Sanitario dell'Azienda Usl di Modena
MESCHIERI MARIO, Direttore del Distretto n.2
NOVACO FRANCESCA, Direttore del Distretto n.4
BIONDI MARIA PIA, Direttore del Distretto n.5
VEZZOSI ANGELO, Direttore del Distretto n.6

PETROPULACOS KYRIAKOULA , Direttore Generale dell'Azienda OU Policlinico di Modena
CAMPAGNA ANSELMO, Direttore Sanitario dell'Azienda OU Policlinico di Modena
SAPONE DOMENICO, Direttore Amministrativo dell'Azienda OU Policlinico di Modena

ZANOLI CINZIA, Segretario della CTSS;
GALETTI FAUSTO, Coordinatore Ufficio di supporto della CTSS;

Il Co-Presidente Emilio Sabattini pone in trattazione l'argomento:

1) Bilancio di esercizio 2012 delle Aziende Sanitarie - PARERE

L'UFFICIO DI PRESIDENZA DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA

Visto l'art. 11, comma 2 lettera d), della LR 19/ 1994 "Norme per il riordino del Servizio sanitario regionale ai sensi del Dlgs 502/1992, modificato dal Dlgs. 517/1993" e s.m.i.

Visto l'art. 4, comma 4, del Regolamento della CTSS "Funzioni della Conferenza"

Udite le ampie illustrazioni sugli aspetti essenziali di carattere economico-finanziario e sui principali dati di attività relativi all'esercizio 2012, svolte rispettivamente dal Direttore Generale Dr.ssa Mariella Martini e dal Direttore Amministrativo Dr. Marco Chiari per l'Azienda Usl, e dal Direttore Generale Dr.ssa Kyriakoula Petropulacos per l'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico, a premessa delle quali è stato evidenziato come per l'anno in corso la Regione abbia richiesto alle Aziende di anticipare i tempi del procedimento amministrativo di "chiusura" dei bilanci di esercizio 2012 rispetto ai tempi di avvio del procedimento amministrativo relativo ai bilanci di previsione 2013, poliennali e annessi piani programmatici

All'unanimità dei presenti

DELIBERA

di esprimere parere favorevole sui Bilanci esercizio 2012 della Azienda USL e della Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Modena.

Letto, approvato e sottoscritto

I Presidenti della Conferenza

(Giorgio Pighi)



(Emilio Sabattini)



Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA

Regione: Emilia-romagna

Sede: via del Pozzo, 71 Modena

Verbale n. 16 del COLLEGIO SINDACALE del 29/04/2013

In data 29/04/2013 alle ore 9.30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

PAOLA BACCHILEGA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

SILVIA D'ALTERIO

Presente

Componente in rappresentanza di Università interessata

SILVANO MARCOZZI

Presente

Partecipa alla riunione Monica Gualmini, direttore del Servizio Bilancio e Finanze dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena.

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

Relazione al Bilancio di Esercizio 2012.

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:

La seduta viene tolta alle ore 11.00 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 29/04/2013 si è riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2012.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Paola Bacchilega, Presidente;
Silvia D'Alterio, componente;
Silvano Marcozzi, componente.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n.

del _____, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 11/04/2013

con nota prot. n. _____ del _____ 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 pareggio di _____ con un decremento

rispetto all'esercizio precedente di € 8.538.675,00, pari al 100 %.

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	€ 228.825.557,00	€ 213.318.867,00	€ -15.506.690,00
Attivo circolante	€ 78.866.195,00	€ 79.835.097,00	€ 968.902,00
Ratei e risconti	€ 1.689.548,00	€ 1.720.855,00	€ 31.307,00
Totale attivo	€ 309.381.300,00	€ 294.874.819,00	€ -14.506.481,00
Patrimonio netto	€ 14.565.402,00	€ 16.221.382,00	€ 1.655.980,00
Fondi	€ 3.608.471,00	€ 13.189.704,00	€ 9.581.233,00
T.F.R.	€ 0,00	€ 172.785,00	€ 172.785,00
Debiti	€ 283.056.339,00	€ 263.549.747,00	€ -19.506.592,00
Ratei e risconti	€ 8.151.088,00	€ 1.741.201,00	€ -6.409.887,00
Totale passivo	€ 309.381.300,00	€ 294.874.819,00	€ -14.506.481,00
Conti d'ordine	€ 17.787.378,00	€ 2.682.385,00	€ -15.104.993,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2011)	Bilancio di esercizio 2012	Differenza
Valore della produzione	€ 275.798.388,00	€ 266.898.864,00	€ -8.899.524,00
Costo della produzione	€ 273.694.198,00	€ 256.734.407,00	€ -16.959.791,00
Differenza	€ 2.104.190,00	€ 10.164.457,00	€ 8.060.267,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -2.387.822,00	€ -2.295.988,00	€ 91.834,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ -296.127,00	€ -132.075,00	€ 164.052,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ -579.759,00	€ 7.736.394,00	€ 8.316.153,00
Imposte dell'esercizio	€ 7.958.916,00	€ 7.736.394,00	€ -222.522,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ -8.538.675,00	€ 0,00	€ 8.538.675,00

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	€ 257.217.684,00	€ 266.898.864,00	€ 9.681.180,00
Costo della produzione	€ 254.878.674,00	€ 256.734.407,00	€ 1.855.733,00
Differenza	€ 2.339.010,00	€ 10.164.457,00	€ 7.825.447,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -2.210.000,00	€ -2.295.988,00	€ -85.988,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 70.045,00	€ -132.075,00	€ -202.120,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 199.055,00	€ 7.736.394,00	€ 7.537.339,00
Imposte dell'esercizio	€ 8.000.000,00	€ 7.736.394,00	€ -263.606,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ -7.800.945,00	€ 0,00	€ 7.800.945,00

Patrimonio netto	€ 16.221.381,73
Fondo di dotazione	€ 710.328,77
Finanziamenti per investimenti	€ 91.824.231,31
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 1.426.166,31
Contributi per ripiani perdite	€ 0,00
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ 1.169.397,24
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -78.908.741,90
Utile (perdita) d'esercizio	€ 0,00

Il pareggio di € 0,00

<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:

che il risultato finale di pareggio economico realizza pienamente l'obiettivo assegnato per l'esercizio 2012 al Policlinico di Modena dalla deliberazione di Giunta Regionale n. 653/2012 e successivamente confermato dalla deliberazione di Giunta Regionale n. 479/2013.

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 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:

che sono state capitalizzate in questo raggruppamento licenze software e opere d'ingegno secondo i criteri esposti in nota integrativa, in continuità con gli esercizi precedenti;

che non sono stati capitalizzati costi di ricerca e sviluppo, di impianto e ampliamento e di pubblicità.

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.

Rispetto all'esercizio 2011 non si sono verificate variazioni.

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.

Le rimanenze di materie prime, distinte in sanitarie e non sanitarie, sono state valorizzate, come si evince dalla nota integrativa redatta dal Direttore Generale, utilizzando il criterio previsto dall'art. 50 comma 1 lett. c) della L.R. 50/94, ovvero quello del costo medio ponderato continuo dell'esercizio, raggruppato per le singole categorie omogenee di beni, con l'eccezione dello strumentario chirurgico, per il quale si è utilizzato il prezzo di acquisto. La valorizzazione delle giacenze di emocomponenti è stata effettuata secondo le tariffe del D.M. 05/11/1996, G.U. n. 294.

Per quanto riguarda la rilevazione e la valorizzazione delle scorte presenti negli armadietti di reparto, l'Azienda si è avvalsa della deroga ai criteri di valutazione di cui all'art. 2423 bis, comma 1, numero 6 del Codice Civile giustificandola con gli eventi sismici che hanno colpito la provincia di Modena nei mesi di maggio e giugno. In particolare, poichè proprio nel periodo fine novembre 2012/metà gennaio 2013, sono stati riaperti i piani alti dell'ospedale (prima chiusi per le verifiche di sicurezza sismica), i traslochi hanno richiesto un impegno organizzativo e orario degli operatori straordinario, che ha reso impossibile, oltrechè concretamente impraticabile, procedere alla conta fisica delle rimanenze.

E' stato perciò elaborato un criterio statistico, che ha considerato l'importo del fatturato registrato a bilancio per i beni sanitari (sia di economato sia di farmacia) come base del rapporto rispetto alle giacenze di reparto effettivamente rilevate negli esercizi del triennio precedente. Ottenuta una media tra gli indicatori di percentuale si è provveduto ad applicare questo nuovo indicatore al fatturato 2012. Le giacenze dei reparti sono risultate pari a € 3.107.168,90 con una riduzione di € 146.686,71 corrispondenti al 4,5% del valore 2011.

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.)

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione. I crediti sono stati iscritti al valore nominale, mentre il rischio di insolvenza è coperto dagli appositi fondi di svalutazione crediti calcolati tenendo conto delle partite di dubbia o difficile esigibilità così come evidenziato in nota integrativa. Non ci risultano ragioni che ci inducano a ritenere tali fondi non congrui. Il dettaglio della composizione e della durata dei crediti è illustrato in nota integrativa. Il Collegio ha eseguito una verifica sulla situazione dei crediti dell'Azienda, terminata con esito positivo: l'azienda effettua riconciliazioni annuali con la Regione Emilia-Romagna, con l'Azienda Sanitaria di Modena, con l'Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia e procede trimestralmente

al sollecito dei crediti aperti. Nei casi in cui la riscossione risulta difficoltosa, interviene l'Ufficio Legale dell'Azienda.

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

Non è 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.)

L'importo dei ratei e dei risconti nell'esercizio 2012 è significativamente più basso di quanto segnalato nell'esercizio precedente poiché, così come novellato dal D.Lgs. 118/2011, i ratei passivi relativi a fondi vincolati per progetti e ricerca scientifica sono confluiti tra i fondi.

L'elencazione dettagliata dei ratei e risconti è riportata in nota integrativa.

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMA:

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

Grazie alle disposizioni normative statuite dal D.Lgs. 118/2011 i fondi risultano essere significativamente incrementati. Non solo vi sono stati i trasferimenti dei risconti passivi per progetti vincolati e di ricerca scientifica, ma si sono effettuati alcuni adeguamenti. Come richiesto dal D. Lgs. 118/2011, i criteri di composizione dei fondi sono stati approvati preventivamente dal Collegio Sindacale con verbale del 11/04/2013.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

I debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali esposti in fattura. La loro composizione e la loro durata sono dettagliatamente riportati in nota integrativa.

I debiti nei confronti della regione Emilia - Romagna, dell'Azienda Sanitaria di Modena e dell'Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia sono annualmente riconciliati, analogamente a quanto avviene per i crediti.

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

Il debito si è significativamente ridotto rispetto all'esercizio 2011. Il valore è migliorato non solo in senso assoluto, passando da 283 milioni di euro a 263,5 milioni di euro, ma anche in indice percentuale, attestandosi a -6,9% rispetto al 2011.

I tempi di pagamento risultano essere al 31/12/2012 di 298 giorni dalla data di registrazione della fattura, così come da informativa trasmessa alla regione Emilia-Romagna, con un miglioramento netto rispetto ai 387 giorni del 2011. A questo ha in parte contribuito la rimessa straordinaria di € 8.000.000,00 destinata all'abbattimento dei debiti delle aziende sanitarie verso le ditte che hanno sede legale nelle zone colpite dal Sisma.

La minore tensione finanziaria ha determinato un calo numerico dei decreti ingiuntivi mossi dai fornitori e un minor contenzioso con gli stessi.

(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	€ 1.682.385,00
Depositi cauzionali	€ 0,00
Garanzie prestate	€ 0,00
Garanzie ricevute	€ 1.000.000,00
Beni in contenzioso	€ 0,00
Altri impegni assunti	€ 0,00
Altri conti d'ordine	€ 0,00

(Eventuali annotazioni)

Ai sensi del D. Lgs. 118/2011, i conferimenti in conto capitale sono usciti dai conti d'ordine e sono stati trasferiti tra i crediti e il Patrimonio Netto.

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 ires)

1) IRAP, calcolata secondo il metodo retributivo e contabilizzata per cassa; 2) IRES.

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 1.028.270,66
I.R.E.S.	€ 130.000,00

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 87.760.066,00
Dirigenza	€ 36.389.953,00
Comparto	€ 51.370.113,00
Personale ruolo professionale	€ 598.057,00
Dirigenza	€ 598.057,00
Comparto	€ 0,00
Personale ruolo tecnico	€ 12.034.038,00
Dirigenza	€ 214.891,00
Comparto	€ 11.819.147,00
Personale ruolo amministrativo	€ 10.019.537,00
Dirigenza	€ 1.366.585,00
Comparto	€ 8.652.952,00
Totale generale	€ 110.411.698,00

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	
---------	--

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad _____ che risulta essere
con il dato regionale nonché nazionale, mostra un _____ rispetto all'esercizio precedente.
istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

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	
---------	--

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 110.644.887,00
---------	------------------



L'Azienda ha applicato la cosiddetta Spending Review con le modalità e i risultati illustrati dal Direttore Generale nella sua Relazione sulla Gestione.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 213.273.333,00
Immateriali (A)	€ 1.010.339,00
Materiali (B)	€ 212.262.994,00

Eventuali annotazioni

La voce ha subito in corso d'anno le variazioni dettate prima dall'applicazione del D. Lgs. 118/2011 (modificazione aliquote di ammortamento di alcune tipologie di cespiti dall'1.1.2012) e poi dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 25 marzo 2013 (applicazione della variazione di aliquota ab origine).

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ -2.295.988,00
Proventi	€ 6.250,00
Oneri	€ 2.302.238,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri straordinari

Importo	€ -132.074,00
Proventi	€ 1.532.492,00
Oneri	€ 1.664.566,00

Eventuali annotazioni

Nessuna annotazione.

Ricavi

Si riporta il dettaglio per macrovoci dei contributi in c/esercizio che rappresentano una quota del Valore della Produzione:

- contributi in c/esercizio da Regione per quota F.S. regionale: € 33.306.405,00;
- contributi in c/esercizio extra fondo: € 9.611.869,00
- contributi in c/esercizio per ricerca: € 4.710.150,00
- rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti: - € 2.199.508,00
- utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti: € 1.748.308,00

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.) CE, SP, LA.

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	€ 375.500,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	€ 0,00
Accreditate	€ 0,00
Altro contenzioso	€ 80.000,00

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 risultano adeguatamente coperti da accantonamenti o da corrispondenti partite debitorie.



Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
nessun rilievo.
- 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 esposte, 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 al documento contabile esaminato.

Osservazioni

Nel 2012, il reparto di Cardiologia è stato oggetto di un'indagine giudiziaria, nata l'anno precedente da un esposto di un'associazione di volontariato, e culminata a novembre 2012 con numerosi avvisi di garanzia nei confronti di professionisti. L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena non è stata indicata come corresponsabile e, non appena il dibattimento procederà, valuterà se costituire l'Azienda parte civile nel processo pendente contro gli indagati. Saranno inoltre attentamente valutati gli eventuali risvolti in tema di danno erariale. A tutt'oggi, il Collegio Sindacale non ha notizia di ulteriori atti ufficiali.



ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

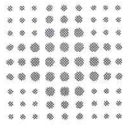
Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

PAOLA BACCHILEGA Paola Bacchilega

SILVIA D'ALTERIO Silvia D'Alterio

SILVANO MARCOZZI Silvano



Policlinico
Comitato di Indirizzo

Il Presidente

Prot. n. 10934/S.A.A.O.D.

Modena, li 14 maggio 2013

CHIUSURA BILANCIO DI ESERCIZIO 2012:
PARERE DEL COMITATO DI INDIRIZZO
(Estratto del Verbale della seduta del 14 maggio 2013)

.....omissis.....

Ai sensi dell'art. 5, punto 1.c) della "disciplina delle Aziende Ospedaliero-Universitarie", approvata con deliberazione di Giunta R.E.R. n. 318 del 14 febbraio 2005, il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliera di Modena esamina e valuta il seguente atto:

⇒ Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2012, di cui a delibera del Direttore Generale n. 95 del 30/4/2013.

Il Direttore Generale relaziona brevemente e sinteticamente ai membri del Comitato gli elementi che hanno caratterizzato le attività e i costi dell'Azienda nel 2012:

1. sisma – 2. caso cardiologia – 3. ricaduta delle disposizioni nazionali e regionali.
 1. L'esercizio 2012 è stato caratterizzato dalla significativa riduzione dei P.L. a seguito degli eventi sismici di maggio: - 32%. Nell'ultimo trimestre dell'anno le ricollocazioni effettuate dalla Direzione hanno permesso un recupero di P.L., portando il numero a 586 rispetto ai 682 ordinari (riduzione media annua - 8,5%). Anche le sedute operatorie sono diminuite significativamente: - 158, pari a - 3,5%. L'attività ambulatoriale è stata in lieve riduzione (- 3%) ma con incremento di valore (- 3%). Stabili invece gli accessi di PS. Ciò nonostante, la capacità ricettiva del Policlinico gli ha permesso di mantenere un ruolo fondamentale nella rete ospedaliera provinciale, con particolare riferimento all'area materno infantile.
 2. Nel 2012 il reparto di Cardiologia è stato oggetto di una indagine giudiziaria; l'Azienda O.U. non è stata indicata come corresponsabile, ma non appena il dibattimento processuale procederà, si procederà ad una attenta valutazione degli eventuali danni erariali
 3. Gli effetti del D.to L.vo 118/11, della L. 135/12 e della spending review hanno portato il finanziamento dell'Azienda, da parte della Regione, a 4.1 milioni di euro.
- Ciò posto, la chiusura del Bilancio è stata in pareggio, in linea con gli obiettivi regionali. Oltre a ciò, il Bilancio è stato "messo in sicurezza" chiudendo anche pregresse situazioni di disallineamento.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il Comitato da' atto con compiacimento e soddisfazione che:

- la Direzione dell'Azienda ospedaliero-universitaria ha dimostrato, nel perseguimento degli obiettivi 2012, una lodevole capacità di governo nonostante la situazione estremamente difficile;
- si è dimostrato estremamente positivo il nuovo rapporto tra le Direzioni delle due aziende provinciali, che si traduce anche nel perseguire con convinzione le sinergie possibili tra le due Aziende;
- la redazione dei documenti di bilancio è stata fatta con una nuova particolare chiarezza e trasparenza;
- la chiusura di esercizio in pareggio rappresenta un elemento encomiabile stanti le condizioni di contesto.

PARERE

Visti il risultato di pareggio raggiunto, in linea con gli obiettivi regionali, il Comitato ritiene di esprimere un parere favorevole alla documentazione contabile esaminata.

.....omissis.....

Modena, li 14 maggio 2013

IL PRESIDENTE
Morini avv. Danilo