

DELIBERA N. 153 DEL 29.4.2013

OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2012.

IL DIRETTORE GENERALE

Visto il Decreto legislativo 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”, e in particolare l’articolo 26 “Bilancio di esercizio e schemi di bilancio degli enti del SSN” e l’articolo 31 “Adozione del bilancio d’esercizio”;

Accertata la sussistenza di tutti gli elementi che consentono l’adozione del bilancio d’esercizio 2012 secondo l’articolazione di cui alla normativa sopra citata, con riferimento a:

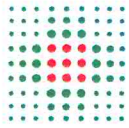
- a) stato patrimoniale
- b) conto economico
- c) rendiconto finanziario
- d) nota integrativa (contenente anche i modelli CE ed SP per l’esercizio in chiusura e per l’esercizio precedente);

Rilevato altresì che il Bilancio d’esercizio 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;

Richiamata la delibera di Giunta Regionale n.653 del 21.05.2012 avente ad oggetto “Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio sanitario regionale per l’anno 2012”;

Preso atto che con la delibera suddetta la Regione Emilia Romagna ha assegnato alle aziende sanitarie l’obiettivo del pareggio di bilancio al netto degli ammortamenti non sterilizzati al 31.12.2009 e che a tal fine ha accantonato risorse per la copertura di tali ammortamenti;

Richiamata la delibera di Giunta Regionale n. 2175 del 28.12.2012 avente ad oggetto “Provvedimenti in ordine al finanziamento sanitario corrente per l’anno 2012 in



applicazione dell'art.20, comma 2, lettera a) del Decreto Legislativo n. 118/2011" con la quale viene assegnato all'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna un finanziamento a copertura degli ammortamenti non sterilizzati al 31.12.2009 pari a € 9.228.000;

Visto che Il recepimento del Decreto Legislativo n.118/2011, nonché delle ulteriori indicazioni pervenute dal Ministero della Salute (in particolare relative al ricalcolo straordinario degli ammortamenti - nota prot. DGPROGS n.8036-P-25/03/2013), avvenute nel corso dell'esercizio 2012, hanno comportato modifiche ad alcuni criteri di rappresentazione/valutazione rispetto al bilancio di esercizio 2011 e preventivo 2012;

Dato atto che nel corso dell'esercizio l'Azienda ha recepito ed attuato le disposizioni regionali finalizzate all'applicazione del Decreto Legislativo n.118/11 che definisce principi contabili generali ed applicati al settore sanitario, nonché della Casistica applicativa emanata ed in corso di emanazione da parte dei Ministeri competenti;

Evidenziato che nel corso dell'esercizio questa Azienda ha fatto fronte alla riduzione di finanziamento introdotta dalla legge n.135 del 7.08.2012 (cd Spending Review) pari a € 3.227.570;

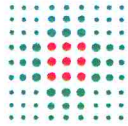
Dato atto che con delibera di Giunta Regionale n. 479 del 22.04.2013 avente ad oggetto "Provvedimenti in ordine alla spesa sanitaria regionale per l'anno 2012 e per la predisposizione dei Bilanci d'esercizio delle Aziende sanitarie" è stato assegnato all'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna un ulteriore finanziamento pari a € 2.000.000;

Rilevato che l'esercizio 2012 evidenzia un risultato di pareggio di bilancio, assicurando il rispetto dell'equilibrio economico finanziario, come definito dalla Regione Emilia Romagna;

Vista la relazione redatta ai sensi dell'art. 31 del Decreto Legislativo n. 118/2011, che si allega al presente atto quale parte integrante e sostanziale, con la quale il Collegio Sindacale esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2012;

Su conforme proposta del Dirigente Responsabile della Struttura complessa Risorse economiche e finanziarie;

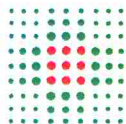
Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo;



DELIBERA

per le motivazioni esposte in premessa:

- a) di adottare il Bilancio di esercizio anno 2012 articolato in stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario, nota integrativa ai sensi dell'art. 26 del Decreto Legislativo n. 118/2011, corredato, quali parti integranti e sostanziali:
 - dalla relazione del Direttore Generale sulla gestione dell'Azienda, secondo quanto previsto all'art. 26 del Decreto Legislativo n. 118/2011;
 - dalla relazione predisposta dal Collegio Sindacale di cui all'art. 31 del Decreto Legislativo n. 118/2011;
- b) di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviata alla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Bologna, per il parere di cui all'art. 11, comma 1, lettera d) della Legge Regionale n. 19/1994 e successive modificazioni ed integrazioni;
- c) di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviata al Comitato di indirizzo per il parere di cui all'art. 5, comma 1, punto c) dell'allegato alla deliberazione di Giunta Regionale n. 318 del 14.2.2005 "Disciplina delle Aziende Ospedaliero - Universitarie" ai sensi dell'art. 9, comma 6, della Legge Regionale n. 29/2004;
- d) di provvedere alla trasmissione del Bilancio di esercizio anno 2012 alla Giunta Regionale per il controllo previsto dalla Legge n. 412/1991 e alle sopra menzionate relazioni con le modalità e i tempi indicati dalla nota regionale PG 2013/94289 del 15.04.2013;
- e) di inviare copia della presente deliberazione alla Unicredit Banca S.p.A. quale Tesoriere dell'Azienda;
- f) di individuare quale responsabile del procedimento amministrativo il dirigente analista Dott.ssa Anna Maria Petrini;
- g) di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviata al Collegio Sindacale.



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

Policlinico S. Orsola-Malpighi



ALMA MATER STUDIORUM
UNIVERSITÀ DI BOLOGNA

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. ssa Marzia Cavazza

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Mario Cavalli

IL DIRETTORE GENERALE

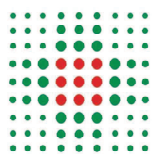
Dott. Sergio Venturi

Anna Maria Petrini

am

- RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE
- AFFARI GENERALI , ISITUZIONALI E CONVENZIONI
- RELAZIONI SINDACALI
- AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE
- PROGETTAZIONE, SVILUPPO ED INVESTIMENTI
- GESTIONE DEL PATRIMONIO
- TECNOLOGIE E SISTEMI INFORMATICI
- RICERCA ED INNOVAZIONE
- GOVERNO CLINICO, QUALITA', FORMAZIONE
- SERVIZIO INFERMIERISTICO, TECNICO E RIABILITATIVO
- FARMACIA CLINICA
- FISICA SANITARIA
- TECNOLOGIE BIOMEDICHE
- CONTROLLO DI GESTIONE E SISTEMA INFORMATIVO
- COMUNICAZIONE, UFFICIO STAMPA
- IGIENE, PREVENZIONE E PROTEZIONE
- COORDINAMENTO DEGLI STAFF

- COLLEGIO SINDACALE
- COMITATO DI INDIRIZZO
- TESORIERE UNICREDIT BANCA S.p.A.



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

Policlinico S. Orsola-Malpighi

Allegati alla Delibera 153 del 29 aprile 2013

BILANCIO D'ESERCIZIO 2012

Ai sensi del Decreto
Legislativo 23.06.2011 N.118

INDICE

Bilancio d'Esercizio 2012

1. Schema Stato Patrimoniale	7
2. Schema Conto Economico	13
3. Schema di Rendiconto Finanziario	19
4. Nota integrativa	25

Relazione Direttore Generale sulla gestione

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione	163
2. Generalità sul territorio servito e sull'organizzazione dell'azienda.....	163
3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi	166
4. L'Attività del Periodo	319
5. La Gestione Economico-Finanziaria dell'Azienda	349
- Confronto con Bilancio Economico Preventivo	351
- Scostamenti dei Risultati.....	357
- Relazione sui Costi per LEA e Relazione sugli Scostamenti.....	389
- Modelli LA Anno 2011 – Anno 2012	395
6. Conto Economico delle Attività Commerciali	401
7. Andamento della gestione e risultati delle società partecipate.	409
8. Commento al rendiconto finanziario.	425
9. Impegno finanziario sostenuto da Università di Bologna per il finanziamento dell'Azienda Ospedaliera.....	431
10. Rendiconto SIOPE	435

- BILANCIO D'ESERCIZIO 2012 -

**BILANCIO
D'ESERCIZIO
2012**

1. SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE

- 1.SHEMA DI STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2011	Variazione 2012/2011	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
A.I) Immobilizzazioni immateriali	2.428.458	3.587.277	-1.158.819	-32,3%
A.I.1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0,0%
A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0,0%
A.I.3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.425.882	3.577.057	-1.151.175	-32,2%
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0,0%
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2.576	10.220	-7.644	-74,8%
A.II) Immobilizzazioni materiali	383.386.574	394.629.180	-11.242.607	-2,8%
A.II.1) Terreni	0	0	0	0,0%
<i>A.II.1.a) Terreni disponibili</i>	0	0	0	0,0%
<i>A.II.1.b) Terreni indisponibili</i>	0		0	0,0%
A.II.2) Fabbricati	325.456.305	339.113.315	-13.657.010	-4,0%
<i>A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	2.491.851	3.436.602	-944.751	-27,5%
<i>A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	322.964.454	335.676.713	-12.712.259	-3,8%
A.II.3) Impianti e macchinari	0	0	0	0,0%
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.501.246	21.995.175	-11.493.929	-52,3%
A.II.5) Mobili e arredi	2.664.887	3.885.675	-1.220.788	-31,4%
A.II.6) Automezzi	95.756	156.105	-60.349	-38,7%
A.II.7) Oggetti d'arte	196.512	196.512	0	0,0%
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.804.319	4.137.068	-1.332.750	-32,2%
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	41.667.549	25.145.330	16.522.219	65,7%
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	39.432	39.440	-8	0,0%
A.III.1) Crediti finanziari	0	0	0	0,0%
<i>A.III.1.a) Crediti finanziari v/ Stato</i>	0		0	0,0%
<i>A.III.1.b) Crediti finanziari v/ Regione</i>	0		0	0,0%
<i>A.III.1.c) Crediti finanziari v/ partecipate</i>	0		0	0,0%
<i>A.III.1.d) Crediti finanziari v/ altri</i>	0		0	0,0%
A.III.2) Titoli	39.432	39.440	-8	0,0%
<i>A.III.2.a) Partecipazioni</i>	39.432	39.440	-8	0,0%
<i>A.III.2.b) Altri titoli</i>	0		0	0,0%
Totale A)	385.854.463	398.255.897	-12.401.433	-3,1%
			0	0,0%
B) ATTIVO CIRCOLANTE			0	0,0%
B.I) Rimanenze	10.775.663	12.087.452	-1.311.789	-10,9%
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	10.000.836	11.329.384	-1.328.548	-11,7%
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	774.827	758.068	16.759	2,2%
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	0,0%
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	0,0%
B.II) Crediti	150.775.971	117.997.457	32.778.515	27,8%
B.II.1) Crediti v/Stato	4.183.660	4.193.906	-10.246	-0,2%
<i>B.II.1.a) Crediti v/ Stato - parte corrente</i>	0	0	0	0,0%
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0		0	0,0%
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	0		0	0,0%
<i>B.II.1.b) Crediti v/ Stato - investimenti</i>	0		0	0,0%
<i>B.II.1.c) Crediti v/ Stato - per ricerca</i>	0	0	0	0,0%
B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0		0	0,0%
B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0		0	0,0%
B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0		0	0,0%
B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0		0	0,0%
<i>B.II.1.d) Crediti v/ prefetture</i>	4.183.660	4.193.906	-10.246	-0,2%
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	96.607.454	61.225.432	35.382.022	57,8%
<i>B.II.2.a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>	64.610.417	56.674.307	7.936.109	14,0%
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	55.797.248	56.674.307	-877.059	-1,5%
<i>B.II.2.a.1.a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>	33.646.934	52.526.385	-18.879.451	-35,9%

- 1.SHEMA DI STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2011	Variazione 2012/2011	
			Importo	%
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		0	0,0%
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		0	0,0%
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	22.150.314	4.147.922	18.002.392	434,0%
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	8.813.169		8.813.169	0,0%
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	31.997.037	4.551.125	27.445.913	603,1%
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	31.997.037	4.551.125	27.445.913	603,1%
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0		0	0,0%
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0	0,0%
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			0	0,0%
B.II.3) Crediti v/Comuni	85.641	66.849	18.792	28,1%
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	39.902.994	40.284.824	-381.830	-0,9%
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	37.505.040	38.068.083	-563.043	-1,5%
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	2.397.954	2.216.741	181.213	8,2%
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	6.340	0	6.340	0,0%
B.II.6) Crediti v/Erario	69.484	56.594	12.890	22,8%
B.II.7) Crediti v/altri	9.920.399	12.169.853	-2.249.454	-18,5%
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0,0%
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0		0	0,0%
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0		0	0,0%
B.IV) Disponibilità liquide	270.996	226.290	44.706	19,8%
B.IV.1) Cassa	15.875	46.463	-30.589	-65,8%
B.IV.2) Istituto Tesoriere	119.352	119.352	0	0,0%
B.IV.3) Tesoreria Unica	0		0	0,0%
B.IV.4) Conto corrente postale	135.770	60.475	75.295	124,5%
Totale B)	161.822.631	130.311.199	31.511.433	24,2%
			0	0,0%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI			0	0,0%
C.I) Ratei attivi	0	0	0	0,0%
C.II) Risconti attivi	187.976	127.707	60.269	47,2%
Totale C)	187.976	127.707	60.269	47,2%
			0	0,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	547.865.070	528.694.802	19.170.269	3,6%
			0	0,0%
D) CONTI D'ORDINE			0	0,0%
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare	2.468.961	3.495.680	-1.026.719	-29,4%
D.2) Depositi cauzionali	0	0	0	0,0%
D.3) Beni in comodato	15.000.978	17.048.594	-2.047.615	-12,0%
D.4) Altri conti d'ordine	24.213	43.843.401	-43.819.187	-99,9%
Totale D)	17.494.153	64.387.675	-46.893.522	-72,8%
			0	0,0%
A) PATRIMONIO NETTO			0	0,0%
A.I) Fondo di dotazione	-2.907.011	-2.907.011	0	0,0%
A.II) Finanziamenti per investimenti	245.365.631	210.418.842	34.946.790	16,6%
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	99.749.139	105.680.275	-5.931.136	-5,6%
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	117.275.300	104.738.567	12.536.733	12,0%
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	86.575.704	84.109.112	2.466.592	2,9%
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca	0		0	0,0%
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro	30.699.595	20.629.455	10.070.141	48,8%
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	28.005.245		28.005.245	0,0%

- 1.SHEMA DI STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2011	Variazione 2012/2011	
			Importo	%
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0		0	0,0%
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	335.947		335.947	0,0%
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	9.892.786	8.399.481	1.493.305	17,8%
A.IV) Altre riserve	4.330.234	4.330.234	0	0,0%
A.V) Contributi per ripiano perdite	0		0	0,0%
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-134.504.051	-118.095.926	-16.408.125	13,9%
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	0	-7.653.171	7.653.171	-100,0%
Totale A)	122.177.590	94.492.449	27.685.141	29,3%
			0	0,0%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			0	0,0%
B.1) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	0,0%
B.2) Fondi per rischi	18.360.961	15.630.696	2.730.266	17,5%
B.3) Fondi da distribuire	0		0	0,0%
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	16.420.220		16.420.220	0,0%
B.5) Altri fondi oneri	16.964.611	10.957.655	6.006.956	54,8%
Totale B)	51.745.793	26.588.351	25.157.442	94,6%
			0	0,0%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			0	0,0%
C.1) Premi operosità	0	0	0	0,0%
C.2) TFR personale dipendente	0		0	0,0%
Totale C)	0	0	0	0,0%
			0	0,0%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			0	0,0%
D.1) Mutui passivi	110.104.415	116.115.818	-6.011.404	-5,2%
D.2) Debiti v/Stato	0	0	0	0,0%
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	19.403.799	19.402.690	1.109	0,0%
D.4) Debiti v/Comuni	0	439	-439	-100,0%
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	21.970.426	26.863.222	-4.892.796	-18,2%
<i>D.5.a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	2.552.216	357.458	2.194.758	614,0%
<i>D.5.b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	0		0	0,0%
<i>D.5.c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	0		0	0,0%
<i>D.5.d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	18.391.573	25.931.834	-7.540.261	-29,1%
<i>D.5.e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>	0		0	0,0%
<i>D.5.f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	1.026.637	573.930	452.708	78,9%
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	3.043.514	0	3.043.514	0,0%
D.7) Debiti v/fornitori	160.427.036	176.349.544	-15.922.508	-9,0%
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	5.150.224	4.483.884	666.341	14,9%
D.9) Debiti tributari	11.023.753	11.288.716	-264.962	-2,3%
D.10) Debiti v/altri finanziatori	0		0	0,0%
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	13.805.668	13.923.146	-117.477	-0,8%
D.12) Debiti v/altri	29.012.852	26.822.961	2.189.891	8,2%
Totale D)	373.941.687	395.250.420	-21.308.732	-5,4%
			0	0,0%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI			0	0,0%
E.1) Ratei passivi	0	0	0	0,0%
E.2) Riscconti passivi	0	12.363.582	-12.363.582	-100,0%
Totale E)	0	12.363.582	-12.363.582	-100,0%
			0	0,0%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	547.865.070	528.694.802	19.170.269	3,6%

- 1.SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2011	Variazione 2012/2011	
			Importo	%
			0	0,0%
F) CONTI D'ORDINE			0	0,0%
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare	2.468.961	3.495.680	-1.026.719	-29,4%
F.2) Depositi cauzionali	0	0	0	0,0%
F.3) Beni in comodato	15.000.978	17.048.594	-2.047.615	-12,0%
F.4) Altri conti d'ordine	24.213	43.843.401	-43.819.187	-99,9%
Totale F)	17.494.153	64.387.675	-46.893.522	-72,8%

2. SCHEMA DI CONTO ECONOMICO

- 2. SCHEMA DI CONTO ECONOMICO -

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Anno 2012	Anno 2011	Variazione 2012/2011	
			Importo	%
A.1) Contributi in c/esercizio	103.156.061	87.668.059	15.488.002	17,7%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	73.074.801	64.872.235	8.202.566	12,6%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	20.443.032	22.795.824	-2.352.792	-10,3%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	2.085.823	1.969.810	116.013	5,9%
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A	-	-	-	0,0%
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A	18.088.218	-	18.088.218	0,0%
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	20.826.014	-20.826.014	-100,0%
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	84.090	-	84.090	0,0%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	184.901	-	184.901	0,0%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	9.638.229	-	9.638.229	0,0%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0,0%
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0,0%
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	9.425.729	-	9.425.729	0,0%
A.1.c.4) da privati	212.500	-	212.500	0,0%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	0,0%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.288.451		-1.288.451	0,0%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.929.300		6.929.300	0,0%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	431.130.014	431.035.029	94.985	0,0%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	402.166.264	402.023.362	142.902	0,0%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	20.980.247	21.097.341	-117.094	-0,6%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	7.983.504	7.914.327	69.177	0,9%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.465.350	11.095.735	-2.630.385	-23,7%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.280.204	8.610.440	669.764	7,8%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.938.507	10.342.385	1.596.122	15,4%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	263.669	320.861	-57.191	-17,8%
A.9) Altri ricavi e proventi	2.320.094	2.610.625	-290.531	-11,1%
Totale A)	572.194.749	551.683.134	20.511.615	3,7%
			-	0,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-	0,0%
B.1) Acquisti di beni	122.294.612	123.764.237	-1.469.625	-1,2%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	116.258.516	116.704.200	-445.684	-0,4%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	6.036.096	7.060.037	-1.023.941	-14,5%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	63.682.805	66.113.319	-2.430.514	-3,7%
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	0,0%
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	0,0%
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	688.943	626.195	62.748	10,0%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	0,0%
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	0,0%
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	0,0%
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.446.927	3.503.470	-2.056.543	-58,7%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0,0%
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	0,0%
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	0,0%

- 2. SCHEMA DI CONTO ECONOMICO -

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Anno 2012	Anno 2011	Variazione 2012/2011	
			Importo	%
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.041.684	3.078.650	-36.967	-1,2%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	46.000	-46.000	-100,0%
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	17.059.943	16.874.782	185.161	1,1%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	977.785	-	977.785	0,0%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	20.360.726	22.872.388	-2.511.662	-11,0%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	20.106.797	19.111.833	994.964	5,2%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0,0%
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	63.206.065	57.408.096	5.797.970	10,1%
B.3.a) Servizi non sanitari	61.090.013	54.946.480	6.143.532	11,2%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	776.938	934.106	-157.168	-16,8%
B.3.c) Formazione	1.339.114	1.527.509	-188.395	-12,3%
B.4) Manutenzione e riparazione	19.785.827	17.592.679	2.193.148	12,5%
B.5) Godimento di beni di terzi	2.606.752	3.761.644	-1.154.892	-30,7%
B.6) Costi del personale	230.578.477	232.603.726	-2.025.248	-0,9%
B.6.a) Personale dirigente medico	70.110.790	70.596.064	-485.274	-0,7%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	8.201.077	8.085.640	115.438	1,4%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	101.397.158	102.214.401	-817.243	-0,8%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	3.586.354	3.472.958	113.396	3,3%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	47.283.098	48.234.662	-951.565	-2,0%
B.7) Oneri diversi di gestione	1.578.459	1.574.397	4.061	0,3%
B.8) Ammortamenti	23.764.036	24.252.267	-488.231	-2,0%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.696.777	1.817.525	-120.748	-6,6%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	14.113.567	13.652.603	460.964	3,4%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.953.691	8.782.138	-828.447	-9,4%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.068.848	1.835.973	232.875	12,7%
B.10) Variazione delle rimanenze	1.311.789	2.105.326	-793.537	-37,7%
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	1.257.921	2.089.822	-831.901	-39,8%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	53.868	15.504	38.364	247,4%
B.11) Accantonamenti	24.540.501	9.592.844	14.947.658	155,8%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	5.425.000	6.211.337	-786.337	-12,7%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0,0%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.006.768	-	11.006.768	0,0%
B.11.d) Altri accantonamenti	8.108.733	3.381.507	4.727.227	139,8%
Totale B)	555.418.171	540.604.507	14.813.664	2,7%
			-	0,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	16.776.578	11.078.627	5.697.951	51,4%
			-	0,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	0,0%
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	70.048	69.095	953	1,4%
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.303.680	2.340.934	-37.254	-1,6%
Totale C)	-2.233.632	-2.271.839	38.207	-1,7%
			-	0,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-	0,0%

- 2. SCHEMA DI CONTO ECONOMICO -

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Anno 2012	Anno 2011	Variazione 2012/2011	
			Importo	%
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	0,0%
D.2) Svalutazioni	-	-	-	0,0%
Totale D)	-	-	-	0,0%
			-	0,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-	0,0%
E.1) Proventi straordinari	4.273.568	4.500.319	-226.751	-5,0%
E.1.a) Plusvalenze	1.000	-	1.000	0,0%
E.1.b) Altri proventi straordinari	4.272.568	4.500.319	-227.751	-5,1%
E.2) Oneri straordinari	2.699.455	4.575.586	-1.876.131	-41,0%
E.2.a) Minusvalenze	35.673	52.109	-16.436	-31,5%
E.2.b) Altri oneri straordinari	2.663.783	4.523.477	-1.859.695	-41,1%
Totale E)	1.574.112	-75.267	1.649.380	-2191,4%
			-	0,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	16.117.058	8.731.520	7.385.538	84,6%
			-	0,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-	0,0%
Y.1) IRAP	15.968.505	16.252.177	-283.672	-1,7%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	14.865.740	15.059.733	-193.993	-1,3%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	266.601	362.213	-95.613	-26,4%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	836.164	830.231	5.934	0,7%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0,0%
Y.2) IRES	148.553	132.515	16.038	12,1%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0,0%
Totale Y)	16.117.058	16.384.692	-267.634	-1,6%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	-7.653.171	7.653.171	-100,0%

3. SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

- 3. SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO -

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2012	2011
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	-7.653.171
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	0	2.478.852
(+)	ammortamenti fabbricati	14.954.576	
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	17.646.036	
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.696.777	
Ammortamenti		34.297.389	24.252.267
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-12.291.608	
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.688.969	
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-13.980.577	-10.342.385
(+)	accantonamenti SUMAI	0	
(-)	pagamenti SUMAI	0	
(+)	accantonamenti TFR	0	
(-)	pagamenti TFR	0	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	1.940.591	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-757.676	
- Fondi svalutazione di attività		1.182.915	1.835.973
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	24.540.501	
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	616.940	
- Fondo per rischi ed oneri futuri		25.157.442	6.075.774
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		46.657.169	16.647.308
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	1.109	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-439	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-4.892.796	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	36.811	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-12.907.734	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-264.963	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-117.478	
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	5.196.595	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-12.948.895	-26.283.506
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-12.363.582	-1.785.792
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-8.041.851	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-18.792	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	457.840	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-12.890	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	1.100.175	

- 3. SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO -

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2012	2011
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-6.515.518	20.393.253
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	0	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	1.311.789	2.105.326
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-60.269	-18.737
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-30.576.476	11.057.853
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		0	
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-537.682	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-277	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-537.959	-774.537
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	
(-)	Acquisto terreni	0	
(-)	Acquisto fabbricati	-17.556.116	
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.646.646	
(-)	Acquisto mobili e arredi	-457.154	
(-)	Acquisto automezzi	-14.139	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-457.244	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-21.131.299	-23.025.563
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	33.278	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	2.389	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.296	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	36.963	
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	
(-)	Acquisto titoli	0	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	-650
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	8	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	8	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-3.014.774	
B - Totale attività di investimento		-24.647.060	-23.800.750
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-27.445.912	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	

- 3. SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO -

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2012	2011
(+)	aumento fondo di dotazione	0	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	50.158.292	19.967.959
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-8.756.243	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	13.956.137	19.967.959
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	666.340	-1.281.874
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-6.011.404	-5.851.242
<i>C - Totale attività di finanziamento</i>		8.611.073	12.834.843
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		44.706	91.946
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		44.706	91.946
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

All'interno della Relazione del Direttore Generale sulla gestione sono commentate le poste del Rendiconto di Liquidità e l'origine del loro inserimento

4. NOTA INTEGRATIVA

Nota integrativa al Bilancio d'Esercizio 2012

1.	Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio	28
2.	Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio.....	33
3.	Dati relativi al personale.....	36
4.	Immobilizzazioni materiali e immateriali	40
5.	Immobilizzazioni finanziarie.....	47
6.	Rimanenze	51
7.	Crediti	53
8.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	65
9.	Disponibilità liquide	67
10.	Ratei e risconti attivi.....	68
11.	Patrimonio netto	69
12.	Fondi per rischi e oneri	74
13.	Trattamento di fine rapporto	81
14.	Debiti.....	82
15.	Ratei e risconti passivi.....	90
16.	Conti d'ordine.....	91
17.	Contributi in conto esercizio.....	92
18.	Proventi e ricavi diversi.....	96
19.	Acquisti di beni.....	102
20.	Acquisti di servizi.....	106
21.	Costi del personale	118
22.	Oneri diversi di gestione.....	123
23.	Accantonamenti	124
24.	Proventi e oneri finanziari.....	125
25.	Rettifiche di valore di attività finanziarie	126
26.	Proventi e oneri straordinari.....	127
27.	Modello Ministeriale CE Anno 2012	129
28.	Modello Ministeriale SP Anno 2012	139
29.	Modello Ministeriale CE Anno 2011	144
30.	Modello Ministeriale SP Anno 2011	153

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

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

GEN03 – SI	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.
-------------------	---

MODIFICHE AD ALCUNI CRITERI DI RAPPRESENTAZIONE/VALUTAZIONE NELL'AMBITO DEL PRESENTE BILANCIO, RISPETTO A QUELLO CHIUSO AL 31/12/2011

Stante che all'articolo 2423-bis del codice civile, primo comma - 6° punto, si afferma che i criteri di valutazione non possono essere modificati da un esercizio all'altro e che, nel medesimo articolo al secondo comma, si precisa che deroghe a tale principio sono consentite in casi eccezionali, e che in questi casi la nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.

1) La continuità (o costanza) di applicazione dei principi contabili nel tempo è uno dei cardini della determinazione dei risultati d'esercizio e condizione essenziale della comparabilità dei bilanci. Da quanto detto si deduce che l'indicazione dei cambiamenti nei principi contabili adottati, ed in particolare nei criteri di valutazione, è condizione necessaria per la corretta preparazione ed esposizione dei dati del bilancio;

2) allo stato attuale le disposizioni civilistiche non stabiliscono regole e modalità da seguire per indicare in nota integrativa gli effetti di dette modificazioni dei criteri di valutazione né, tanto meno, prevedono come debba essere riflessa in bilancio la rettifica risultante dal cambiamento di criterio di valutazione;

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

In considerazione di quanto sopra, si ritiene opportuno indicare le variazioni intervenute nell'esercizio 2012, nell'ambito di alcuni criteri valutativi, rispetto a quelli precedentemente adottati. Tali variazioni sono intervenute unicamente in ottemperanza a norme di Legge, in particolare a seguito dell'applicazione del D.Lgs n. 118/2011.

Tali modifiche possono essere ricondotte ad un cambiamento di "principio contabile", intendendo per quest'ultimi quei principi, ivi inclusi i criteri, le procedure ed i metodi di applicazione, che stabiliscono le metodologie di individuazione dei fatti da registrare, le modalità di contabilizzazione degli eventi di gestione, i criteri di valutazione e quelli di esposizione dei valori in bilancio. In conseguenza di quanto appena affermato, si riassumono di seguito le modifiche intervenute.

Risconti passivi su contributi

Relativamente a tale casistica si è proceduto in data 01/01/2012 a girocontare i risconti passivi a specifici conti patrimoniali (Quote inutilizzate di...); nel momento in cui tali quote di contributi sono state effettivamente utilizzate, ovve-

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

ro 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 accantonare le quote di detti contributi non ancora utilizzate al 31/12/2012, in apposito fondo per rischi e oneri, per essere rese disponibili negli esercizi successivi (di effettivo utilizzo).

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

Modifica della determinazione delle quote di ammortamento

Nel corso del 2012, si è proceduto, con riferimento a 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) secondo quanto stabilito dalla Tabella di cui all'Allegato 3 del D.Lgs n. 118/2011. Più in dettaglio:

Categoria	Aliquota ante 01/01/2012	Aliquota dall'01/01/2012
MOBILI E ARREDI	10 %	12,5 %
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	12,5 %	20 %
ALTRI BENI MATERIALI (Officine, Cucine, Lavanderie)	12,5 %	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.

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

La modifica delle aliquote di ammortamento, relativamente ai beni acquisiti con fondi propri, in assenza di contributo in c/capitale per la sterilizzazione dei

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

connessi ammortamenti, e il ricalcolo degli ammortamenti pregressi, ha determinato nell'esercizio 2012 il seguente impatto economico:

	Valore ammortamenti calcolati con le aliquote ante 01/01/2012 senza il ricalcolo degli ammortamenti pregressi	Valore ammortamenti calcolati con le aliquote tabella allegato 3) D,Lgs n. 118/2011	Impatto economico
Ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2012	12.318.514	11.817.036	-501.478

In merito alla variazione relativa al ricalcolo degli ammortamenti dei **cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti e non ancora integralmente ammortizzati all'1/01/2012**, con l'applicazione delle nuove aliquote, si specifica che non è stata imputata al Conto economico dell'esercizio 2012 ma è stata contabilizzata a Stato patrimoniale, nell'ambito del Patrimonio netto, come maggiori perdite riferite agli esercizi precedenti, per l'importo corrispondente agli ammortamenti riferiti ai cespiti acquistati in assenza di contributi in conto capitale dedicati.

Gli effetti di tale ricalcolo sono evidenziati nella tabella seguente:

Aumento Fondi ammortamento		10.533.353
Riduzione Contributi conto capitale	1.778.400	
Aumento Perdite pregresse	8.754.953	

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

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

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

trimonio aziendale, andando ad incrementare sia l'attivo patrimoniale che il "netto" aziendale.

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento 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 avviene 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. In alcuni casi ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori, come specificato successivamente. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: <i>rendita catastale rivalutata</i> .

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

	<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. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<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. L'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato.</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 oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, non sono presenti figure professionali per le quali è previsto l'accantonamento TFR a carico dell'Azienda.
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.
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 31.12.2012							
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 31/12/2012	di cui in part-time al 31/12/2012	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	3.411	166	3.342	156	39.266	99.854.616	41.179.067
Dirigenza	733	3	735	3	8.832	34.827.347	26.844.818
- Medico - veterinaria	647	3	647	3	7.756	30.742.027	24.550.537
- Sanitaria	86	0	88	0	1.076	4.085.320	2.294.281
Comparto	2.678	163	2.607	153	30.434	65.027.269	14.334.249
- Categoria Ds	106	2	100	1	1.233	3.064.818	1.115.646
- Categoria D	2.559	161	2.496	152	29.056	61.660.000	13.165.135
- Categoria C	13	0	11	0	145	302.451	53.468
- Categoria Bs	0	0	0	0			0
RUOLO PROFESSIONALE	15	0	16	0	177	658.282	390.961
Dirigenza	15	0	16	0	177	658.282	390.961
Livello dirigenziale	15	0	16	0	177	658.282	390.961
Comparto	0	0	0	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0			0
RUOLO TECNICO	1.222	119	1.179	108	13.780	24.414.288	3.769.836
Dirigenza	12	1	11	1	140	524.267	268.246
Livello dirigenziale	12	1	11	1	140	524.267	268.246
Comparto	1.210	118	1.168	107	13.640	23.890.021	3.501.590
- Categoria Ds	8	0	8	0	96	211.161	84.398
- Categoria D	39	4	43	4	457	946.878	136.418
- Categoria C	78	4	77	4	909	1.715.994	411.543
- Categoria Bs	864	70	830	60	9.722	16.937.140	2.520.868
- Categoria B	212	38	202	37	2.363	3.925.435	340.700
- Categoria A	9	2	8	2	93	153.413	7.663
RUOLO AMMINISTRATIVO	374	64	357	57	4.202	8.783.656	1.553.504
Dirigenza	14	0	15	0	167	635.127	286.907
Livello dirigenziale	14	0	15	0	167	635.127	286.907
Comparto	360	64	342	57	4.035	8.148.529	1.266.597
- Categoria Ds	35	7	33	6	386	928.167	290.813
- Categoria D	115	17	109	15	1.286	2.740.357	494.003
- Categoria C	197	39	188	35	2.226	4.242.724	445.989
- Categoria Bs	8	0	7	0	93	165.749	16.522
- Categoria B	5	1	5	1	44	71.532	19.270
- Categoria A	0	0	0	0			0

* 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).

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

Dati sull'occupazione al 31.12.12				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/11 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/11 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	14	0	16	0
Dirigenza	2	0	4	0
- Medico - veterinaria	2		4	
- Sanitaria				
Comparto	12	0	12	0
- Categoria Ds	2		1	
- Categoria D	10		11	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	2	0
Dirigenza	0	0	2	0
Livello dirigenziale			2	
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	5	0	6	0
Dirigenza	2	0	2	0
Livello dirigenziale	2		2	
Comparto	3	0	4	0
- Categoria Ds				
- Categoria D			1	
- Categoria C				
- Categoria Bs	3		3	
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	7	0	8	0
Dirigenza	2	0	2	0
Livello dirigenziale	2		2	
Comparto	5	0	6	0
- Categoria Ds			1	
- Categoria D	4		4	
- Categoria C	1		1	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2012
RUOLO SANITARIO	274	7	268	7
Dirigenza	234	1	230	1
Comparto	40	6	38	6
RUOLO PROFESSIONALE	1	0	1	0
Dirigenza	1		1	
Comparto				
RUOLO TECNICO	13	2	12	1
Dirigenza	1		1	
Comparto	12	2	11	1
RUOLO AMMINISTRATIVO	67	6	61	6
Dirigenza				
Comparto	67	6	61	6

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
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
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
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	uomini anno - anno 2011	uomini anno - anno 2012
MEDICINA DI BASE	0	0
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0				0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	23.025.332			-19.448.275	3.577.057				537.682					-1.688.857	2.425.882
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					326.407				537.682					-349.200	514.888
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0										0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	81.765			-81.765	0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0										0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0			0	0				277					-277	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0				277					-277	0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	63.981			-53.761	10.220									-7.644	2.576
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															0
AAA180	Pubblicità					0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0										0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	23.171.079	0	0	-19.583.802	3.587.277	0	0	0	537.959	0	0	0	0	-1.696.777	2.428.458
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		0	0	0	326.407	0	0	0	537.959	0	0	0	0	-349.477	514.888

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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

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

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									0
AAA300	Terreni indisponibili					0									0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.458.077			-21.474	3.436.602								-944.751	2.491.851
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					28.493								-3.505	24.988
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	466.381.698			-130.704.986	335.676.713	472.099				825.467			-14.009.825	322.964.454
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					188.705.684	257.491			547.307				-8.808.899	180.701.583
AAA380	Impianti e macchinari					0									0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									0
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	94.326.043			-72.330.868	21.995.175				2.646.646			-33.278	-14.107.297	10.501.246
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					6.959.011			2.622.458			0	-3.802.482	5.778.988	
AAA440	Mobili e arredi	10.849.108			-6.963.433	3.885.675				457.154			-2.389	-1.675.553	2.664.887
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					984.574			450.610			-1.190	-334.921	1.099.073	
AAA470	Automezzi	682.140			-526.035	156.105				14.139			0	-74.488	95.755,91
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					6.371			14.139					-3.862	16.648
AAA500	Oggetti d'arte	196.512				196.512									196.512
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	18.690.244			-14.553.175	4.137.068				457.244			-1.296	-1.788.698	2.804.319
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					663.664			457.244			0	-413.761	707.148	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	25.145.330				25.145.330	-472.099			16.994.318					41.667.549
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	619.729.151	0	0	-225.099.971	394.629.180	0	0	0	20.569.501	825.467	0	-36.963	-32.600.612	383.386.574
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	197.347.797	257.491	0	0	3.544.452	547.307	0	-2.389	-13.367.430	188.328.427

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Nota: La voce ammortamenti comprende anche il valore del ricalcolo degli ammortamenti previsto dalla comunicazione del Ministero della Salute prot. DGPROGS n. 8036-P-25/03/2013

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Attrezzature informatiche	13.517.581	12.305.652	1.211.929
Attrezzature cucina e mensa	3.514.522	2.436.829	1.077.692
Altre macch.elettromec.e elettron.	451.429	432.416	19.013
Altri beni - attrezzature officina, magazzini, lavanderia	2.118.489	1.622.803	495.685
Totale	19.602.020	16.797.701	2.804.319

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

In ottemperanza a quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011, nel corso dell'esercizio 2012 sono stati iscritti nei conti dell'attivo patrimoniale i beni inferiori ai 516,46 euro acquisiti negli anni precedenti con fondo di ammortamento di pari importo.

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	
PAD04 – Ginecologia - Montaletti	art. 20 Legge n. 67/88 (20ost)	257.491	0	257.491	0
PAD04 – Ginecologia - Montaletti	Mutuo (Mutuoinv)	167.487	0	167.487	0
PAD04 – Ginecologia - Montaletti	Mutuo (Muost)	0	0	47.121	0
PAD18 - ANATOMIA PATOLOGICA - Ristrutturazione pad. Anatomia Patologica - Ristrutturazione Camera Mortuaria S. Orsola	Contributi in c/esercizio destinati a investimenti (Fazcati)	0	200.000	0	200.000
POLO CARDIO-TORACO-VASCOLARE	art. 71 Legge n. 448/98 (71card)	23.823.165	16.249.907	0	40.073.072
H.22 - Nuova Centrale Termica e reti di distribuzione	art. 20 Legge n. 67/88 (20termic)	251.489	497.290	0	748.779
AIDSII Legge 135 AIDS Lavori per ampliamento e Rist. dell' Istituto Malattie infettive. 2° stralcio-Finalizzata 135	Legge 135/1990 (AIDSII)	369.415	0	0	369.415
Clinica Medica : Nuovo Polo Oncematologico con adeguamento Prevenzione Incendi e sotto centrale Clinica Medica	Fondi Aziendali (ante 2012)	235.683	0	0	235.683
Dermatologia : interventi di consolidamento del fabbricato in seguito a lesioni	Fondi Aziendali (ante 2012)	17.467	0	0	17.467
Ampliamento e riorganizzazione della clinica pediatrica - AP33 - A20 - 4° fase	Fondi Aziendali (ante 2012)	23.134	0	0	23.134
TOTALI		25.145.330	16.947.197	472.099	41.667.549

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – SI	Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.
-------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Ottiche endoscopiche a rapida obsolescenza (Attrezzature sanitarie)	12,5%	A seconda delle tipologie: 33,3 % 50 %
Acquisto di immobilizzazioni con contributi finalizzati e per progetti/funzioni di competenza dell'esercizio e per quote inutilizzate di contributi esercizi precedenti (PB0302), sulla base delle indicazioni regionali	10 % 12,5 % 20 %	100 %

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

IMM03 – NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
-------------------	--

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	--

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07	- SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi relativi agli incentivi
		al personale previsti dalla Legge Merloni per un importo complessivo di € 263.669

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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?[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Immobile Via Irnerio e immobile Via Torleone, vendita autorizzata dalla Regione Emilia Romagna con DGR 1992/2009
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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/12 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 31/12/12 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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Ri-classificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	39.432	0	0	39.432	0	0	0	0	0	39.432
	Partecipazioni in imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in imprese collegate	32.932	0	0	32.932	0	0	0	0	0	32.932
	Partecipazioni in altre imprese	6.500	0	0	6.500	0	0	0	0	0	6.500
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	39.432	0	0	39.432	0	0	0	0	0	39.432

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:										
CUP 2000 S.P.A.	Via Del Borgo di S.Pietro n. 90/c - 40126 Bologna	Società per azioni	482.579	100%	3.732.720	24.818.008	359.820	6,82%	32.932	costo
Partecipazioni in altre imprese:										
LEPIDA S.P.A.	Viale Aldo Moro n.64 - 40127 Bologna	Società per azioni	18.394.000	100%	19.195.874	30.847.616	430.829	0,005%	1.000	costo
MED3	Via Massarenti n. 9 - 40138 Bologna	Consorzio senza fini di lucro fra istituzioni pubbliche	25.000	100%	89.960	272.213	1.820	20%	5.000	costo
NUOVA QUASCO	Via Morgagni n. 6 - 40122 Bologna	Società consortile senza fini di lucro a responsabilità limitata	344.538	100%	367.932	1.552.309	3.577	0,15%	500	costo

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Ri-classificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0						0
				0						0
Partecipazioni in imprese collegate:	32.932	0	0	32.932	0	0	0	0	0	32.932
CUP 2000 S.P.A.	32.932			32.932						32.932
				0						0
Partecipazioni in altre imprese:	6.500	0	0	6.500	0	0	0	0	0	6.500
LEPIDA S.P.A.	1.000			1.000						1.000
MED3	5.000									
NUOVA QUASCO	500			500						500

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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		

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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:	4.250.847	124.863	64.125.322	0	65.163.565	3.337.467	0	914.116
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>			62.674.744			3.033.360		711.138
	<i>Medicinali senza AIC</i>			1.450.579			304.107		82.318
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>								120.660
ABA030	Sangue ed emocomponenti			4.507.769		4.507.769	0		
ABA040	Dispositivi medici:	6.671.686	-536.377	45.681.456	0	45.893.063	5.923.702	0	4.600.582
	<i>Dispositivi medici</i>			34.825.259			4.658.555		3.400.036
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>			3.595.244			32.094		32.094
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>			7.260.953			1.233.053		1.168.452
ABA050	Prodotti dietetici	13.632	0	156.216		163.768	6.080		0
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	3.657	0	16.138		17.571	2.224		628
ABA070	Prodotti chimici	0	75.236	563.625		557.784	81.077		49.429
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario					0			
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	389.562	265.651	1.207.990		1.212.917	650.286		217.903
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari						0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	11.329.384	-70.627	116.258.516	0	117.516.437	10.000.836	0	5.782.658
ABA120	Prodotti alimentari	50.717	0	2.404.973		2.406.689	49.002		0
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	315.473	66.989	1.365.335		1.445.554	302.243		51.804
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti			18.077		18.077	0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	296.401	3.706	1.329.854		1.348.065	281.895		144.575
ABA160	Materiale per la manutenzione	95.477	-68	917.226		870.947	141.687		11.493
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari			631		631	0		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	758.068	70.627	6.036.096	0	6.089.964	774.827	0	207.872

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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?		SI	Nel corso dell'esercizio sono stati riclassificati i beni a seguito della modifica del piano dei conti imposta dal nuovo modello CE ministeriale. Sono inoltre stati riclassificati da beni sanitari a beni non sanitari i dispositivi utilizzati per la movimentazione dei malati (complessivamente 66.989 euro).
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:					
		0	0	0	0	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	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					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	4.193.906	0	-10.246	4.183.660	
		4.193.906	0	-10.246	4.183.660	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	56.968.566	627.546.885	-628.318.204	56.197.248	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
		29.615.013	606.197.687	-601.765.765	34.046.934	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	25.172.832	541.845.163	-536.656.002	30.361.993	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	4.442.181	64.352.524	-65.109.764	3.684.942	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	27.353.553	21.349.198	-26.552.438	22.150.314	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	9.349.385	-536.216	8.813.169	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	4.551.125	45.951.236	-18.505.324	31.997.037	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.551.125	45.951.236	-18.505.324	31.997.037	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	61.519.691	682.847.506	-647.359.744	97.007.454	

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	66.849	72.032	-53.241	85.641	21.007
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	38.923.742	821.534.865	-822.173.918	38.284.689	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	1.446.814	793.818.112	-793.812.371	1.452.555	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	37.476.928	27.716.753	-28.361.547	36.832.134	9.646.836
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.808.907	2.657.195	-2.347.814	3.118.289	514.360
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	41.732.649	824.192.060	-824.521.732	41.402.978	10.161.197
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	12.547	-6.207	6.340	
ABA620	Crediti v/enti regionali	0	0	0	0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate	0	12.547	-6.207	6.340	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	56.594	127.301	-114.410	69.484	
	Altri crediti v/Erario	9.280	6.377	-9.280	6.377	
	Crediti v/Erario: IVA esigibilità differita	47.314	120.924	-105.131	63.108	
	CREDITI V/ALTRI	12.169.852	74.093.649	-76.343.102	9.920.399	
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.939.489	66.851.127	-66.984.296	4.806.320	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	11.000	0	0	11.000	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	4.703.364	4.497.054	-6.002.212	3.198.206	1.632.011
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
ABA710	Altri crediti diversi	2.515.999	2.745.468	-3.356.594	1.904.873	1.863.040

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	592.759	400.000	-294.259	698.500
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	294.259	400.000	-294.259	400.000
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	0	0	0	0
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	294.259	400.000	-294.259	400.000
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	298.500	0	0	298.500
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
					0
					0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	592.759	400.000	-294.259	698.500

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
					0
					0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	855.659	350.000	-426.010	779.649
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	150.000	0	150.000
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	855.659	200.000	-426.010	629.649
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	592.166	128.258	-89	720.335
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.447.825	478.258	-426.099	1.499.984
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Credit v/enti regionali:	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
ABA640	Credit v/altre partecipate:	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI	1.416.783	1.190.591	-37.406	2.569.967
ABA670	Credit v/clienti privati	719.652	777.377	-37.293	1.459.736
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	697.130	413.214	-114	1.110.231
		0	0	0	0
		0	0	0	0
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000		0	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	1.006.101	180.140	2.597.622	399.797	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.006.101	180.140	2.597.622	399.797	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	963.473	1.851.834	2.605.425	2.996.205	48.078.810
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	271.848	1.787.934	2.493.402	1.066.162	28.427.588
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	271.848	1.506.557	0	156.266	28.427.322
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	281.377	2.493.402	909.896	266
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	691.625	63.900	112.023	1.930.043	19.651.222
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	8.813.169
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	438.412	0	25.384.416	0	6.174.209
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	438.412	0	25.384.416	0	6.174.209
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.401.885	1.851.834	27.989.842	2.996.205	63.066.187

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012
ABA530	CREDITI V/COMUNI	494	10.323	30.835	4.081	39.907
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.500.559	2.520.697	3.264.312	3.666.358	25.306.682
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	1.446.814	5.741	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.500.559	2.520.697	1.817.497	3.660.618	25.306.682
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	642.889	107.349	164.747	336.715	1.866.589
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.143.448	2.628.046	3.429.059	4.003.073	27.173.271
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	6.340
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	6.340
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	69.484
	Altri crediti v/Erario					6.377
	Crediti v/Erario: IVA esigibilità differita					63.108
	CREDITI V/ALTRI	1.626.524	276.536	571.178	1.414.499	8.601.629
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.266.052	238.199	412.386	574.196	3.775.223
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	11.000	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	342.128	32.133	141.479	714.621	3.078.077
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	7.344	6.205	17.313	125.681	1.748.329

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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			
	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
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	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	4.183.660		
	TOTALE CREDITI V/STATO	4.183.660	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	55.797.248	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	33.646.934	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0		
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	30.361.993		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	3.284.942		
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	22.150.314		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	8.813.169	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	23.926.037	8.071.000	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	23.926.037	8.071.000	
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	88.536.454	8.071.000	0

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	85.641	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	37.505.040	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	1.302.555		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	36.202.485		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0		
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.397.954		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	39.902.994	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	6.340	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:	6.340	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0
	0		
	0		
	CREDITI V/ALTRI	9.920.399	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.806.320		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	11.000	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.198.206	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	1.904.873	0	0

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione (*)	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni (*)
ASL PIACENZA	122.658	0	572.261
ASL PARMA	180.216	0	24.150
ASL REGGIO	600.251	0	322.764
ASL MODENA	0	0	35.404
ASL FERRARA	354.784	0	404.780
ASL BOLOGNA	333	0	25.591.980
ASL IMOLA	0	0	702.137
ASL RAVENNA	86.685	0	1.145.410
ASL FORLI	0	0	1.053.776
ASL CESENA	0	0	110.132
ASL RIMINI	107.628	0	1.502.100
AZ. OSP PARMA	0	0	489.423
AZ. OSP REGGIO NELL'EMILIA	0	0	397.637
AZ. OSP MODENA	0	0	1.123.262
AZ. OSP FERRARA	0	0	264.834
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI	0	0	2.376.153
GSA	0	0	715.930
TOTALE	1.452.555	0	36.832.134

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti				46.097.437			31.997.037
	Programma finanziamento ex art.20 L.67/88 Realizzazione Centrale Termica Int. H.22	192/2011	4.000.000		4.000.000		-200.000	3.800.000
	Programma finanziamento ex art.20 L.67/88 Ammodernamento tecnologico... Int. H23	125/2010	6.001.837	-5.193.619	808.218		-661.969	146.249
	Programma finanziamento ex art.20 L.67/88 Realizzazione centrale unica di sterilizzazione Int. H21	159/2009	4.000.000	-1.391.368	2.608.632		-2.457.894	150.738
	Programma finanziamento ex art.20 L.67/88 Realizzazione interventi presso il padiglione ostetrico-ginecologico	1339/2004	5.505.431	-5.067.018	438.412			438.412
	L.135/90 Intervento avente ad oggetto i lavori di ampliamento e ristrutturazione del padiglione Malattie Infettive	132/2004	2.077.221		2.077.221			2.077.221
	Art.71 L.448/98 Realizzazione polo cardio toraco vascolare	46/2009	55.628.592	-19.463.638	36.164.954		-10.780.538	25.384.416
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 SI	–	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante, di seguito si specificano i crediti svalutati, l'importo della svalutazione, le motivazioni e i criteri di determinazione.
----------------------	---	--

Tipologia di credito	Importo svalutato	Motivazioni	Criteri di determinazione
ABA410 Crediti verso Regione mobilità extraregionale	400.000	Contestazioni anagrafiche prestazioni in mobilità	Stima Controllo di Gestione su andamento anni precedenti
ABA560 Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	150.000	Contestazioni anagrafiche prestazioni in mobilità	Stima Controllo di Gestione su andamento anni precedenti
ABA600 Crediti v/azienda sanitarie pubbliche fuori regione	128.258	Vetustà dei crediti	Svalutazione 100% crediti sorti da oltre 5 anni e svalutazione 30% per crediti sorti ultimi 5 anni, non ancora incassati alla data di chiusura del bilancio
ABA580 Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	200.000	Crediti di prestazioni nei confronti di cittadini stranieri che vengono fatturati all'Asl di competenza, ma che in parte possono venire contestati	Stima su andamento utilizzi anni precedenti
ABA690 Crediti v/altri soggetti pubblici	413.214	Esistenza di crediti , inclusi quelli della Prefettura a cui vengono fatturate prestazioni a cittadini stranieri	Svalutazione 50% crediti sorti da oltre 5 anni e svalutazione 20% per crediti sorti ultimi 5 anni, non ancora incassati alla data di chiusura del bilancio
ABA670 Crediti v/clienti privati	777.377	Vetustà dei crediti	Svalutazione 100% crediti sorti da oltre 5 anni e svalutazione 30% per crediti sorti ultimi 5 anni, non ancora incassati alla data di chiusura del bilancio

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		

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		
---	----	--	--

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese				0						0
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				0						0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					0						0
					0						0
	Partecipazioni in imprese collegate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0					0
ABA740	Partecipazioni in altre imprese:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					0						0
					0						0
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					0						0
					0						0

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	46.463	214.823	245.411	15.875
ABA770	Istituto Tesoriere	119.352	941.149.931	941.149.931	119.352
ABA780	Tesoreria Unica				0
ABA790	Conto corrente postale	60.475	824.225	748.930	135.770

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 una somma pignorata presso il tesoriere a seguito di decreti ingiuntivi per l'importo di euro 119.352
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)?			

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</i>		
BA1690	ASSICURAZIONI PER RESPONSABILITA' CIVILE	18.368	0
BA1700	ALTRE ASSICURAZIONI	64.225	0
BA1740	ABBONAMENTI VARI	11.387	0
BA1970	ALTRE MANUTENZIONI	12.677	1.300
BA2550	ONERI DI GESTIONE	3.812	0
BA1650	UTENZE TELEFONICHE	76.209	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	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	-2.907.011						-2.907.011			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	210.418.842	0	47.239.687	-12.291.608	-1.290	0	245.365.631	0	26.236.915	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	105.680.275	0		-5.931.136			99.749.139	0		
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	104.738.567	0	17.831.224	-5.293.201	-1.290	0	117.275.300	0	26.236.915	
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	<i>84.161.135</i>	<i>0</i>	<i>7.709.060</i>	<i>-5.293.201</i>	<i>-1.290</i>		<i>86.575.704</i>	<i>0</i>		
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>		<i>0</i>						<i>0</i>		
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	<i>20.577.432</i>	<i>0</i>	<i>10.122.163</i>				<i>30.699.595</i>	<i>0</i>		
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		0	28.120.012	-114.767			28.005.245	0		
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		0						0		
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		0	1.288.451	-952.504			335.947	0		
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	8.399.481	0	2.918.605	-1.425.299			9.892.786	0	991.731	
PAA110	ALTRE RISERVE:	4.330.234	0	0	0	0	0	4.330.234	0	461.842	
PAA120	Riserve da rivalutazioni							0	0		
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	2.613.029		0				2.613.029	0		
PAA140	Contributi da reinvestire	1.717.205						1.717.205	0		
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0	0		
PAA160	Riserve diverse							0	0		
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0	0		
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0	0		
PAA200	Altro							0	0		
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-118.095.926	-7.653.171			-8.754.953		-134.504.051	0		
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-7.653.171	7.653.171					0	0		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	94.492.449	0,00	50.158.292	-13.716.907	-8.756.243	0	122.177.590		27.690.488	

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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 Ri-classificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					105.680.275	0	0	-5.931.136	0	99.749.139	99.749.139	99.749.139
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					105.680.275	0	0	-5.931.136	0	99.749.139	99.749.139	99.749.139
	... assegnati a partire dall'1/1/2010												
PAA030	Da Stato:					104.738.567	0	17.831.224	-5.293.201	-1.290	115.204.297	109.363.935	110.445.269
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					84.161.135	0	7.709.060	-5.293.201	-1.290	86.575.704	80.735.342	81.816.677
	... assegnati a partire dall'1/1/2010					20.577.432	0	10.122.163	0	0	28.628.592	28.628.592	28.628.592
	ART.71 L.448.98 - POLO CARDIO-TORACO-VASCOLARE	Vincolato	2010	Delib. 244/DG del 30/12/2010 con presa d'atto della Delib. Assemblea leg.va R.E.R. n. 29 del 6/12/2010 trasmessa a RER con pg 2947 del 25/01/2011 e s.m.. Nota RER di ammiss. finanz. ns. pg 2011/14918.	Costruzione di nuovo padiglione Cardio-Toraco-Vascolare	20.577.432	0	10.122.163	0	0	28.628.592	28.628.592	28.628.592
PAA070	Da Regione:					0	0	28.120.012	-114.767	0	28.005.245	1.848.570	12.354.072
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010							1.120.012	-114.767		1.005.245	232.986	702.883
	... assegnati a partire dall'1/1/2010					0	0	27.000.000	0	0	27.000.000	1.615.584	11.651.189
	ART.71 L.448.98 - POLO CARDIO-TORACO-VASCOLARE	Vincolato	2010	Delib. 244/DG del 30/12/2010 con presa d'atto della Delib. Assemblea leg.va R.E.R. n. 29 del 6/12/2010 trasmessa a RER con pg 2947 del 25/01/2011 e s.m.. Nota RER di ammiss. finanz. ns. pg 2011/14918.	Costruzione di nuovo padiglione Cardio-Toraco-Vascolare	0		27.000.000	0	0	27.000.000	1.615.584	11.651.189
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					0	0	0	0	0	0		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2010										0		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					0	0	1.288.451	-952.504	0	335.947		4.215.655
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010												
	... assegnati a partire dall'1/1/2010												
	Acquisizione attrezzature tramite l'utilizzo di fondi vincolati (quota 100% acquisti dell'esercizio)	Vincolato	2012		Software 44% Attrezzature 42%	0	0	544.273					
	Acquisizione attrezzature tramite l'utilizzo di contributi in conto esercizio (quota 20% acquisti dell'esercizio)	Indistinto	2012		Attrezzature sanitarie 46% Mobili e Arredi 21% Attrezzature informatiche 21%	0	0	682.061					
	Acquisizione attrezzature tramite l'utilizzo di fondi provenienti da donazioni e/o sperimentazioni (quota 20% acquisti dell'esercizio)	Indistinto	2012		Attrezzature sanitarie 45% Mobili e Arredi 39%	0	0	62.117					

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	582.828	667.729	815.629	2.613.029
Incrementi	1.119.833	231.900	2.406.761	0
Utilizzi	-1.034.932	-84.000	-609.361	0
Valore finale	667.729	815.629	2.613.029	2.613.029

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	1.717.205	1.717.205	1.717.205	1.717.205
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	1.717.205	1.717.205	1.717.205	1.717.205

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto:

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO	VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO NEL CORSO DELL'ESERCIZIO
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	34.946.789
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-5.931.136
	<i>Quota utilizzo per sterilizzazione ammortamenti dell'esercizio</i>	-5.931.136
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	12.536.733
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	2.414.569
	<i>Quota utilizzo per sterilizzazione ammortamenti dell'esercizio</i>	-4.341.467
	<i>Quota utilizzo per sterilizzazione ammortamenti straordinari Dlgs 118/11</i>	-951.734
	<i>Valore residuo beni dismessi</i>	-1.290
	<i>Programma finanziamento ex art.20 L.67/88 Realizzazione centrale unica di sterilizzazione Int. H21</i>	2.608.632
	<i>Programma finanziamento ex art.20 L.67/88 Realizzazione interventi presso il padiglione ostetrico-ginecologico</i>	292.211
	<i>Programma finanziamento ex art.20 L.67/88 Realizzazione Centrale Termica Int. H.22</i>	4.000.000
	<i>Programma finanziamento ex art.20 L.67/88 Ammodernamento tecnologico... Int. H23</i>	808.218
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	10.122.163
	<i>Art.71 L.448/98 Realizzazione polo cardio toraco vascolare</i>	8.044.942
	<i>L.135/90 Intervento avente ad oggetto i lavori di ampliamento e ristrutturazione del padiglione Malattie Infettive</i>	2.077.221
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	28.005.245
	<i>Art.71 L.448/98 Realizzazione polo cardio toraco vascolare</i>	28.120.012
	<i>Quota utilizzo per sterilizzazione ammortamenti dell'esercizio</i>	-89.571
	<i>Quota utilizzo per sterilizzazione ammortamenti straordinari Dlgs 118/11</i>	-25.196
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	335.947
	<i>Finanziamento da contributi c/esercizio FSR</i>	682.061
	<i>Finanziamento da altri contributi c/esercizio</i>	606.390
	<i>Quota utilizzo contrib.c/esercizio per sterilizzazione ammortamenti dell'esercizio</i>	-952.504
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.493.305
	<i>Donazione ARSER a sostegno attività ortopedia</i>	28.000
	<i>Donazione REEF a sostegno attività ortopedia</i>	40.000
	<i>Donazione da privato a sostegno attività ortopedia</i>	3.000
	<i>Contributo Fondazione Fanti Melloni avanzamento 30% polO cardio-toraco-vascolare</i>	2.500.000
	<i>Donazione Ass.ne "Yuri una vita che continua" per acquisto attrezzature reparto Terapia intensiva e cardiocirurgia</i>	3.000
	<i>Legato sig.ra Casagrande Andreina. Tale somma è destinata, nel rispetto del vincolo testamentario, alla ricerca sui tumori</i>	103.291
	<i>Progetto Goal. Raccolta fondi finalizzata alle sale pediatriche e relative attrezzature</i>	47.209
	<i>Donazione materiale di beni</i>	194.104
	<i>Quota utilizzo donazioni per sterilizzazione ammortamenti dell'esercizio</i>	-623.829
	<i>Quota utilizzo donazioni per sterilizzazione ammortamenti straordinari Dlgs 118/11</i>	-575.143
	<i>Quota utilizzo plusvalenze reinvestite per sterilizzazione ammortamenti straordinari Dlgs 118/11</i>	-226.327
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-16.408.125
	Perdita esercizi precedenti da ricalcolo straordinario ammortamenti d.Lgs. 118/2011	-8.754.953
	<i>Perdita 2011 portata a nuovo</i>	-7.653.171
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	7.653.171
	<i>Perdita 2011 portata a nuovo</i>	7.653.171
TOTALE VARIAZIONI AL PATRIMONIO NETTO		27.685.141

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti che vengono dettagliati nella tabella successiva.
-------------------	--

CONTRIBUTI DA DONAZIONI/LEGATI PER INVESTIMENTI	
Donazione ARSER a sostegno attività ortopedia.	28.000
Donazione REEF a sostegno attività ortopedia.	40.000
Donazione da privato a sostegno attività ortopedia.	3.000
Contributo Fondazione Fanti Melloni avanzamento 30% Polo cardio-toraco-vascolare.	2.500.000
Donazione Ass.ne "Yuri una vita che continua" per acquisto attrezzature reparto Terapia intensiva e cardiocirurgia.	3.000
Legato sig.ra Casagrande Andreina. Tale somma è destinata, nel rispetto del vincolo testamentario, alla ricerca sui tumori.	103.291
Progetto Goal. Raccolta fondi finalizzata alle sale pediatriche e relative attrezzature.	47.209
	2.724.500
Donazione materiale di beni.	194.104
Totale donazioni e lasciti legati per investimenti	2.918.605

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non 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	0	0	0	0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	15.630.696	5.425.000	0	-2.694.734	18.360.961
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	8.471.147	350.000		-528.583	8.292.564
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	433.128	545.000		-97.963	880.165
	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	545.000		0	545.000
	Fondo rischi per ferie maturate e non godute	433.128			-97.963	335.165
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					0
PBA060	Altri fondi rischi:	6.726.421	4.530.000		-2.068.189	9.188.232
	Fondo rischi non assicurati	5.240.421	3.970.000		-1.781.333	7.429.088
	Fondo per contenziosi appalti (non legali)	1.486.000	560.000		-286.856	1.759.144
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	12.363.582	11.006.768	0	-6.950.129	16.420.220
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.733.087	0		-5.335.382	1.397.705
	Quote inutilizzate contributi vincolati da FSN	238.509	0		-13.270	225.240
	Quote inutilizzate contributi FSN finalizzati	1.698.489	0		-1.159.968	538.521
	Quote inutilizzate contributi per progetti e funzioni	4.796.088	0		-4.162.144	633.944
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.391.868	2.027.875		-471.994	3.947.749
	Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione (extra-fondo) vincolati	999.879	1.781.635		-332.334	2.449.180
	Quote inutilizzate risorse regionali fiscalità su risorse regionali e programmi aggiuntivi	1.106.488	0		0	1.106.488
	Quote inutilizzate contributi da Aziende Sanitarie della Regione vincolati	285.502	63.686		-139.661	209.527
	Quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici diversi	0	182.554		0	182.554
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	3.238.627	8.978.893		-1.142.753	11.074.767
	Quote inutilizzate contributi per ricerca finalizzata					0
	Quote inutilizzate contributi per ricerca da Regione	1.335.886	7.100.590		-285.745	8.150.731
	Quote inutilizzate contributi per ricerca da Regione - altri contributi	1.118.577	1.631.300		-519.202	2.230.675
	Quote inutilizzate contributi per ricerca da altri soggetti	784.163	247.003		-337.806	693.361
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	10.957.655	8.108.733	0	-2.101.778	16.964.611
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	676.912			-676.912	0
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	10.280.743	8.108.733		-1.424.866	16.964.611
	Fondo interessi passivi debiti commerciali	6.922.687	500.000		657.672	8.080.359
	Fondo compenso aggiuntivo Organi Istituzionali	211.120	107.487		-181.257	137.350
	Fondo personale in quiescenza	2.572.304	167.374		-1.901.280	838.398
	Fondo procurement	200.000	0		0	200.000
	Fondo banca sangue cordonale e registro regionale donatori midollo osseo	374.632	0		0	374.632
	Fondo manutenzioni cicliche	0	6.433.872		0	6.433.872
	Fondo interventi di ripristino legati agli eventi sismici	0	900.000		0	900.000
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	38.951.933	24.540.501	0	-11.746.641	51.745.793

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	<=2010	1.256.487	B.1) Acquisti di beni				290.420	332.087
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				496.244	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				58.171	
			B.6) Costi del personale				2.608	
			Altri costi (spese per investimenti)				69.942	
			Altri costi (costi amministrativi)				6.798	
			Altri costi (Irap)				216	
			Totale				924.399	
	2011	5.476.600	B.1) Acquisti di beni				369.514	1.065.617
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				1.733.100	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				593.656	
			B.6) Costi del personale				1.097.681	
			Altri costi (spese per investimenti)				235.460	
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale non iscritta a conto economico come utilizzo)				1.200	
			Altri costi (costi amministrativi)				309.114	
			Altri costi (Irap)				71.258	
	Totale				4.410.983			
	2012	67.831	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				31.624	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				35.907	
			B.6) Costi del personale				108	
			Altri costi (costi amministrativi)				9	
			Altri costi (Irap)				183	
	Totale				67.831			
TOTALE	6.800.918	TOTALE				5.403.213	1.397.705	

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<=2010	1.414.038	B.1) Acquisti di beni				54.793	1.126.832
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				79.217	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				7.796	
			B.6) Costi del personale				104.604	
			Altri costi (spese per investimenti)				20.663	
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale non iscritta a conto economico come utilizzo)				2.500	
			Altri costi (costi amministrativi)				11.177	
			Altri costi (Irap)				6.455	
			Totale				287.205	
	2011	977.831	B.1) Acquisti di beni				7.245	793.042
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				109.357	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				65.603	
			B.6) Costi del personale				2.584	
			Altri costi					
			Totale				184.789	
	2012	2.354.814	B.1) Acquisti di beni				3.737	2.027.875
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				35.899	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				14.455	
			B.6) Costi del personale				67.167	
			Altri costi (spese per investimenti)				107.785	
			Altri costi (Irap)				97.895	
			Totale				326.938	
	TOTALE	4.746.682		TOTALE			798.933	3.947.749

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<=2010	737.545	B.1) Acquisti di beni				30.060	309.241
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				323.398	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				18.942	
			B.6) Costi del personale				359	
			Altri costi (spese per investimenti)				8.727	
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale non iscritta a conto economico come utilizzo)				8.559	
			Altri costi (costi amministrativi)				38.258	
			Totale				428.304	
	2011	2.501.082	B.1) Acquisti di beni				14.212	1.786.633
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				367.984	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				224.299	
			B.6) Costi del personale				1.046	
			Altri costi (spese per investimenti)				92.803	
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale non iscritta a conto economico come utilizzo)				8.571	
			Altri costi (costi amministrativi)				4.829	
			Altri costi (Irap)				705	
	Totale				714.449			
	2012	9.638.229	B.1) Acquisti di beni				65.114	8.978.893
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				358.253	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				142.724	
			B.6) Costi del personale				694	
			Altri costi (spese per investimenti)				8.894	
			Altri costi (costi amministrativi)				72.629	
			Altri costi (Irap)				11.029	
Totale						659.336		
TOTALE		12.876.855	TOTALE			1.802.089	11.074.767	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<=2010		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					
	2011		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					
	2012		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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo Controversie legali per contenzioso personale dipendente	Accantonamento dei valori oggetto dei ricorsi ricevuti nell'esercizio considerato.	Verbale n.3 del 17 aprile 2013
Fondo Rischi non Assicurati	Accantonamento a copertura dei sinistri registrati nell'esercizio, valorizzati secondo la media dell'importo liquidato nel corso degli ultimi due anni.	Verbale n.3 del 17 aprile 2013
Fondo per Contenzioso Appalti	Accantonamento dei valori oggetto dei ricorsi ricevuti.	Verbale n.3 del 17 aprile 2013
Fondo Controversie Legali per Spese Legali	Accantonamento pari a previsione di parcelle di Avvocati rappresentanti l'Azienda in giudizio, formulata dall'ufficio Legale ed Assicurativo.	Verbale n.3 del 17 aprile 2013
Fondo Interessi Passivi per Debiti Commerciali	Accantonamento in relazione al ritardo medio nei pagamenti e al tasso di interesse riconosciuto.	Verbale n.3 del 17 aprile 2013
Fondo Compenso Aggiuntivo Organi Istituzionali	Accantonamento pari al compenso di risultato degli organi istituzionali.	Verbale n.3 del 17 aprile 2013
Fondo Personale in Quiescenza	Accantonamento pari all'importo delle rate dei piani di ammortamento pervenuti da INPDAP	Verbale n.3 del 17 aprile 2013
Fondo Spese interventi di Ripristino legati agli Eventi Sismici	Accantonamento per interventi necessari a seguito degli eventi sismici 2012, non finanziati; in particolare recupero e catalogazione documentazione storica presso Archivi di Minerbio.	Verbale n.3 del 17 aprile 2013
Fondo Manutenzioni Cicliche	Accantonamento correlato all'usura della struttura edilizia e agli interventi medi programmati.	Verbale n.3 del 17 aprile 2013

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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				
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				

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

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

Fondo	Criteri di determinazione

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		

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	116.115.818	0	6.011.404	110.104.415		
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	19.402.690	60.427	-59.318	19.403.799		
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						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	19.402.690	60.427	-59.318	19.403.799		
				0			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	439	263.630	-264.069	0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	26.289.292	18.845.463	-24.190.966	20.943.789		
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	357.458	6.355.268	-4.160.510	2.552.216		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	25.931.834	12.490.195	-20.030.456	18.391.573	4.969.246	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	573.930	918.963	-466.255	1.026.637	764.463	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	26.863.222	19.764.426	-24.657.221	21.970.426		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	169.532	8.152.178	-5.278.196	3.043.514		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	169.532	206.343	-169.532	206.343		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:		7.945.835	-5.108.664	2.837.171		

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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:	176.349.544	273.299.959	-289.222.467	160.427.036	32.583.998	9.456.660
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	751.602	1.929.578	-2.289.908	391.273		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	175.597.942	271.370.381	-286.932.559	160.035.763		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	4.483.884	84.782.903	-84.116.562	5.150.224		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	11.288.716	66.738.159	-67.003.121	11.023.753		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	13.923.146	75.863.881	-75.981.359	13.805.668		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	26.653.428	246.247.545	-243.888.121	29.012.852	1.597.413	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	18.110.558	209.145.562	-207.622.737	19.633.383		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	8.542.870	37.101.983	-36.265.384	9.379.468	1.597.413	

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012
PDA000	MUTUI PASSIVI	110.104.415	0	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	19.358.459	0	0	0	45.340
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					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	19.358.459	0	0	0	45.340
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0	0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.465.292	503.396	1.138.222	4.161.995	11.674.884
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	2.552.216	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	913.077	503.396	1.138.222	4.161.995	11.674.884
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	47.864	62.837	24.468	88.497	802.972
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.513.156	566.233	1.162.690	4.250.492	12.477.856
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	3.043.514
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	206.343
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	2.837.171

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	2.779.912	852.276	800.367	2.726.816	153.267.664
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	105	0	0	8.336	382.833
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.779.808	852.276	800.367	2.718.481	152.884.831
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	168.814	25.878	176.539	504.299	10.148.224
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	136.990	26.629	379.848	646.103	12.616.099
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	914.416	794.244	2.094.215	4.213.504	20.996.472
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	525.565	697.769	2.055.782	3.844.263	12.510.005
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	388.851	96.475	38.433	369.241	8.486.467

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	6.248.909	35.319.993	68.535.513
	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
	...	0		
	...	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	...	0		
	...	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	19.403.799	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	19.403.799		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0
	...	0		
	...	0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	20.943.789	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	2.552.216		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	18.391.573		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.026.637		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	21.970.426	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	206.343	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:	2.837.171	0	0
		0		
		0		

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	160.427.036	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	391.273		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	160.035.763		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	11.023.753	0	0
	...	0		
	...	0		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	13.805.668	0	0
	...	0		
	...	0		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	29.012.852	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	19.633.383		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	9.379.468	0	0
	0		
	0		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
UNICREDIT 20	Finanziamento di interventi edilizi di realizzazione e ristrutturazione del complesso ospedaliero "Policlinico S.Orsola-Malpighi" volti anche all'adeguamento alla normativa vigente in tema di sicurezza nonché all'acquisizione di attrezzature tecnico-sanitarie	UNICREDIT SPA	DELIBERA DELLA GIUNTA REGIONALE E.R. 2196 DEL 19.12.2005	4.536.119	31/12/2019	2.504.687	EURIBOR 6 MESI 360 Metodo di calcolo 360/360 + spread 0,4 %	Vincolo sulle entrate correnti
UNICREDIT 15	Finanziamento di interventi edilizi di realizzazione e ristrutturazione del complesso ospedaliero "Policlinico S.Orsola-Malpighi" volti anche all'adeguamento alla normativa vigente in tema di sicurezza nonché all'acquisizione di attrezzature tecnico-sanitarie	UNICREDIT SPA	DELIBERA DELLA GIUNTA REGIONALE E.R. 2196 DEL 19.12.2005	3.957.694	30/06/2020	2.260.068	EURIBOR 6 MESI 360 Metodo di calcolo 360/360 + spread 0,4 %	Vincolo sulle entrate correnti
CARIGE	Finanziamento degli interventi destinati al mantenimento e al rinnovamento tecnologico del complesso ospedaliero "Policlinico S.Orsola-Malpighi"	CARIGE SPA	DELIBERA DELLA GIUNTA REGIONALE E.R. 2196 DEL 19.12.2005	5.231.471	31/12/2020	3.273.104	EURIBOR 6 MESI 360 Metodo di calcolo 360/360 + spread 0,2 %	Vincolo sulle entrate correnti
BIIS - ex OPI	Finanziamento di interventi strutturali del complesso ospedaliero "Policlinico S.Orsola-Malpighi" nonché all'acquisizione di attrezzature tecnico-sanitarie	INTESA SAN-PAOLO SPA	DELIBERA DELLA GIUNTA REGIONALE E.R. 2196 DEL 19.12.2005	5.586.538	31/12/2021	3.606.700	EURIBOR 6 MESI 360 Metodo di calcolo 365/360 + spread 0,235 %	Vincolo sulle entrate correnti
BIIS 40 - 2026	Finanziamento di investimenti strutturali, quali l'ampliamento dei laboratori, la ristrutturazione del "Padiglione Nuove Patologie", l'adeguamento delle strutture alle norme di sicurezza anti-incendio ed ulteriori opere di manutenzione ordinaria	INTESA SAN-PAOLO SPA	DELIBERA DELLA GIUNTA REGIONALE E.R. 2196 DEL 19.12.2005	40.000.000	30/06/2026	29.677.473	EURIBOR 6 MESI 360 Metodo di calcolo 360/360 + spread 0,075 %	Vincolo sulle entrate correnti
BIIS 40 - 2027	Finanziamento del nuovo "Polo Chirurgico e dell'Emergenza Cardio-Vascolare"	INTESA SAN-PAOLO SPA	DELIBERA DELLA GIUNTA REGIONALE E.R. 2196 DEL 19.12.2005	40.000.000	31/12/2027	33.147.458	EURIBOR 6 MESI 360 Metodo di calcolo 360/360 + spread 0,075 %	Vincolo sulle entrate correnti
BIIS 42 - 2028	Finanziamento del nuovo "Polo Chirurgico e dell'Emergenza Cardio-Vascolare"	INTESA SAN-PAOLO SPA	DELIBERA DELLA GIUNTA REGIONALE E.R. 2196 DEL 19.12.2005	42.000.000	30/06/2028	35.634.924	EURIBOR 6 MESI 360 Metodo di calcolo 360/360 + spread 0,075 %	Vincolo sulle entrate correnti
TOTALE				141.311.821		110.104.415		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL PIACENZA	0	0	238.633
ASL PARMA	2.274	0	35.877
ASL REGGIO	3.226	0	98.260
ASL MODENA	21.204	0	905.803
ASL FERRARA	3.037	0	59.712
ASL BOLOGNA	0	0	11.104.463
ASL IMOLA	39.137	0	111.047
ASL RAVENNA	19.639	0	177.129
ASL FORLI	268.887	0	97.240
ASL CESENA	1.294.443	0	407.854
ASL RIMINI	900.368	0	480.367
AZ. OSP PARMA	0	0	1.726.241
AZ. OSP REGGIO NELL'EMILIA	0	0	2.003.982
AZ. OSP MODENA	0	0	341.777
AZ. OSP FERRARA	0	0	489.367
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI	0	0	87.738
GSA	0	0	26.081
TOTALE	2.552.216	0	18.391.573

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

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)?	NO	

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi

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
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	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	3.495.680	0	1.026.719	2.468.961
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	17.048.594	63.177	2.110.792	15.000.978
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	43.843.401	0	43.819.187	24.213
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>	3.495.680		1.026.719	2.468.961
	<i>Depositi cauzionali</i>				0
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	17.048.594	63.177	2.110.792	15.000.978
	<i>Beni di terzi in comodato</i>	9.912.675	63.177	271.781	9.704.071
	<i>Beni di terzi in noleggio</i>	7.107.915		1.818.170	5.289.745
	<i>Beni di terzi i leasing</i>	3.933			
	<i>Beni di terzi in deposito</i>	24.070		20.841	3.229
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				0
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				0
	<i>Beni in contenzioso</i>				0
	<i>Altri impegni assunti</i>				0
PFA030	<i>Beni dell'azienda preso terzi</i>	24.213	0	0	24.213
PFA030	<i>Contributi in conto capitale su futuri stati di avanzamento</i>	43.819.187	0	43.819.187	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?		SI	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?		SI	
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

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	0,00	11.997.597	51.849.204	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	0			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	0		18.088.218	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

DETTAGLIO FINANZIAMENTO FUNZIONI:	
Riferimento regionale neonatale e pediatrico	2.650.000
Centro clinico di screening neonatale	200.000
Screening neonatale	2.382.597
Sindrome di Marfan	170.000
Emergenze microbiologiche (CREEM)	450.000
Centro riferimento West Nile virus	130.000
Cardiologia e Cardiocirurgia TAVI	765.000
Centro regionale nefrologia pediatrica	450.000
Malattie rare	600.000
Trapianti	4.200.000
	11.997.597

DETTAGLIO FINANZIAMENTO ALTRO:	
Contributi da FSR indistinti	19.226.975
Integrazione tariffaria	15.781.764
Qualificazione attività di eccellenza	15.489.942
Corsi Universitari	1.282.692
Dgr 1183/2012 Stage bambini diabetici	17.331
Dgr 1659/2012 progetto diabete mellito	30.000
Dgr 1974/2012 RC aziende sanitarie	20.500
	51.849.204
Resto quote pareggio	14.539.318
Dgr 438 04/04/2012	2.000.000
Interventi umanitari	1.548.900
	18.088.218

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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:				73.074.801		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				63.846.801		0101002 - 0102001
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				9.228.000	0	
	Obiettivi di piano	DGR 2175	28/12/2012	Ammortamenti netti	9.228.000		0103001
AA0050	EXTRA FONDO:				20.443.032		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				2.085.823	304.188	
	Farmacovigilanza	DGR 386	02/04/2012	Programma informazione, educazione sanitaria e farmacovigilanza per un uso appropriato dei farmaci	7.500	7.500	0104017
	Centro trapianti anno 2010	DGR 1158	30/07/2012	Assegnazione e concessione con destinazione vincolata al centro riferimento trapianti - Anno 2010	645.765	277.456	0104017
	Centro trapianti anno 2009 - 2011	DGR 2053	28/12/2012	Assegnazione e concessione finanziamento con destinazione vincolata al centro riferimento trapianti - Anno 2009-2011	916.057		0104017
	Fondi AIFA 2008-2009	DGR 2093	28/12/2012	Programma regionale di farmacovigilanza attiva - Fondi AIFA 2008-2009	206.500	19.232	0104017
	Sicurezza luoghi di lavoro	DGR 2150	28/12/2012	Assegnazione e concessione finanziamento per la realizzazione "attuazione del patto della salute e la sicurezza sui luoghi di lavoro"	300.000	-	0104017
	Farmacovigilanza	DGR 2036	28/12/2012	Programma informazione, educazione sanitaria e farmacovigilanza per un uso appropriato dei farmaci	10.000	-	0104017
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				18.088.218		0104008
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				84.090	20.404	
	Az osp Reggio	PG 2165	18/01/2012	Studio Genome-Wide per l'identificazione di biomarcatori in una popolazione italiana con artrite psorisiaca...	25.000	10.000	0104019
	Az usl Cesena	PG 24744	18/07/2012	Studio osservazionale per valutare la risposta immunitaria a vaccini anti HPV	50.000	10.404	0104019
	IOR	PG 38709	23/11/2012	Progetto obiettivo n.343: "Ruolo strategico del servizio trasfusionale nel governo della medicina rigenerativa..."	9.090	-	0104019
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:					0	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				184.901	2.347	
	European Commission - Department per business, innovation & skills	PG 16989	15/05/2012	Progetto: "Supporting public procurement of innovative solutions"	184.901	2.347	0104021
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:					0	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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:				-	67.831	
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0	0	
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				9.425.729	647.542	
	Progetto AID 8421	PG 27786	17/08/2012	Progetto AID 8421: "sostegno al Ministero della Sanità del Sud Africa al programma nazionale di risposta globale all'HIV/AIDS nelle zone di confine...."	52.000	8.103	0104014
	CCM 2011	PG 27784	17/08/2012	Progetto: uso dei vaccini e pressione selettiva sulla popolazione batterica target...."	12.000	9.600	0104014
	Giovani ricercatori	PG 33741	15/10/2012	Integrazione da parte università	12.344	12.344	0104014
	Modernizzazione 2010-2012	DGR 1165	30/07/2012	Fondo per la modernizzazione 2010-2011-2012 ammissione a finanziamento delle articolazioni A e B	450.000	7.700	0104010
	Programma RER-UNIV 2010-2012	DGR 1035	23/07/2012	Programma di ricerca RER_UNIV 2010-2012: Assegnazione finanziamento per la realizzazione delle attività di coordinamento	92.000	92.000	0104010
	Programma RER-UNIV 2010-2012	DGR 2166	28/12/2012	Programma di ricerca RER_UNIV 2010-2012: Assegnazione finanziamento per la realizzazione delle attività di coordinamento relative all'area 1	110.000	30.110	0104010
	Programma RER-UNIV 2010-2012	DGR 1786	26/11/2012	Programma di ricerca RER_UNIV 2010-2012: ammissione a finanziamento programmi strategici dell'area 1	4.090.500	-	0104010
	Programma RER-UNIV 2010-2012	DGR 1982	17/12/2012	Programma di ricerca RER_UNIV 2010-2012: area 3 formazione alla ricerca e creazione di research network....	366.000	-	0104010
	Programma RER-UNIV 2010-2012	DGR 2167	28/12/2012	Programma di ricerca RER_UNIV 2010-2012: area 1 e area 2	2.021.900	-	0104010
	Modernizzazione 2010-2012	DGR 442	16/04/2012	Fondo per la modernizzazione 2010-2011-2012 ammissione a finanziamento dei progetti di collaborazione con imprese del settore biomedicale....	100.000	-	0104010
	CCM 2010 ictus cerebrale	DGR 2105	28/12/2012	Progetto CCM 2010 "presa in carico delle persone con ictus cerebrale...."	100.000	17.440	0104012
	CCM 2011 Studio epidemiologico	DGR1229	06/08/2012	Progetto CCM 2011 "studio epidemiologico relativo alla stima di patologie infettive neglette nella popolazione immigrata...."	226.000	70.168	0104012
	Progetto "classical and innovative.."	DGR 1195	06/08/2012	Bando giovani ricercatori "progetto classical and innovative strategies for the identification of genetics defects...."	272.858	63.500	0104012
	Progetto "quality of life.."	DGR 1202	06/08/2012	Bando giovani ricercatori "quality of life, cognitive abilities and costs of transcatheter aortic...."	433.000	137.776	0104012
	Progetto "new and emerging.."	DGR 1190	06/08/2012	Bando giovani ricercatori "new and emerging vector borne infectious diseases in Italy...."	300.000	111.079	0104012
	Progetto "Ita-MNGIE...."	DGR 1191	06/08/2012	Bando giovani ricercatori "progetto ita-mngie: an italian network for mngie epidemiology, molecular mechanism...."	300.000	24.312	0104012
	Progetto "a double blind...."	DGR 1194	06/08/2012	Bando giovani ricercatori "a double blind, multicenter, randomized, placebo-controlled study to investigate the impact...."	249.444	-	0104012
	Progetto "investigation...."	DGR 1198	06/08/2012	Bando giovani ricercatori "investigation of novel predictors of response to antiangiogenic treatments in hepatocellular carcinoma...."	129.308	38.942	0104012
	Progetto "in a vivo study...."	DGR 1210	06/08/2012	Bando giovani ricercatori "in a vivo study of the interaction between lymphocytes and antigen-presenting cells in the"	108.375	24.469	0104012
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				212.500	11.794	
	Sperimentazione no profit	PG 25772	27/07/2012	Mid dilution International prospective study on outcome.... Prot Milestone	30.000	3.630	0104016
	Sperimentazione no profit	PG 24746	18/07/2012	valutazione dei benefici dell'assunzione di uno yoghurt addizionato di fibre alimentari.... Prot Vabene-12	9.000	-	0104016
	Sperimentazione no profit	PG 24745	18/07/2012	valutazione dei benefici sul metabolismo lipidico dell'assunzione di un latte addizionato... Prot Riduco-12	16.500	-	0104016
	Sperimentazione no profit	PG 16984	29/02/2012	efficacia del sistema hemocontrol in uno studio randomizzato controllato sulla riduzione... Prot. Heracles	80.000	8.164	0104016
	fondazione Golinelli	PG 14194	19/04/2004	Convenzione fra l'Az Ospedaliera di Bologna e la Fondazione Golinelli : potenziamento attività nel campo della ricerca, prevenzione diagnosi e cura..	52.000	-	0104016
	fondazione Telethon	PG 34337	19/10/2012	progetto di ricerca: "identification of the gene responsible for an autosomal dominant...."	25.000	-	0104016
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-	0	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				103.156.061	1.054.105	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	73.074.801	981.188	1,3%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	20.174.041	307.263	1,5%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	84.090		0,0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	9.638.229		0,0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0		0,0%
	Totale	102.971.160	1.288.451	1,3%

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?	NO		Le variazioni principali sono state determinate dall'applicazione del Decreto Legislativo 118/2011

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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)	1.038.952	2.318.233	3.353.960	7.120.756	10.232.708	235.613.637	42.709.784	9.308.797	3.307.851	3.477.706	4.369.212	322.851.595
AA0350	Prestazioni di ricovero	902.419	1.954.760	2.842.767	5.329.000	8.000.000	185.186.000	7.859.100	7.304.216	2.684.510	2.518.198	3.572.007	228.152.977
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	97.777	299.611	347.830	1.149.416	1.421.881	48.452.000	2.070.000	1.131.818	353.796	406.613	577.960	56.308.700
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F	38.756	63.863	163.363	642.340	810.827	1.726.335	32.780.684	872.763	269.545	552.895	219.245	38.140.617
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AA0410	Prestazioni termali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0	0	0	0	0	249.301	0	0	0	0	0	249.301
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)												
AA0460	Prestazioni di ricovero												
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale												
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												
AA0490	Prestazioni di File F												
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale												
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata												
AA0520	Prestazioni termali												
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso												
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie												
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali												
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC												
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	1.038.952	2.318.233	3.353.960	7.120.756	10.232.708	235.613.637	42.709.784	9.308.797	3.307.851	3.477.706	4.369.212	322.851.595
AA0350 AA0360 AA0380 AA0430	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	131.517	21.003	21.993	38.799	34.236	10.105.531	651.231	339.471	56.209	71.842	555.295	12.027.126
AA0470 AA0540 AA0590	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)												
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	131.517	21.003	21.993	38.799	34.236	10.105.531	651.231	339.471	56.209	71.842	555.295	12.027.126
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	1.170.469	2.339.236	3.375.953	7.159.554	10.266.944	245.719.168	43.361.015	9.648.268	3.364.059	3.549.548	4.924.506	334.878.721
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)												
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)												334.878.721

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP- BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte)	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	198	1.912	0	0	333	0	2.443	322.851.595	322.854.038
AA0350	Prestazioni di ricovero								0	228.152.977	228.152.977
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								0	56.308.700	56.308.700
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F								0	38.140.617	38.140.617
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	0	0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	0	0
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0	198	1.912	0	0	333	0	2.443	249.301	251.744
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								64.058.265		64.058.265
AA0460	Prestazioni di ricovero								50.843.771		50.843.771
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								9.338.475		9.338.475
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale										0
AA0490	Prestazioni di File F								3.876.019		3.876.019
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale										0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata										0
AA0520	Prestazioni termali										0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso										0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie										0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali										0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC										0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	0	198	1.912	0	0	333	0	64.060.708	322.851.595	386.912.303
AA0350 AA0360 AA0380 AA0430	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	42.468	114.269	54.273	91.782		844.647		1.147.440	12.027.126	13.174.566
AA0470 AA0540 AA0590	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								2.079.395		2.079.395
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	42.468	114.269	54.273	91.782	0	844.647	0	3.226.835	12.027.126	15.253.961
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	42.468	114.467	56.185	91.782	0	844.980	0	1.149.883	334.878.721	336.028.604
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								66.137.660		66.137.660
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								67.287.543		402.166.264

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte II)

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	6.575.316	8.015.272	-1.439.955	-21,9%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	13.090.215	13.082.069	8.146	0,1%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0,0%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.314.716	0	1.314.716	100,0%
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)	0	0	0	0,0%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0,0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	20.980.247	21.097.341	-117.094	-0,6%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	4.493.110		4.493.110	100,0%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	11.380.573		11.380.573	100,0%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0		0	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)	1.186.259		1.186.259	100,0%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0,0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0		0	0,0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0,0%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	17.059.943	16.874.782	185.161	1,1%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	836.164	830.231	5.934	0,7%
	Costi diretti aziendali	3.295.135	4.056.384	-761.249	-23,1%
	Costi generali aziendali	2.166.036	2.349.782	-183.746	-8,5%
	Fondo di perequazione			0	0,0%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	6.297.335	7.236.397	-939.062	-14,9%

Nota: a completamento delle informazioni riportate nella tabella di nota integrativa, si precisa l'attività libero professionale

genera ulteriori ricavi contabilizzati in altri conti economici, di seguito riportati:

	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
Quota a carico del SSN (mobilità)	1.779.342	2.231.580	-452.238	-20,3%
Comfort alberghiero	601.675	797.168	-195.493	-24,5%
Totale ricavi da libera professione non indicati nella tabella sopra riportata	2.381.017	3.028.748	-647.731	-21,4%

Per una analisi di dettaglio dell'attività libero professionale si rinvia alla Relazione sulla Gestione, paragrafo 4.1

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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:	237	0	0	49	0	230.300	2.227	473	182	0	5.419	238.886
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale												0
Medicinali senza AIC	237			49		230.300	2.227	473	182		5.419	238.886
Emoderivati di produzione regionale												0
Sangue ed emocomponenti						29.800						29.800
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	4.450	0	0	0	0	0	4.450
Dispositivi medici						4.450						4.450
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	50.006	0	151.151	130.484	19.314	0	36.556	0	0	387.511
Sacche Nutrizione Parenterale			50.006		151.151	130.484	19.314		36.556			387.511
...												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	237	0	50.006	49	151.151	395.034	21.541	473	36.738	0	5.419	660.647

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	582	0	473	0	145.445	0	146.500	238.886	385.387
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								0	0	0
Medicinali senza AIC		582		473		145.445		146.500	238.886	385.387
Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
Sangue ed emocomponenti								0	29.800	29.800
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	4.450	4.450
Dispositivi medici								0	4.450	4.450
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	387.511	387.511
Sacche Nutrizione Parenterale								0	387.511	387.511
...								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	582	0	473	0	145.445	0	146.500	660.647	807.147,31

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

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	46.473.354		46.473.354
Medicinali senza AIC	1.801		1.801
Emoderivati di produzione regionale	640.262		640.262
Prodotti dietetici			0
TOTALE	47.115.418	0	47.115.418

Nota: nei valori di distribuzione diretta si includono i valori di erogazione in dimissione ed i valori di somministrazione farmaci in erogazione di attività sanitaria. (es. farmaci oncologici ad alto costo).

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl RA	Azienda Ausl FO	Azienda Ausl CE	Azienda Ausl RN	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale												0
BA0050	Medicinali senza AIC												0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale												0
BA0070	Sangue ed emocomponenti	18.644					2.355.172				184.971	140	2.558.927
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici												0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi												0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)												0
BA0250	Prodotti dietetici												0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)												0
BA0270	Prodotti chimici												0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario												0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:												0
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione						1.603.636				8.047		1.611.683
	...												0
BA0320	Prodotti alimentari												0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere												0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti												0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria												0
BA0360	Materiale per la manutenzione												0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...												0
	...												0
	TOTALE	18.644	0	0	0	0	3.958.808	0	0	0	193.018	140	4.170.610

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	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 57 1 parte)	TOTALE
		BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								0	0	0
BA0050	Medicinali senza AIC								0	0	0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
BA0070	Sangue ed emocomponenti	58.144	136.799	121.530	2.907				319.380	2.558.927	2.878.307
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici								0	0	0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi								0	0	0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								0	0	0
BA0250	Prodotti dietetici								0	0	0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)								0	0	0
BA0270	Prodotti chimici								0	0	0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0	0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:								0	0	0
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione						17.778		17.778	1.611.683	1.629.461
	...								0	0	0
BA0320	Prodotti alimentari								0	0	0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								0	0	0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti								0	0	0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria								0	0	0
BA0360	Materiale per la manutenzione								0	0	0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...								0	0	0
	...								0	0	0
	TOTALE	58.144	136.799	121.530	2.907	0	0	0	319.380	4.170.610	4.489.990

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – SI	Il fattore produttivo sangue ed emoderivati non viene gestito tramite magazzino, ma tramite un flusso informativo regionale di mobilità
------------------	---

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?	NO	
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base												0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica												0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale												0
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa												0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F												0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione												0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario												0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria												0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)												
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base												
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica												
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale												
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												
BA0990	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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0540 BA0810 BA1100 BA1340 BA1360 BA1500	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	409.196	35.877	45.544	381.393	25.228	2.748.912	117.119	284.479	112.487	285.836	421.493	4.867.565
BA0560 BA0830 BA1520	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)												
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	409.196	35.877	45.544	381.393	25.228	2.748.912	117.119	284.479	112.487	285.836	421.493	4.867.565
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	409.196	35.877	45.544	381.393	25.228	2.748.912	117.119	284.479	112.487	285.836	421.493	4.867.565
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)												
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)												4.867.565

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Istituto	GSA	Totale	Totale	TOTALE
		OSP-U PR	OSP RE	OSP-U MO	OSP-U FE	OSP-BO	Ortopedici Rizzoli IRCCS		altre Aziende Sanitarie	Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte)	
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	0	0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	0	0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								0	0	0
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0	0	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								0	0	0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								0	0	0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								0	0	0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								0		0
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base										0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica										0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale										0
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa										0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica										0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera										0
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F										0
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione										0
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario										0
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0540 BA0810 BA1100 BA1340 BA1360 BA1500	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	456.995	330.075	272.884	375.504	0	164.207	0	1.599.665	4.867.565	6.467.230
BA0560 BA0830 BA1520	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								625.498	0	625.498
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	456.995	330.075	272.884	375.504	0	164.207	0	2.225.163	4.867.565	7.092.728
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	456.995	330.075	272.884	375.504	0	164.207	0	1.599.665	4.867.565	6.467.230
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								625.498		625.498
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								2.225.163	4.867.565	7.092.728

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	0,0%
BA0420	- da convenzione	0	0	0	0,0%
BA0430	<i>Costi per assistenza MMG</i>	0	0	0	0,0%
BA0440	<i>Costi per assistenza PLS</i>	0	0	0	0,0%
BA0450	<i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	0	0	0	0,0%
BA0460	<i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	0	0	0	0,0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0,0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	0,0%
BA0500	- da convenzione	0	0	0	0,0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	0,0%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	688.943	626.195	62.748	10,0%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	355.098	323.193	31.905	9,9%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	144.878	110.886	33.991	30,7%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	0	0	0	0,0%
BA0580	- da privato	188.968	192.116	-3.148	-1,6%
BA0590	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0	0	0	0,0%
BA0600	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>	0	0	0	0,0%
BA0610	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>	0	0	0	0,0%
BA0620	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>	188.968	192.116	-3.148	-1,6%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	0,0%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0,0%
BA0680	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0,0%
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0,0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	0,0%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,0%
BA0740	- da privato	0	0	0	0,0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	0,0%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,0%
BA0790	- da privato	0	0	0	0,0%

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	1.446.927	3.503.470	-2.056.543	-58,7%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	445.361	376.981	68.380	18,1%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	192.733	127.313	65.420	51,4%
BA0840	- da privato	808.832	2.999.176	-2.190.343	-73,0%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0	0	0	0,0%
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	0	0	0	0,0%
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	808.832	2.999.176	-2.190.343	-73,0%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	0	0	0	0,0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	0,0%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0,0%
BA0940	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0,0%
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0,0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0	0	0	0,0%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,0%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,0%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0,0%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0,0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	0,0%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,0%
BA1070	- da privato	0	0	0	0,0%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0%

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	3.041.684	3.078.650	-36.967	-1,2%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.030.286	2.134.114	-103.828	-4,9%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,0%
BA1130	- da privato	1.011.397	944.536	66.861	7,1%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	46.000	-46.000	-100,0%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	46.000	-46.000	-100,0%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0,0%
BA1180	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0,0%
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0,0%
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRA-MOENIA)	17.059.943	16.874.782	185.161	1,1%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	977.785	0	977.785	0,0%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	0,0%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0,0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0,0%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	0,0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0	0,0%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	977.785	0	977.785	0,0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	20.360.726	22.872.388	-2.511.662	-11,0%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	94.559	402.218	-307.659	-76,5%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	4.951	24.095	-19.143	-79,5%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	20.261.216	22.446.076	-2.184.860	-9,7%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	700.113		700.113	0,0%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.109.994	2.931.591	-1.821.597	-62,1%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	1.140.195	1.213.712	-73.518	-6,1%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	13.435.478	13.481.861	-46.383	-0,3%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0,0%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3.875.435	4.818.911	-943.476	-19,6%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	0	0	0	0,0%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0,0%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0,0%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	20.106.797	19.111.833	994.964	5,2%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.564.141	2.921.184	-357.043	-12,2%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	367.154	769.594	-402.440	-52,3%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	287.887	83.078	204.809	246,5%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	16.887.615	15.337.977	1.549.638	10,1%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0,0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0,0%
	TOTALE	63.682.805	66.113.319	-2.430.514	-3,7%

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttu- ra da classi- ficazione 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

La tabella sopra riportata è finalizzata ai contratti di fornitura gestiti dalle aziende sanitarie territoriali per le strutture accreditate/convenzionate.

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a - vedi tabella sotto:
------------------	--

CONTO	DETTAGLIO	IMPORTO
BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	94.559
BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DI ALTRE REGIONI	1.151
BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA ENTI PUBBLICI	3.800
BA1390	DEGENZA ART 55 (SIMIL ALP)	427.941
BA1390	SPECIALISTICA ART 55 (SIMIL ALP)	272.172
BA1400	CONSULENZE SANITARIE DA PRIVATO	27.081
BA1400	CONSULENZE SANITARIE SVOLTE DA PERSONALE DIPENDENTE	957.245
BA1400	PERIZIE SANITARIE	125.668
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE	1.140.195
BA1420	MEDICI UNIVERITARI	12.575.222
BA1420	PERSONALE SANITARIO INFERMIERISTICO UNIVERSITARIO	64.382
BA1420	SANITARIO NON MEDICO COMPARTO UNIVERSITARIO	149.442
BA1420	SANITARIO NON MEDICO DIRIGENTE UNIVERSITARIO	646.432
BA1440	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO SANITARIE	3.736.535
BA1440	BORSE DI STUDIO SANITARIE	98.103
BA1440	PRESTAZIONI SANITARIE OCCASIONALI	40.797

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

In particolare le consulenze sanitarie sono di seguito dettagliate:

RAGIONE SOCIALE FORNITORE	RIFER. ATTO	TIPOLOGIA DELLA CONSULENZA	COSTO ANNO 2012
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI	DETERMINA N. 50/AG/2012	ORTOPEDIA PEDIATRICA	4.217
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI	DETERMINA N. 50/AG/2012	CHIRURGIA VERTEBRALE A INDIRIZZO ONCOLOGICO E DEGENERATIVO	4.886
AZIENDA USL DI BOLOGNA	DETERMINA N.1236/DAASSS/2010	NEUROCHIRURGIA INFANTILE	4.343
AZIENDA USL DI BOLOGNA	DETERMINA N.114/AG/2012	NEURORADIOLOGIA PEDIATRICA	39.998
AZIENDA USL DI BOLOGNA	DETERMINA N.48/AG/2012	SUPPORTO PSICOLOGICO VS / PAZIENTI NELLE FASI DI DIALISI E PREDIALISI	10.181
AZIENDA USL DI BOLOGNA		FONIATRIA	26.920
AZIENDA USL DI BOLOGNA	DETERMINA N.54/AG/2012	GASTROENTEROLOGIA PEDIATRICA	4.015
UNIONE MUTILATI DELLA VOCE	DETERMINA N.1239/DAASSS/2010	RIEDUCAZIONE FONETICA	2.858
OSPEDALE SACRO CUORE DON CALABRIA		PROGETTO CEREBROLESIONI	24.200
ISTITUTO SCIENTIFICO ROMAGNOLO STUDIO TUMORI		PRESTAZIONE DI RADIOTERAPIA	23
AZIENDA OSPEDALIERA DI PADOVA		CONSULENZA MEDICO LEGALE	1.151

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	61.090.013	54.946.480	6.143.532	11,2%
BA1580	Lavanderia	7.294.411	7.012.942	281.469	4,0%
BA1590	Pulizia	9.750.185	9.632.835	117.349	1,2%
BA1600	Mensa	1.055.827	858.774	197.053	22,9%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0,0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0,0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.162.890	2.025.121	137.770	6,8%
BA1640	Smaltimento rifiuti	3.175.710	3.089.740	85.970	2,8%
BA1650	Utenze telefoniche	709.631	704.188	5.443	0,8%
BA1660	Utenze elettricità	9.148.540	7.462.100	1.686.440	22,6%
BA1670	Altre utenze	8.769.355	7.723.198	1.046.157	13,5%
BA1680	Premi di assicurazione	5.113.631	5.091.935	21.696	0,4%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.154.116	469.619	684.497	145,8%
	AGGIORN E FORMAZ DA AZ SAN REGIONE	60.623			0,0%
	COMP DIR GEN CONTRIB AD AZSANRER	69.970			
	COSTI AMMIN DIV DA AZ SAN REGIONE	103.786			
	ALTRI SERV NON SAN AZ SAN REGIONE	919.738			0,0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	245.612	211.440	34.172	16,2%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	12.510.104	10.664.588	1.845.516	17,3%
	VIGILANZA E GUARDIANIA	732.624			0,0%
	ALTRI SERVIZI APPALTATI	1.475.676			
	C U P	2.574.405			
	PDA	2.296.049			
	SERVIZIO STERILIZZ DISPOSITIVI MEDICI	2.959.025			
	SAN NON MED DIRIG MISSIONI E RIMBORSI	6.217			
	SAN NON MED COMP MISSIONI E RIMBORSI	22.426			
	SAN NON MED COMP INFERM MISS RIMBORSI	320			
	MEDICI MISSIONI E RIMBORSI	28.281			
	PROF DIRIG MISSIONI E RIMBORSI	550			
	TECN DIRIG MISSIONI E RIMBORSI	9.966			
	TECN COMP MISSIONI E RIMBORSI	225			
	AMM DIRIG MISSIONI E RIMBORSI	728			
	AMM COMP MISSIONI E RIMBORSI	3.243			
	ABBONAMENTI VARI	355.135			
	GIORNALI, RIVISTE E OPERE MULTIMEDIALI	14.369			
	SPESE POSTALI	213.234			
	PUBBLICITA' SU GIORNALI RIVISTE PERIODIC	9.802			
	CONSUL NON SANIT SVOLTE DA PERS DIP	413.579			
	SERVIZI POSTALI	20.203			
	ALTRI SERV NON SAN DA PRIVATO	1.374.046			
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	776.938	934.106	-157.168	-16,8%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0,0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	772.965	934.106	-161.142	-17,3%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	228.660	210.706	17.953	8,5%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	130.577	389.623	-259.046	-66,5%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0,0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	34.574	0	34.574	0,0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	379.154	333.777	45.378	13,6%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	3.974	0	3.974	0,0%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.974	0	3.974	0,0%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0,0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0,0%
	FORMAZIONE	1.339.114	1.527.509	-188.395	-12,3%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	686	82.243	-81.556	-99,2%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.338.428	1.445.267	-106.839	-7,4%
	TOTALE	63.206.065	57.408.096	5.797.970	10,1%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

AS04 – 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 sanitarie e sociosanitarie relativamente a vedi tabella sotto:
------------------	--

BA1790	ALTRE CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	120.126
BA1790	CONSULENZE E COLLABORAZIONI LEGALI DA PRIVATO	11.457
BA1790	CONSULENZE E COLLABORAZIONI TECNICHE DA PRIVATO	97.077
BA1800	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE	130.577
BA1820	LAVORO INTERINALE NON SANITARIO	34.574
BA1830	ALTRO LAVORO AUTONOMO NON SANITARIO	79.957
BA1830	ASSISTENZA RELIGIOSA	127.926
BA1830	PRESTAZIONI NON SANITARIE OCCASIONALI	171.272
BA1850	PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE DIRIGENTE COMANDATO DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	3.974

In particolare le consulenze non sanitarie sono di seguito dettagliate:

Nominativo	Riferimenti autorizzatori	Oggetto della Consulenza	Importo
STUDIO MEDICO ASS.TO NEGRINI S. E NERI L.	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	1.573
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BOLOGNA	Delibera 60/2011	Convenzione con l'Università per le verifiche antisismiche	65.567
MANTOVANI ALBERTO	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	2.854
ORLANDONI-FERRANDINO	fattura 694 del 040412	Procura notarile per procedimenti di mediazione in materia di risarcimento danni da prestazioni sanitarie	835
TROJANI FABIO	Delibera n. 496 del 29.12.2011	ASSISTENZA E CONSULENZA IN TEMA DI NORMATIVA SULLA PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI IN AMBITO SANITARIO	3.775
UPMC ITALY	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	2.299
BISANTI LUIGI ANTONIO	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	1.815
PARAZZINI FABIO	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	3.933
DI GIULIO PAOLA	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	3.380
JANNINI EMMANUELE	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	242
GARETTO IRENE	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	200
FILIPPI MASSIMO	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	242
DE LUCA DANIELE	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	1.210
UNIVERSITY OF ALABAMA AT BIRMINGHAM	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	242
RAGAZZONI RAUL	Delibera n. 530 del 30.12.2011	Coordinamento Nucleo Valutazione - Coordinamento Progetto DAPP - Supporto riorganizzazione Servizi amministrativi	62.920

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

Nominativo	Riferimenti autorizzatori	Oggetto della Consulenza	Importo
MASTROIACOVO PIERPAOLO	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	1.815
DI LENARDA ANDREA	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	2.299
DI LENARDA ANDREA	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	1.210
TARRICONE ROSANNA	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	1.888
LABIANCA ROBERTO	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	3.025
MORONE GIOVANNI	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	1.210
KOB KARL ALBERT	Delibera Giunta Regionale n. 1035 del 23/7/2012	Consulenza per valutazione progetti di ricerca della Regione Emilia Romagna	3.630
ASSOC.PROFESSIONALE RUBINI-GOBBATTI-GIULIANI		Consulente di parte Associazione Professionale Rubini Gobbatti Giuliano - causa Sanitaria Scaligera	10.621
BRAGAGLIA PAOLA	Delibera 497 del 29/12/2011	Consulenza fiscale e contabile	17.264
ZERBIN NOVELLA	Delibera 512 del 30/12/2011	Consulenza diritto del lavoro	3.100
BALLARDINI ROBERTO	INCARICO PROFESSIONALE IP/02/2012 –	INTERVENTO URGENTE DI CONSOLIDAMENTO STATICO DEL SOLAIO AL PIANO TERRA DELL'IMMOBILE DI PROPRIETA' DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA SITO IN BOLOGNA VIA IRNERIO, 13 – AFFIDAMENTO DELL'INCARICO ALL'ING. ROBERTO BALLARDINI.	12.634

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Criteria adottati per distinguere fra manutenzioni ordinarie e incrementative:

La manutenzione incrementativa aumenta la sicurezza, la capacità produttiva o la vita utile del bene e può essere sia programmata che non. Si ritengono prioritari gli interventi finalizzati al prolungamento della vita utile e all'adeguamento normativo rispetto a quelli che hanno come scopo l'incremento prestazionale della struttura, inteso come modifica del lay out distributivo con ricadute negli aspetti organizzativi finalizzati al miglioramento dell'erogazione delle prestazioni sanitarie. La manutenzione incrementativa aumenta la sicurezza, la capacità produttiva o la vita utile del bene e può essere sia programmata che non.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.854.516	1.650.286	1.204.229	73,0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.546.885	4.593.658	953.227	20,8%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	6.738.967	6.961.567	-222.600	-3,2%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	31.227		31.227	0,0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	58.569	47.818	10.750	22,5%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	4.549.514	4.339.349	210.165	4,8%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.150	0	6.150	0,0%
	TOTALE	19.785.827	17.592.679	2.193.148	12,5%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2012	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	7.294.411			0,0%
BA1590	Pulizia	9.750.185			0,0%
BA1600	Mensa	1.055.827			0,0%
BA1610	Riscaldamento	0			0,0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0			0,0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.162.890			0,0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	3.175.710			0,0%
BA1650	Utenze telefoniche	709.631			0,0%
BA1660	Utenze elettricità	9.148.540			0,0%
BA1670	Altre utenze	8.769.355			0,0%
BA1680	Premi di assicurazione	5.113.631			0,0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	1.154.116			0,0%
	...				0,0%
	...				0,0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	245.612			0,0%
	...				0,0%
	...				0,0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	12.510.104			0,0%
	...				0,0%
	...				0,0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	686			0,0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.338.428			0,0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	19.785.827	0	0	0,0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.854.516			0,0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.546.885			0,0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	6.738.967			0,0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	31.227			0,0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	58.569			0,0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	4.549.514			0,0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.150			0,0%
	TOTALE	82.214.954	0	0	0,0%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

Nessun contratto aziendale in essere deriva da una procedura di gara che prevede l'affidamento ad un unico assuntore di una molteplicità di servizi.

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

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	179.709.026	180.896.105	-1.187.079	-0,7%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	78.311.868	78.681.704	-369.836	-0,5%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	70.110.791	70.596.064	-485.273	-0,7%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	68.743.070			
	Voci di costo a carattere stipendiale	28.862.965			
	Retribuzione di posizione	12.370.183			
	Indennità di risultato	3.764.200			
	Altro trattamento accessorio	2.578.651			
	Oneri sociali su retribuzione	14.467.524			
	Altri oneri per il personale	6.699.547			
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	1.367.721			
	Voci di costo a carattere stipendiale	644.718			
	Retribuzione di posizione	171.321			
	Indennità di risultato	64.043			
	Altro trattamento accessorio	87.030			
	Oneri sociali su retribuzione	346.499			
	Altri oneri per il personale	54.110			
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	0			
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	8.201.077	8.085.640	115.437	1,4%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	8.117.859			
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.954.610			
	Retribuzione di posizione	849.235			
	Indennità di risultato	591.359			
	Altro trattamento accessorio	79.067			
	Oneri sociali su retribuzione	1.803.391			
	Altri oneri per il personale	840.197			
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	83.218			
	Voci di costo a carattere stipendiale	41.399			
	Retribuzione di posizione	12.822			
	Indennità di risultato	11.163			
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	17.834			
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0			
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	101.397.158	102.214.401	-817.243	-0,8%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	100.420.581			
	Voci di costo a carattere stipendiale	58.822.580			
	Straordinario e indennità personale	6.430.976			
	Retribuzione per produttività personale	4.131.124			
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	21.442.338			
	Altri oneri per il personale	9.593.563			
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	976.577			
	Voci di costo a carattere stipendiale	594.802			
	Straordinario e indennità personale	122.105			
	Retribuzione per produttività personale	33.958			
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	210.796			
	Altri oneri per il personale	14.916			
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	0			

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.342.095	1.339.926	2.169	0,2%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.342.095	1.339.926	2.169	0,2%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.074.138			
	Voci di costo a carattere stipendiale	558.628			
	Retribuzione di posizione	138.492			
	Indennità di risultato	133.407			
	Altro trattamento accessorio	7.284			
	Oneri sociali su retribuzione	214.311			
	Altri oneri per il personale	22.016			
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	267.957			
	Voci di costo a carattere stipendiale	87.251			
	Retribuzione di posizione	75.708			
	Indennità di risultato	25.208			
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	55.950			
	Altri oneri per il personale	23.840			
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0			
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0,0%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0			
	Voci di costo a carattere stipendiale	0			
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0			
	Voci di costo a carattere stipendiale	0			
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0			

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	36.237.964	36.829.624	-591.660	-1,6%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	1.029.642	986.874	42.768	4,2%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	865.294			
	Voci di costo a carattere stipendiale	425.024			
	Retribuzione di posizione	143.573			
	Indennità di risultato	81.593			
	Altro trattamento accessorio	360			
	Oneri sociali su retribuzione	177.181			
	Altri oneri per il personale	37.563			
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	164.348			
	Voci di costo a carattere stipendiale	87.120			
	Retribuzione di posizione	38.239			
	Indennità di risultato	3.750			
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	35.239			
	Altri oneri per il personale	0			
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0			
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	35.208.322	35.842.751	-634.429	-1,8%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	35.197.379			
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.181.002			
	Straordinario e indennità personale	1.638.209			
	Retribuzione per produttività personale	875.922			
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	7.558.528			
	Altri oneri per il personale	1.943.718			
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	10.943			
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.250			
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	3.100			
	Altri oneri per il personale	593			
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0			

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

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	13.289.393	13.538.070	-248.677	-2%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.214.617	1.146.159	68.458	6%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.103.707		-1.103.707	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale	572.714		-572.714	-100%
	Retribuzione di posizione	160.644		-160.644	-100%
	Indennità di risultato	83.092		-83.092	-100%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	229.367		-229.367	-100%
	Altri oneri per il personale	57.890		-57.890	-100%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	110.910		-110.910	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale	44.185		-44.185	-100%
	Retribuzione di posizione	32.841		-32.841	-100%
	Indennità di risultato	10.000		-10.000	-100%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	23.884		-23.884	-100%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0		0	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	12.074.776	12.391.912	-317.136	-3%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.908.781		-11.908.781	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.516.658		-7.516.658	-100%
	Straordinario e indennità personale	74.024		-74.024	-100%
	Retribuzione per produttività personale	614.591		-614.591	-100%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	2.446.431		-2.446.431	-100%
	Altri oneri per il personale	1.257.077		-1.257.077	-100%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	165.995		-165.995	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale	101.384		-101.384	-100%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	46.751		-46.751	-100%
	Altri oneri per il personale	17.860		-17.860	-100%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0		0	0%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

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

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO T	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO T	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			647	31	31	647		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	12.789.876	12.782.892				0	12.735.583	-54.293	-47.309
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.471.601	2.471.601				0	2.471.601	0	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	3.470.167	3.470.167				0	3.460.077	-10.090	-10.090
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			127	8	5	130		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.266.598	1.266.568				0	1.264.919	-1.679	-1.649
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	89.276	89.276				0	90.019	743	743
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	728.945	724.740				0	720.757	-8.188	-3.983
PERSONALE NON DIRIGENTE			4.248	91	222	4.117		0	0
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	12.688.178	12.679.032				0	12.620.069	-68.109	-58.963
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	8.281.379	8.281.379				0	8.281.379	0	0
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	5.982.787	5.967.528				0	5.851.157	-131.630	-116.371
TOTALE	47.768.807	47.733.183	5.022	130	258	4.894	47.495.561	-273.246	-237.622

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 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	442.124	289.324	152.800	52,8%
BA2520	Perdite su crediti	103	1.132	-1.029	-90,9%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	536.647	564.129	-27.481	-4,9%
	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DIRETTORE GENERALE	149.772			
	ONERI SOCIALI DIRETTORE GENERALE	1.872			
	INDENNITA' RIMBORSO SPESE DIRETTORE SANITARIO	119.913			
	ONERI SOCIALI DIRETTORE SANITARIO	859			
	INDENNITA' RIMBORSI SPESE DIRETTORE AMMINISTRATIVO	120.973			
	ONERI SOCIALI DIRETTORE AMMINISTRATIVO	32.424			
	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE COLLEGIO SINDACALE	56.013			
	ONERI SOCIALI COLLEGIO SINDACALE	1.608			
	COMPETENZE ONERI E RIMBORSI SPESE COMITATO INDIRIZZO	53.213			
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	599.584	719.814	-120.229	-16,7%
	SPESE LEGALI	334.324		334.324	0,0%
	SCONTI,ABBUONI,RIBASSI,ARROTOND PASSIVI	632			
	ALTRE SPESE AMMINISTRATIVE	228.644			
	SPESE GENERALI PER COMMISSIONI VARIE	7.600			
	PUBBLICHE RELAZIONI	28.384		28.384	0,0%
	TOTALE	1.578.459	1.574.397	4.061	0,3%

Nota:i contributi a carico ente per le figure della direzione generale dipendenti di altre aziende sanitarie della regione, sono stati iscritti nel 2012 (per l'importo complessivo di euro 69.970) al conto BA1720, per consentire il corretto consolidamento dati a livello regionale.

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	5.425.000	6.211.337	-786.337	-12,7%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	1.298.337	-1.298.337	-100,0%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	545.000	1.250.000	-705.000	-56,4%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0,0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0,0%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	4.880.000	3.663.000	1.217.000	33,2%
	ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI NON ASSICURATI (FRANCHIGIE SU ASSICURAZIONE)	3.970.000			
	ACCANTONAMENTO AL FONDO PER CONTENZIOSO APPALTI	560.000			
	ACCANTONAMENTO PER SPESE LEGALI	350.000			
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0,0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	11.006.768	0	11.006.768	0,0%
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	2.027.875		2.027.875	0,0%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	8.978.893		8.978.893	0,0%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0		0	0,0%
	Altri accantonamenti:	8.108.733	3.381.507	4.727.227	139,8%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	500.000	700.000	-200.000	-28,6%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0,0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0,0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0,0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0,0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0,0%
BA2890	Altri accantonamenti	7.608.733	2.681.507	4.927.227	183,7%
	ACCANTONAMENTO AL FONDO INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	107.487			
	ACCANT AL FONDO PER LA RILIQUIDAZIONE DEL PERSONALE IN QUIESCENZA	167.374			
	ACCANTONAMENTO MANUTENZIONI CICLICHE	6.433.872			
	ACCANTONAMENTO PER INTERVENTI DI RIPRISTINO EVENTI SISMICI	900.000			
	TOTALE	24.540.501	9.592.844	14.947.658	155,8%

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	Dettagli illustrati in tabella

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?		SI	Si rileva una consistente riduzione degli interessi su mutui legato al calo dei tassi di interessi, un aumento degli interessi passivi su anticipazione di cassa legato a un maggior utilizzo dell'anticipazione e un aumento degli altri interessi passivi determinati dai ritardi dei pagamenti dei fornitori di beni e servizi.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	C.1) Interessi attivi	69.933	68.146	1.787	2,6%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	5.992		5.992	0,0%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	63.863	68.146	-4.283	-6,3%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	78		78	0,0%
CA0050	C.2) Altri proventi	116		116	0,0%
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni			0	0,0%
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			0	0,0%
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			0	0,0%
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti			0	0,0%
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	116	949	-834	-87,8%
CA0110	C.3) Interessi passivi	2.150.826	2.228.009	-77.183	-3,5%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	44.267	20.743	23.524	113,4%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.582.836	1.931.518	-348.682	-18,1%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	523.723	275.748	247.975	89,9%
CA0150	C.4) Altri oneri	152.854	112.926	39.929	35,4%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	131.771	97.168	34.603	35,6%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	21.083	15.757	5.326	33,8%
	TOTALE	-2.233.632	-2.271.839	38.207	-1,7%

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	Si sono state rilevate plusvalenze ordinarie su beni mobili per un valore di 1.000 euro e minusvalenze relative alla dismissione di beni per un valore complessivo di 35.673 euro

PS02 –Sopravvenienze attive

Sopravvenienze attive	
Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	534.141
Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	518.703
Sopravvenienze attive v/terzi relativo all'acquisto di beni e servizi	1.850.657
Altre sopravvenienze attive v/terzi	368.460
Totale	3.271.961

Le poste più rilevanti sono costituite da:	
Chiusura costi stimati per conguagli assicurazione anno 2003	394.841
Chiusura costi stimati per conguagli assicurazione anno 2007	487.809
Errata fatturazione da parte fornitore	197.542
Chiusura contenzioso con ditta fornitrice 2008-2009	136.301
Note di accredito anni precedenti	471.193
Sconti per farmaci alla dimissione	124.248
Utenze telefoniche anno 2010	43.369
Chiusura costi stimati anni precedenti	117.407
Recupero credito INAIL 2011	147.985
Ricognizione costi stimati Formazione e aggiornamento fino al 2006	209.196
Rimborsi costi 2010 test West Nile virus	142.678
Chiusura costi stimati relativi a personale 2006	132.725

PS03 –Insussistenze attive

Insussistenze attive	
Insussistenze attive v/terzi relative al personale	105.253
Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	41.310
	146.562

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

PS04 –Sopravvenienze passive

Sopravvenienze passive	
Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	296.510
Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale -dirigenza medica	82.033
Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale -dirigenza non medica	4.368
Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale -comparto	241.190
Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	680.985
Altre sopravvenienze passive v/terzi	457.773
	1.762.859

Le poste più rilevanti sono costituite da:	
Contenzioso con ditta fallita	198.214
Costi per beni e servizi relativi ad anni precedenti	451.037
Costi personale dipendente anni precedenti	51.756
Quote progetti finanziati ad aziende sanitarie della regione	89.299

PS05 –Insussistenze passive

Insussistenze passive	
Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.917
Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	463.246
Altre insussistenze passive v/terzi	423.651
	899.815

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	SÌ	NO	
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		

27. Modello Ministeriale CE Anno 2012

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	
AA0000	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	103.156.061
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	73.074.801
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	63.846.801
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	9.228.000
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	20.443.032
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	20.174.041
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	2.085.823
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	18.088.218
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	84.090
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	84.090
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	184.901
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	184.901
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	9.638.229
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	9.425.729
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	212.500
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.288.451
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-981.188
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-307.263
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.929.300
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.334.182
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	469.494
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.125.623
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	431.130.014
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	403.133.259
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	336.028.604
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	229.468.730
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	65.570.126
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	38.145.223
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.844.526
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	966.995
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	66.137.660
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	50.843.771
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	10.449.051
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	3.876.019
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	60.617
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	908.202
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	908.202
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	
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)	
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	7.016.508
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	20.980.247
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	6.575.316
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	13.090.215
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	1.314.716
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)	
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.465.350
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	77.983
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	120.697
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	117.541
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	3.156
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.163.654
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	755.526
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	807.147
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.600.981
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.279.395

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	434.483
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	97.457
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	2.747.455
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.823.622
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.823.622
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.280.204
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.483.431
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	796.773
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11.938.507
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	4.341.467
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	89.571
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	5.931.136
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	345.999
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	606.505
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	623.829
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	263.669
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.320.094
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	201.265
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.225.133
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	893.696
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	572.194.749
BA0000	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-122.294.612
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-116.258.516
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-64.120.551
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-62.669.973
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-1.450.579
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-2.878.307
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-2.878.307
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-45.681.456
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-34.825.259
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-3.595.244
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-7.260.953
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-156.216
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-16.138
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-563.625
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-1.212.761
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-1.629.462
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-6.036.096
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-2.404.973
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-1.365.335
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-18.077
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-1.329.854

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-917.226
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-631
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-126.888.870
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-63.682.805
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	
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-688.943
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-355.098
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-144.878
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-188.968
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-188.968
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
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)	
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	
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)	
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	
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)	
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-1.446.927
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-445.361
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-192.733
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-808.832
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-808.832
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
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 intra-regionale	
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-3.041.684
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-2.030.286
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-1.011.397
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 intra-regionale	
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	-17.059.943
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	-4.493.110
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	-11.380.573
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-1.186.259
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-977.785
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-977.785
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-20.360.726

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-94.559
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-4.951
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-20.261.216
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-700.113
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-1.109.994
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-1.140.195
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-13.435.478
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-3.875.435
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-20.106.797
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-2.564.141
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-367.154
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-287.887
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-16.887.615
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-63.206.065
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-61.090.013
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-7.294.411
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-9.750.185
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-1.055.827
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-2.162.890
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-3.175.710
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-709.631
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-9.148.540
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-8.769.355
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-5.113.631
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-4.985.055
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-128.576
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-13.909.833
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-1.154.116
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-245.612
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-12.510.104
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-776.938
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-772.965
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-228.660
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-130.577
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-34.574
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-379.154

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-3.974
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-3.974
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra-regione)	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-1.339.114
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-686
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-1.338.428
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-19.785.827
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-2.854.516
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-5.546.885
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-6.738.967
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-31.227
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-58.569
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-4.549.514
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-6.150
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-2.606.752
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-393.777
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-2.212.975
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-1.509.712
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-703.263
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA2080	Totale Costo del personale	-230.578.477
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-179.709.026
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-78.311.868
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-70.110.790
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-68.743.070
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-1.367.721
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-8.201.077
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-8.117.859
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-83.218
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-101.397.158
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-100.420.581
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-976.577
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-1.342.094
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-1.342.094
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-1.074.138
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-267.957
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-36.237.964
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-1.029.642
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-865.295

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-164.348
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-35.208.322
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-35.197.380
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-10.942
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-13.289.393
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-1.214.617
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-1.103.708
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-110.910
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-12.074.776
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-11.908.781
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-165.995
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-1.578.459
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-442.124
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-103
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-1.136.231
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-536.647
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-599.584
BA2560	Totale Ammortamenti	-23.764.036
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-1.696.777
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-22.067.258
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-14.113.567
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-103.742
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-14.009.825
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-7.953.691
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-2.068.848
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-2.068.848
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-1.311.789
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-1.257.921
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-53.868
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-24.540.501
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-5.425.000
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-545.000
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-4.880.000
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-11.006.768
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-2.027.875
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-8.978.893
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-8.108.733
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-500.000
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-7.608.733
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	-555.418.171
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	69.933
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	5.992
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	63.863
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	78
CA0050	C.2) Altri proventi	116
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	116
CA0110	C.3) Interessi passivi	-2.150.826
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-44.267
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-1.582.836
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-523.723
CA0150	C.4) Altri oneri	-152.854
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-131.771
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-21.083
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-2.233.632
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	
DA0020	D.2) Svalutazioni	
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	4.273.568
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	1.000
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	4.272.568
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	854.044
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.271.961
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	534.141
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.737.820
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	518.703
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.850.657
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	368.460
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	146.562
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	146.562
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	105.253
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	41.310
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-2.699.455
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-35.673
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-2.663.783
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-974
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-135
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-1.762.859
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-296.510
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-296.510
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-1.466.349
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-327.591
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-82.033
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-4.368
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-241.190
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-680.985
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-457.773
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-899.815
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-12.917
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-886.897
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-463.246
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-423.651
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.574.112
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	16.117.058
YA0000	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	-15.968.505
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-14.865.740
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-266.601
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-836.164
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	
YA0060	Y.2) IRES	-148.553
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-148.553
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
YZ9999	Totale imposte e tasse	-16.117.058
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0

28. Modello Ministeriale SP Anno 2012

ATTIVO		
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	385.854.463
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.428.458
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2.425.882
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	23.563.496
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-21.137.614
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2.576
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	277
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-277
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	64.692
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-62.116
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	81.765
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-81.765
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	383.386.574
AAA280	A.II.1) Terreni	-
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	
AAA310	A.II.2) Fabbricati	325.456.305
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.491.851
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.458.077
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-966.225
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	322.964.454
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	467.679.264
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-144.714.811
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	-
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.501.246
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	94.130.211
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-83.628.964
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	2.664.887
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	14.935.203
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-12.270.316
AAA470	A.II.6) Automezzi	95.756
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	684.568
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-588.812
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	196.512
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.804.319
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	19.602.020
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-16.797.701
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	41.667.549
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	39.432
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	
AAA700	A.III.2) Titoli	39.432
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	39.432
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	161.822.631
ABA000	B.I) RIMANENZE	10.775.663
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	10.000.836
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.337.467
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	5.923.702
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	6.080
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.224
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	81.077
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	650.286
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	774.827
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	49.002
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	302.243
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	281.895
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	141.687
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	
ABA190	B.II) CREDITI	150.775.971
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	4.183.660
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	4.183.660
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	96.607.454
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	64.610.417
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	30.361.993
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	3.284.942
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

ABA440	giuntivo B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario corrente extra LEA	
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	22.150.314
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	8.813.169
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	31.997.037
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	31.997.037
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	85.641
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	39.902.994
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	37.505.040
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	1.302.555
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	36.202.485
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.397.954
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	6.340
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	6.340
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	69.484
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	9.920.399
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	4.806.320
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	11.000
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	3.198.206
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	1.904.873
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	270.996
ABA760	B.IV.1) Cassa	15.875
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	119.352
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	135.770
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	187.976
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	187.976
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	187.976
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	

TOTALE ATTIVO	547.865.070
----------------------	--------------------

ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	17.494.153
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	2.468.961
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	15.000.978
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	24.213

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

PASSIVO

PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-122.177.590
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	2.907.011
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-245.365.631
PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	-99.749.139
PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	-117.275.300
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-86.575.704
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-30.699.595
PAA070	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	-28.005.245
PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>	
PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	-335.947
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-9.892.786
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-4.330.234
PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>	
PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	-2.613.029
PAA140	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>	-1.717.205
PAA150	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>	
PAA160	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>	
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-
PAA180	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>	
PAA190	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	
PAA200	<i>A.V.3) Altro</i>	
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	134.504.051
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-51.745.793
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-18.360.961
PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	-8.292.564
PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	-880.165
PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	
PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	
PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	-9.188.232
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>	
PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>	
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>	
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	
PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>	
PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>	
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-16.420.220
PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	-1.397.705
PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	-3.947.749
PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	-11.074.767
PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-16.964.611
PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>	
PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	-
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	
PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	-16.964.611
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	
PDZ999	D) DEBITI	-373.941.687
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-110.104.415
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-
PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>	
PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>	
PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>	
PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>	
PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-19.403.799
PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>	
PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>	
PDA100	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>	
PDA110	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	
PDA120	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	-19.403.799
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-21.970.426
PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-20.943.789
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-2.552.216
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-18.391.573
PDA220	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>	-1.026.637
PDA230	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>	
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-3.043.514
PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	-206.343
PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>	
PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	-2.837.171
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-160.427.036
PDA290	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	-391.273
PDA300	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	-160.035.763
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-5.150.224
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-11.023.753
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-13.805.668
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-29.012.852
PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	
PDA360	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	-19.633.383
PDA370	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	
PDA380	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	-9.379.468
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
PEA010	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>	
PEA020	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-
PEA040	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	
PEA050	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	

TOTALE PASSIVO	-547.865.070
-----------------------	---------------------

PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-17.494.153
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-2.468.961
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-15.000.978
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-24.213

29. Modello Ministeriale CE Anno 2011

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Consuntivo deliberato = Consuntivo per CE 2011
A00000	A) Valore della produzione	
A01000	A.1) Contributi in c/esercizio	87.668.059
A01005	A.1.A) Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	64.872.235
A01010	A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	64.747.780
A01015	A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	124.455
A01020	A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	22.795.824
A01025	A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	1.969.810
A01030	A.1.B.1.1) Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	
A01035	A.1.B.1.2) Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) vincolati	1.969.810
A01040	A.1.B.1.3) Contributi da Asl/Ao/Irccs/Policlinici (extra fondo) vincolati	
A01045	A.1.B.1.4) Contributi in conto esercizio per ricerca corrente	
A01050	A.1.B.1.5) Contributi in conto esercizio per ricerca finalizzata	
A01055	A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	20.826.014
A01060	A.1.B.2.1) Contributi da Regione (extra fondo) - Altro	20.826.014
A01065	A.1.B.2.2) Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - Altro	
A01070	A.1.B.2.3) Contributi da Asl/Ao/Irccs/Policlinici (extra fondo) - Altro	
A01075	A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	
A02000	A.2) Proventi e ricavi diversi	433.645.654
A02005	A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	431.035.029
A02010	A.2.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici	402.023.362
A02015	A.2.A.1.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione	331.336.642
A02020	A.2.A.1.1.A) Prestazioni di ricovero	231.362.167
A02025	A.2.A.1.1.B) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	59.749.289
A02030	A.2.A.1.1.C) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	
A02035	A.2.A.1.1.D) Prestazioni di File F	36.464.605
A02040	A.2.A.1.1.E) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie	3.760.582
A02045	A.2.A.1.1.E.1) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale	
A02050	A.2.A.1.1.E.2) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	
A02055	A.2.A.1.1.E.3) Prestazioni termali	
A02060	A.2.A.1.1.E.4) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	
A02065	A.2.A.1.1.E.5) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	3.760.582
A02070	A.2.A.1.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici	1.971.337
A02075	A.2.A.1.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione	68.715.382
A02080	A.2.A.1.3.A) Prestazioni di ricovero	53.841.629
A02085	A.2.A.1.3.B) Prestazioni ambulatoriali	10.427.128
A02090	A.2.A.1.3.C) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	
A02095	A.2.A.1.3.D) Prestazioni di File F	3.912.942
A02100	A.2.A.1.3.E) Altre prestazioni sanitarie soggette a compensazione Extraregione	0
A02105	A.2.A.1.3.E.1) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	
A02110	A.2.A.1.3.E.2) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	
A02115	A.2.A.1.3.E.3) Prestazioni termali Extraregione	
A02120	A.2.A.1.3.E.4) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	
A02125	A.2.A.1.3.E.5) Altre prestazioni sanitarie Extraregione	
A02130	A.2.A.1.3.F) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie non soggette a compensazione Extraregione	533.682

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

A02135	A.2.A.1.3.F.1) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggetta a compensazione Extraregione	
A02140	A.2.A.1.3.F.2) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie non soggetta a compensazione Extraregione	533.682
A02145	A.2.A.1.3.G) Altre prestazioni sanitarie - Mobilità attiva Internazionale	
A02150	A.2.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate da soggetti privati v/ residenti extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
A02155	A.2.A.2.1) Prestazioni di ricovero da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
A02160	A.2.A.2.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
A02165	A.2.A.2.3) Prestazioni di File F da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
A02170	A.2.A.2.4) Altre prestazioni sanitarie erogate da privati v/residenti extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
A02175	A.2.A.3) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	7.914.327
A02180	A.2.A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21.097.341
A02185	A.2.A.4.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	8.015.272
A02190	A.2.A.4.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	13.082.069
A02195	A.2.A.4.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0
A02200	A.2.A.4.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	
A02205	A.2.A.4.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Asl - Ao,Irccs e Policlinici della Regione)	
A02210	A.2.A.4.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	
A02215	A.2.A.4.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Asl - Ao, Irccs e Policlinici della Regione)	
A02220	A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	247.331
A02225	A.2.C) Altri proventi	2.363.295
A02230	A.2.C.1) Proventi non sanitari	1.458.030
A02235	A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.458.030
A02239	A.2.C.1.2) Altri proventi non sanitari	
A02240	A.2.C.2) Altri proventi diversi	905.264
A03000	A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	11.095.735
A03005	A.3.A) Rimborsi assicurativi	149.085
A03010	A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	10.946.650
A03015	A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	5.300.216
A03020	A.3.B.1.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando in Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	41.794
A03025	A.3.B.1.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	3.831.668
A03030	A.3.B.1.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	1.426.754
A03035	A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/altri Enti Pubblici	3.273.708
A03040	A.3.B.2.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando v/altri Enti Pubblici	527.641
A03045	A.3.B.2.2) Rimborsi per acquisto beni v/altri Enti Pubblici	62.705
A03050	A.3.B.2.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche v/Altri Enti Pubblici	2.683.363
A03055	A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/Regione	635.922
A03060	A.3.B.3.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando v/Regione	635.922
A03065	A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche v/Regione	
A03070	A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/privati	1.736.805
A03075	A.3.B.4.1) Rimborso da Aziende Farmaceutiche per Pay Back	
A03080	A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	1.736.805

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

A04000	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	8.610.440
A04005	A.4.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.843.281
A04010	A.4.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	767.159
A04015	A.4.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)- Altro	
A05000	A.5) Costi capitalizzati	10.663.246
A05005	A.5.A) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti // [Costi Sterilizzati]	10.342.385
A05010	A.5.A.1) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	9.918.283
A05015	A.5.A.2) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	
A05020	A.5.A.3) Costi capitalizzati da utilizzo altre poste del patrimonio netto	424.103
A05025	A.5.B) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	320.861
A99999	Totale valore della produzione (A)	551.683.134
B00000	B) Costi della produzione	
B01000	B.1) Acquisti di beni	-123.764.237
B01005	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-116.704.200
B01010	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-60.435.466
B01015	B.1.A.2) Ossigeno	-1.195.180
B01020	B.1.A.3) Prodotti dietetici	-169.456
B01025	B.1.A.4) Materiali per la profilassi (vaccini)	
B01030	B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	-8.973.047
B01035	B.1.A.6) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	-1.201.895
B01040	B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	-27.114.435
B01045	B.1.A.8) Materiali protesici	-12.053.065
B01050	B.1.A.9) Materiali per emodialisi	-409.261
B01055	B.1.A.10) Materiali e Prodotti per uso veterinario	
B01060	B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-468.367
B01065	B.1.A.12) Beni e prodotti sanitari da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-4.684.027
B01070	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-7.060.037
B01075	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-2.742.516
B01080	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-1.359.920
B01085	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-20.076
B01090	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-1.397.017
B01095	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-1.178.280
B01100	B.1.B.6) Altri beni non sanitari	-362.227
B01105	B.1.B.7) Beni non sanitari da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	
B02000	B.2) Acquisti di servizi	-123.521.414
B02005	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-66.113.319
B02010	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
B02015	B.2.A.1.1) - da convenzione	0
B02020	B.2.A.1.1.A) Spese per assistenza MMG	
B02025	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	
B02030	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	
B02035	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	
B02040	B.2.A.1.2) – da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità in-traregionale	
B02045	B.2.A.1.3) – da pubblico Mobilità (Extra Regione)	
B02050	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
B02055	B.2.A.2.1) - da convenzione	
B02060	B.2.A.2.2) – da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità in-traregionale	
B02065	B.2.A.2.3) – da pubblico (extra Regione)	
B02070	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-626.195

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

B02075	B.2.A.3.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	-323.193
B02080	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
B02085	B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-110.886
B02090	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	
B02095	B.2.A.3.5) - da privato	-192.116
B02100	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS Privati e Policl. privati	
B02105	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	
B02110	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	
B02115	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri soggetti privati	-192.116
B02120	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
B02125	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
B02130	B.2.A.4.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	
B02135	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
B02140	B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non soggetto a compensazione	
B02145	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	
B02150	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica	0
B02155	B.2.A.5.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	
B02160	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
B02165	B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	
B02170	B.2.A.5.4) - da privato	
B02175	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-3.503.470
B02180	B.2.A.6.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	-376.981
B02185	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
B02190	B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-127.313
B02195	B.2.A.6.4) - da privato	-2.999.176
B02200	B.2.A.6.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS Privati e Policlinici privati	
B02205	B.2.A.6.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	
B02210	B.2.A.6.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura Private	-2.999.176
B02215	B.2.A.6.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri soggetti privati	
B02220	B.2.A.6.5) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
B02225	B.2.A.7) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
B02230	B.2.A.7.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	
B02235	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
B02240	B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione) - non soggette a compensazione	
B02245	B.2.A.7.4) - da privato(intraregionale ed extraregionale)	
B02250	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	0
B02255	B.2.A.8.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	
B02260	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
B02265	B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	
B02270	B.2.A.8.4) - da privato	
B02275	B.2.A.8.5) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
B02280	B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

B02285	B.2.A.9.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	
B02290	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
B02295	B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	
B02300	B.2.A.9.4) - da privato	
B02305	B.2.A.9.5) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
B02310	B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari	-3.078.650
B02315	B.2.A.10.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	-2.134.114
B02320	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
B02325	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	
B02330	B.2.A.10.4) - da privato	-944.536
B02335	B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-46.000
B02340	B.2.A.11.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	
B02345	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri enti pubblici)	-46.000
B02350	B.2.A.11.3) - da pubblico (extra Regione) non soggette a compensazione	
B02355	B.2.A.11.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	
B02360	B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-16.874.782
B02365	B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0
B02370	B.2.A.13.1) Contributi ad associazioni di volontariato	
B02375	B.2.A.13.2) Rimborsi per cure all'estero	
B02380	B.2.A.13.3) Contributi per ARPA	
B02385	B.2.A.13.4) Contributi per Agenzie Regionali	
B02390	B.2.A.13.5) Contributo Legge 210/92	
B02395	B.2.A.13.6) Altri rimborsi, assegni e contributi	
B02400	B.2.A.13.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Asl-Ao-Irccs-Policlinici della Regione	
B02405	B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-22.872.388
B02410	B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-402.218
B02415	B.2.A.14.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da Terzi - Altri enti pubblici	-24.095
B02420	B.2.A.14.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-22.446.076
B02425	B.2.A.14.3.A) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-2.931.591
B02430	B.2.A.14.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-1.213.712
B02435	B.2.A.14.3.C) Indennità a personale universitario -area sanitaria	-13.481.861
B02440	B.2.A.14.3.D) Lavoro interninale -area sanitaria	
B02445	B.2.A.14.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria	-4.818.911
B02450	B.2.A.14.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0
B02455	B.2.A.14.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	
B02460	B.2.A.14.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, Enti Pubblici e da Università	
B02465	B.2.A.14.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	
B02470	B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-19.111.833
B02475	B.2.A.15.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione	-2.921.184
B02480	B.2.A.15.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico - Altri enti	-769.594
B02485	B.2.A.15.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico (extra Regione)	-83.078
B02490	B.2.A.15.4) Altri servizi sanitari da privato	-15.337.977
B02495	B.2.A.15.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

B02500	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-57.408.096
B02505	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-54.946.480
B02510	B.2.B.1.1) Lavanderia	-7.012.942
B02515	B.2.B.1.2) Pulizia	-9.632.835
B02520	B.2.B.1.3) Mensa	-858.774
B02525	B.2.B.1.4) Riscaldamento	
B02530	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	
B02535	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-2.025.121
B02540	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-3.089.740
B02545	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-704.188
B02550	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-7.462.100
B02555	B.2.B.1.10) Altre utenze	-7.723.198
B02560	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-5.091.935
B02565	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-4.976.314
B02570	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-115.620
B02575	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-11.345.647
B02580	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)	-469.619
B02585	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da pubblico	-211.440
B02590	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-10.664.588
B02595	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-934.106
B02600	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	
B02605	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	
B02610	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-934.106
B02615	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-210.706
B02620	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-389.623
B02625	B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale -area non sanitaria	
B02630	B.2.B.2.3.D) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area non sanitaria	-333.777
B02635	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0
B02640	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	
B02645	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regioni, Enti Pubblici e da Università	
B02650	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	
B02655	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-1.527.509
B02660	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-82.243
B02665	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-1.445.267
B03000	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-17.592.679
B03005	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	-1.650.286
B03010	B.3.B) Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine	-4.593.658
B03015	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	-6.961.567
B03020	B.3.D) Manutenzione e riparazione per la manut. di automezzi (sanitari e non)	-47.818
B03025	B.3.E) Altre manutenzioni e riparazioni	-4.339.349
B03030	B.3.F) Manutenzioni e riparazioni da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	
B04000	B.4) Godimento di beni di terzi	-3.761.644
B04005	B.4.A) Affitti passivi	-544.701
B04010	B.4.B) Canoni di noleggio	-3.216.942
B04015	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-2.511.437
B04020	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-705.506
B04025	B.4.C) Canoni di leasing	0
B04030	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

B04035	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	
B04040	B.4.D) Locazioni e noleggi da Asl-Ao della Regione	
B05089	Totale Costo del personale	-232.603.726
B05000	B.5) Personale del ruolo sanitario	-180.896.105
B05005	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-78.681.704
B05010	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-70.596.064
B05015	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-8.085.640
B05020	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-102.214.401
B06000	B.6) Personale del ruolo professionale	-1.339.926
B06005	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-1.339.926
B06010	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	
B07000	B.7) Personale del ruolo tecnico	-36.829.624
B07005	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-986.874
B07010	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-35.842.751
B08000	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-13.538.070
B08005	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-1.146.159
B08010	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-12.391.912
B09000	B.9) Oneri diversi di gestione	-1.574.397
B09005	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	-289.324
B09010	B.9.B) Perdite su crediti	-1.132
B09015	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-1.283.942
B09020	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-564.129
B09025	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-719.814
B10000	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-1.817.525
B11129	Totale Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-22.434.741
B11000	B.11) Ammortamento dei fabbricati	-13.652.603
B11005	B.11.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	
B11010	B.11.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-13.652.603
B12000	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-8.782.138
B13000	B.13) Svalutazione dei crediti	-1.835.973
B14000	B.14) Variazione delle rimanenze	-2.105.326
B14005	B.14.A) Variazione rimanenze sanitarie	-2.089.822
B14010	B.14.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-15.504
B15000	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-9.592.844
B15005	B.15.A) Accantonamenti per rischi	-6.211.337
B15010	B.15.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-1.298.337
B15015	B.15.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-1.250.000
B15020	B.15.A.3) Altri accantonamenti per rischi	-3.663.000
B15025	B.15.B) Accantonamenti per premio di operosità	
B15030	B.15.C) Altri accantonamenti	-3.381.507
B15035	B.15.C.1) Accantonamenti per interessi di mora	-700.000
B15040	B.15.C.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PIs/MCA ed altri	
B15045	B.15.C.3) Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza medica	
B15050	B.15.C.4) Acc. Rinnovi contratt.- dirigenza non medica	
B15055	B.15.C.5) Acc. Rinnovi contratt.: - comparto	
B15060	B.15.C.6) Altri accantonamenti	-2.681.507
B99999	Totale costi della produzione (B)	-540.604.507
C00000	C) Proventi e oneri finanziari	
C01000	C.1) Interessi attivi	68.146
C01005	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	
C01010	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	68.146
C01015	C.1.C) Altri interessi attivi	
C02000	C.2) Altri proventi	949
C02005	C.2.A) Proventi da partecipazioni	
C02010	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

C02015	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	
C02020	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	
C02025	C.2.E) Utili su cambi	949
C03000	C.3) Interessi passivi	-2.228.009
C03005	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	-20.743
C03010	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-1.931.518
C03015	C.3.C) Altri interessi passivi	-275.748
C04000	C.4) Altri oneri	-112.926
C04005	C.4.A) Altri oneri finanziari	-97.168
C04010	C.4.B) Perdite su cambi	-15.757
C99999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-2.271.839
D00000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D01000	D.1) Rivalutazioni	
D02000	D.2) Svalutazioni	
D99999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
E00000	E) Proventi e oneri straordinari	
E01000	E.1) Proventi straordinari	4.500.319
E01005	E.1.A) Plusvalenze	
E01010	E.1.B) Altri proventi straordinari	4.500.319
E01015	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	1.004.865
E01020	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.491.505
E01025	E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	150.195
E01030	E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi	3.341.310
E01035	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
E01040	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	
E01045	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
E01050	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
E01055	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	
E01060	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.341.310
E01065	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	
E01070	E.1.B.3) Insussistenze attive	3.949
E01075	E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	
E01080	E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi	3.949
E01085	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
E01090	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	
E01095	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
E01100	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
E01105	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	
E01110	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.949
E01115	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi	
E01120	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	
E02000	E.2) Oneri straordinari	-4.575.586
E02005	E.2.A) Minusvalenze	-52.109
E02010	E.2.B) Altri oneri straordinari	-4.523.477
E02015	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-92
E02020	E.2.B.2) Oneri da cause civili	-124.354
E02025	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-4.148.742
E02030	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	-501.114
E02035	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative alla mobilità intraregionale	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

E02040	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.	-501.114
E02045	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-3.647.628
E02050	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
E02055	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-70.745
E02060	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0
E02065	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	
E02070	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-70.745
E02075	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
E02080	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
E02085	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
E02090	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-3.576.883
E02095	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	
E02100	E.2.B.4) Insussistenze passive	-250.290
E02105	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	
E02110	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-250.290
E02115	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
E02120	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	
E02125	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
E02130	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
E02135	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
E02140	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-250.290
E02145	E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi	
E02150	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	
E99999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-75.267
X01000	Risultato prima delle imposte (A – B +/- C +/- D +/- E)	8.731.520
Y00000	Imposte e tasse	
Y01000	Y.1) IRAP	-16.252.177
Y01005	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-15.059.733
Y01010	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-362.213
Y01015	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-830.231
Y01020	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y02000	Y.2) IRES	-132.515
Y02005	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-132.515
Y02010	Y.2.B) IRES su attività commerciale	
Y03000	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
Y99999	Totale imposte e tasse	-16.384.692
Z99999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-7.653.171

30. Modello Ministeriale SP Anno 2011

ATTIVO

AA9999	A) IMMOBILIZZAZIONI	398.255.897
AA0100	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.587.277
AA0102	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0
AA0104	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	
AA0106	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	
AA0108	A.I.2) Costi di ricerca, sviluppo	0
AA0110	A.I.2.a) Costi di ricerca, sviluppo	
AA0112	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca, sviluppo	
AA0114	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.577.057
AA0116	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	22.110.780
AA0118	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-18.533.723
AA0120	A.I.4) immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	
AA0122	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	10.220
AA0124	A.I.5.a) Altre immobilizzazioni immateriali	1.060.299
AA0126	A.I.5.b) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-1.050.079
AA0200	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	394.629.180
AA0202	A.II.1) Terreni	
AA0204	A.II.2) Fabbricati	339.113.315
AA0206	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.436.602
AA0208	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.458.077
AA0210	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-21.474
AA0212	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	335.676.713
AA0214	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	466.381.698
AA0216	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-130.704.986
AA0218	A.II.3) Impianti e macchinari	0
AA0220	A.II.3.a) Impianti e macchinari	
AA0222	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	
AA0224	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	21.995.175
AA0226	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	94.326.043
AA0228	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-72.330.868
AA0230	A.II.5) Mobili e arredi	4.082.187
AA0232	A.II.5.a) Mobili e arredi	11.045.620
AA0234	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-6.963.433
AA0236	A.II.6) Automezzi	156.105
AA0238	A.II.6.a) Automezzi	682.140
AA0240	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-526.035
AA0242	A.II.7) Altri beni materiali	4.137.068
AA0244	A.II.7.a) Altri beni materiali	18.690.244
AA0246	A.II.7.b) F.do Amm.to Altri beni materiali	-14.553.175

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

AA0248	A.II.8) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	25.145.330
AA0300	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	39.440
AA0302	A.III.1) Crediti finanziari	0
AA0304	A.III.1.a) Crediti finanziari v/imprese controllate	
AA0306	A.III.1.b) Crediti finanziari v/imprese collegate	
AA0308	A.III.1.c) Crediti finanziari v/Regione	
AA0310	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	
AA0312	A.III.2) Titoli	39.440
AA0314	A.III.2.a) Partecipazioni	39.440
AA0316	A.III.2.a.1) Partecipazioni in imprese controllate e collegate	32.932
AA0318	A.III.2.a.2) Partecipazioni in altre imprese	6.508
AA0320	A.III.2.b) Altri titoli	0
AA0322	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	
AA0324	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	
AA0326	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	
AA0328	A.III.2.b.4) Altri titoli	
AB9999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	130.311.199
AB0100	B.I) RIMANENZE	12.087.452
AB0102	B.I.1) Rimanenze materiale sanitario	11.329.384
AB0104	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.250.847
AB0106	B.I.1.b) Materiali diagnostici prodotti chimici	1.312.401
AB0108	B.I.1.c) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, ecc.	108.178
AB0110	B.I.1.d) Presidi chirurgici e materiali sanitari	4.935.152
AB0112	B.I.1.e) Materiali protesici	315.955
AB0114	B.I.1.f) Altri beni e prodotti sanitari	406.851
AB0116	B.I.1.g) Acconti su forniture materiale sanitario	
AB0118	B.I.2) Rimanenze materiale non sanitario	758.068
AB0120	B.I.2.a) Acconti su forniture materiale non sanitario	
AB0121	B.I.2.b) Altro	758.068
AB0200	B.II) CREDITI	117.997.457
AB0202	B.II.1) Crediti v/Stato, Regione e Prov. autonoma	61.225.432
AB0204	B.II.1.a) Crediti v/ Stato	0
AB0206	B.II.1.a.1) Crediti v/ Stato per spesa corrente	
AB0208	B.II.1.a.2) Crediti v/ Stato per mobilità attiva pubblica	
AB0210	B.II.1.a.3) Crediti v/ Stato per mobilità attiva privata	
AB0212	B.II.1.a.4) Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	
AB0214	B.II.1.b) Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	56.674.307
AB0216	B.II.1.b.1) Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	52.526.385
AB0218	B.II.1.b.2) Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per mobilità attiva da Asl-Ao intraregionale	
AB0220	B.II.1.b.3) Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per mobilità attiva da Asl-Ao extraregione	4.147.922
AB0222	B.II.1.b.4) Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per mobilità attiva da privato	
AB0224	B.II.1.c) Crediti v/Regione o Provincia autonoma per versamenti a patrimonio netto	4.551.125
AB0226	B.II.1.c.1) Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti	4.551.125

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

AB0228	B.II.1.c.2) Crediti v/Regione per aumento fondo dotazione	
AB0230	B.II.1.c.3) Crediti v/Regione per ripiano perdite	
AB0232	B.II.1.c.4) di cui Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	
AB0234	B.II.2) Crediti v/Comuni	66.849
AB0236	B.II.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	40.284.824
AB0238	B.II.3.a) Crediti v/ASL-USL della regione	32.806.807
AB0240	B.II.3.a.1) Crediti v/ASL-USL della regione	31.359.993
AB0242	B.II.3.a.2) Crediti v/ASL-USL della regione per mobilità intraregionale	1.446.814
AB0244	B.II.3.b) Crediti v/AO della regione	3.681.892
AB0246	B.II.3.b.1) Crediti v/AO della regione	3.681.892
AB0248	B.II.3.b.2) Crediti v/AO della regione per mobilità intraregionale	
AB0250	B.II.3.c) Crediti v/IRCCS - Policlinici- Fondazioni della Regione	1.579.384
AB0252	B.II.3.c.1) Crediti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	1.579.384
AB0254	B.II.3.c.2) Crediti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità intraregionale	
AB0256	B.II.3.d) Crediti v/aziende san. pubbliche fuori regione (mobilità pubblica non in compensazione)	2.216.741
AB0258	B.II.4) Crediti v/ARPA	0
AB0260	B.II.5) Crediti v/Erario	56.594
AB0262	B.II.6) Crediti v/altri	16.363.758
AB0264	B.II.6.a) Crediti v/clienti privati	4.939.489
AB0266	B.II.6.a.1) Crediti v/clienti privati	4.939.489
AB0268	B.II.6.a.2) Crediti v/clienti privati per anticipi mobilità attiva	
AB0270	B.II.6.b) Crediti v/società controllate e collegate	
AB0272	B.II.6.c) Crediti v/sperimentazioni gestionali	
AB0274	B.II.6.d) Crediti v/gestioni liquidatorie	11.000
AB0276	B.II.6.e) Crediti v/prefetture	4.193.906
AB0278	B.II.6.f) Crediti v/altri soggetti pubblici	4.703.364
AB0280	B.II.6.g) Altri crediti diversi	2.515.999
AB0300	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0
AB0302	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0
AB0304	B.III.1.a) Partecipazioni in imprese controllate e collegate	
AB0306	B.III.1.b) Partecipazioni in altre imprese	
AB0308	B.III.2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	
AB0400	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	226.290
AB0402	B.IV.1) Cassa	46.463
AB0404	B.IV.2) Istituto tesoriere	119.352
AB0406	B.IV.3) Conto corrente postale	60.475
AC9999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	127.707
AC0100	C.I) RATEI ATTIVI	0
AC0102	C.I.1) Ratei attivi	
AC0104	C.I.2) Ratei attivi v/Asl-AO della Regione	
AC0200	C.II) RISCONTI ATTIVI	127.707
AC0202	C.II.1) Risconti attivi	127.707
AC0204	C.II.2) Risconti attivi v/Asl-AO della Regione	

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

	TOTALE ATTIVO	528.694.802
AF9999	F) CONTI D'ORDINE	64.387.675
AF0100	F.I) CANONI LEASING ANCORA DA PAGARE	3.495.680
AF0200	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	17.048.594
AF0202	<i>F.II.1) Beni in comodato</i>	17.048.594
AF0204	<i>F.II.2) Altri depositi cauzionali</i>	
AF0300	F.III) ALTRI CONTI D'ORDINE	43.843.401

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

PASSIVO		
PA9999	A) PATRIMONIO NETTO	-94.492.449
PA0100	A.I) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-212.999.814
PA0200	A.II) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-7.535.715
PA0300	A.III) FONDO DI DOTAZIONE	2.907.011
PA0400	A.IV) VERSAMENTI PER RIPIANI PERDITE	0
PA0402	<i>A.IV.a) DI CUI VERSAMENTI PER COPERTURA DEBITI al 31 12 2005</i>	
PA0403	<i>A.IV.b) Altro</i>	
PA0500	A.V) UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO	115.482.897
PA0502	<i>A.V.1) Riserve</i>	-2.613.029
PA0504	A.V.1.a) Riserve da rivalutazioni	
PA0506	A.V.1.b) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-2.613.029
PA0508	A.V.1.c) Altre riserve	
PA0510	<i>A.V.2) Utili (perdite) portate a nuovo</i>	118.095.926
PA0600	A.VI) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	7.653.171
PB9999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-26.588.351
PB0100	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	
PB0200	B.II) FONDI PER RISCHI	-15.630.696
PB0300	B.III) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-10.957.655
PB0302	<i>B.III.1) Fondi integrativi pensione</i>	
PB0304	<i>B.III.2) Fondo rinnovi contrattuali</i>	0
PB0306	<i>B.III.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	-10.957.655
PC9999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0
PC0100	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA'	
PC0200	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	
PD9999	D) DEBITI	-395.250.420
PD0100	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-116.115.818
PD0200	D.II) DEBITI V/STATO, REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-19.402.690
PD0202	<i>D.II.1) Debiti v/Stato</i>	0
PD0204	D.II.1.a) Debiti v/Stato per mobilità passiva	
PD0206	D.II.1.b) Altri debiti v/Stato	
PD0208	<i>D.II.2) Debiti v/Regione o Provincia autonoma</i>	-19.402.690
PD0210	D.II.2.a) Debiti v/Regione per finanziamenti	
PD0212	D.II.2.b) Debiti v/Regione per mobilità passiva intraregione	
PD0214	D.II.2.c) Debiti v/Regione per mobilità passiva extraregione	
PD0216	D.II.2.d) Altri debiti v/Regione	-19.402.690
PD0300	D.III) DEBITI V/COMUNI	-439

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

PD0400	D.IV) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-26.863.222
PD0402	D.IV.1) Debiti v/ASL-USL della regione	-20.041.244
PD0404	D.IV.1.a) Debiti v/ASL-USL della regione	-19.683.787
PD0406	D.IV.1.b) Debiti v/ASL-USL della regione per mobilità passiva intraregionale	-357.458
PD0408	D.IV.1.c) Debiti v/ASL-USL della regione per anticipi mobilità attiva privata extraregione	
PD0410	D.IV.2) Debiti v/AO della regione	-6.177.648
PD0412	D.IV.2.a) Debiti v/AO della regione	-6.177.648
PD0414	D.IV.2.b) Debiti v/AO della regione per mobilità passiva intraregionale	
PD0416	D.IV.3) Debiti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	-70.399
PD0418	D.IV.3.a) Debiti v/IRCCS – Policlinici - Fondazioni della Regione	-70.399
PD0420	D.IV.3.b) Debiti v/IRCCS–Policlinici-Fondazioni della Reg. per mobilità pass. intrareg.	
PD0422	D.IV.4) Debiti v/az. san. pubbl. fuori regione (mobilità pubbl. non in compensazione)	-573.930
PD0424	D.IV.5) Debiti v/Asl-AO della Regione per versamenti c/patrimonio netto	
PD0500	D.V) DEBITI V/ARPA	-169.532
PD0600	D.VI) DEBITI V/FORNITORI	-176.349.544
PD0602	D.VI.1) Debiti verso fornitori	-176.349.544
PD0604	D.VI.2) Debiti verso erogatori sanitari privati per mobilità attiva privata extraregione	
PD0700	D.VII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-4.483.884
PD0800	D.VIII) DEBITI TRIBUTARI	-11.288.716
PD0900	D.IX) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZ. E SICUREZZA SOCIALE	-13.923.146
PD1000	D.X) ALTRI DEBITI	-26.653.428
PD1002	D.X.1) Debiti v/Altri finanziatori	
PD1004	D.X.2) Debiti v/società controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	0
PD1006	D.X.2.a) Debiti v/società controllate e collegate	
PD1008	D.X.2.b) Debiti v/sperimentazioni gestionali	
PD1010	D.X.3) Debiti v/altri	-26.653.428
PD1012	D.X.3.a) Debiti v/dipendenti	-18.110.558
PD1014	D.X.3.b) Debiti v/gestioni liquidatorie	
PD1016	D.X.3.c) Altri debiti diversi	-8.542.870
PD1018	D.X.3.d) Di cui debiti al 31/12/2005	
PE9999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	-12.363.582
PE0100	E.I) RATEI PASSIVI	0
PE0102	E.I.1) Ratei passivi	
PE0104	E.I.2) Ratei passivi v/Asl-Ao della Regione	
PE0200	E.II) RISCOINTI PASSIVI	-12.363.582
PE0202	E.II.1) Risconti passivi su FSR per Funzioni	-1.515.130
PE0204	E.II.2) Risconti passivi su altri contributi vincolati ASSI da FSR	
PE0206	E.II.3) Risconti passivi obiettivi PSN (parte corrente)	-238.509
PE0208	E.II.4) Risconti passivi altri contributi FSR c/esercizio	-4.436.217
PE0210	E.II.5) Risconti passivi altri contributi FSR vincolati	-2.247.032
PE0212	E.II.6) Risconti passivi su altri contributi da Regione	
PE0214	E.II.7) Risconti passivi contrib. san. regionali extra FSR	
PE0216	E.II.8) Risconti passivi contrib. altri fin. Reg.li extra FSR	
PE0218	E.II.9) Risconti passivi su altri contributi vincolati da altri soggetti	-2.443.374
PE0220	E.II.10) Risconti passivi v/Asl-AO Regione	
PE0222	E.II.11) Altri risconti passivi v/terzi	-1.483.320

- 4. NOTA INTEGRATIVA -

TOTALE PASSIVO	-528.694.802
-----------------------	---------------------

PF9999	F) CONTI D'ORDINE	-64.387.675
PF0100	F.I) CANONI LEASING ANCORA DA PAGARE	-3.495.680
PF0200	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-17.048.594
PF0202	<i>F.II.1) Beni in comodato</i>	-17.048.594
PF0204	<i>F.II.2) Altri depositi cauzionali</i>	
PF0300	F.III) ALTRI CONTI D'ORDINE	-43.843.401

**RELAZIONE
DIRETTORE
GENERALE
SULLA
GESTIONE**

Relazione sulla gestione

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2012, viene redatta in applicazione del Decreto legislativo n.118/2011 che approva gli schemi contabili uniformi a livello nazionale e le indicazioni fornite dalla Regione sulla sua applicazione. Vengono rendicontati i risultati aziendali come da DGR Regione Emilia-Romagna 653/2012 "Linee di programmazione e finanziamento delle aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012".

2. Generalità sul territorio servito e sull'organizzazione dell'azienda

L'Asl (1) opera su un territorio coincidente con la provincia di (2), con una popolazione complessiva di (3) abitanti (fonte: flusso delle anagrafi comunali <http://statistica.regione.emilia-romagna.it/servizi-online/statistica-self-ervice/popolazione/>), distribuiti in (4) comuni, suddivisi in (5) distretti.

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
'Codice Usl'	Provincia	Popolazione RESIDENTE AL 1/01/2012	Comuni	Distretti
'101'	Piacenza	291.302	48	3
'102'	Parma	445.283	47	4
'103'	Reggio Emilia	534.014	45	6
'104'	Modena	705.164	47	7
'105'	Bologna (escluso Imola)	866.294	50	6
'106'	Bologna - Imola	132.637	10	1
'109'	Ferrara	359.686	26	3
'110'	Ravenna	394.464	18	3
'111'	Forlì (FC)	188.710	15	1
'112'	Cesena (FC)	209.622	15	2
'113'	Rimini	332.070	27	2
totale		4.459.246	348	38

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

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

'Codice UsI'	Descr_Aziende	0-13	14-64	65_74	oltre_75	Popolazione residente al 1/01/2012
'101'	Azienda USL di Piacenza	34.526	186.971	33.186	36.619	291.302
'102'	Azienda USL di Parma	54.971	290.510	47.748	52.054	445.283
'103'	Azienda USL di R. Emilia	76.655	351.498	50.950	54.911	534.014
'104'	Azienda USL di Modena	94.655	462.595	71.662	76.252	705.164
'105'	Azienda USL di Bologna	104.319	555.846	98.004	108.125	866.294
'106'	Azienda USL di Imola	17.231	85.581	14.084	15.741	132.637
'109'	Azienda USL di Ferrara	37.398	229.640	44.607	48.041	359.686
'110'	Azienda USL di Ravenna	47.930	252.540	43.639	50.355	394.464
'111'	Azienda USL di Forlì	23.350	120.735	21.095	23.530	188.710
'112'	Azienda USL di Cesena	27.111	138.011	22.313	22.187	209.622
'113'	Azienda USL di Rimini	43.300	219.423	34.437	34.910	332.070
totale	Totale	561.446	2.893.350	481.725	522.725	4.459.246

All'interno di questo contesto territoriale regionale svolge l'attività l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna sulla quale insistono numerose funzioni di eccellenza aziendali e di funzioni hub definite secondo il modello di sviluppo del sistema ospedaliero regionale (DGR 1267/2002).

La popolazione esente da ticket, nell'esercizio 2012, è pari a (1) unità, (2) per motivi di reddito, (3) per altri motivi).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

ESENTI ALL'1/1/2012

(2) (3) (1)

Codice USL	Descr_Aziende	Età e reddito	Altri motivi	TOTALE
101	Azienda USL di Piacenza	60.076	40.624	100.700
102	Azienda USL di Parma	73.872	79.567	153.439
103	Azienda USL di R. Emilia	88.129	79.529	167.658
104	Azienda USL di Modena	125.944	90.883	216.827
105	Azienda USL di Bologna	159.920	133.023	292.943
106	Azienda USL di Imola	24.898	23.331	48.229
109	Azienda USL di Ferrara	79.791	69.497	149.288
110	Azienda USL di Ravenna	81.687	60.819	142.506
111	Azienda USL di Forlì	38.274	30.109	68.383
112	Azienda USL di Cesena	39.192	27.524	66.716
113	Azienda USL di Rimini	60.286	48.929	109.215

Gli assistibili rilevanti nei modelli ministeriali FLS11 QUADRO G rilevati all'1/1/2012 non coincidono con la popolazione residente alla medesima data: tra gli assistiti ci sono anche i presenti (ad esempio domiciliati e non residenti) e tra i residenti ci sono persone che non hanno scelto il medico).

I residenti che si utilizzano ai fini dell'allocazione delle risorse del FSR derivano dal flusso delle anagrafi comunali attivo in questa Regione da circa 10 anni e scaricabile all'indirizzo:

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

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

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

3. A) STATO DELL'ARTE

Assistenza Ospedaliera

L'azienda opera mediante (1) presidi a gestione diretta.

ASSISTENZA OSPEDALIERA - STRUTTURE		(1)			
		strutture pubbliche a gestione diretta*			
		tipo		pubblico	
Codice Azienda	00	01	02	03	Totale complessivo
908			1		1

00	Azienda ospedaliera	
01	Ospedale a gestione diretta	
02	Azienda ospedaliero-universitaria e Policlinico	
03	IRCCS	

***Le strutture pubbliche si riferiscono ai Presidi Ospedalieri**

I posti letto direttamente gestiti sono pari a:

Codice Azienda	Codice struttura	<i>pag</i>	<i>ord</i>	ordinari	day hospital	day surgery	TOTALI
908	080908	15	1414	1429	155	0	1584
908 Totale		15	1414	1429	155	0	1584

Assistenza Territoriale

L'azienda opera mediante (1) presidi a gestione diretta. La tipologia e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

STRUTTURE A GESTIONE DIRETTA		Tipo assistenza erogata										
Codice	Tipo struttura	S01	S02	S03	S04	S05	S06	S07	S09	S10	S12	TOTALE
908	AMBULATORIO E LABORATORIO	1	1	1								
908 Totale		1	1	1								3

3.B1) e 3.B2) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI E AVANZAMENTO LAVORI E GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ESPOSTI.

RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI 2012 DEFINITI DALLA DGR Regione Emilia-Romagna 653/2012 "Linee di programmazione e finanziamento delle aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012"

3 - Le linee di azione strategica: innovazione nei processi di cura

3.1 - Rileggere e ridefinire i processi di cura

L'Azienda nell'ambito del Fondo per la Modernizzazione 2010-2011-2012 "VALORIZZAZIONE ED EMPOWERMENT DEGLI OPERATORI" partecipa con il progetto "REALIZZAZIONE DI MODELLI ORGANIZZATIVI DI OSPEDALI PER INTENSITA' DI CURA E/O COMPLESSITA' ASSISTENZIALE".

Il nuovo modello organizzativo proposto tende a superare l'organizzazione in unità operative a confini rigidi, che in alcuni casi si è rilevata inefficiente dal punto di vista produttivo, inadatta a garantire l'integrazione clinico - professionale, e poco funzionale alle esigenze dei pazienti. Al punto 5.5. è riportata la rendicontazione.

3.2 - Le relazioni con i cittadini

La riorganizzazione dell'Ufficio Relazioni con il Pubblico e rapporti con le Associazioni di Volontariato avvenuta nel corso dei primi mesi del 2012, ha portato alla rimodulazione di molte attività con presa in carico da parte degli operatori di diverse nuove mansioni, per agevolare i cittadini e la collettività nei percorsi sanitari e per migliorare l'ascolto e le relazioni con l'ambiente di riferimento (gli utenti) dell'organizzazione sanitaria.

I dati di attività dimostrano come il cittadino ha avuto modo di "farsi ascoltare", partecipare alla costruzione dei percorsi di cura (sono state riviste alcune prestazioni sanitarie su percorsi di cura, per utenti esterni ed interni). La rendicontazione è visibile e tangibile attraverso i dati di attività.

In particolare, nell'ambito del processo di gestione delle segnalazioni, i diversi percorsi adottati alla luce dei cambiamenti, hanno determinato, oltre agli adempimenti che gli operatori devono svolgere nell'ambito di quanto previsto dalla nuova procedura segnalazioni, nuove attività, fra le quali l'attivazione di uno o più percorsi di ascolto dell'utente, valutandone l'esito e l'efficacia.

Il progetto comporta l'attivazione di percorsi di ascolto e di mediazione dei conflitti in ambito sanitario per la gestione delle situazioni in cui è necessario un accompagnamento articolato e dedicato per la presenza di significativi fattori di natura emotiva ed interpersonale ed eventualmente per l'intrecciarsi di questi con aspetti di natura tecnica e/o organizzativa, con assunzione di responsabilità per attuare le azioni di miglioramento necessarie.

3.3 - Le strategie di integrazione in Area Vasta

Nel corso dell'anno 2011 è stato avviato il percorso per la definizione dell'Accordo Quadro di AVEC, secondo quanto previsto dalle Direttive Regionali sull'istituzione delle Aree Vaste, che è stato portato a termine nell'anno 2012 con la validazione di conformità da parte dell'Assessorato regionale alla Salute.

A decorrere dal 12.10.2012 è quindi venuta a cessare l'AVEC come Associazione delle Aziende, secondo lo Statuto a suo tempo approvato e dalla stessa data si è istituito l'AVEC, nella configurazione prevista dalle Direttive regionali di cui alla DGR 927/11 sopra richiamate.

La costituzione degli organismi decisori e di coordinamento dell'AVEC hanno condotto, sul piano formale, ad un percorso dove gli impegni e l'attuazione delle decisioni delle Aziende, assunte all'unanimità, trovano più concretamente riscontro verso i risultati/obiettivi oggetto delle programmazioni dei vari livelli istituzionali.

Le attività elencate si riferiscono a tutto l'anno 2012, prescindono dal percorso formale dettato dal precedente assetto di AVEC o da quello neo istituito.

La presente rendicontazione per l'anno 2012 viene redatta a titolo ricognitivo ed in forma sintetica per l'uso nei procedimenti istruttori che richiedono informazioni o riferimenti ad attività decise nell'ambito dell'AVEC dalle Direzioni Generali delle relative Aziende.

Temi sviluppati nel corso dell'anno:

1. Formalizzazione dell'Accordo Quadro AVEC e istituzione nuovi organismi (decorrenza 12.10.2012; documento di riferimento prot. 37/01-12 del 6.11.2012);
2. Commissione del Farmaco di AVEC (documento di riferimento prot. 17/01-12 del 17.05.2012);
3. Completamento dell'iter istruttorio, costituzione ed avvio attività del Registro Tumori di AVEC (documento di riferimento prot. 30/01-12 del 15.10.2012);
4. Attività dei gruppi di lavoro per la definizione di protocolli e procedure condivise, studi ed approfondimenti e percorsi progettuali, in materia amministrativa:
 - a) adempimenti per l'applicazione del "Decreto Balduzzi" per quanto concerne l'Attività Libero Professionale – ricognizione presso le Aziende Sanitarie (documenti di riferimento del dicembre 2012);
 - b) "Certificazione di bilancio" documento inoltrato alla Regione quale contributo per la definizione degli adempimenti delle Aziende (inviati i nominativi in RER prot. 25/01-12 del 4.9.2012);
5. Adesione al progetto sperimentale della RER sull'autoassicurazione a cui partecipa una delle Aziende di AVEC (AOSP UNIV. di Bologna);
6. Rendicontazione delle procedure di gara comuni svolte in AVEC;
7. Progetto per l'unificazione dei Servizi Acquisti di AVEC (documento di riferimento prot. 142659/01.12 del 18.12.2012), successivamente validato dal Comitato dei Direttori AVEC;

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

8. Attività dei gruppi per la definizione di protocolli e procedure condivise, studi ed approfondimenti e percorsi progettuali in campo sanitario/assistenziale:

a) IMA STEMI – 118 (documento di riferimento prot. 21/01-12 del 11.07.2012)

b) Audit gruppo riabilitazione su “Frattura del femore nell’anziano” (documento di riferimento prot. 28/01-12 del 10.10.2012);

c) Documento su “Medicina dello Sport” (documento di riferimento prot. 2/01-12 del 10.01.2013);

d) Progetto Laboratorio Unico di AVEC (documento di riferimento prot. 56/01-12 del 13.12.2012);

9. Attività formativa - area tecnico amministrativa, gestita e svolta in ambito AVEC

Si rimanda al paragrafo Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi (4.5) la rendicontazione relativa alle procedure d’acquisto AVEC.

3.4 - Le politiche delle cure ospedaliere

I temi sviluppati in questo paragrafo:

- 1) accentramento chirurgia ginecologica pesante
- 2) della chirurgia pediatrica
- 3) specializzazione del policlinico

Di concerto con l’azienda territoriale di riferimento, è in corso una riorganizzazione profonda della struttura dell’offerta all’interno dell’Azienda Ospedaliera S. Orsola-Malpighi. In continuità con le direttrici regionali, che richiedono una ridisegno delle attività secondo una logica Hub&Spoke che eviti la duplicazione di funzioni, si vuole arrivare alla ridefinizione di una rete clinica e organizzativa con differenti livelli di competenza ed in considerazione del bacino di utenza di riferimento. A tal fine la nostra azienda sta avviando tavoli di lavoro aziendali e interaziendali per le seguenti discipline:

- Nefrologia: per tale area si immagina una progressiva riduzione dei p.l. fino a raggiungere standard in linea con le attese regionali e con i dati presenti in letteratura. Riorganizzazione che interesserà non solo l’offerta clinica ma anche le posizioni apicali, per le quali si prevede la unificazione sotto un unico responsabile che coordini sia le attività ospedaliere sia quelle più prettamente per pazienti esterni e sul territorio (CAD e CAL).
- Urologia
- Cardiologia
- Chirurgia pediatrica

- Chirurgia ginecologica

Da ultimo è in corso una ridefinizione dell'offerta assistenziale anche per le aree a vocazione più generalista (chirurgiche ed internistico-geriatriche) per le quali si prevede una ulteriore riorganizzazione a partire dai livelli a più bassa intensità (post – acuzie, riabilitazione e day surgery) fino ai letti propriamente dedicati a pazienti acuti.

4 - Il governo delle risorse

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

L'Azienda Ospedaliera Universitaria di Bologna ha raggiunto pienamente l'obiettivo economico finanziario assegnato dal livello regionale, evidenziando a chiusura di esercizio 2012 un risultato di pareggio di bilancio.

Per una analisi dettagliata delle singole componenti economiche si rinvia al capitolo 5 nell'ambito del paragrafo sullo scostamento dei risultati rispetto al Bilancio Economico Preventivo.

Con riferimento all'attività libero professionale si riporta a seguire la relativa rendicontazione separata.

Bilancio attività libero professionale

Attività di ricovero. L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna ha attivi 2 reparti di degenza dedicati all'attività libero-professionale, nei quali si concentrano in via prioritaria i ricoveri ALP. Il primo reparto, collocato all'ultimo piano del padiglione Nuove Patologie, è stato attivato a giugno 2007 con una dotazione iniziale di 13 posti letto. Nell'ottobre 2008 è stato inoltre attivato il secondo reparto ubicato al 4° piano del padiglione Palagi, anch'esso con una dotazione iniziale di 13 posti letto.

Da settembre 2011 la dotazione del reparto ALP Nuove Patologie è stata ridotta a 9 posti letto a seguito del riassetto delle funzioni dell'urgenza chirurgica svolte nel padiglione Nuove Patologie. Anche la dotazione del reparto ALP Palagi, già ridotta a 8 posti letto da maggio 2011 per la riallocazione della degenza di day surgery rientrata da maggio 2011, a conclusione del rapporto convenzionale con la casa di cura Villa Laura è stata ulteriormente ridimensionata a 6 posti letto, per consentire il trasferimento delle degenze di Oftalmologia dal 4° al 5° piano.

L'Atto aziendale, che definisce le modalità per l'espletamento della libera professione consente tuttavia (per alcune specifiche realtà) l'effettuazione di ricoveri anche presso altri reparti, per rendere più sicuro l'iter di cura del paziente.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Come anticipato sopra, il **reparto ALP collocato presso le Nuove Patologie** da novembre 2011 è attiguo al reparto di Chirurgia generale Cola - Minni, ove viene trattata l'urgenza chirurgica delle Nuove Patologie. Il personale infermieristico e tecnico assegnato al reparto ALP svolge attività assistenziale sia per i pazienti in libera professione sia per i pazienti SSN che transitano nell'adiacente reparto di Chirurgia generale (581 transitati nel 2012).

Il reparto ALP ha dimesso complessivamente 393 pazienti con una riduzione di 137 casi rispetto al 2011 (- 26%). A seguito del ridimensionamento dei posti letto si evidenzia un aumento il tasso di occupazione, che si attesta al 67,2% (calcolato su 5 giorni) con un incremento di 2,2 punti percentuali rispetto al 2011. La degenza media dei pazienti dimessi registra un lieve incremento (3,56 giorni rispetto ai 3,52 giorni del 2011). Le unità operative che maggiormente hanno utilizzato il reparto ALP Nuove Patologie per ricoveri in libera professione sono quelle di chirurgia generale (186 casi), quelle di chirurgia specialistica, quali otorinolaringoiatria (78 pazienti), chirurgia plastica (18 pazienti), chirurgia vascolare (21 casi), ginecologia (23 casi), ortopedia (11 casi) e in parte più residuale la medicina specialistica e la medicina interna. Il livello di attrazione di pazienti extraprovinciali in questo reparto è complessivamente pari al 34,6% della casistica, in riduzione rispetto all'anno precedente di un punto percentuale. I giorni di chiusura del reparto sono stati complessivamente 52, concentrati nel periodo estivo (agosto e prima settimana di settembre).

In decremento è anche l'attività del secondo **reparto ALP, collocato nel padiglione Palagi**. Il decremento non riguarda tuttavia l'attività libero professionale, che è stabile (165 casi nel 2012 contro 166 casi nel 2011), bensì l'attività istituzionale ospitata saltuariamente per far fronte a situazioni di sovraffollamento in altre aree assistenziali del policlinico. Di tale attività, nel 2012 sono stati registrati 30 casi a fronte dei 79 casi trattati nel 2011 (- 62%). L'occupazione media è pari al 49,3% (calcolata su 5 giorni), in diminuzione rispetto all'anno precedente di 16,2 punti.

Le unità operative che hanno utilizzato principalmente il reparto ALP per ricoveri in libera professione sono quelle dell'area urologica (125 casi) e dell'area oftalmologica (50 casi). La capacità attrattiva di pazienti extraprovinciali si attesta al 43,6% della casistica, in incremento rispetto al 2011 di due punti percentuali. Il reparto è stato chiuso per 56 giorni durante l'anno.

I due reparti ALP hanno assorbito il 60,59% dell'attività di ricovero ALP totale.

Complessivamente, l'attività di ricovero registra una sensibile diminuzione rispetto al dato 2011; i casi totali in ALP sono stati 921 contro i 1.076 casi registrati nel 2011 (-14,41%). Il decremento maggiore si registra nel reparto ALP Nuove Patologie il quale, come già detto, evidenzia una diminuzione di attività rispetto al 2011, in decremento è tuttavia anche l'attività di ricovero svolta esternamente ai due reparti ALP: - 7,63%, pari a -30 casi.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Le prestazioni di ricovero derivanti dalle convenzioni stipulate con le Assicurazioni sono state 84.

Attività ambulatoriale, prestazioni professionali occasionali e consulti a domicilio. Anche l'attività ambulatoriale libero-professionale registra un decremento del numero delle prestazioni eseguite (-3,12%, pari a 3.321 prestazioni). Il decremento appare più marcato nell'attività svolta negli studi e strutture esterne al policlinico (- 9,2% rispetto al 2011), mentre in azienda diminuiscono le visite (-6,8% rispetto al 2011), ma contestualmente aumentano le prestazioni strumentali, comprese le prestazioni di microbiologia/laboratorio (+4,8%).

Dal 2012, su indicazione regionale e ministeriale, il bilancio di esercizio dell'attività libero professionale comprende anche la rendicontazione dell'attività costituita dalle consulenze, prestazioni professionali occasionali e consulti a domicilio dell'utente prevista dagli art. 55 c.1 lett. c), d) ed art. 57-58 del CCNL 1998-2001 e consentita ai professionisti medici, come da Regolamento aziendale, fino a 24 accessi/anno, per il trattamento di casi clinici, anche in regime di ricovero presso altre strutture sanitarie. Nel 2012 le prestazioni occasionali a privati sono state 1.536.

La rendicontazione contabile complessiva relativa al 2012, confrontata con i risultati del 2011, evidenzia una leggera riduzione dei ricavi complessivi (-3,1%) a cui corrisponde analogo riduzione dei costi diretti complessivi (-2,6%), ai quali si deve inoltre aggiungere la quota di costi generali e comuni d'azienda, anche questa in diminuzione. Complessivamente i costi diretti, indiretti e generali e comuni registrano una riduzione del 3,1% rispetto al 2011.

Ricavi. I ricavi da attività libero professionale di ricovero sono diminuiti, in coerenza con il decremento dell'attività. Si registra una diminuzione di 2.087.686€, corrispondente ad un calo del 17,8%.

Il valore dell'attività di ricovero rappresenta il 38,3% dei ricavi di attività libero professionale complessiva. Rispetto al 2011, l'incidenza del valore dei ricavi da ricoveri sul valore totale diminuisce del 7,5%. Anche i ricavi da comfort alberghiero si riducono significativamente rispetto al valore 2011 (-20,6%).

Il ricavo dell'attività ambulatoriale evidenzia un lievissimo incremento del valore economico ricavato (+0,2% rispetto al 2011). La sostanziale stabilità dei ricavi da attività ambulatoriale risente positivamente delle azioni di controllo e di gestione iniziate durante il 2012 e tuttora in corso al fine del mantenimento dell'equilibrio del bilancio ALP. Nel corso del 2012 sono state fatte analisi delle tariffe sia ai fini del miglioramento della rappresentazione delle voci di costo, sia per la verifica della copertura economica dei costi effettivi generati dalle prestazioni ambulatoriali. In attesa della revisione completa delle tariffe sulla base dell'osservatorio regionale e della riorganizzazione aziendale prevista per l'attività ambulatoriale, già a partire dal 1 gennaio 2013 è stata introdotta una prima revisione tariffaria.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Nel 2012, i ricavi derivanti dall'attività ambulatoriale hanno costituito il 56% del volume complessivo dei ricavi relativi all'attività libero professionale.

Il ricavo da prestazioni occasionali, consulenze e consulti a domicilio ammonta a 1.314.716€, attestandosi al 5,6% del valore complessivo dei ricavi da libera professione.

Costi. I compensi ai professionisti per attività di ricovero registrano una sensibile diminuzione, in linea con il decremento dell'attività: -835.930€, pari a -16,5%. Sono sostanzialmente stabili i compensi per l'attività ambulatoriale. Complessivamente, i compensi ai professionisti, comprensivi di IRAP e contributi sono aumentati di +198.567€, pari all'1,1%. Tale incremento è dovuto principalmente all'attività di consulenza, prestazioni occasionali e consulti al domicilio dell'utente.

La spesa per beni di consumo si attesta sul valore complessivo di 1.556.122€, con un sensibile decremento di 276.187€ rispetto al 2011 (pari al -15,1%). Tale calo è conseguente principalmente alla riduzione dell'attività di ricovero. Per quanto riguarda i consumi di sala operatoria, già da qualche anno è attiva la rilevazione informatizzata dei consumi per gli interventi in libera professione (oltre a quelli in attività istituzionale): nel 2012 sono stati rilevati consumi di sala operatoria 2012 per un importo di 963.865€, con una riduzione di 159.601 rispetto al 2011 (-14,2%). Per quanto riguarda i reparti ALP, la rilevazione del consumo di beni registrato nel reparto Palagi è puntuale, mentre si è dovuto stimare la quota attribuita al reparto Nuove Patologie. Le quote stimate per la libera professione ambulatoriale e per le degenze di libera professione avvenute fuori dai reparti ALP sono state valorizzate secondo di criteri di stima che sono stati descritti nella sezione dedicata i criteri di elaborazione.

Si riduce anche il costo delle prestazioni intermedie richieste per i pazienti in libera professione: -29.753€ pari al 14,4%. Si riducono infine anche i costi per gli affitti passivi immobiliari dovuti per l'utilizzo degli ambulatori in strutture convenzionate (-35.078, pari a -9,68%).

Riguardo ai costi di gestione, si nota un notevole e complessivo decremento (-30,02%, pari a -498.672€). Tale decremento è dovuto alla sensibile diminuzione dei costi relativi al personale registrata soprattutto nel reparto ALP Nuove Patologie, dove quota parte del costo del personale è stata attribuita all'attività ALP in funzione dei volumi di attività.

Fonte dati e criteri di elaborazione.

I beni utilizzati per l'attività libero professionale nelle degenze e negli ambulatori quantificati sulla base dei seguenti criteri:

- degenze reparti ALP rilevazione diretta dei consumi effettuati con utilizzo di centri di costo dedicati;
- degenza ordinaria, day hospital effettuata non nei reparti ALP: incidenza casi di ricovero in libera professione sul totale casi gestiti in azienda;
- sala operatoria: materiale ad alto costo rilevato direttamente su pazienti, integrato dai beni sanitari e non sanitari non ad alto costo (al netto delle protesi e dispositivi chirurgici) calcolati in base all'incidenza delle ore di

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

impegno sala per attività di libera professione sul totale delle ore di lavoro sala operatoria;

- attività ambulatoriale: incidenza prestazioni libero professionali erogate all'interno dell'Azienda sul totale delle prestazioni erogate (fonte dati: Sistema Informativo Aziendale per le prestazioni erogate, Settore Attività Libero Professionale per le prestazioni erogate in libera professione)

Prestazioni di laboratorio, di radiologia e di microbiologia erogate in favore dei due reparti ALP: rilevazione diretta. Si precisa che la valorizzazione economica delle prestazioni intermedie è calcolata sommando alla rilevazione puntuale dell'attività di radiologia, di laboratorio e di microbiologia svolta per i pazienti ALP una stima costruita sul valore dei consumi più significativi registrati nell'area dei servizi di diagnosi, rapportata all'incidenza dell'attività svolta per pazienti ricoverati.

La percentuale di costi generali e comuni per l'esercizio 2012 viene confermata al 10,8%.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Conto economico

RICAVI				
ATTIVITA' DI RICOVERO				
	ANNO 2011	ANNO 2012	var. assoluta 2012-2011	VAR. % 2012-2011
Quota a carico del cittadino	8.015.272	6.575.316	- 1.439.955	-17,0%
- ricoveri effettuati in Azienda	8.015.272	6.575.316	- 1.439.955	-17,0%
- ricoveri effettuati all'esterno (Villa Toniolo)	-	-	-	
Quota a carico del SSN (mobilità)	2.231.580	1.779.342	- 452.238	-19,4%
Comfort alberghiero	797.168	601.675	- 195.493	-20,6%
Ricavi attività di ricovero	11.044.020	8.956.334	- 2.087.686	-17,8%
ATTIVITA' AMBULATORIALE				
Erogate all'interno dell'azienda	9.880.113	10.159.050	278.937	2,8%
Erogate all'esterno (studi e strutture private)	3.184.873	2.931.165	-253.708	-8,0%
Ricavi attività ambulatoriale	13.064.986	13.090.215	25.228	0,2%
CONSULENZE (ex art. 55 e 58)				
Compensi per Prestazioni Professionali Occasionali e Consulti al domicilio dell'utente	-	1.314.716	1.314.716	
TOTALE RICAVI	24.109.006	23.361.264	- 747.742	-3,1%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

COSTI

1. COMPENSI AL PERSONALE E ONERI RIFLESSI

	ANNO 2011	ANNO 2012	var. assoluta 2012-2011	VAR. % 2012-2011
Compenso per attività libero professionale (tutte le figure professionali)	14.904.679	15.186.925	282.245	1,9%
Fondo incentivante ALP (area comparto), fondi perequazione (dirigenza medica e sanitaria non medica)	977.060	908.990	-68.070	-7,0%
IRAP (su compensi ALP e fondi)	1.315.517	1.339.479	23.962	1,8%
Contributi (personale universitario)	9.351	8.961	-390	-4,2%
Contributi (personale dipendente)	494.253	455.074	-39.180	-7,9%
Totale compensi al personale e oneri riflessi	17.700.860	17.899.428	198.567	1,1%

2. RIMBORSI

Quota DRG, protesi, suturatrici per attività di ricovero svolta presso altre strutture	-	13.974	13.974	
Affitti passivi immobiliari (utilizzo degli ambulatori in strutture convenzionate)	364.015	328.937	-35.078	-9,6%
Totale rimborsi	364.015	342.911	-21.104	-5,8%

3. Beni e Prestazioni intermedie

Beni di consumo direttamente rilevati dalle unità operative interessate	1.832.310	1.556.122	-276.187	-15,1%
Prestazioni intermedie	206.545	176.792	-29.753	-14,4%
Totale beni e prestazioni intermedie	2.038.855	1.732.915	-305.941	-15,0%

4. Gestione

Personale dedicato a supporto dell'attività libero professionale (Personale reparto ALP Nuove Patologie e Palagi, impegno del personale nell'organizzazione e gestione ALP)	1.117.354	713.531	-403.822	-36,1%
Contratti libero professionali	42.890	58.581	15.691	36,6%
Costi di prenotazione CUP, supporto informatico, utenze	275.809	249.252	-26.557	-9,6%
Ammortamenti ed altri costi	217.461	194.624	-22.837	-10,5%
Totale costi di gestione	1.653.514	1.215.989	-437.525	-26,5%

Totale costi diretti

21.757.245 21.191.242 -566.003 -2,6%

Primo margine di contribuzione

2.351.762 2.170.022 -181.739 -7,7%

Costi generali e comuni

2.349.782 2.166.036 -183.746 -7,8%

Costo pieno

24.107.027 23.357.278 -749.749 -3,1%

Margine

1.979 3.986

4.2 - Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio

Con riferimento al Decreto legislativo 118/2011, applicabile per le aziende sanitarie a partire dall'esercizio 2012, l'Azienda si è attivata promuovendo fin dall'inizio dell'anno un confronto in area vasta sul tema. In tale ambito si è provveduto da un lato a coordinare i risultati emersi dalle singole aziende nell'ambito della Valutazione straordinaria delle procedure tecnico-contabili avvenuta nel 2011, e dall'altra ad evidenziare tutte le modifiche previste dal decreto legislativo 118/2011.

In seguito, a partire dal mese di maggio, la Regione ha promosso la costituzione di due gruppi di lavoro di approfondimento sull'attuazione del decreto, organizzati per aree vaste, il primo sulla Gestione sanitaria accentrata regionale ed il secondo sulla Nota integrativa, al quale ha partecipato anche l'Azienda Ospedaliera Universitaria.

All'interno dell'Azienda si è intervenuti nella revisione del sistema informativo amministrativo-contabile, in particolare sul fronte delle immobilizzazioni, con il cambiamento della procedura Inventario, unica per attrezzature e cespiti immobiliari. Tale procedura è integrata con la procedura ordini e la procedura di contabilità economica garantendo in questo modo l'allineamento dei flussi informativi. Tempestivamente si è proceduto all'adeguamento informatico delle nuove aliquote di ammortamento previste dal 118/2011. D'altro canto la Regione ha dovuto adeguare il piano dei conti alle modifiche dei modelli ministeriali in seguito al 118/11, adeguamento che ha una valenza retroattiva a partire dal 1.01.2012.

Tale adeguamento ha coinvolto tutta l'Azienda, partendo dalla gestione dei beni sanitari con implicazioni sul sistema di gestione ordini, e a seguire dei conti dedicati al settore personale dipendente.

Successivamente le modifiche hanno investito buona parte della struttura del conto economico (in particolare contributi, rimanenze, sopravvenienze), nonché dello stato patrimoniale (in particolare crediti e debiti).

Il decreto 118/11 ha modificato completamente la gestione dei finanziamenti dedicati indicando nuovi strumenti contabili per il loro utilizzo, eventuale accantonamento a fondi spese specifici. L'Azienda ha ottemperato a tutte le indicazioni regionali in materia nei tempi richiesti.

4.4 - Il governo delle risorse umane

1. *Riduzione di un punto percentuale della spesa relativa al bilancio di esercizio 2010.*

La consistenza del costo del personale dell'anno 2012, - evidenzia un decremento, rispetto all'anno 2010, pari all'1,29% rispettando pertanto pienamente l'obiettivo assegnato.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Si sottolinea, inoltre, come il raggiungimento dell'obiettivo si sia determinato contestualmente ad una forte azione di riduzione del costo del lavoro interinale e collaborazioni (- 32,6%).

La tabella espone i dati di sintesi:

ANNO	COSTO PERSONALE DIPENDENTE E UNIVERSITARIO	COSTO LAVORO INTERINALE E COLLABORAZIONI	COSTO ATTIVITA' AGGIUNTIVA	TOTALE
2011 (consuntivo)	245.028.228	6.628.097	547.792	252.204.117
2012 (preventivo)	244.617.015	5.154.969	759.871	250.531.855
2012 (obiettivo assegnato dalla regione)	249.372.995		759.871	250.132.866
2012 (consuntivo)	242.782.336	5.432.009	700.113	248.914.458
Consuntivo 2012 VS Preventivo 2012	-1.834.679	277.040	-59.758	-1.617.397
Consuntivo 2012 VS Obiettivo RER	-1.158.645		- 59.758	- 1.212.418
Consuntivo 2012 VS Consuntivo 2011	-2.245.892	-1.196.088	152.321	- 3.289.659

2. Nuove assunzioni non superiori al 90% del turnover.

In merito al complessivo obiettivo di gestione degli organici si sottolinea quanto segue. La gestione degli organici, durante l'esercizio 2012, è avvenuta nel rispetto dell'obiettivo assegnato di riduzione della spesa nella misura prevista e del limite delle assunzioni in misura non superiore al 90%, con conseguente riduzione della consistenza occupazionale complessiva.

L'indice di copertura del turn-over del personale dipendente è stato pari al 52% (135 assunzioni a fronte di 259 cessazioni)

La tabella sotto riportata espone dati di sintesi, relativamente al macro aggregato personale, comprensivo di personale con contratto di lavoro subordinato e personale con contratto di lavoro autonomo finanziati con risorse ordinarie di bilancio. Ai sensi dell'art. 1 – comma 565 lettera b) – della Legge n. 296/2006, risultano escluse dal computo le spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati nonché le spese relative alle assunzioni a tempo determinato ed ai contratti di lavoro

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

autonomo per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'art. 12-bis del decreto legislativo n. 502/1992 (e s.m.i.)

TABELLA N.2				
PERSONALE	UNITÀ TP EQUIVALENTI ANNO 2010	UNITÀ TP EQUIVALENTI ANNO 2011	UNITÀ TP EQUIVALENTI ANNO 2012	DIFFERENZA 2012 VS 2010
CONTRATTI DI LAVORO SUBORDINATO	4828,4	4845,5	4779,4	-45
CONTRATTI DI LAVORO AUTONOMO	105,7	64,6	43,5	- 62,2
TOTALE	4934,1	4910,1	4822,9	- 111,2

Riduzione della spesa di personale con rapporto di lavoro flessibile

L'Azienda ha operato verso la progressiva riduzione dei contratti di lavoro flessibile e dei contratti di lavoro autonomo, contraendone sia il numero (si veda tabella n. 2) che l'incidenza sul totale del costo del personale.

Come da tabella n.3, nel corso dell'anno 2012, la spesa sostenuta nel corso dell'anno 2012 è risultata pari a 5.292.891, con una riduzione rispetto a quella sostenuta nel corso del precedente esercizio pari al 20%.

TABELLA N. 3					
	Anno 2011	Anno 2012	Diminuzione assoluta	Diminuzione percentuale	Diminuzione incidenza del costo sulla spesa del personale
CONTRATTI DI LAVORO AUTONOMO	6.628.097	5.292.891	1.335.206	20,1%	0,5%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Per quanto riguarda i rapporti di lavoro a tempo determinato, la situazione è la seguente:

TABELLA N. 4			
	Anno 2011	Anno 2012	Diminuzione assoluta
Assunzioni a tempo determinato	40,1	47,1	+ 7
NOTA BENE L'incremento dell'anno 2012, dipende dalla diminuzione delle assunzioni con rapporto di lavoro a tempo indeterminato di personale infermieristico e dalla conseguente necessità di garantire le ferie nel periodo estivo.			

Avvio di politiche di razionalizzazione

Nel corso dell'anno 2012, l'Azienda ha realizzato un importante processo di riorganizzazione delle funzioni trasversali con la deliberazione n. 31 del 31 gennaio 2012 (approvata dalla Giunta Regionale con delibera n. 322 del 19.03.2012), ispirata dall'esigenza di rafforzare l'attenzione al cittadino mediante la razionalizzazione delle strutture di governo dei percorsi assistenziali e dell'apparto tecnico-amministrativo di supporto mediante una riarticolazione delle specifiche funzioni, accentuandone le caratteristiche di trasversalità e potenziandone la gestione per processi.

In prima battuta, si è ridotta stabilmente la dotazione organica di n. 1 posto di Dirigente Medico di Igiene ed Organizzazione dei Servizi Ospedalieri – Direttore di Struttura Complessa con conseguente soppressione della Struttura Complessa corrispondente.

In corso d'anno, l'emanazione del d.l. n. 95/2012 (convertito, con modificazioni, in legge n. 135/2012), cosiddetto "Spending Review, nonché l'emanazione del d.l. n. 158/2012 (convertito, con modificazioni, in legge n. 189/2012), cosiddetto "decreto Balduzzi", hanno indotto l'Azienda a non intervenire sull'assetto organizzativo dell'area assistenziale in attesa che si completasse l'iter previsto dalle richiamate disposizioni legislative, con particolare riferimento alla riduzione dei posti ed alla conseguente riduzione della dotazione organica.

In assenza di parametri, fissati ad un livello superiore, per l'individuazione delle strutture complesse, delle strutture semplici, delle posizioni organizzative e di quelle di coordinamento, si è continuato ad utilizzare le indicazioni di massima contenute nei contratti collettivi nazionali di lavoro.

Relativamente alle posizioni organizzative - tutte finanziate con le risorse specificamente finalizzate nell'ambito dei processi negoziali con gli organismi sindacali aventi titolo, nel rigoroso rispetto dei fondi contrattuali ridotti per effetto dell'applicazione delle disposizioni introdotte dal d.l. n. 78/2010 (convertito, con modificazioni, in legge n. 122/2010) – si è

proceduto ad un'attenta ricognizione delle stesse e ad un adeguamento di alcune di esse con il nuovo assetto organizzativo di cui alla sopra citata deliberazione n. 31 del 31 gennaio 2012.

Le posizioni di coordinamento saranno oggetto di disamina nel corso dell'anno 2013.

Si precisa che, nell'ambito dell'area assistenziale, sono stati realizzati processi di riorganizzazione che hanno riguardato prevalentemente l'area internistico geriatrica e che hanno portato di fatto alla soppressione di un reparto dotato di 29 p.l. e alla ricollocazione del personale medico ed infermieristico in esso incardinato.

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

L'istituzione di un Servizio Acquisti Metropolitan per l'Azienda USL, l'Azienda Ospedaliera e l'Istituto Ortopedico Rizzoli dal 1° luglio 2011 rappresenta già un esempio di reale centralizzazione delle gare. Ciò ha consentito la creazione di un unico interlocutore per le altre Aziende dell'Area vasta e anche per l'Agenzia Regionale Intercent-ER. Per quanto riguarda le Risorse Umane, l'istituzione di un unico "Provveditorato" ha portato le unità di Personale dedicato da 40,56 a 32 (compresa la Dirigenza)

Relativamente all'attività, il Servizio Acquisti Metropolitan, nel corso del 2012 ha espletato n. 356 procedure contrattuali (in questa sede non si conteggiano proroghe, contratti di comodati/donazioni) di cui n. 64 per l'AVEC, n.116 per la sola AUSL, n. 89 per la sola AO , n. 62 per solo lo IOR, n. 52 che sono per almeno 2 delle 3 Aziende. Altresì, le adesioni alle convenzioni attive Intercenter sono state 45 (n.21 per l'AUSL , n.4 per l'AO, n.4 per IOR e n.16 per tutte le 3 Aziende) considerato che l'Agenzia regionale ha pubblicato nel periodo gennaio-dicembre n.10 convenzioni per beni e servizi di competenza del Servizio Acquisti Metropolitan (da segnalare anche n.6 adesioni alle convenzioni Consip).

Dall'emanazione delle norme che impongono l'utilizzo delle piattaforme di e-procurement, pena la nullità dei contratti (luglio 2012), considerato che non è ancora funzionante quella regionale, sono state effettuate n.3 procedure di gara per acquisti sotto soglia ricorrendo al ME.PA della piattaforma Consip.

Relativamente all'istituzione di un Dipartimento Acquisti Unico a livello di Area Vasta, è stato approvato dal Comitato dei Direttori Generali dell'AVEC il progetto inviato il 18 dicembre, progetto che, in una fase di avvio, vede la suddivisione delle attività tra le Aziende Sanitarie in base alle specializzazioni che sono venute a delinarsi in questi anni di attività comune e condivisa.

Con riferimento alle **procedure di acquisto di AVEC** si riportano i risultati di attività ed economici realizzati:

1) GARE

Nell'anno 2012 sono state espletate n. 70 procedure di gara.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Si sottolinea che n. 51 procedure sono state svolte dal Servizio Acquisti Metropolitan e n. 19 procedure dal Dipartimento Acquisti Provinciale di Ferrara.

L'importo totale annuo di aggiudicazione è di €. 29,47 mln. con un risparmio di spesa complessivo di €. 3,91 mln. pari al 13,28% conseguente alla comparazione degli stessi volumi di beni e servizi acquistati alle condizioni economiche dei precedenti contratti. Tutte le Aziende registrano importanti risparmi.

2) RINNOVI

Sono state inoltre espletate n. 14 procedure di rinnovo nell'anno 2012. Si registra un importo di rinnovo di €. 5,45 mln. con un risparmio di €. 52.297,51 pari allo 0,96% in seguito alla comparazione degli stessi volumi di beni e servizi acquistati alle condizioni economiche dei precedenti contratti.

3) TOTALE PROCEDURE (GARE E RINNOVI)

Sono state espletate complessivamente n. 84 procedure di gare e rinnovi in unione d'acquisto relative a B&S sanitari e non sanitari e ad attrezzature: di queste, n. 64 sono state svolte dal Servizio Acquisti Metropolitan e n. 20 dal Dipartimento Acquisti Provinciale di Ferrara.

In particolare, si evidenzia che l'importo totale di aggiudicazione di €. 33,88 mln. con un risparmio di spesa complessivo di €. 3,96 mln. pari all'11,70% conseguente alla comparazione degli stessi volumi di beni, servizi e attrezzature acquistati alle condizioni economiche dei precedenti contratti.

4) SINTESI (cfr. tabella 1)

Di seguito si riporta il confronto a livello di AVEC tra i risultati dell'attività svolta negli anni 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 e 2012: in quest'ultimo anno, a fronte dell'aumento del numero medio di procedure concluse (36 nel 2005, 33 nel 2006, 43 nel 2007, 63 nel 2008, 59 nel 2009, 51 nel 2010, 49 nel 2011 e 84 nel 2012) risulta, rispetto al 2011, un aumento dell'importo totale di aggiudicazione (€. 35,02 mln. nel 2005; €. 107,28 mln. nel 2006, €. 71,08 mln. nel 2007; €. 60,05 mln. nel 2008, €. 28,24 mln. nel 2009, €. 44,69 mln. nel 2010, €. 32,76 nel 2011 ed €. 33,88 nel 2012).

Si registra nuovamente, rispetto al 2011, un aumento globale del risparmio sia in termini di valore (3,96 mln €.) che in termini percentuali (11,70%): quest'ultimo dato costituisce il maggior risultato raggiunto dal 2005 ad oggi (fa eccezione l'anno 2006 caratterizzato dall'aggiudicazione della procedura per l'acquisto di farmaci, come evidenziato nella nota sottostante alla tabella 1).

Si registrano inoltre i seguenti risparmi per singola Azienda conseguenti alla comparazione degli stessi volumi di beni, servizi e attrezzature acquistati alle condizioni economiche dei precedenti contratti:

Azienda USL Bologna: € 1.322.869,29;

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Azienda Osped. Univ. di Bologna: € 1.238.960,42;

Istituto Ortopedico Rizzoli: € 86.238,81;

Azienda USL di Imola: € 133.751,28;

Azienda USL di Ferrara: € 217.261,16;

Azienda Osped. Univ. di Ferrara: € 747.292,50.

TABELLA 1

- CONFRONTO RISULTATI ATTIVITA' AVEC								
	2005	2006*	2007	2008	2009	2010**	2011	2012
N° procedure concluse (gare + rinnovi)	36	33	43	63	61	51	49	84
Importo totale aggiudicazione (Mln €)	35	107,28	71,1	60,05	30,88	44,69	32,76	33,88
Risparmio totale in valore (Mln €)	2,58	10,30	2,61	4,10	2,15	-1,52	2,56	3,96
Risparmio %	8,91	11,80	4,59	6,86	6,99	-3,40	7,83	11,70

* Comprensivo dell'ultima gara farmaci, successivamente svolta da Intercent-ER, che da sola vale 66 mln. di aggiudicato con un risparmio di 8,65 mln;

** I valori registrati risentono dell'espletamento delle due procedure per l'affidamento dei servizi assicurativi, che da sole hanno comportato un aumento di spesa di 3,62 mln. Se si escludono tali procedure, a fronte di una diminuzione dell'aggiudicato a 27,21 mln., si registra un risparmio totale di 2,10 mln. pari al 7,73% con risultati positivi per tutte le Aziende.

ATTIVITA' FORMATIVA

Nel corso del 2012, in linea con gli ambiti di attività affrontati dal Dipartimento Acquisti di AVEC, è stata effettuata un'iniziativa formativa a livello di Area Vasta per gli operatori coinvolti nei processi di acquisto sul tema Regolamento di attuazione del Codice dei Contratti Pubblici con particolare riferimento alle problematiche inerenti l'aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa.

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

In merito alla struttura edilizia, nel 2012 sono proseguiti i lavori del nuovo Polo Cardio-Toraco-Vascolare e sono stati eseguiti molteplici lavori, tutti orientati a rispondere ad esigenze di adeguamento normativo, ad implementare la sicurezza e/o imprescindibili per la continuità dell'erogazione delle prestazioni sanitarie ed assistenziali.

Nell'ambito delle attrezzature sanitarie e non sanitarie, si è proceduto all'acquisizione e sostituzione di attrezzature tecnologicamente obsolete e non conformi alla normativa vigente e all'acquisizione per sostituzioni di apparecchiature poste fuori uso per impossibilità di riparazione, per inaffidabilità o manutenzione troppo onerosa.

PROGRAMMA INVESTIMENTI STRAORDINARI IN SANITA':

Per il programma di investimenti straordinari in sanità (ex art. 20 L. 67/88), l'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna ha provveduto alla realizzazione degli interventi relativi all'Accordo di Programma, IV fase, 1° stralcio (accordo di programma 2009) ammessi a finanziamento:

- intervento "H.21 – completato - Realizzazione Centrale Unica di Sterilizzazione e Tecnologie (e interventi accessori)": aggiudicazione con Determina 96/PC del 22 gennaio 2010. L'intervento, relativo alla realizzazione della centrale Unica di Sterilizzazione del Policlinico al primo piano del nuovo Polo Chirurgico e dell'Emergenza, oltre a lavori accessori (ORL e Medicina d'Urgenza) è stato realizzato nel 2010. L'attivazione della Centrale Unica di Sterilizzazione è avvenuta nel mese di maggio 2011.
- intervento "H.22 – in corso - Realizzazione Centrale Termica e Tecnologica (affidamento della concessione di costruzione e gestione di centrali, impianti tecnologici, lavori e servizi)": trasmissione del progetto alla Regione in data 22 febbraio 2010 e indizione gara con Deliberazione del Direttore Generale n. 89 del 19 maggio 2010. Aggiudicazione definitiva con delibera n. 290 del 31 agosto 2011. Attivazione della Concessione in via d'urgenza nel 2011 (per alcuni servizi) e in via definitiva dal 1 gennaio 2012 – Procedura di verifica SCREENING AMBIENTALE approvata con Delibera di Giunta Regionale n. 2027/2012 del 28 dicembre 2012. I lavori di sostituzione delle Caldaie della Centrale Termica Malpighi (prima fase) sono stati eseguiti nel periodo luglio/settembre 2012.
- intervento "H.23 – completato - Ammodernamento tecnologico apparecchiature sanitarie ed informatiche e acquisizione arredi": aggiudicazione complessiva con Deliberazione del Direttore Generale n. 125 del 23 luglio 2010. Nel 2010 l'Azienda ha proceduto all'installazione degli arredi e delle attrezzature per il nuovo Polo Chirurgico e dell'Emergenza (Pronto Soccorso, Radiologia d'Urgenza, Medicina d'Urgenza, ecc.) attivato nel mese di novembre 2010, per la Terapia Intensiva (gennaio 2011), per i comparti operatori (agosto 2011) e per la Radiologia (2011).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

L'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna ha provveduto inoltre alla trasmissione della documentazione relativa all'elaborazione del Documento Programmatico per la programmazione degli interventi da finanziare con l'Accordo di Programma, IV fase, 2° stralcio nel rispetto della tempistica prevista, gli interventi inseriti nel Programma aziendale degli interventi, finanziati ex art. 20 L. 67/88 - IV fase, 2° stralcio, sono:

.	INTERVENTO	Risorse Statali	Risorse Regionali	TOTALE
AP.33	Adeguamento funzionale e ampliamento area pediatrica – 1° stralcio	6.935.000,00	365.000,00	7.300.000,00
AP.34	Riqualificazione delle degenze ginecologia e ostetricia – 2° stralcio	2.141.302,02	112.700,11	2.254.002,13
AP.35	Completamento reparto malattie infettive	3.325.000,00	175.000,00	3.500.000,00
AP.36	Ristrutturazione ed adeguamenti impiantistici degenze Polo Medico – 1° stralcio	2.375.000,00	125.000,00	2.500.000,00
AP.37	Completamento e realizzazione aree ambulatoriali del Polo Cardio-Toraco-Vascolare	3.800.000,00	200.000,00	4.000.000,00
	Totale	18.576.302,02	977.700,11	19.554.002,13

Nel 2012 è stata confermata (PG 10755/RER del 16 gennaio 2012) la richiesta di variazione (PG 18465 del 19 maggio 2011) del programma approvato con delibera di Assemblea Legislativa della Regione Emilia-Romagna n. 277 del 04 febbraio 2010, "Programma straordinario di investimenti in sanità, ex art. 20 della L. 67/88 – IV Fase, 2° stralcio", al fine di accorpate al finanziamento del primo intervento AP 33 i finanziamenti degli interventi AP 34 e AP 36, così da avere a disposizione una capienza economica superiore per il primo stralcio di adeguamento funzionale e ampliamento dell'Area Pediatrica (intervento AP.33/34/36 per un finanziamento complessivo di € 12.054.002,13 "Polo Pediatrico: adeguamento funzionale dei padiglioni 13 e 16 – 1° stralcio funzionale).

Per il Programma di realizzazione dei reparti malattie infettive (L. 135/90, 2° stralcio funzionale), l'attuazione dell'intervento 005/AIDS è collegato al finanziamento dell'intervento AP.35 compreso nel Programma aziendale degli interventi, finanziati ex art. 20 L. 67/88 - IV fase, 2° stralcio.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Anche per il Programma Regionale Investimenti in Sanità VII aggiornamento (intervento “L.18 – Realizzazione del Polo Cardiovascolare”, intervento “L.19 – Adeguamento normativo laboratori per la preparazione radio farmaci”), e VIII aggiornamento (intervento “M.13 – Realizzazione del Polo Cardiovascolare”), l’Azienda ha provveduto ad inviare la documentazione al competente Servizio Regionale nel rispetto della tempistica prevista.

Nel 2012 sono proseguiti i lavori del nuovo Polo Cardio-Toraco-Vascolare (Intervento 1/c, L.18 e M.13). L’intervento L.19 – Adeguamento normativo laboratori per la preparazione radio farmaci” era stato completato nei termini previsti.

In relazione alla specifica programmazione, l’Azienda ha proceduto inoltre all’invio delle schede di monitoraggio semestrale per l’aggiornamento dell’avanzamento dei lavori in corso e completati.

In particolare, l’Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna provvede periodicamente al monitoraggio degli interventi oggetto di programmi di finanziamento tramite un sistema informatico, creato da CUP 2000 in collaborazione con la Regione denominato PROFILER; tale sistema, avente lo scopo di monitorare gli appalti con quote di finanziamento erogate da Stato / Regione, permettere alle Stazioni Appaltanti di inviare i relativi dati direttamente on line (non più mediante compilazione e invio di schede cartacee), pertanto rende maggiormente efficiente l’invio ed il monitoraggio dei dati occorrenti per valutare lo stato di realizzazione degli interventi.

I dati che vengono periodicamente inseriti sono quelli relativi all’avanzamento dei lavori (es. data fine lavori, data attivazione struttura, eventuali sospensioni , ecc.) e quelli relativi ai prospetti di cassa (per ciascun anno la quota di Liquidato Stato, Liquidato Regione e il Liquidato Ente Attuatore, ecc.).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Gli interventi oggetto di monitoraggio a dicembre 2012, sono quelli compresi nella Lista Interventi sotto riportata:

Denominazione	Titolo Intervento	Codice	Programma
039 - Bologna S.Orsola, vari interventi padiglione Ostetrico/ginecologico	Realizzazione vari interventi presso il padiglione ostetrico/ginecologico del S. Orsola Azienda Ospedaliera di Bologna	39	Accordo di Programma 1999
AP.33 - Bologna Policlinico, Adeguamento funzionale area pediatria, 1° stralcio	Adeguamento funzionale e ampliamento area pediatria - 1° stralcio	AP.33	Accordo di Programma 2010
AP.34 - Bologna Policlinico, Riqualficazione degenze ginecologia/ostetricia, 2° str.	Riqualficazione delle degenze ginecologia e ostetricia - 2° stralcio	AP.34	Accordo di Programma 2010
AP.35 - Bologna Policlinico, Completamento reparto malattie infettive	Completamento reparto malattie infettive	AP.35	Accordo di Programma 2010
AP.36 - Bologna Policlinico, Ristrutturaz. e adeguam. impianti degenze Polo Medico	Ristrutturazione ed adeguamenti impiantistici degenze Polo Medico	AP.36	Accordo di Programma 2010
AP.37 - Bologna Policlinico, Aree ambulatoriali Polo Cardio-Toraco-Vascolare	Completamento e realizzazione aree ambulatoriali del Polo Cardio-Toraco-Vascolare	AP.37	Accordo di Programma 2010
H.21 - Aosp Bologna Centrale sterilizzazione.	Realizzazione centrale unica di sterilizzazione e tecnologie.	H.21	Accordo di Programma Integrativo 2009
H.22 - Aosp Bologna Centrale Termica.	Realizzazione centrale termica e tecnologica.	H.22	Accordo di Programma Integrativo 2009
H.23 - Aosp Bo Ammodernamento tecnologico.	Ammodernamento tecnologico apparecchiature sanitarie ed informatiche e acquisizione arredi.	H.23	Accordo di Programma Integrativo 2009
005 - Bologna, S. Orsola - reparto malattie infettive	Reparto Malattie Infettive per 69 posti letto nell'Ospedale S.Orsola-Malpighi di Bologna. Modifica progettuale 2007 (Sars e bioterrorismo): 39 posti letto	5	AIDS
001/b - Polo Chirurgico	Polo Chirurgico	001/b	Area Metropolitana
001/c - Polo Cardiovascolare	Polo Cardiovascolare	001/c	Area Metropolitana

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

053bis - Bologna Osp., 15 pp.II pad. Ginecologia	Realizzazione 15 pp.II. Padiglione Ginecologia S. Orsola	053 bis	Libera professione
L.18 - Realizzazione del Polo Cardiovascolare	Realizzazione del Polo Cardiovascolare	L.18	Programma Regionale Allegato L
L.19 – Adeguamento normativo laboratori per la preparazione radiofarmaci	Adeguamento normativo laboratori per la preparazione radiofarmaci	L.19	Programma Regionale Allegato L
M.13 - Polo Cardio-Toraco-Vascolare	Realizzazione del Polo Cardio-Toraco-Vascolare	M.13	Programma Regionale Allegato M
09 - Verifiche Tecniche di vulnerabilità sismica	Verifiche Tecniche di vulnerabilità sismica	09	Finanziamento Regionale

INTERVENTI NEI VARI PADIGLIONI

Per quanto riguarda i lavori, nel 2012, oltre alla manutenzione ordinaria edile ed impiantistica necessaria alla gestione del patrimonio immobiliare aziendale ed orientata sempre più alla sicurezza e ad una miglior efficienza energetica, gli investimenti effettuati (per strutture e impianti), riguardano l'adeguamento e la riqualificazione delle strutture.

In sintesi, sono proseguiti i lavori del nuovo Polo Cardio-Toraco-Vascolare e sono stati eseguiti molteplici lavori, tutti orientati a rispondere ad esigenze di adeguamento normativo, ad implementare la sicurezza e/o imprescindibili per la continuità dell'erogazione delle prestazioni sanitarie ed assistenziali.

I più rilevanti, suddivisi in opere specifiche nei vari padiglioni che hanno interessato tutta l'area del Policlinico, sono evidenziati di seguito.

Padiglione 1 – Palagi:

- Realizzazione del reparto di Dialisi per l'Ospedale Maggiore (2° piano).

Padiglione 4 – Ostetricia e Ginecologia:

- Nuovo gruppo montalettighe (intervento 39 art. 20 ex L.67/88 – accordo di programma 1999);
- Adeguamento guardiola (piano terra);
- Adeguamenti sala ex sterilizzazione del blocco operatorio (primo piano);
- Adeguamento ambulatorio emergenze in TIN.

Padiglione 5 – POLO CHIRURGICO e dell'Emergenza e Nuove Patologie:

- sono stati eseguiti lavori conseguenti all'attivazione del nuovo Polo Chirurgico e dell'Emergenza;

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- Realizzazione di sale per endoscopia (terzo piano).

Padiglione 8 – Ematologia:

- Sistemazione del 3 piano.

Padiglione 11 – Clinica Medica:

- Lavori di riassetto e rifunzionalizzazione di spazi ai vari piani per trasferimenti legati all'attivazione del nuovo Polo Chirurgico;

Padiglione 13 – Pediatria:

- Lavori di ristrutturazione del primo piano per Neuropsichiatria Infantile e DCA (sponsorizzazione FANEP);
- Lavori di adeguamento e sicurezza comparto operatorio (secondo piano).

Padiglione 16 – ex-Pronto Soccorso:

- Lavori di adeguamento per trasferimento di DH pediatrico (primo piano);
- Lavori di sistemazione per Centro Sperimentazioni Ematologia (piano terra).

Padiglione 17 – Palazzina CUP:

- Lavori di adeguamento per sportello polifunzionale –percorso pediatria.

Padiglione 18 – Anatomia Patologica:

- Nel 2012 sono proseguiti i lavori di ristrutturazione generale del Padiglione 18 – Anatomia Patologica (appalto finanziato dall'Università degli Studi di Bologna con contributo da parte dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna).

Padiglione 20 – Laboratorio:

- Lavori di adeguamento della centrale provvisoria (HERA).

Padiglione 21 – Cardiologia:

- Lavori di adeguamento di guardiole.

Padiglione 25-27-28 – Chirurgie:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- Lavori di adeguamento per radiologia (piano terra);
- Lavori di adeguamento del comparto operatorio (cardiochirurgia e trapianti);
- Lavori di adeguamento di degenze e ambulatori.

Padiglione 29 – Dermatologia:

- Lavori di realizzazione del BANKING sangue cordonale (centro regionale), prima e seconda fase;
- Lavori di adeguamento per mensa;
- Lavori di installazione piattaforma elevatrice per foresteria (pazienti trapiantati);

Padiglione 30 – Polo Tecnologico:

- Lavori di adeguamento per contenimento di inquinamento acustico (impianti).

NUOVO POLO CARDIO-TORACO-VASCOLARE

- Nel 2012 sono proseguiti i lavori di realizzazione del Nuovo Polo Cardio-Toraco-Vascolare (ritrovamenti archeologici) - quadro economico rimodulato per un importo complessivo di € 68.483.765 (finanziamento ex-Art.71 L. 448/1998, finanziamenti regionali L.18 e M.13);

VERIFICHE TECNICHE DI VULNERABILITA' SISMICA

Sono in corso i sondaggi e le verifiche tecniche di vulnerabilità sismica delle strutture. Nel 2012 sono state elaborate le verifiche tecniche di vulnerabilità sismica per i padiglioni più critici elencati di seguito:

- Padiglione 3 – Amministrazione;
- Padiglione 6 – Malattie Infettive;
- Padiglione 11 – Clinica Medica;
- Padiglione 16 – ex-Pronto Soccorso;
- Padiglione 19 – Direzione Generale;
- Padiglione 29 – Dermatologia.

GESTIONE DEI GAS MEDICINALI

Le azioni sono in linea con il Programma Regionale per quanto riguarda l'uso razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale.

4.7 – Politiche per l'uso razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale

L'Azienda nel 2012 ha continuato e sviluppato le azioni già intraprese a livello aziendale negli anni precedenti (a partire dal 2006) e sono state affrontate sia a livello gestionale, sia sul piano dell'innovazione tecnologica.

Le azioni di tipo gestionale possono essere così riepilogate:

- adesione alla gara regionale, effettuata dall'Agenzia Regionale Intercent-ER, per la fornitura di energia elettrica, a partire dal 1 gennaio 2009;
- sviluppo della campagna di sensibilizzazione, informazione ed orientamento rivolta agli operatori dell'Azienda ospedaliera per l'uso razionale dell'energia con distribuzione dei depliant forniti dalla Regione (punti di distribuzione, cedolino stipendiale, ecc.), affissione dei manifesti nei punti di maggior afflusso, attivazione della casella postale "io spengolospreco" e risposte ai relativi suggerimenti, comunicazioni e articoli sulle riviste interne, sul sito, nelle newsletter, ecc.. In particolare, l'Azienda ha realizzato filmati specifici sul risparmio energetico e sulle azioni concrete che tutto il personale può mettere in atto quotidianamente (*Risparmio energetico in ospedale, Risparmio energetico, comportamento etico*) e procede ad organizzare periodicamente Giornate di formazione specifica per la "Campagna Informativa per il risparmio dell'energia e il rispetto ambientale", e per il Green Public Procurement (GPP) "La cultura per una sostenibilità vincente nell'ambito dell'implementazione del sistema di gestione ambientale per perseguire gli obiettivi di miglioramento continuo tesi al rispetto dell'ambiente nella gestione delle proprie forniture (acquisti verdi)" (16 novembre 2010, 13 giugno 2011, 13 settembre 2011, 19 novembre 2012), con il contributo della Regione;
- attività continua di monitoraggio quali/quantitativo sull'uso dell'energia elettrica, termica e sull'acqua con la raccolta dei dati (in sinergia con il Gruppo Regionale degli Energy Manager);
- sviluppo dello studio del percorso da attivare per l'implementazione del Sistema di Gestione Ambientale (SGA) integrato (nell'ottica della certificazione ambientale aziendale).

L'intento complessivo è quello di realizzare una concreta attività di "energy management system": obiettivo prioritario è la razionalizzazione dei consumi energetici al fine di perseguire vantaggi di carattere economico, benefici ambientali e positivi risvolti sociali.

Alla luce di queste considerazioni, nell'ambito dell'attività di energy management, sono stati individuati alcuni obiettivi specifici, con le relative azioni operative che si stanno implementando e sviluppando per conseguire i propositi esposti e i relativi obiettivi:

- elaborazione di un sistema di gestione energetica;

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- utilizzo di fonti energetiche rinnovabili;
- campagne di sensibilizzazione.

Sul piano dell'innovazione tecnologica, l'Azienda ha realizzato il progetto "Nuove Centrali Tecnologiche e rifunionalizzazione dei sistemi infrastrutturali impiantistici del Policlinico" per il rifacimento completo delle Centrali Tecnologiche e dei sistemi di distribuzione nell'area S. Orsola (co/trigenerazione), da realizzare nei prossimi anni con un appalto di partenariato pubblico-privato. Con delibera n. 290 del 31 agosto 2011 si è proceduto all'affidamento della "Concessione di progettazione, costruzione e gestione di centrali, impianti tecnologici, lavori e servizi dell'azienda Ospedaliero – Universitaria di Bologna, Policlinico S. Orsola – Malpighi". Dal 1 gennaio 2012 è attiva la Concessione in via definitiva, la Procedura di verifica SCREENING AMBIENTALE è stata approvata con Delibera di Giunta Regionale n. 2027/2012 del 28 dicembre 2012. I lavori di sostituzione delle Caldaie della Centrale Termica Malpighi (prima fase) sono stati eseguiti nel periodo luglio/settembre 2012.

L'Azienda inoltre partecipa al progetto Europeo "*EcoQUIP - improving the efficiency, quality and sustainability of healthcare through innovation procurement*".

In definitiva tutte le azioni intraprese sono state orientate a privilegiare soluzioni progettuali, costruttive, organizzative e gestionali allineate con quanto richiamato dal "Protocollo di Kyoto" e dalla "Dichiarazione di Johannesburg".

Di seguito si specifica la quantificazione della variazione costi delle fonti energetiche per il consuntivo a fine 2012.

ENERGIA ELETTRICA 2012

CONSIDERAZIONE SUI CONSUMI 2012 RISPETTO AL 2011.

2011: consumati 47.711.000 KWh

2012: consumati 47.825.699 KW/h

L'aumento dei consumi è di 114.699 KWh pari al +0,02% rispetto al 2011, l'aumento dei consumi tradotto in € diviene di 19.843 €; la causa principalmente è da attribuire all'anomalia termica dei mesi di Giugno, Luglio ed Agosto che ha portato in aumento dei consumi elettrici dovuti al condizionamento pari al 5% rispetto al 2011.

I dati della stazione meteo di Borgo Panigale raccolti dall'Arpa, rilevano che la media massima dell'estate 2012 è risultata di ben 4,4 gradi al di sopra della media di lungo periodo. Si tratta dell'anomalia più elevata registrata negli ultimi 22 anni dopo quella dell'estate 2003. Il mese di agosto ha superato la media di ben 5,1 gradi mentre Giugno e Luglio rispettivamente di 4,1 e 4 gradi.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Altri mesi hanno registrato consumi minori nel 2012 rispetto al 2011, compensando in buona parte i maggiori consumi estivi, ed in particolare Aprile e Settembre per il S.Orsola ed il Pad.1 e Marzo, Aprile, Maggio e Settembre per il Pad.2-3.

Visto l'esiguo scarto i consumi totali sono sostanzialmente equivalenti ai consumi totali del 2011.

CONSIDERAZIONI ECONOMICHE SUGLI INDICI

L'andamento degli indici nel 2012 (22,79%), ha determinato un aumento dei costi medi da 0,15 €/KWh del 2011 ai 0,19 €/KWh nel 2012 .

I costi finali per il 2012 sono di 9.146.957 €, superiori di 1.713.583 € rispetto ai costi del 2011; di questi aumenti 1.693.740 € sono da attribuire all'aumento dei costi rispetto al 2010, e 19.843 € all'aumento dei consumi

GAS METANO 2012.

CONSIDERAZIONE SUI CONSUMI 2012 RISPETTO AL 2011.

2011: consumi 8.127.760 mc

2012: consumi 7.732.317 mc

La diminuzione è di 395.443 mc pari al 4,87% rispetto al 2011; la causa è da attribuire principalmente agli interventi eseguiti sugli impianti ed in particolare alla sostituzione di una caldaia nella CT Malpighi.

I costi medi al mc sono passati da 0,7318 nel 2011 a 0,8118 nel 2012 con un aumento del 10,93%.

ACQUA 2012.

CONSIDERAZIONE SUI CONSUMI 2012 RISPETTO AL 2011.

2011 consumi: 560.836 mc

2012 consumi: 530.000 mc

Ad un calo dei consumi del 5,5% è corrisposto un aumento dei costi dell'11,11%, aumentato da 3,15 €/mc a 3,5 €/mc.

Schema riepilogativo:

ALLEGATO A: Quantificazione variazione fonti energetiche					analisi scostamenti	
Confronto 2011-2012: dati aggiornati al 31.12.2012					% assorbimento	Quantità 2011 / anno 2012
	2011		2012			
	Quantità	Prezzo medio (*)	Quantità	Prezzo medio (*)		
Gas	8.127.760 Smc	0,7318 €/Smc	7.732.317 Smc	0,8118 €/Smc	95,13%	+10,93%
Acqua	560.836 mc	3,15 €/mc	530.000 mc	3,5 €/mc	94,50%	+11,11%
Energia Elettrica	47.711.000 KWh	0,1558 €/KWh	47.825.699 KWh	0,1913 €/KWh	100,24%	+22,79%

(*) Prezzo medio = importo bolletta / quantità

Mobilità sostenibile.

Sono stati compilati, elaborati e trasmessi al Comune di Bologna e alla Regione Emilia Romagna, nei termini previsti dalla programmazione e nel rispetto di quanto disposto dal DM Ambiente 27 marzo 1998 "Mobilità sostenibile nelle aree urbane", i dati relativi alle schede tecniche recante la valutazione ed il monitoraggio del Piano di Spostamento

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Casa/Lavoro dell'Azienda Ospedaliera Policlinico S. Orsola-Malpighi, piano di spostamento casa/lavoro approvato nel 2011.

Sono stati monitorati tutti gli automezzi aziendali e i dati relativi a tali veicoli (età, consumi, alimentazione e rispetto delle norme ambientali) con relativa comunicazione al Mobility Manager Regionale. Nel corso del 2012 si è provveduto all'acquisto di un veicolo elettrico per lo spostamento in emergenza del personale dell'U.O. di Dialisi.

Gestione dei rifiuti sanitari :

Nel corso dell'anno 2012 il complesso della gestione dei rifiuti nell'ambito dell'Azienda e delle relative fasi di classificazione separazione, confezionamento, raccolta e smaltimento, hanno seguito quanto indicato dalla IOA 48 rev 4 (del 26 marzo 2010) a sua volta comprensiva degli obblighi di legge in materia e delle disposizioni e regolamenti interni di approfondimento in specifiche tematiche nel tempo emanate internamente.

Per quanto attiene la produzione 2012 si segnala una contrazione complessiva delle quantità di rifiuti smaltite dell'ordine del 5,9% (pari a kg 223.700 su di un totale di kg 3.549.154 gestiti in totale). Hanno influito su questo esito la minore produzione di categorie non sanitarie in senso specifico e quindi legate ad eventi di accumulo e smaltimento non costanti nel tempo o addirittura occasionali (come i trasferimenti dei reparti da padiglione a padiglione o il rinnovo di arredi o lo svuotamento di magazzini) e che pertanto presentano maggiore variabilità negli anni; trattasi cioè di rifiuti legati alle attività di supporto sanitario e quindi di quelle categorie che vanno per lo più a recupero o riciclo o conferimento (vetro, carta, legno e ferro da rifiuti ingombranti, oli e grassi, piombo, antigelo, lubrificanti); in questo ambito risultano in controtendenza (cioè in crescita sul confronto d'anno ma non nel confronto di periodo pregresso solo le apparecchiature contenenti clorofluorocarburi, i tubi fluorescenti e le batterie ed accumulatori. Anche per i rifiuti solidi urbani (e assimilati agli urbani) si evidenzia un trend di riduzione; si tratta di rifiuti solidi indifferenziati raccolti in azienda nelle aree non sanitarie e ritirati dal servizio urbano; in tal caso questa categoria ha visto in calo del 12% (pari a kg 101.460 su 841.940) sull'anno precedente; questo trend si conferma già da alcuni anni ed è indicatore indiretto di migliore e/o maggiore differenziazione dei rifiuti solidi urbani oltre alla riduzione effettiva di produzione. Diverso è invece il quadro se ci si focalizza sui rifiuti sanitari "speciali" pericolosi, i liquidi chimici, farmaci citotossici, medicinali, categorie queste che, seppur in diversa entità, registrano un incremento da lieve a sensibile (da un + 1% per sanitari pericolosi e quindi la frazione quantitativamente in assoluto più rilevante, ad un + 2,6% per i liquidi chimici fino ad +22% per i citotossici, categoria quest'ultima quantitativamente di gran lunga meno rappresentata in quanto assai specifica e selettiva); tale trend, riscontrabile anche nel confronto di periodo (anni precedenti), inquadra lo specifico ospedaliero rispetto alla sempre maggiore concentrazione di attività con intensità assistenziale di grado sempre più elevato e di conseguenza con maggior impatto in termini di produzione di rifiuti sanitari pericolosi; a ciò si aggiungano fattori locali che hanno avuto una espressione tale da condizionare la classificazione dei rifiuti e di conseguenza il rialzo della produzione dei rifiuti pericolosi; quali l'introduzione di procedure di prevenzione in ambito di malattie infettive e di protezione nell'ambito delle terapie con antiblastici, che, in entrambi i casi,

ha dato luogo alla estensione delle indicazioni per il ricorso al monouso. Ad oggi non vi sono indicatori o sistemi di indicatori che possano correlare con certezza e nemmeno approssimazione le attività sanitarie effettive alla produzione di rifiuti; sta partendo una sperimentazione coordinata dal Settore Regionale di competenza che tenterà di costruire un sistema di correlazione tra attività sanitarie omogenee e relativa produzione quantitativa dei rifiuti sanitari pericolosi infettivi, mediante misurazioni ex post con l'obiettivo di disporre di uno strumento di auto misurazione predittiva basato su uno standard di riferimento. Si può però affermare che quanto più una attività è complessa dal punto di vista sanitario ed assistenziale tanto più comporta un "carico" maggiore di produzione di rifiuti speciali infettivi. Per quanto riguarda invece i rifiuti speciali non pericolosi si è registrato un lieve calo.

Per quanto riguarda il tema della formazione e informazione degli operatori sulle tematiche di gestione ambientale con particolare riferimento alla gestione dei rifiuti, oltre al controllo corrente delle attività di confezionamento con relativo ritorno informativo, si evidenzia l'organizzazione e la realizzazione di corso interno di formazione nella formula del seminario professionale residenziale accreditato e inserito nell'ambito della campagna "io spengo lo spreco", denominato "la cultura per una sostenibilità vincente: la gestione dei rifiuti nel nostro ospedale"; tale corso si è tenuto il 19 novembre 2012.

4.8 - Il governo dello sviluppo ICT

L'Azienda ha attivato il sistema di Firma Digitale dei referti di Radiologia e Anatomia Patologica, sono pianificate e avviate le attività per l'estensione del sistema di forma ai sistemi di specialistica, Pronto Soccorso e Lettera di Dimissione

Nel corso del 2012 l'Azienda ha avviato le funzionalità di ricetta elettronica per il percorso di prescrizione della terapia anticoagulante ospedaliera (TAO), come concordato nei tavoli Regionali. È stato inoltre implementata ed avviata sperimentalmente l'emissione della ricetta elettronica nel sistema di specialistica ambulatoriale.

Diffusione del Fascicolo sanitario elettronico dell'assistito, CUPWEB E Pagonline: in accordo con l'Azienda USL di Bologna, sono state riviste le configurazioni e l'offerta di prestazioni a sistema CUPWEB. Sempre in collaborazione con l'AUSL di Bologna sono state promosse iniziative locali di diffusione del FSE. Il sistema Pagonline è stato consolidato e sono state avviate le azioni propedeutiche alla sua estensione.

L'Azienda nel 2012 ha inoltre costantemente lavorato al miglioramento delle informazioni e della numerosità dei documenti inviati a SOLE. Sono state implementate le funzionalità per la gestione del consenso SOLE secondo quanto definito e coordinato dall'AUSL di Bologna. Considerato che il software di anatomia patologica sarà prossimamente sostituito, la gestione del referto strutturato sarà implementata solo sul nuovo applicativo.

4.9 - Gli strumenti informativi a supporto delle azioni di governo

Progetto tessera sanitaria e monitoraggio della spesa sanitaria. Nel corso del 2012 l'azienda ha avviato le attività finalizzate alla gestione informatizzata del prescritto, secondo i piani definiti a livello Regionale.

Per quanto riguarda l'anagrafe degli assistiti è stato concretizzato il progetto di condivisione dell'anagrafe degli assistiti dell'Ausl di Bologna, e da giugno 2012 è partita l'anagrafe unica, che ha consentito di risolvere le criticità presenti nell'anagrafe aziendale e soprattutto di poter condividere informazioni rilevanti ai fini di tutti i flussi informativi (ASA, SDO, FED). L'azienda ospedaliera ha inoltre attivo un sistema di interrogazione e verifica massiva delle posizioni anagrafiche dei pazienti assistiti nella Nuova Anagrafe Assistiti Regionale (NAAR) e questo ha consentito di migliorare l'addebito delle prestazioni sanitarie alle Ausl di residenza. NAAR viene utilizzato come strumento per la verifica delle posizioni anagrafiche sia dei pazienti residenti all'interno della regione (extraprovincia) e fuori regione.

L'Azienda ha puntualmente aggiornato l'anagrafe dei medici prescrittori.

Sistema Informativo dell'assistenza specialistica ambulatoriale (ASA). A seguito della manovra ticket di agosto 2011, l'Azienda Ospedaliera ha attivato le seguenti azioni:

- condivisione con l'Ausl di Bologna dell'anagrafe dei pazienti assistiti con la relativa informazione della posizione ticket (esenzione e fascia di reddito), questo allo scopo di migliorare la qualità del flusso ASA e di poter procedere al recupero del ticket non riscosso al momento dell'erogazione della prestazione;
- per migliorare la presenza del codice a barre è stata avviata la sperimentazione della ricetta elettronica per le prestazioni di terapia anticoagulante ospedaliera e per le prestazioni erogate nell'ambito del nuovo progetto di accoglienza del paziente si è stato previsto il completo utilizzo della ricetta elettronica.

Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici: nel 2012 è proseguito il percorso di costante miglioramento della qualità dei dati, ed in particolare di completezza e accuratezza.

Il sistema informativo del 118 e Pronto Soccorso l'Azienda ha garantito la qualità e completezza dei dati richiesti, adeguando i propri sistemi informatici ed informativi alle nuove indicazioni Regionali.

I database clinici: sono state avviate le attività per la gestione dei nuovi flussi informativi e adeguati i data base clinici dei flussi già operativi.

Privacy – Legge 196/2003. Nel corso del 2012 l'Azienda ha effettuato una completa revisione del regolamento privacy. La Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, nella riunione del 2 febbraio ha elaborato e approvato un schema di Delibera (di Giunta o di Consiglio) relativa all'adozione del regolamento per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari di competenza della regione/provincia autonoma, delle aziende sanitarie, degli enti e agenzie regionali/provinciali, degli enti vigilati dalla regione/provincia autonoma. La bozza di regolamento, predisposta dal CISIS (Centro Interregionale per i

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Sistemi informatici, geografici e statistici), sentito il parere dell'Autorità Garante per la protezione dei dati personali, dovrà essere successivamente recepito da ogni singola Regione.

In tema di controlli sull'attività di ricovero, il riferimento normativo principale è la deliberazione di Giunta regionale 26 MARZO 2012 n. 354 "Linee di indirizzo regionali in materia di controlli esterni ed interni dei produttori pubblici e privati di prestazioni sanitarie nella Regione Emilia-Romagna, i cui contenuti sono stati tradotti anche negli accordi di fornitura con le Ausl della provincia. L'Azienda USL di Bologna ha attivato controlli esterni sui propri residenti e sui residenti fuori regione, con riferimento alla verifica della qualità delle prestazioni sanitarie erogate, in ordine alla documentazione, alla corretta compilazione della scheda nosologica secondo le regole nazionali e regionali, e alle modalità erogative, rispetto a principi di efficienza e corretto uso delle risorse. I criteri di selezione delle cartelle cliniche da controllare sono stati strutturati sulla base del Piano Annuale Controlli (PAC). Oltre ai controlli esterni sono stati garantiti i controlli interni per la realizzazione dell'obiettivo relativo al controllo analitico annuo di almeno il 10% delle cartelle cliniche e delle corrispondenti SDO.

In applicazione di quanto previsto dalla delibera 354/2012 che ridisegna il sistema dei controlli nel corso del mese di agosto 2012 è stato costituito il Nucleo Aziendale Controlli che ha avviato il suo piano delle azioni nella seconda parte del 2012.

GLI OBIETTIVI DI SALUTE E LE AZIONI A GARANZIA DEI LEA

1 - Dignità della persona

1.1 - Qualità della comunicazione nella relazione di cura

“Comunicare la salute” rappresenta la grande sfida del trasferimento delle evidenze scientifiche alla realtà quotidiana e, in tal senso, la qualità della comunicazione deve essere un elemento imprescindibile del dialogo, dal momento che chiama direttamente in causa i valori e le preferenze dei cittadini. La comunicazione è, altresì, alla base della relazione medico-paziente e deve prevedere un linguaggio non troppo tecnico che unisca, avvicini e non separi.

Comunicare in maniera efficace significa anche ascoltare, ossia percepire non solo le parole, ma anche i pensieri, lo stato d'animo, il significato personale e profondo del messaggio trasmesso. Tra i fattori che influenzano, infatti, la relazione medico-paziente, e di cura in generale, vi sono le condizioni del malato, la disposizione di chi cura e di chi è curato, il contesto. Sicuramente la presenza di fiducia da parte della persona in cura e un atteggiamento non giudicante e di ascolto empatico da parte del professionista sanitario, condizionano positivamente la relazione medico-paziente e predispongono al successo della stessa.

Nell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna sono stati realizzati, nell'anno 2012, corsi di formazione volti a migliorare la comunicazione interna e le relazioni tra operatori e tra operatori e utenti, promuovendo le modalità dell'ascolto empatico e della mediazione “trasformativa”.

Attraverso tali corsi, che hanno coinvolto professionisti operanti nei settori maggiormente critici dal punto di vista relazionale, è stato possibile diffondere e sviluppare tra gli operatori la consapevolezza della comunicazione come strumento fondamentale per la prevenzione degli errori legati anche ad un carente passaggio di informazioni nelle attività diagnostico-terapeutiche, diffondere e sviluppare le competenze in merito alla prevenzione/gestione di relazioni conflittuali con i colleghi e con i cittadini/pazienti, oltre che alla gestione di situazioni emotivamente intense.

La metodica di tali corsi è consistita nello svolgimento di lezioni frontali preliminari a numerosi momenti di simulazione e di svolgimento di attività pratiche, partendo da situazioni realizzate *ad hoc* o realmente accadute.

Nell'ambito del processo di miglioramento della comunicazione e della trasmissione delle informazioni, è stata svolta un'assidua collaborazione tra le singole Unità Operative e la U.O.C. di Medicina Legale e Gestione Integrata del Rischio, al cui interno è inserito il coordinamento di tale attività. La collaborazione è stata finalizzata alla realizzazione di materiale informativo scritto ed illustrato specifico per le singole procedure quale strumento integrativo al colloquio esplicativo preliminare necessario per l'acquisizione del consenso informato alle cure. I materiali informativi sono stati adattati, anche nel contenuto e nella forma, alle differenze culturali e individuali.

Sono stati, inoltre, realizzati incontri tra i medici legali e gli operatori sanitari, anche su richiesta delle singole Unità Operative, nell'ambito dei quali sono state analizzate le criticità comunicative e informative principali presenti nelle singole realtà aziendali e sono stati proposti possibili correttivi.

In conformità con i principi dell'Health Literacy che, negli ultimi anni, ha ricevuto un'attenzione sempre maggiore, in quanto componente critica nella gestione della salute personale e strumento idoneo per consentire alle persone di agire in qualità di cittadini informati, nell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna sono state individuate delle categorie di pazienti a rischio per una limitata Health Literacy (anziani, immigrati, indigenti, etc.) e sono stati elaborati strumenti di valutazione relazionale e strategie di miglioramento volti anche a ridurre le diseguaglianze e a diffondere la cultura dell'equità e della valorizzazione delle diversità.

Fornire informazioni utili, precise e facilmente comprensibili rappresenta un punto di partenza fondamentale per costruire le competenze di salute. Tali competenze accrescono le capacità delle persone di operare delle scelte che influiscano favorevolmente sulla propria salute nella vita quotidiana; aumentano, inoltre, la capacità di reperire le informazioni, di comprenderle e di tradurle in azioni. In qualità di promotori della salute, nell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, abbiamo agito in modo da porre il cittadino in condizione di comprendere e di tradurre in azioni le informazioni. Questo non ha significato solo trasferire le necessarie conoscenze e competenze al fruitore-utilizzatore delle informazioni, ma anche assicurarsi che esse siano facilmente comprensibili all'utente.

Favorire lo sviluppo della Health Literacy significa, infatti, anche elaborare dei messaggi di promozione della salute che tengano conto delle differenze individuali.

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna ha, in tal senso, proposto e attuato azioni al fine di perseguire e raggiungere l'obiettivo di un'assistenza sanitaria equa, sia in termini di pari opportunità nell'accesso ai servizi, sia in termini di efficacia dell'assistenza nei confronti dei cittadini.

La crescente presenza di immigrati sul territorio nazionale, rende necessario far fronte ai bisogni delle persone straniere in ambito sanitario attraverso la programmazione, da parte delle singole Aziende, di azioni di ascolto e d'informazione, di accoglienza e di orientamento, per favorire l'accessibilità e la fruibilità dei servizi anche a questo target di popolazione.

Nell'anno 2012, le attività della nostra Azienda sono state condotte, in tal senso, anche attraverso l'implementazione delle figure professionali dell'assistente sociale e del mediatore linguistico e culturale, in affiancamento al professionista clinico nelle attività sanitarie. Oltre a ciò, in molti ambiti clinici, è stato predisposto materiale informativo in lingua straniera.

- Consolidare i processi di cure palliative e di terapia del dolore

L'Azienda partecipa alla definizione della rete metropolitana delle cure palliative con l'obiettivo della presa in carico precoce (simultaneous palliative care) per migliorare la qualità e l'appropriatezza delle cure nel percorso di malattia e assicurare continuità assistenziale rispetto al percorso del paziente, raccordando le azioni intraprese all'interno del Policlinico alle opzioni assistenziali offerte dalla rete territoriale delle cure palliative (ambulatori, ADI/ANT, Hospice).

L'Azienda ha inoltre attivamente collaborato ai lavori di progettazione e realizzazione della rete delle cure palliative pediatriche nonché della formazione dei professionisti dedicati alle cure palliative pediatriche.

Per quanto riguarda infine il trattamento del dolore da parto, presso l'Azienda sono garantite tecniche farmacologiche di controllo del dolore e non farmacologiche per il suo contenimento. L'offerta di tali procedure e dell'analgesia epidurale h 24 è garantita secondo criteri di offerta omogenei condivisi con l'Azienda USL riguardanti in particolare l'offerta per condizioni o patologie materne e fetali e per fascia di età.

Si svolgono inoltre colloqui mensili aperti alla cittadinanza per dare informazioni sul "dolore nel parto" e a tutte le gestanti sono offerte e applicate, singolarmente o in associazione fra loro, tecniche non farmacologiche per il controllo del dolore, quali sostegno emotivo strutturato e libero movimento, massaggi o posizioni alternative.

Il sostegno emotivo è garantito anche per tutte le procedure di analgesia epidurale.

Nel 2012 le tecniche di analgesia epidurale sono state applicate a 1074 partorienti, per le quali è stato garantito anche il sostegno emotivo, il contenimento non farmacologico del dolore è stato eseguito in 1436 parti vaginali.

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

Il personale medico e sanitario afferente all'area ostetrico-ginecologico ha partecipato ai progetti formativi organizzati dalla regione sul tema del maltrattamento e violenza sulle donne.

Per quanto riguarda il tema del maltrattamento sui minori l'azienda ha applicato la procedura interaziendale coinvolgendo personale sanitario e di assistenza sociale per la presa in carico.

2 - Accessibilità, qualità, sicurezza, continuità delle cure

2.1 - Le politiche per la sicurezza delle cure ed il risarcimento dei danni

Gestione diretta dei sinistri

L'attività di gestione del contenzioso fa parte della gestione del rischio complessivamente intesa, della più ampia attività di sviluppo e promozione di una cultura della sicurezza e di un intervento sistemico sul rischio, che è obiettivo prioritario di molte Aziende sanitarie della Regione Emilia Romagna, tra cui la nostra Azienda Ospedaliero Universitaria, ove, nel corso del 2012, ci si è adoperati fattivamente per contenere il più possibile gli errori. La riorganizzazione aziendale effettuata alla fine dell'anno 2012 e volta all'avvio della gestione diretta dei sinistri, presupposto fondamentale di un'analisi approfondita delle cause e di una valutazione medico-legale con garanzia di onestà e trasparenza verso i cittadini, unitamente alla promozione di iniziative volte alla modifica di percorsi assistenziali e alla formazione continua del personale sanitario nonché alla diffusione della cultura della sicurezza, ha portato a risultati incoraggianti nell'individuazione delle aree sanitarie e dei comportamenti a maggior rischio, la cui conoscenza è il solo strumento per rendere efficace un'opera di prevenzione degli eventi. Anche nel caso di eventi che, inevitabilmente, sfociano in una richiesta di risarcimento, una siffatta gestione del contenzioso si ritiene possa ridurre i tempi di istruttoria e di accertamento dell'accaduto, fino a un parere sulla fondatezza o meno del reclamo con istanza risarcitoria, tale da consentire, laddove ne ricorrano gli estremi, di dare rapida ed equa soddisfazione alle richieste mediante una risoluzione extragiudiziale della vertenza. Al fine di giungere ad una gestione consapevole e diretta degli eventi avversi nonché ad una vera e propria mappatura dei rischi, sono stati coinvolti i cittadini, ma anche e soprattutto i professionisti della salute, che, prima di oggi, avevano sempre vissuto assai negativamente ogni richiesta di risarcimento avanzata in esito a una prestazione da loro fornita. Si è appurato, unitamente ai professionisti e ai cittadini, che, con estrema frequenza, un elemento fondamentale nel determinismo della conflittualità è rappresentato da una difettosa comunicazione tra gli operatori sanitari e la persona destinataria delle cure e/o i suoi familiari; inoltre, dall'attenta disamina dei casi di contenzioso è emersa l'opportunità che della relazione-comunicazione-consenso informato e della sua evoluzione dinamica rimanesse traccia nella documentazione sanitaria e nel 2012 ci si è adoperati affinché avvenisse ciò nel pieno rispetto del diritto all'autodeterminazione del/la paziente. Si è quindi provveduto a chiarire con i professionisti di numerose Unità Operative della nostra AOU il principio, ormai presente in consolidata giurisprudenza di Cassazione, che il solo sistema veramente adeguato per consentire una valutazione corretta dell'assistenza sanitaria fornita consiste nell'attestare con esattezza e puntualmente, "passo per passo", la condotta assistenziale nella documentazione sanitaria, dando atto di quanto sia realmente accaduto durante la degenza e le cure e rendendo in tal modo la stessa un diario fedele della storia condivisa su i due fronti (dall'operatore sanitario e dal/la paziente).

Allo scopo di definire al meglio la gestione medico-legale e legale-assicurativo dei sinistri è stata messa a punto nel 2012 una procedura aziendale volta alla risoluzione diretta dei

contenziosi che ha previsto una revisione delle responsabilità e una nuova ripartizione di compiti tra U.O.C. di Medicina Legale e Gestione Integrata del Rischio e Servizio Legale e Assicurativo. In particolare all'Ufficio Legale sono state affidate competenze di natura legale-amministrativa e di mantenimento delle relazioni con i Legali rappresentanti del cittadino/utente. La Medicina Legale si occuperà invece della valutazione del caso, sia sulla base della documentazione sanitaria, sia della visita diretta, qualora possibile, in termini di responsabilità professionale con relativa eventuale quantificazione del danno. È stato previsto il confronto sui sinistri tra i due Servizi nell'ambito di incontri programmati a livello aziendale (CVS). Contestualmente l'UO di Medicina Legale e Gestione Integrata del Rischio, valutato il caso, provvederà alla trasmissione dei sinistri al Team di ascolto-mediazione dei conflitti dell'Azienda che, attraverso il Tutor del Team o suo delegato attiva, se del caso, il percorso di mediazione.

Gestione diretta dei sinistri. Il progetto di gestione diretta dei sinistri in ambito aziendale, attivo dal 1.1.2013, a seguito di approvazione del Progetto regionale comporta la presa in carico di tutti i sinistri che vengono denunciati dai pazienti/utenti senza l'intermediazione delle compagnie assicuratrici né dei broker assicurativi, fino ad un importo di 100.000,00 euro e la cogestione con la Regione per la fascia da 100.000,00 a 1.500.000,00. Per i danni catastrofali la Regione ha stipulato una polizza a favore delle Aziende sperimentatrici (attualmente 6 nella Regione).

Sicurezza dei processi di cura

In relazione all'applicazione e monitoraggio delle raccomandazioni contenute nella DGR 1706/2009, inerenti, nello specifico, la sicurezza dei percorsi assistenziali, particolare rilievo è stato attribuito alla valutazione del percorso diagnostico-assistenziale pre-operatorio di pazienti da sottoporre a interventi di chirurgia maggiore e ai modelli di assistenza post-operatoria.

Per quanto concerne la fase pre-operatoria, sin dall'inquadramento diagnostico e dalla successiva programmazione dell'iter clinico, è stata data particolare importanza alla trasmissione scritta, nella documentazione sanitaria, di quanto eseguito e programmato, al fine di garantire, al di là della rotazione degli Operatori, un filo logico e coerente delle decisioni da prendere e delle azioni da attuare.

In parallelo a ciò, sono stati implementati i sistemi di sicurezza dei comportamenti in radiologia: come fase finale dell'iter diagnostico, è stato indicato il controllo dell'anagrafica del paziente in tutte le indagini e relativi referti e il controllo delle date di esecuzione, nonché la congruità degli esiti con il quesito clinico.

Nella fase pre-operatoria è stata posta particolare attenzione anche all'impostazione della profilassi antibiotica, nonché della profilassi del tromboembolismo venoso (TEV).

Tra i passaggi preliminari all'esecuzione dell'intervento chirurgico, grande rilievo hanno assunto le procedure di informazione e raccolta del consenso alla procedura. È stata

dedicata una specifica attenzione alla definizione di percorsi per facilitare il consenso consapevole ai trattamenti sanitari, utilizzando la comunicazione empatica quale strumento per la creazione dell'alleanza terapeutica e del rapporto di fiducia tra sanitario (soprattutto medico) e paziente. Tali percorsi hanno contemplato l'esistenza di un momento informativo preliminare all'acquisizione del consenso, da registrare nella documentazione sanitaria come atto sanitario, in cui l'informazione verbale venisse possibilmente integrata mediante l'utilizzo di materiale informativo scritto. Oltre ai casi previsti dalla legge, è stato acquisito in ogni circostanza relativa ad intervento chirurgico il consenso esplicito in forma scritta per l'ovvia maggiore valenza documentale e probatoria dello stesso. Il modulo di acquisizione del consenso informato, redatto e sottoscritto dall'avente diritto e dal medico, è stato allegato e conservato all'interno della documentazione clinica, di cui è parte integrante e inscindibile.

Nella fase immediatamente preliminare all'intervento chirurgico è stata sottolineata la fondamentale compilazione della check-list operatoria per l'identificazione del paziente e del lato/sito chirurgico nella quale ogni operatore controfirma, validandola, la fase controllata personalmente.

In relazione al monitoraggio post-operatorio, a seconda della tipologia di paziente e di intervento chirurgico, è stato definito un intervallo di tempo entro cui effettuare la prima valutazione clinica e la frequenza delle successive, un *minimum data set* di informazioni da segnalare in cartella clinica, comprendenti anche la pianificazione dell'eventuale attività consenziale, la definizione di modalità di segnalazione delle eventuali "criticità" e un numero minimo di informazioni da riportare nella relazione di dimissione. A tal proposito, particolare attenzione è stata posta alla valutazione multidimensionale e multiprofessionale dei pazienti (cronici, fragili, etc.) da inserire in determinati percorsi di "presa in carico" ai fini di una corretta ed adeguata continuità assistenziale.

Rischio infettivo

Dal luglio 2011 sono in applicazione le "Indicazioni pratiche e protocolli operativi per la diagnosi, la sorveglianza e il controllo degli enterobatteri produttori di carbapenemasi" fornita dalla Regione Emilia-Romagna; per l'anno 2012 sono state effettuate le seguenti attività:

- revisione del documento aziendale informativo specifico
- incontri formativi aziendali
- attività di affiancamento ai reparti/servizi
- aggiornamento quotidiano dei pazienti positivi presenti, e settimanale di quelli transitati in Azienda.
- sorveglianza attiva all'ingresso mediante esecuzione di tampone della mucosa rettale nei pazienti che vengono ricoverati in reparti selezionati (in Azienda attualmente sono 19).
- trasmissione mensile alla RER dei dati relativi alle positività suddivise per tipologia di campione biologico
- incontri quindicinali del Gruppo operativo del comitato aziendale addetto al controllo delle infezioni ospedaliere

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Una sintesi dell'andamento del fenomeno nell'ambito dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna nell'anno 2012 è rappresentata nelle figure di seguito riportate; la figura 1 mostra il numero di pazienti risultati positivi alla ricerca di enterobatteri produttori di carbapenemasi ogni mese, mentre la figura 2 , dove viene fornito il dettaglio degli isolati microbiologici più rappresentativi appartenenti a questi pazienti.

Figura 1

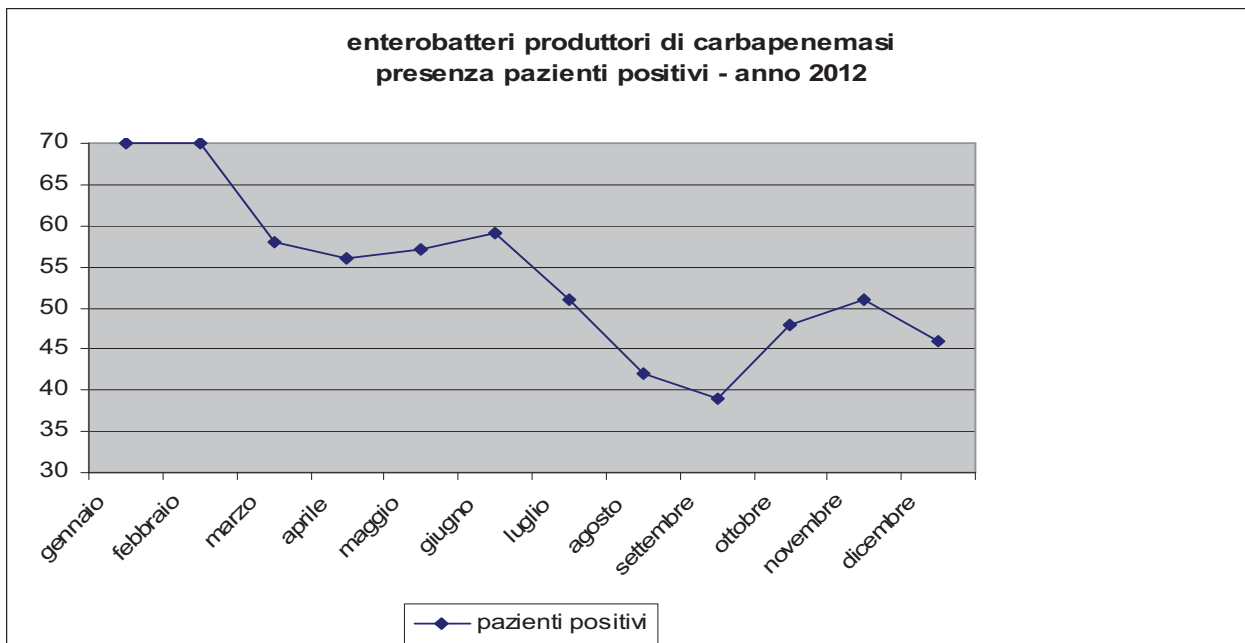
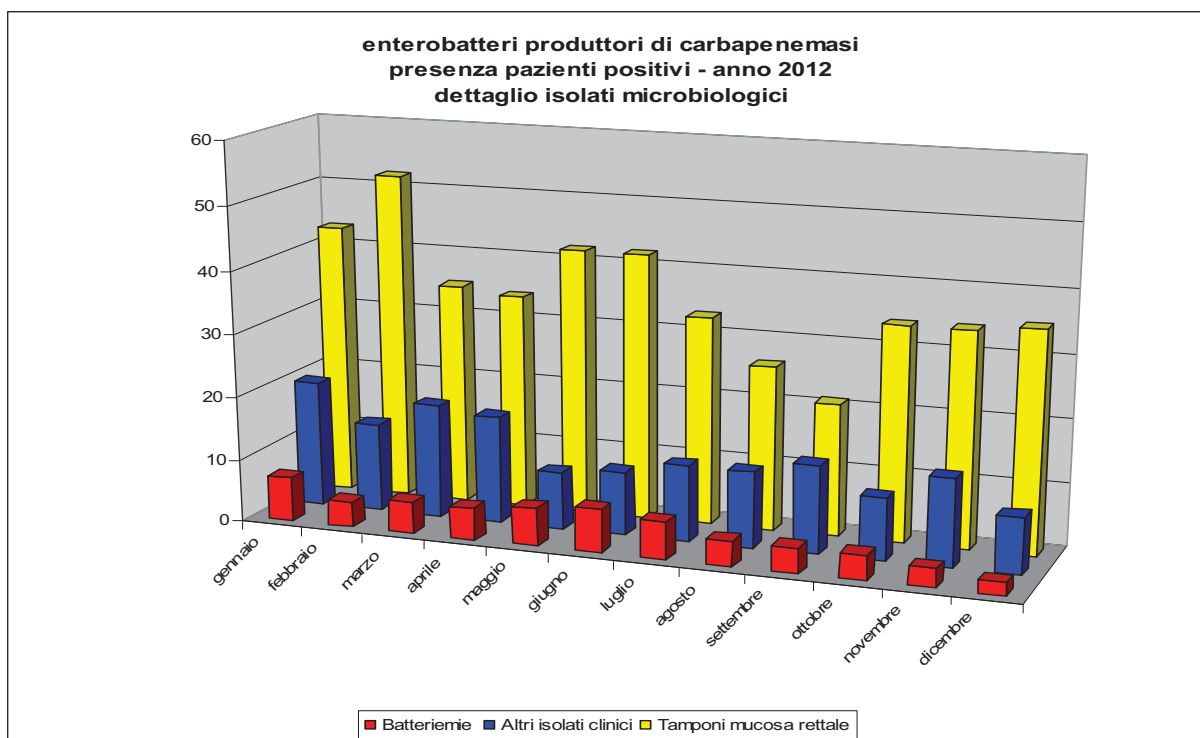


Figura 2



- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Le figure 3 e 4 sintetizzano i dati relativi alla sorveglianza attiva all'ingresso mediante esecuzione del tampone della mucosa rettale, realizzata in 19 Unità Operative del Policlinico.

Figura 3

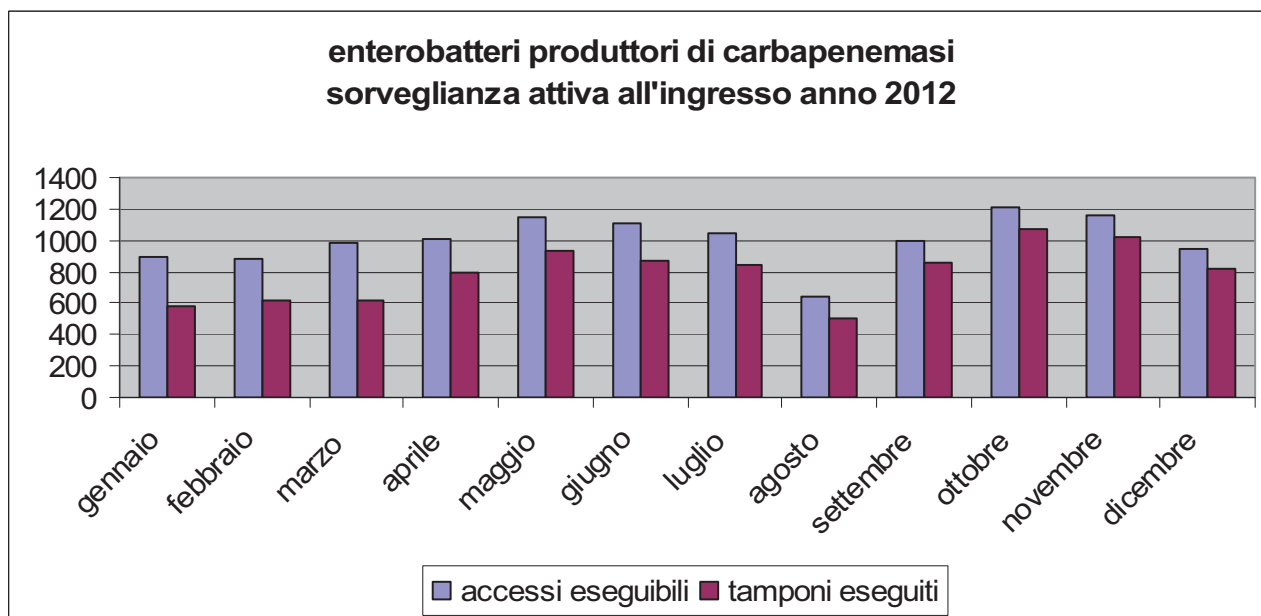
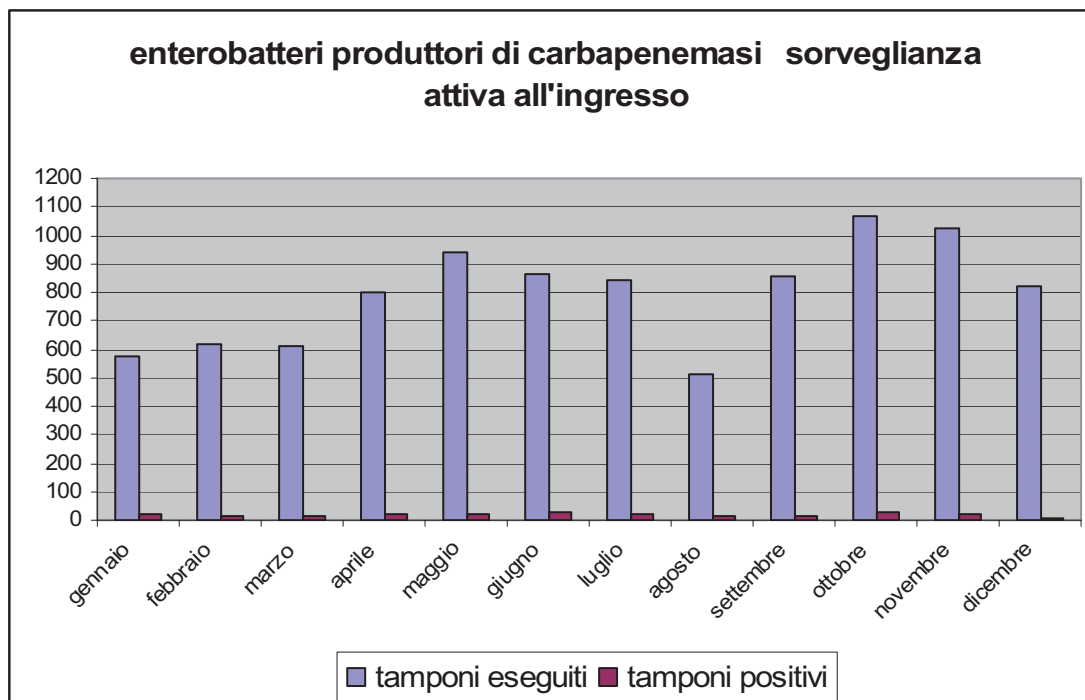
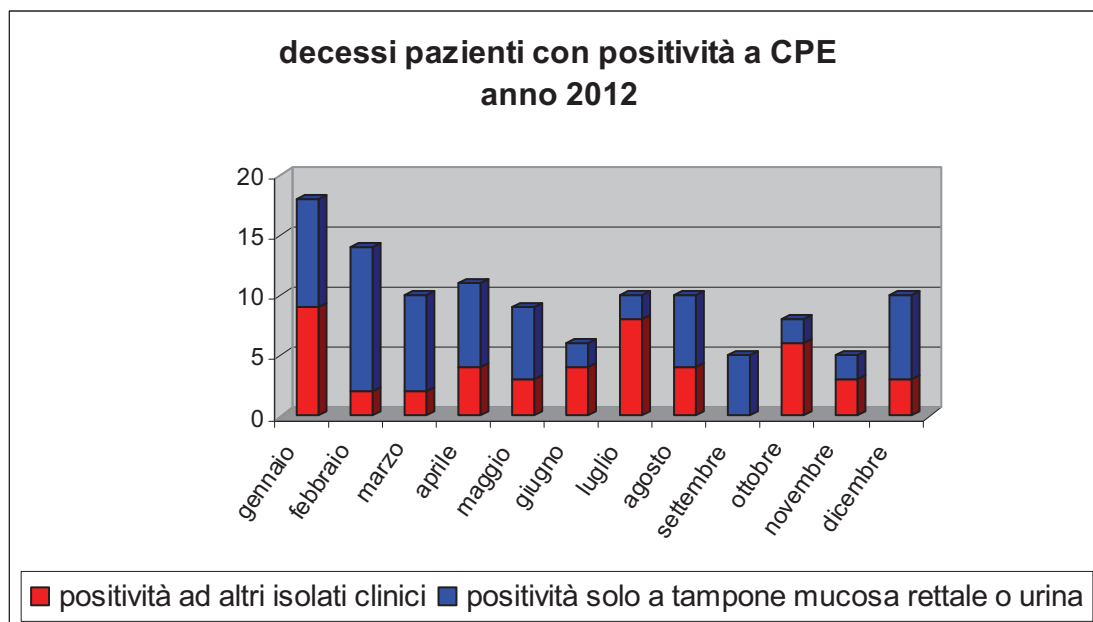


Figura 4



Infine la figura 5 rappresenta la quantità di pazienti deceduti con positività per enterobatteri produttori di carbapenemasi.

Figura 5



Per quanto riguarda il raggiungimento degli obiettivi definiti per la sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico (SICHER) (Lettera del 24/11/2010, Prot. PG /2010/293495) si rimanda alla rendicontazione fatta al capitolo relativo all'assistenza farmaceutica.

Il piano di valutazione del rischio da legionella è stato predisposto nel corso dell'anno 2011, revisionato nel novembre 2012 e deliberato nel febbraio 2013 (delibera n. 22 del 4/2/2013). Come ogni anno, e sulla base di quanto definito nel documento di valutazione del rischio, anche nel corso del 2012 è stato predisposto ed applicato un piano di monitoraggio delle acque di rete per ricerca legionella. Qualora si verificassero casi di legionellosi con tempi di incubazione e modalità di trasmissione compatibili con una eventuale esposizione ospedaliera, vengono applicate le indicazioni relative all'esecuzione delle indagini epidemiologiche ed ambientali contenute nelle linee guida regionali.

2.3 - I percorsi per la presa in carico

L'Azienda ha partecipato con propri professionisti al percorso formativo regionale sulle nuove dimensioni della relazione di cura da realizzarsi nei contesti multiculturali di più facile accesso alle persone straniere.

In continuità con il percorso regionale già avviato, l'Azienda ha poi sviluppato un proprio progetto formativo denominato "LABORATORIO SPERIMENTALE DI MEDIAZIONE INTERCULTURALE" da realizzare nel DIPARTIMENTO SALUTE DONNA BAMBINO E

ADOLESCENTE - dipartimento nel quale si registra un alto afflusso di utenza straniera - con gli obiettivi di:

- sviluppare competenze individuali ed organizzative per sostenere le strategie regionali nell'ottica dell'equità di accesso;
- migliorare l'accoglienza, l'accesso, la fruizione dei servizi aziendali da parte degli utenti stranieri e dei loro familiari;
- migliorare la relazione e la comunicazione interculturale e l'empowerment del cittadino nella relazione di cura;
- aumentare la consapevolezza e la conoscenza dei professionisti sanitari sul tema del superamento delle barriere di accesso ai servizi da parte delle persone immigrate;
- analizzare i reclami effettuati dall'utente straniero;
- valutare l'appropriatezza degli interventi effettuati dai mediatori culturali.

Sono state inoltre individuate, attraverso la tecnica del focus group, le esigenze formative degli operatori che prestano la loro attività nel Dipartimento coinvolto per poi pianificare adeguati interventi formativi da realizzarsi nel corso del 2013.

Nel corso del 2012 è stato implementato il percorso di cura per la gestione ospedaliera del paziente con scompenso cardiaco (acuto o riacutizzato) individuando i setting assistenziali più appropriati per la gestione di questi pazienti in funzione del livello di gravità e comorbidità.

In coerenza con le linee di indirizzo regionale sono state inoltre promosse azioni atte a perseguire e mantenere il rientro a domicilio del paziente dopo un ricovero ospedaliero, mediante l'attivazione di attività di Day Service e rafforzando la relazione con i punti di coordinamento di assistenza primaria (PCAP) e la CCOT per pazienti che necessitano assistenza domiciliare integrata (ADI).

In previsione delle negoziazioni di budget per il 2013 le due aziende di Bologna hanno condiviso la valutazione e il monitoraggio di alcuni percorsi clinico assistenziali, tra i quali figura anche quello relativo allo scompenso cardiaco definendo indicatori comuni. Obiettivo dichiarato quello di uniformare il comportamento dei professionisti verso comportamenti appropriati e per quanto possibile "omogenei" a fronte di analoghe situazioni cliniche.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Si riportano di seguito gli indicatori individuati per il percorso in questione:

INDICE INDICATORI	
STANDARDIZZAZIONE FASI	
S1	% pazienti residenti in AUSL BO (≥ 18 anni) dimessi con diagnosi di scompenso trattati con appropriata terapia farmacologica (Ace Sartani e β -bloccanti)
RISULTATI	
R1	% pazienti residenti in AUSL BO dimessi con diagnosi di scompenso con re-ricovero URGENTE PER SCOMPENSO a 15gg e a 60 gg dalla dimissione
R2	% pazienti residenti in AUSL BO dimessi con diagnosi di scompenso con re-ricovero URGENTE per TUTTE LE DIAGNOSI a 15 - 60 gg dalla dimissione

Per quanto riguarda la patologia diabetica l'Azienda Ospedaliera ha partecipato nel corso del 2012 agli incontri della Commissione interaziendale diabetologica che ha visto la collaborazione dei professionisti (diabetologi dell'azienda) con i medici di medicina generale e il nucleo di cure primarie. E' stato definito il percorso del paziente comprensivo del monitoraggio da effettuarsi da parte dello specialista, del medico di medicina generale e dell'infermiere case manager nelle future case della salute. Sono state prese in considerazione ipotesi (tutt'ora in corso di valutazione) per poter contattare lo specialista direttamente da parte del MMG al momento della visita ambulatoriale.

In particolare, la UO di Diabetologia dell'AOSP nell'anno 2012 ha sottoposto a monitoraggio i pazienti come sotto riportato .

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Dalla tabella risulta che circa 1000 casi sono a gestione integrata con i MMG.

diabetici censiti in anagrafica su programma Eurotouch	13.750
diabetici con almeno 1 accesso nel 2012	5.164
diabetici in gestione integrata con i MMG (Progetto Diabete città di Bologna) con almeno 1 accesso nel 2012	984
donne gravide con diabete e donne con diabete gestazionale	183
pazienti con piede diabetico	186
Totale visite diabetologiche per esterni	10.643
Totale visite diabetologiche per ricoverati	2.770
Totale visite per donne gravide (prime visite + controlli)	589
Totale visite piede diabetico(prime visite + controlli)	541
Totale prestazioni piede diabetico	2.266
Totale prestazioni (visite + laboratorio)	37076

L'Azienda collabora con l'AUSL di Bologna allo sviluppo e alla progressiva applicazione in area metropolitana dei progetti per la prevenzione secondaria delle malattie cardiovascolari e la continuità dell'assistenza per i pazienti con post IMA e Scopenso cardiaco attraverso una stretta relazione tra Ospedale e Territorio.

In questo ambito, nel 2012 sono stati consolidati gli interventi già avviati negli anni precedenti in particolare per:

- lettura integrata della Carta del Rischio Cardiovascolare
- Alleanza Ospedale Territorio, Filo diretto per consulenza specialistica cardiologica
- promozione dell'adozione delle lettera di dimissione standard (in corso di sperimentazione LdD per Scopenso Cardiaco in medicina e cardiologia).

In previsione delle negoziazioni di budget per il 2013 le due aziende di Bologna hanno condiviso la valutazione e il monitoraggio di alcuni percorsi clinico assistenziali, tra i quali figura anche quello relativo al POST-IMA/SCA, definendo indicatori comuni. Obiettivo dichiarato quello di uniformare il comportamento dei professionisti verso comportamenti appropriati e "omogenei" a fronte di analoghe situazioni cliniche.

Si riportano di seguito gli indicatori individuati per il percorso in questione:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

STANDARDIZZAZIONE FASI	
S1	% di pazienti RESIDENTI IN AUSL BO dimessi per IMA-SCA in terapia con almeno 3 dei 4 farmaci appropriati
S2	% di pazienti RESIDENTI IN AUSL BO dimessi per IMA-SCA DAI REPARTI CARDIOLOGIA E UTIC in terapia con almeno 3 dei 4 farmaci appropriati
S3	% di pazienti RESIDENTI IN AUSL BO dimessi per IMA-SCA DAI REPARTI GERIATRIA E MED GENERALE in terapia con almeno 3 dei 4 farmaci appropriati
RISULTATI	
R1	% di pazienti RESIDENTI IN AUSL BO dimessi per IMA-SCA con re - ricovero per IMA/SCA a 30 giorni dalla dimissione
R2	% di pazienti RESIDENTI IN AUSL BO dimessi per IMA-SCA DAI REPARTI CARDIOLOGIA E UTIC con re - ricovero per IMA/SCA a 30 giorni dalla dimissione
R3	% di pazienti RESIDENTI IN AUSL BO dimessi per IMA-SCA DAI REPARTI GERIATRIA E MED GENERALE con re - ricovero per IMA/SCA a 30 giorni dalla dimissione
PRESA IN CARICO E CONTINUITÀ ASSISTENZIALE	
P1	% pazienti di pazienti RESIDENTI IN AUSL BO dimessi per IMA/SCA che hanno eseguito visita cardiologica (prime visite e controlli) o elettrocardiogramma entro 60 giorni dalla dimissione

2.4 - Erogazione prestazioni specialistiche ambulatoriali appropriate, in tempi adeguati e con percorsi chiari e definiti

L'Azienda ha partecipato in stretta collaborazione con l'AUSL di Bologna al monitoraggio dei tempi di attesa delle prestazioni critiche che viene effettuato trimestralmente e registrato nell'applicativo MAPS della Regione

E' stata inoltre monitorata e adeguata l'offerta di prime visite urgenti e urgenti differibili della disciplina di oncologia.

2.5 - Assistenza alla gravidanza.

E' stata approvata e applicata dal 01/10/2012 una procedura dipartimentale per la presa in carico gravidanze a basso rischio (come da DGR 533/08) da parte di personale ostetrico e strutturazione di apposito ambulatorio

2.6 - Riduzione del taglio cesareo

Sono stati elaborati nell'ambito del percorso nascita provinciale, proposto dal referente aziendale, le indicazioni per il taglio cesareo. Tali indicazioni sono state approvate dal gruppo di lavoro AVEC. Sono inoltre stati identificati a livello aziendale i referenti per singole specialità (Ortopedico e Oculista) al fine di definire i criteri anche in caso di patologie specifiche.

2.7 - Assistenza neonatale

A livello aziendale è stato identificato il percorso diagnostico-terapeutico con personale dedicato in ostetricia per la valutazione prenatale e per la valutazione rischio oncologico.

2.8 - Assistenza protesica

Congiuntamente all'Ausl di Bologna sono stati identificati alcuni indicatori relativi al percorso di autorizzazione e collaudi dell'ausilio prescritto indipendentemente dal ricovero pel paziente.

L'AOU di Bologna, oltre a collaborare ed aderire alle iniziative promosse sul tema da parte dell'azienda territoriale di riferimento, promuove al suo interno una cultura tesa ad una corretta, precoce e puntuale presa in carico del paziente e delle esigenze emergenti dalle sue condizioni cliniche e sociali. Come anche riportato più in basso in questa relazione (vd. Punto 2.13 – Pare e Riabilitazione) di particolare efficacia è la collaborazione tra le diverse figure coinvolte nella presa in carico (medico, infermiere, terapeuta, assistente sociale, etc..) dalla cui sintesi nasce l'identificazione chiara e tempestiva delle necessità cliniche e assistenziali anche nel proseguo del percorso di cura (lungodegenza, assistenza domiciliare, etc...). Inoltre sono attualmente in corso di valutazione alcune soluzioni informatiche (piattaforma informatica per la presa in carico del paziente da parte di tutti i professionisti ospedalieri e territoriali coinvolti) che, se realizzate, potranno agevolare la condivisione delle informazioni e la prescrizione di ausili.

In previsione delle negoziazioni di budget per il 2013 le due aziende hanno condiviso la valutazione e il monitoraggio di alcuni percorsi clinico assistenziali, tra i quali figura anche quello relativo alla corretta prescrizione di ausili, definendo indicatori comuni. Obiettivo dichiarato quello di uniformare il comportamento dei professionisti verso una condotta per quanto possibile "omogenea" a fronte di esigenze clinico organizzative analoghe.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Si riportano di seguito gli indicatori individuati e condivisi dalle due aziende per il percorso:

INDICE INDICATORI	
STANDARDIZZAZIONE FASI	
S1	% di autorizzazioni alla fornitura di ausili (prima fornitura) effettuate dall'Ufficio Protesi <u>entro venti giorni lavorativi</u> (da DM) dall'arrivo della prescrizione
S2	% richiesta di forniture inviate alle ditte entro tre giorni lavorativi dalla autorizzazione
S3	% di ausili forniti entro i tempi previsti dalle procedure aziendali (da gare appalto o da magazzino)
RISULTATI	
R1	% di collaudi effettuati sui seguenti ausili: protesi sostitutive di arti, tutori, scarpe su misura, busti, carrozzine pluri-accessoriate, seggioloni, sollevatori, ausili riconducibili, ausili extratariffari
PRESA IN CARICO E CONTINUITÀ ASSISTENZIALE	
-	
RELAZIONE, PARTECIPAZIONE E COMUNICAZIONE	
C1	% di utenti che hanno risposto al questionario "QUEST" e valutato efficace l'ausilio
C2	% di utenti che hanno risposto al questionario "QUEST" e risultano soddisfatti per le informazioni sull'uso dell'ausilio

2.9 - Assistenza farmaceutica

a) Governance e appropriatezza d'uso dei farmaci

Nell'anno 2012 la spesa farmaceutica complessiva (ossigeno escluso) è stata pari a 64.648.918 euro, con un incremento dell' 1,8% rispetto al 2011.

Per quanto riguarda la spesa farmaceutica ospedaliera, a fronte di un obiettivo assegnato dalla Regione di 50.580.530 euro, il dato finale del 2012 registra una spesa di 50.656.320€, con un incremento del 4,9% rispetto al 2011 e uno scostamento rispetto all'obiettivo regionale pari a 0,1 punti percentuali. (Tab.1.2).

Tab. 1 – Spesa Farmaceutica 2012 vs 2011 vs obiettivi regionali

DATI	OBIETTIVO		gen-dic	gen-dic	DELTA	DELTA%	% ass bdg
	ANNO 2011	REG	2011	2012			
Totale MED+EMO+GAS MED ESCLUSO OSSIGENO	63.480.696	65.957.170	63.480.696	64.648.918	1.168.222	1,8%	98,0%
di cui EROGAZIONE DIRETTA FASCIA A	15.187.780	15.376.640	15.187.780	13.992.598	-1.195.182	-7,9%	91,0%
di cui SPESA FARMACEUTICA OSPEDALIERA	48.292.916	50.580.530	48.292.916	50.656.320	2.363.404	4,9%	100,1%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tab.2 – Spesa Farmaceutica 2012 vs 2011 per aggregati di consumo

RAGGRUPPAMENTO	AGG	AGG	Descrizione aggregato di consumo	12/2011	12/2012	DELTA	DELTA %
MEDICINALI		91059	MEDIC.CON AIC, ESCLUSI VACCINI EMODERIV.DI PROD.RER	53.178.168	54.193.259	1.015.091	1,9 %
		91077	MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC	1.143.533	1.162.249	18.716	1,6 %
		91060	MEDICINALI SENZA AIC	2.590.027	2.440.336	-149.690	-5,8 %
		91080	DIAGNOSTICI IN VIVO CON AIC	250.080	276.348	26.269	10,5 %
		91067	VACCINI PER PROFILASSI CON CODICE AIC	17.173	20.849	3.676	21,4 %
		91018	VACCINI PER PROFILASSI SENZA CODICE AIC	2.326	0	-2.326	-100,0 %
Totale MEDICINALI				57.181.306	58.093.042	911.735	1,6 %
RAGGRUPPAMENTO	AGG	AGG	Descrizione aggregato di consumo	12/2011	12/2012	DELTA	DELTA %
EMODERIVATI		91002	EMODERIVATI DOTATI DI AIC	3.948.418	4.425.994	477.576	12,1 %
		91052	ACQUISTO EMODERIVATI DA AZ.SAN.PROVINCIA	1.833.090	1.597.265	-235.825	-12,9 %
Totale EMODERIVATI				5.781.508	6.023.259	241.751	4,2 %
RAGGRUPPAMENTO	AGG	AGG	Descrizione aggregato di consumo	12/2011	12/2012	DELTA	DELTA %
GAS		91103	GAS MEDICINALI CON AIC	338.950	380.860	41.910	12,4 %
		91081	GAS MEDICINALI PRIVI DI AIC	9.126	9.005	-121	-1,3 %
		03006	SERVICE GAS MEDICALI	169.806	142.752	-27.054	-15,9 %
Totale GAS				517.882	532.617	14.736	2,8 %
Totale complessivo				63.480.696	64.648.918	1.168.222	1,8 %

L'incremento si è registrato principalmente nell'ambito dei consumi interni (+ 3,6%) rispetto alla erogazione diretta complessiva (+0,2%). I medicinali che hanno registrato i maggiori incrementi sono stati infatti gli antineoplastici per trattamenti EV (+10,4%), il ranibizumab, che come noto non aveva registrato consumi nel 2011, e gli antimicotici sistemici (+20,4%). Sul fronte dell'erogazione diretta, i determinanti principali dello scostamento sono stati la lenalidomide (+16,8% e gli antiretrovirali (+2,9%). (Tab.3)

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tab.3 – Analisi della spesa farmaceutica:sui gruppi terapeutici/farmaci responsabili dei maggiori incrementi 2012 vs 2011.

	gen-dic 2011	gen-dic 2012	delta	delta%	% ass bdg
TOTALE COSTI	63.480.696	64.648.918	1.168.222	1,8%	98,0%
di cui: EROGAZIONE DIRETTA	32.561.097	32.620.310	59.213	0,2%	99,6%
di cui: CONSUMI INTERNI	30.919.599	32.028.608	1.109.009	3,6%	96,5%
Antineoplastici EV	10.095.825	11.148.308	1.052.483	10,4%	134,0%
Ranibizumab(Lucentis)	-	550.912	550.912		#DIV/0!
Antimicotici	1.604.682	1.931.516	326.835	20,4%	120,4%
Albumina	1.296.728	1.428.547	131.820	10,2%	110,2%
IG epatitica	671.934	817.952	146.018	21,7%	150,9%
Antiretrovirali	9.894.998	10.180.973	285.975	2,9%	102,9%
Lenalidomide	1.853.118	2.165.255	312.137	16,8%	122,7%
Tutti gli altri medicinali	38.063.411	36.425.454	- 1.637.957	-4,3%	85,6%

(fonte dati: contabilità analitica – AOSP-U BO – Farmacia Cinica)

Tra i farmaci sopra individuati, si ritiene opportuno fornire alcuni elementi di valutazione dei consumi rispetto all'attività.

- a) Nell'ambito delle terapie antineoplastiche erogate in regime di ricovero, la casistica 2012 ha registrato un complessivo incremento di 45 pazienti trattati in regime assistenziale (+1,6%), con un incremento del costo medio/paz per tutti i trattamenti dell'8,6% (Tab.4)

Tab.4 – Terapie antineoplastiche erogate in regime di ricovero: 2012 vs 2011

	PAZ (n) AP	PAZ (n) AC	var paz(n)	var paz(%)
CASISTICA	2.742	2.787	45	1,6 %
COSTI ANTINEOPLASTICI	10.095.825	11.148.308	1.052.483	10,4 %
Costo medio/paz	3.681,9	4.000,1	318,2	8,6 %

In particolare, le sedi di tumore principalmente interessate dall'aumento della casistica e dei costi, sono riportate nella tabella 5.

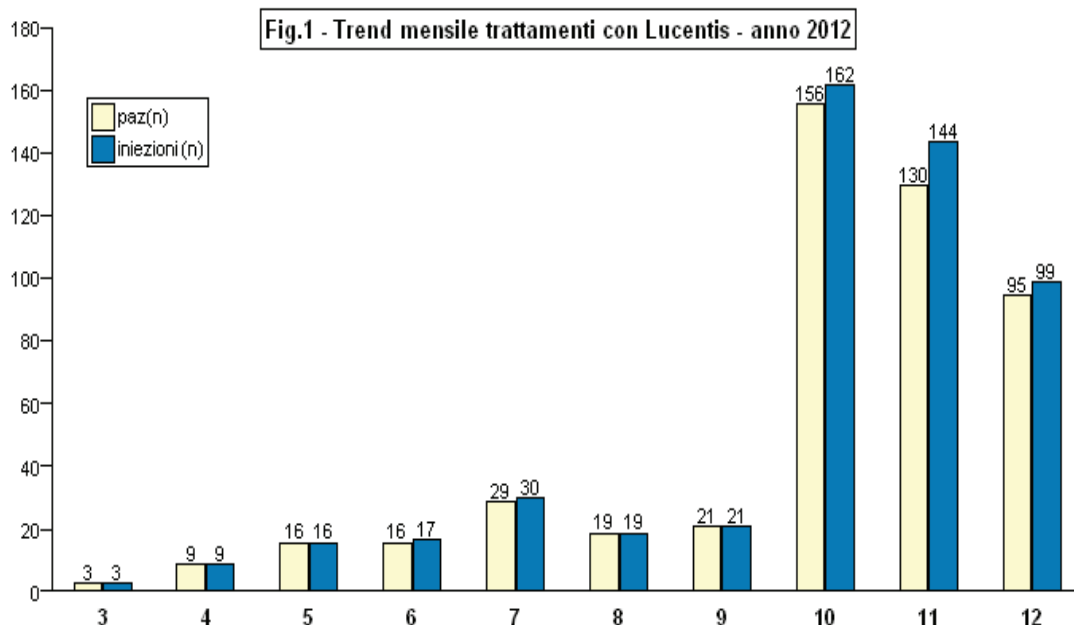
- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tab.5 – Casistica dei farmaci a maggiore impatto di spesa nel 2012 vs 2011

ATC5(Log80-AC)	ATC5 descr(Log80-AC)	Sede(Log80-AC)	PAZ (n) AP	PAZ (n)AC	var paz(n)	var paz(%)
L01AA09	BENDAMUSTINA	Linfoma di Hodgkin		1	1	
		Linfoma non Hodgkin	38	107	69	181,6 %
		Mieloma multiplo		1	1	
		Totale casi	38	109	71	186,8 %
		Totale costi	113.868	218.177	104.309	91,6 %
		costo medio/paz	2.997	2.002	-995	-33,2 %
L01XC02	RITUXIMAB	Anemia emolitica autoimmune (L.648)	6	5	-1	-16,7 %
		Artrite reumatoide (FileF somm. NO OI	9	13	4	44,4 %
		EBV-correlati	1		-1	-100,0 %
		Graft versus Host Disease(L.648)	4	5	1	25,0 %
		Leucemia AcutaLinfoblastica	1	3	2	200,0 %
		Linfoma di Hodgkin	1		-1	-100,0 %
		Linfoma non Hodgkin	308	330	22	7,1 %
		Linfoma non Hodgkin (L.648)	5	2	-3	-60,0 %
		Piastrinopenia immuno-refrattaria (L.64	7	11	4	57,1 %
		Piastrinopenia immuno-refrattaria (PEL	1	2	1	100,0 %
		Trapianto allogenico		2	2	
		Varie	8	6	-2	-25,0 %
		Varie OFF LABEL	2	5	3	150,0 %
				Totale casi	344	377
		Totale costi	2.355.157	2.614.418	259.261	11,0 %
		costo medio/paz	6.846	6.935	88	1,3 %
L01XC03	TRASTUZUMAB	Mammella adiuvante	105	77	-28	-26,7 %
		Mammella avanzato	56	46	-10	-17,9 %
		Mammella neoadiuvante	15	17	2	13,3 %
		Stomaco	5	7	2	40,0 %
		Totale casi	176	138	-38	-21,6 %
		Totale costi	2.074.256	2.558.017	483.760	23,3 %
		costo medio/paz	11.786	18.536	6.751	57,3 %
L01XC06	CETUXIMAB	Colon	33	48	15	45,5 %
		Retto	7	7	0	0,0 %
		Testa-collo	19	10	-9	-47,4 %
		Totale casi	59	65	6	10,2 %
		Totale costi	557.317	800.721	243.405	43,7 %
		costo medio/paz	9.446	12.319	2.873	30,4 %
L01XC07	BEVACIZUMAB	Colon	33	40	7	21,2 %
		Mammella adiuvante	6		-6	-100,0 %
		Retto	7	13	6	85,7 %
		Varie OFF LABEL	3	1	-2	-66,7 %
		Totale casi	47	54	7	14,9 %
		Totale costi	396.121	582.170	186.049	47,0 %
		costo medio/paz	8.428	10.781	2.353	27,9 %
L01XX24	PEGASPARGASI	Leucemia AcutaLinfoblastica	4	17	13	325,0 %
		Totale casi	4	17	13	325,0 %
		Totale costi	12.729	53.983	41.255	324,1 %
		costo medio/paz	3.182	3.175	-7	-0,2 %

Come si evidenzia dai dati, in alcuni casi l'incremento dei costi è correlato direttamente all'aumento della casistica, con una variazione minima del costo medio/paz (es. Rituximab: +11% dai paz e + 1,3% costo medio/paz). In altri casi (es. bevacizumab e cetuximab) si registra sia un aumento dei pazienti che dei costi medi. Infine, nel caso del trastuzumab, a fronte di una minore casistica, si registra un aumento dei costi correlato ad una media di mg/paz somministrati nel 2012 maggiore rispetto al 2011.

b) Per quanto riguarda il farmaco "Lucentis®", la Fig.1 mostra come a partire dai provvedimenti di ottobre conseguenti alla Circolare AIFA di ottobre ed alla modifica della RCP del prodotto, ci sia stato un incremento straordinario dei trattamenti per la DMLE in sostituzione di Avastin®, con le conseguenze economiche già evidenziate.



c) Per quanto riguarda invece l'Immunoglobulina Epatitica B, si precisa che nel corso del 2012 sono stati eseguiti 12 trapianti di fegato in più rispetto al 2011, con conseguente incremento dei consumi di questo emoderivato sia nella fase di ricovero sia successivamente dopo la dimissione.

c) Assistenza farmaceutica ospedaliera

Nel 2012 si è sempre più consolidata la metodologia di lavoro, già adottata negli ultimi anni, che vede nell'audit clinico lo strumento di governance più adeguato per valutare la pratica clinica rispetto a raccomandazioni prodotte a livello regionale o aziendale oppure, ove non presenti, rispetto a LG nazionali/internazionali. Gli ambiti nei quali si è realizzata quest'anno l'attività, con particolare riferimento ai farmaci innovativi/ad alto costo, hanno riguardato:

1. Farmaci biologici nell'AR, con estensione del periodo di analisi
2. Epatite B
3. Re-audit del carcinoma metastatico colon-retto (bevacizumab e cetuximab)
4. Mieloma Multiplo e LMC (non disponibili Raccomandazioni Regionali)

I relativi Audit report sono forniti in allegato.

Terapia HAART

Un altro ambito di intervento è stato individuato nella terapia dell'HIV con farmaci antiretrovirali. E' stato avviato a febbraio 2012 un progetto specifico che vede l'inserimento del farmacista clinico in un sistema assistenziale multidisciplinare rivolto alla cura del paziente HIV positivo. In tale contesto, il farmacista opera con i clinici nella gestione della HAART (Highly Active Anti-Retroviral Therapy) e delle eventuali terapie concomitanti; condivide i percorsi assistenziali e supporta le scelte terapeutiche dei singoli pazienti. Il progetto, si propone di coniugare l'attività di medico specialista e farmacista con le seguenti finalità:

- Monitoraggio dell'aderenza;
- Valutazione dell'incidenza di eventi avversi;
- Miglioramento della gestione del farmaco e valutazione della spesa farmaceutica;

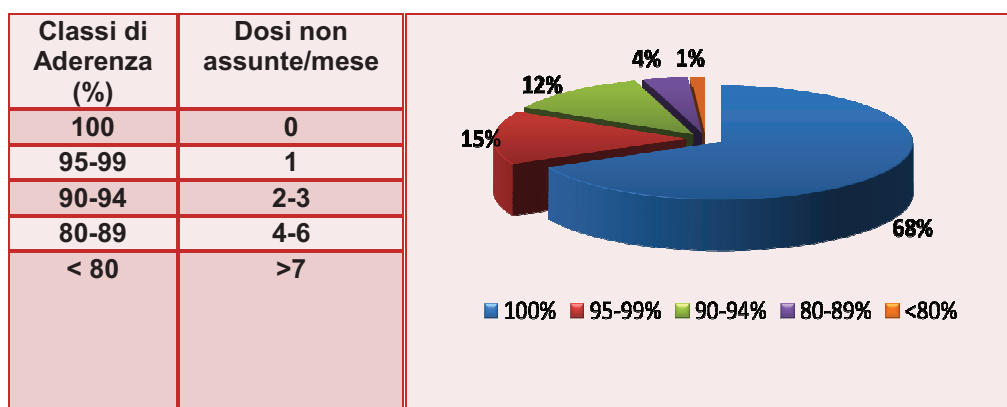
RISULTATI

a) Monitoraggio dell'aderenza

Dall'1/2/2012 ad oggi sono stati registrati presso l'ambulatorio della Farmacia n°12.729 accessi per una media di circa n°1000 pazienti mensili e le schede di aderenza consegnate sono state n°5180. Il numero totale di pazienti è di 1255, di cui 1018 (81%) hanno risposto almeno una volta al questionario sull'aderenza alla HAART consegnato dal farmacista.

Una stratificazione dei dati in relazione alla quantità di compresse non assunte al mese ha permesso di definire 5 classi di aderenza. I dati ottenuti dimostrano che il 68% dei pazienti dichiara di essere totalmente aderente alla terapia e solo l'1% ha dichiarato il livello più basso di aderenza.

Fig. 1 – Valutazione dell'Aderenza alla Terapia HAART

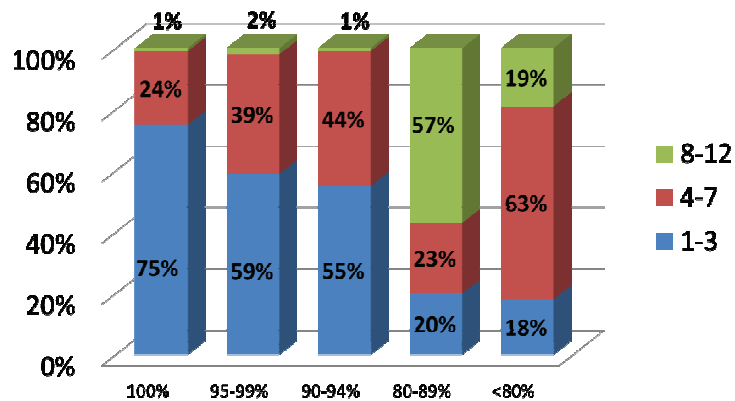


L'analisi dei dati, ci ha permesso di dimostrare che l'aderenza appare correlata al numero di compresse di TARV assunte quotidianamente: tra i pazienti che hanno dichiarato un'aderenza del 100%, il 75% assume da 1 a 3 cpr/die e il 25% ne assume da 4 o più. Tra i pazienti che hanno espresso un'aderenza < 80%, il 18% assume da 1 a 3 cpr/die e l'82% ne assume 4 o più. (Fig.2) Tale dato conferma che la semplicità posologica del regime antiretrovirale, possibile oggi grazie alle coformulazioni contenenti più farmaci

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

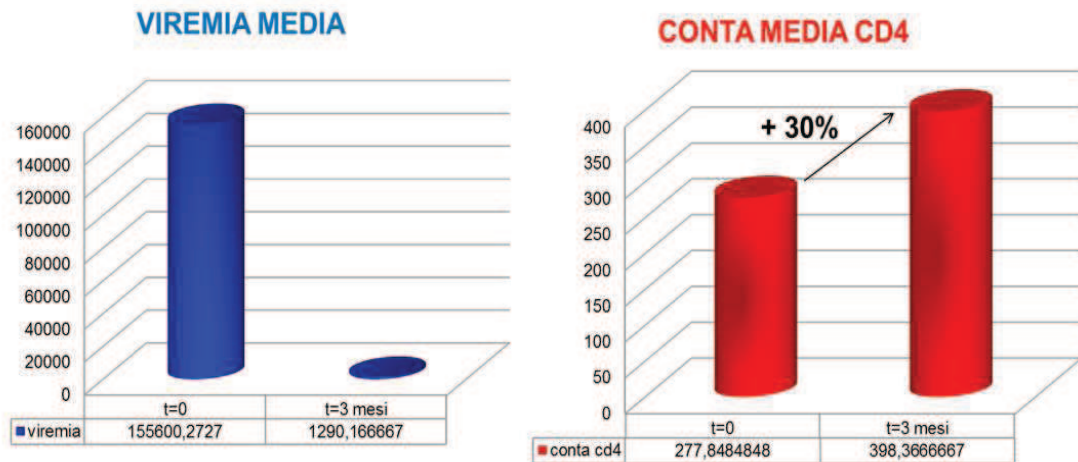
appartenenti alla stessa o a diverse classi di antiretrovirali, è utile per favorire l'aderenza alla terapia.

Fig.2 - Correlazione tra aderenza e n° di compresse/die



L'aderenza è un fattore essenziale per l'efficacia del trattamento. L'analisi su un campione di pazienti naive, con aderenza >95% mostra infatti come in tre mesi, dall'inizio della terapia HAART, si riscontri un abbattimento della carica virale ed un aumento della conta media CD4 (Fig.3).

Fig.3 – Efficacia della terapia HAART in pazienti naive con aderenza $\geq 95\%$



b) Farmacovigilanza

Per quanto riguarda la segnalazione di ADR sono state inserite nella rete di farmacovigilanza n.26 segnalazioni (di cui 8, pari al 31%, effettuate dal farmacista), per un totale di 46 principi attivi sospetti.(2 segnalazioni nel 2011).(Fig4)

Il 23% delle segnalazioni sono risultate gravi; per quanto riguarda l' esito, il miglioramento o risoluzione della ADR si sono verificati nel 58% dei casi, mentre per il restante 42% non è ancora non disponibile. (Fig.5).

Fig.4

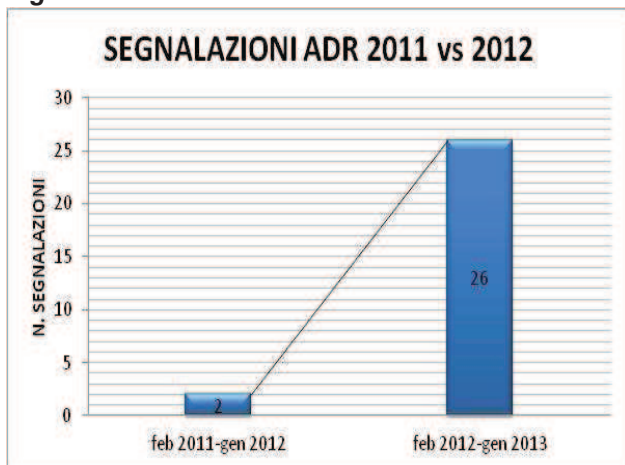


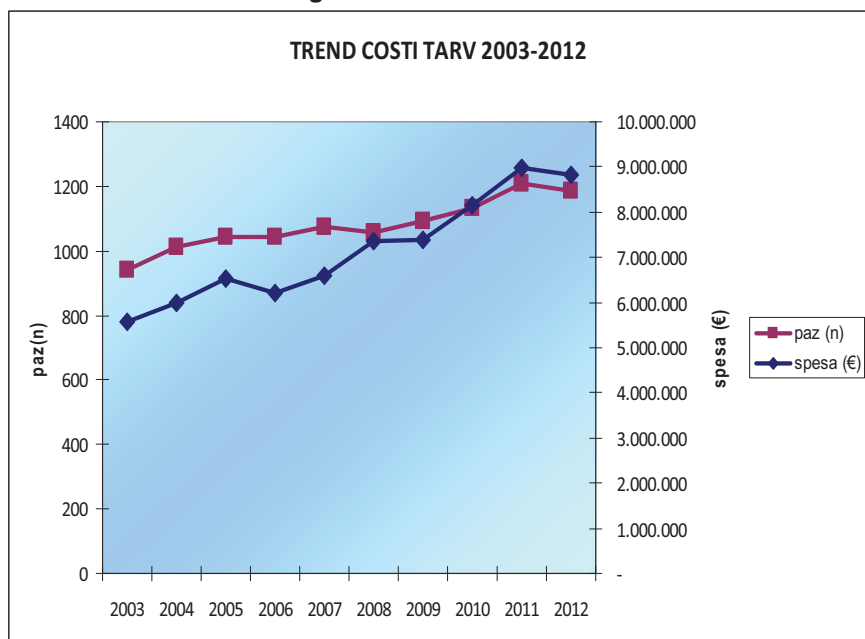
Fig.5



c) Costi

L'introduzione della HAART ha reso l'infezione da HIV una patologia tendenzialmente cronica, con aumento progressivo della prevalenza dei casi in trattamento e conseguente aumento dei costi. (Fig.6).

Fig. 6-Trend Costi TARV



- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

La nostra analisi, evidenzia tuttavia che nell'anno 2012 si è registrata una inversione di tendenza, con una diminuzione del costo medio pro-capite per 12 mesi di trattamento, pari a -4,5% (fig.7).

Fig.7- Costo medio paziente per 12 mesi di trattamento: 2003-2012

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
PAZIENTI (N)	941	1.012	1.044	1.045	1.073	1.055	1.093	1.132	1.209	1.186
COSTO MEDIO	8.753	8.591	9.198	8.364	8.164	8.951	8.886	9.185	9.329	8.904

Riteniamo che la figura del farmacista clinico in questo specifico contesto assistenziale abbia contribuito a:

- Una maggiore responsabilizzazione del paziente (aderenza)
- Migliorare il controllo degli eventi avversi
- Migliorare il governo della distribuzione dei farmaci e della spesa correlata

c.2) Uso razionale e sicuro dei farmaci

FARMACOVIGILANZA ATTIVA

Nel corso del 2012 sono stati avviati alcuni progetti multicentrici regionali di farmacovigilanza attiva, dei quali si illustra una breve sintesi dei risultati raggiunti.

1) Farmaci in area pediatrica: raccomandazioni per un uso più sicuro e sensibilizzazione alle segnalazioni di ADR

Il progetto multicentrico, coordinato dal nostro Policlinico, coinvolge le Farmacie ospedaliere e le Unità Operative di Pediatria delle seguenti Aziende sanitarie della Regione: AUSL Ferrara, AUSL Ravenna, AOU Modena, AOU Bologna, AOU Ferrara, I.I.O.O.R.R.

Questo progetto si propone due obiettivi principali:

- a. predisporre un **prontuario commentato di farmaci** per i quali esiste documentazione per l'uso sicuro nel bambino, in armonia con il prontuario terapeutico regionale, che, tenendo conto delle indicazioni della letteratura e della pratica clinica consolidata, riassume indicazioni terapeutiche, dosaggi e bibliografia di riferimento ed eventuali raccomandazioni
- b. **sensibilizzare il personale sanitario all'importanza della segnalazione di ADR** ed implementare un sistema di facilitazione per la segnalazione di ADRs nelle diverse strutture pediatriche al fine aumentare i tassi di segnalazione.

a) Prontuario Regionale Pediatrico

La prima fase per la realizzazione del PTR di Area pediatrica, ha comportato la raccolta di tutti i farmaci prescritti in tale ambito presso le strutture aderenti al progetto, e la successiva creazione di un apposito database.

Successivamente, per le diverse Classi terapeutiche, è stata svolta un'analisi per verificare la presenza o meno di indicazioni all'uso in pediatria nelle RCP, eventuali limitazioni ambiti di utilizzo secondo la legge 648, controindicazioni, possibili alternative o altre evidenze a supporto per l'uso pediatrico, consultando la letteratura in materia.

Al fine di impostare il lavoro della stesura del Prontuario è stato proposto uno schema da condividere con il gruppo nella riunione svoltasi a dicembre 2012.

Il gruppo ha condiviso di elencare i principi attivi in **ordine di ATC, principio attivo, dosaggio, formulazione e via di somministrazione** ma di non menzionare le diverse specialità medicinali in commercio contenenti lo stesso principio attivo.

Per le indicazioni terapeutiche è stato deciso di riportare ciò che è previsto dall'RCP del branded, eventuali limitazioni d'uso, indicazioni previste dalla legge 648 e di segnalare se sono presenti altre indicazioni/dosaggi in altre fonti (BNF, WHO, guida all'uso dei farmaci 2003 ecc.) citando il riferimento. Per la posologia è stato stabilito di riportarla in termini di dosaggio/kg per tutti i principi attivi.

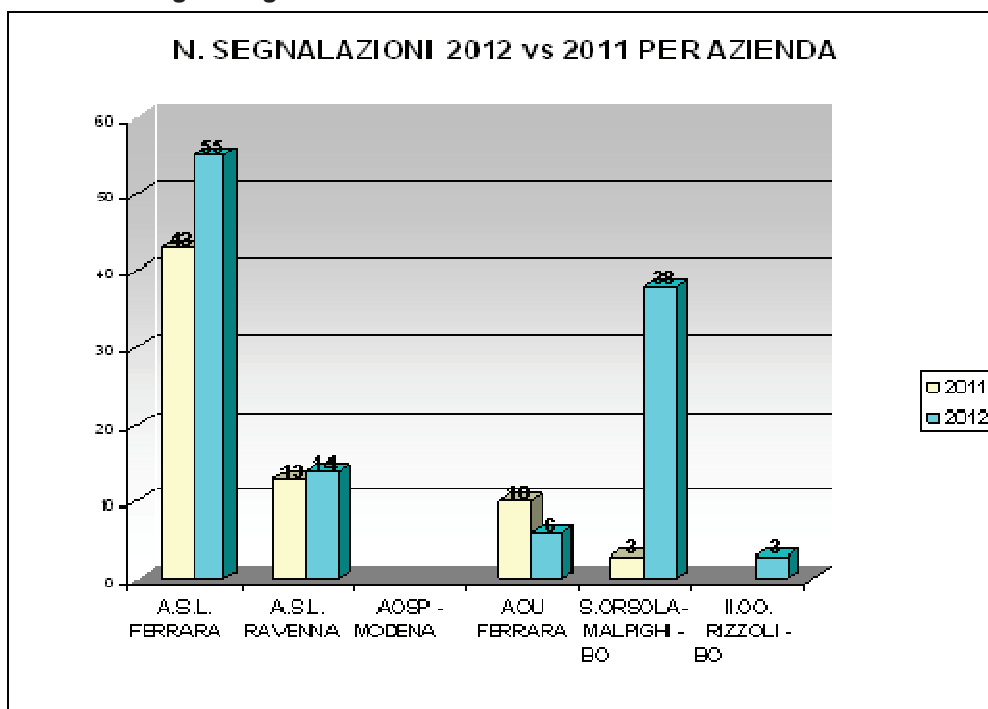
Nel 2013, si procederà a redigere il format definitivo, curando nei dettagli anche l'impostazione grafica, su cui tutte le aziende lavoreranno per la stesura finale del prontuario.

b) Attività di farmacovigilanza

Le segnalazioni di ADR pediatriche (fascia di età: 0 mesi-17 anni) di tutte le aziende partecipanti, relative al periodo 01 gennaio 2005- 31 dicembre 2012, sono state raccolte ed inserite in uno specifico Database e successivamente aggiornate ogni tre mesi. In particolare nella ns azienda si è registrato un importante incremento (+92%, Fig.1)

Per sensibilizzare il personale sanitario alla segnalazione di ADR, il progetto è stato presentato al personale medico ed infermieristico di alcune unità operative pediatriche all'interno del Policlinico (Pronto Soccorso e Pediatria d'Urgenza, Neuropsichiatria Infantile e Allergologia, Immuno-reumatologia e Pneumologia pediatrica).

Fig.1 –segnalazioni ADR in area Pediatrica: 2012 vs 2011



2) Sviluppo di una rete regionale integrata di farmacovigilanza finalizzata a migliorare la sicurezza del paziente oncologico

Il progetto multicentrico regionale, coordinato dall'IRST di Meldola, è stato avviato presso l'Azienda Ospedaliera S.Orsola-Malpighi di Bologna il 01/01/2012.

Nell'ambito della realizzazione di iniziative volte a migliorare la conoscenza sul rapporto beneficio/rischio dei farmaci onco-ematologici dopo la commercializzazione, il progetto si propone in primo luogo di:

1. contribuire alla definizione di un più preciso profilo di rischio a breve e lungo termine dei farmaci utilizzati in ambito oncologico ed ematologico, con particolare attenzione ai farmaci innovativi;
2. formare e sensibilizzare gli operatori sanitari al fine di aumentare la conoscenza e l'attenzione sulle reazioni avverse, ridurre la tossicità e le malattie iatrogene, favorire la segnalazione di sospetta reazione avversa a farmaci (*ADR – Adverse Drug Reaction*) e concorrere alla migliore informazione fornita al paziente, anche nell'ottica di un miglioramento della *compliance*;
3. strutturare una rete regionale di farmacovigilanza integrata con la rete di farmacia oncologica regionale (ROFO – Rete Oncologica delle Farmacie Ospedaliere) che coinvolga, in progettualità specifiche e collegate, i diversi nodi della rete.

In secondo luogo, attraverso l'ottimizzazione nell'impiego di strumenti informatizzati già esistenti, quale ad esempio il software Log80 (impiegato quotidianamente da medici e farmacisti per la prescrizione e l'allestimento di terapie antitumorali) ci si propone di monitorare le riduzioni di dosaggi e le sospensioni di trattamenti al fine di rilevare, tra le possibili cause, sospette reazioni avverse a farmaci (*ADR – Adverse Drug Reaction*) non segnalate.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

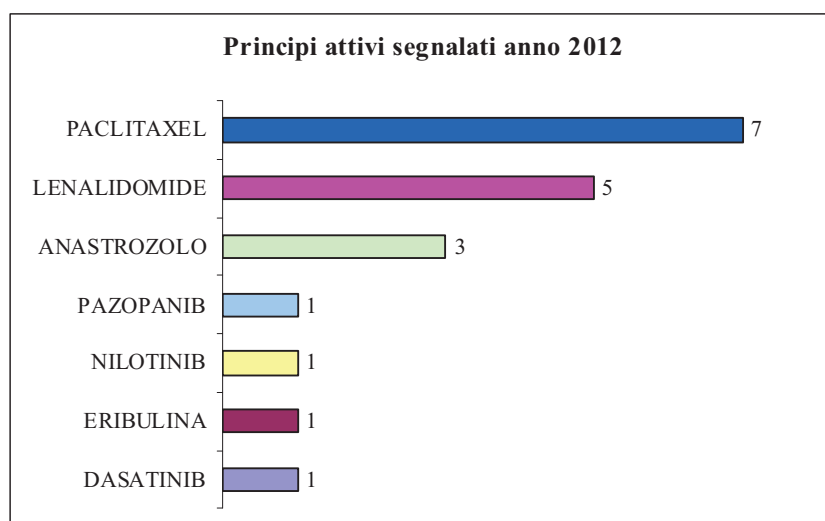
Il progetto coinvolge n°3 Unità Operative di Oncologia, n°1 di Ematologia e n°1 di Radioterapia. In linea con la metodologia condivisa con gli altri centri, il progetto è stato presentato alle UU.OO. dell'area onco-ematologica ed in tale occasione è stato richiesto di individuare per ciascuna U.O. un Clinico Oncologo-Ematologo referente che coinvolgesse tutti gli operatori sanitari di reparto.

L'attività di sensibilizzazione alla segnalazione di sospetta ADR da parte del farmacista è stata svolta sistematicamente in collaborazione con i Referenti di progetto.

Nello specifico sono stati concordati degli incontri periodici in reparto tra farmacista e clinico, quale momento per discutere insieme i casi e formalizzare la segnalazione. Inoltre, per i farmaci onco-ematologici sottoposti a Registro di monitoraggio AIFA, si è provveduto a contattare il clinico in caso di riduzioni di dosaggio e/o di schede di fine trattamento per tossicità allo scopo di sollecitare la compilazione della scheda di segnalazione di sospetta ADR.

Il numero di segnalazioni effettuate nel 2012 dalle UU.OO. coinvolte nel progetto sono state in totale n°19 (Fig.2)

Fig.2 – Farmaci oncologici oggetto di segnalazione di ADR – anno 2012



L'attività prevista per l'anno 2013 sarà principalmente rivolta alla predisposizione di un sistema semplificato di interrogazione del software Log80 per individuare degli indicatori di tipo clinico (ad es. riduzioni di dosaggi e sospensioni di trattamento) che mettano in evidenza le sospette ADR da segnalare e che contribuiscano quindi a contrastare il 'fenomeno dell'under-reporting', particolarmente diffuso in ambito onco-ematologico.

3) Monitoraggio epidemiologico di reazioni ed eventi avversi da farmaci in pronto soccorso – MEREAFaPS

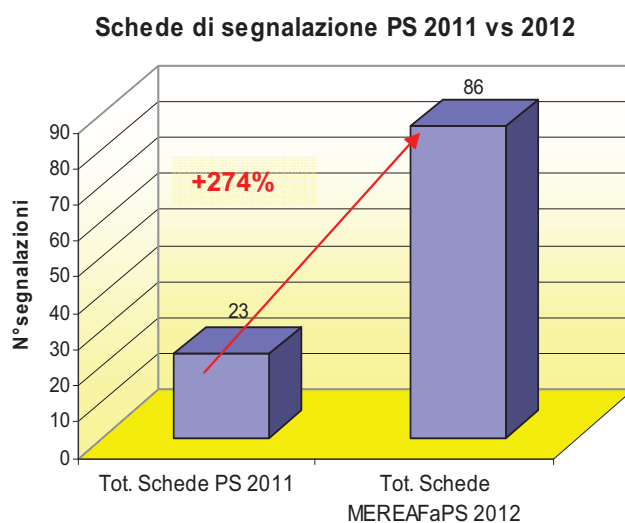
L'Azienda ha aderito nell'anno 2012 al progetto nazionale multicentrico biennale MEREAFaPS finanziato da fondi AIFA 2008-2009.

L'obiettivo primario del progetto è di analizzare gli accessi al Pronto Soccorso (PS) attribuibili ad ADR/ADE valutandone tipo, frequenza ed eventuale prevedibilità, le classi farmacologiche maggiormente responsabili di tali eventi e la tipologia della popolazione coinvolta. Allo stesso tempo, il progetto è volto ad aumentare la sensibilità negli operatori del PS alla segnalazione, così da creare un osservatorio su ADR/ADE che causano il ricorso alle strutture ospedaliere.

Il Progetto è stato presentato presso l'AOU di Bologna il giorno 8 marzo 2012 nell'ambito del corso di Formazione "Reazioni avverse a farmaci in Pronto Soccorso", rivolto a medici ed infermieri di Pronto Soccorso e a farmacisti delle AOU e AUSL di Bologna e di Modena.

Nell'anno 2012, le segnalazioni di ADR provenienti dal PS sono state 86 (+274% rispetto al 2011) (Fig.3)

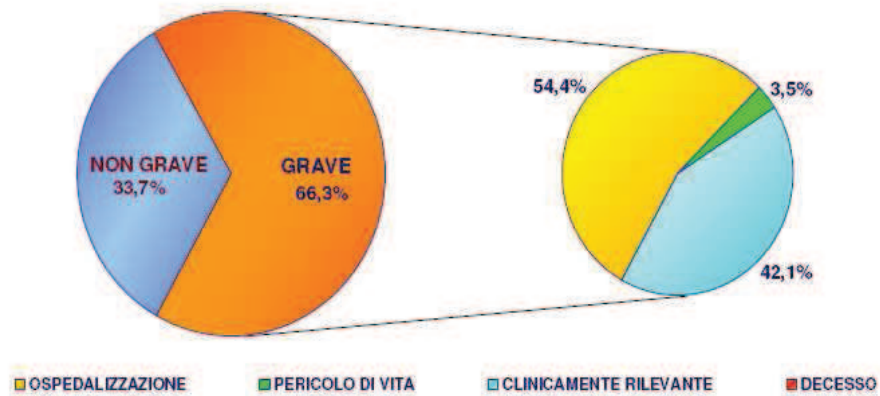
Fig.3



Per quel che riguarda la classificazione della ADR per gravità, n° 57 dei casi segnalati dal PS (66,3%) sono stati giudicati gravi e, di questi, n° 31 casi (54,4%) hanno determinato l'ospedalizzazione del paziente. Il 42,1% dei casi gravi (n° 24) è stato indicato come clinicamente rilevante per giustificare le segnalazioni di ADR gravi per le quali il paziente è stato trattato in PS con trattamento farmacologico endovenoso o intramuscolo (Criterio di gravità definito da AIFA nel 2010 per il progetto MEREAFaPS). (Fig.4)

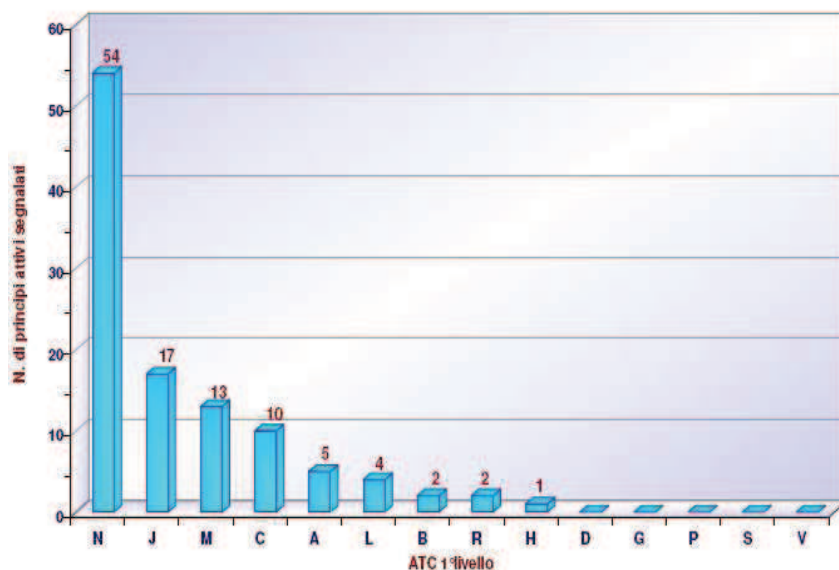
- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Fig.4 – Segnalazioni di ADR in PS per gravità – anno 2012



Dall'analisi delle segnalazioni risulta che i principi attivi segnalati nel corso del 2012 sono in totale 108. Classificando poi i farmaci sospetti secondo la classificazione ATC si osserva che quelli maggiormente segnalati (54 segnalazioni; 50%) appartengono alla categoria N (farmaci del sistema nervoso), seguiti dalla classe J (antimicrobici generali per uso sistemico) con 17 segnalazioni (15,7%) e dalla classe M (farmaci del sistema muscolo scheletrico) con 13 segnalazioni (12,0%). (Fig.5)

Fig.5 – Segnalazioni di ADR in PS per Classe atc



Dopo il primo anno di progetto si conferma il ruolo primario del PS come importante osservatorio degli eventi e reazioni avverse da farmaci.

Il notevole incremento di segnalazioni provenienti dal PS, verificatosi con l'avvio del progetto, dimostra l'importanza della presenza del farmacista che si occupa della compilazione delle schede di segnalazione relative ai casi individuati e segnalati dai clinici i

quali indicano, come motivo principale per la “non segnalazione”, i ritmi serrati del lavoro e la conseguente mancanza di tempo per lo svolgimento di questo tipo di attività.

Obiettivo per il 2013 è rafforzare la presenza del farmacista nel reparto di PS per sensibilizzare maggiormente gli operatori alla segnalazione di reazioni avverse a farmaci.

In quest’ottica è in programma, per il primo trimestre 2013, lo svolgimento di un incontro con i clinici e operatori del PS per presentare i risultati del progetto ottenuti nel primo anno e per raccogliere anche le impressioni, i suggerimenti e le criticità emerse.

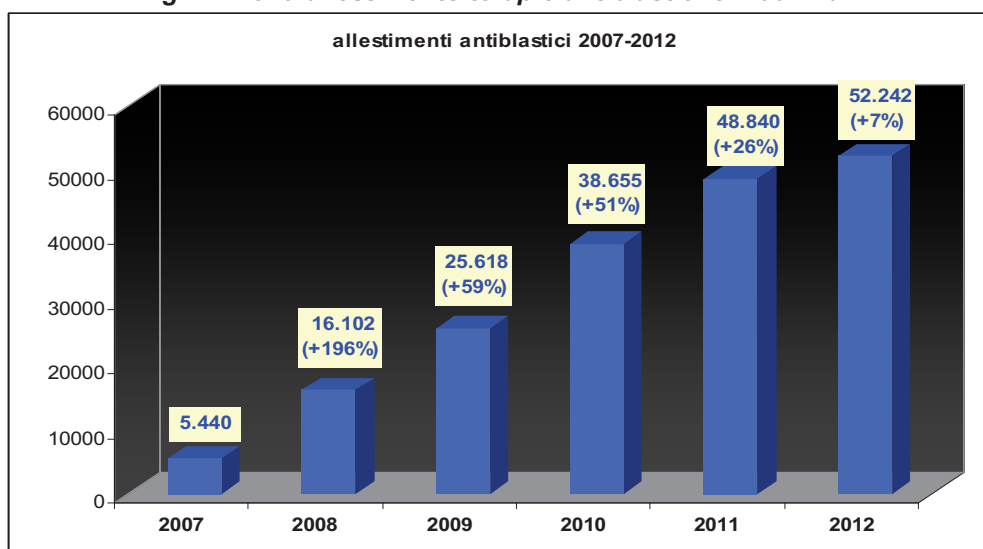
c.3) Rete delle farmacie oncologiche

L’attività del Centro Compounding – Laboratorio antiblastici, completamente centralizzata nel 2011, ha visto un ulteriore incremento dell’attività nel corso del 2012, dovuta non solo ad un aumento della casistica trattata presso il Policlinico, ma anche alla totale presa in carico delle terapie effettuate nell’ambito di studi clinici, profit e no-profit

Tale specifica attività riguarda, oltre all’allestimento della terapia, la valutazione della fattibilità della preparazione, la gestione e il monitoraggio della conservazione dei farmaci, la tenuta della contabilità generale del farmaco e per paziente, la gestione della randomizzazione per gli studi in cieco, l’assegnazione del trattamento tramite IVRS, la partecipazione a visite di monitoraggio. Gli allestimenti delle sole terapie EV antineoplastiche in questo specifico ambito sono stati 2.926 (+13% vs 2011) di cui 76 usi compassionevoli. Le richieste gestite tramite log80 sono il 90%. Al riguardo si precisa che il modulo sperimentazioni previsto nella nuova versione del programma è stato installato solo a febbraio 2013.

Il dato complessivo degli allestimenti, comprensivo anche delle terapie sperimentali, è riportato in Fig.1.

Fig.1 - Trend allestimento terapie antiblastiche: 2007-2012



Il Centro Compounding dell’AOUBO ha inoltre partecipato attivamente anche nell’anno 2012 a tutte le attività organizzate nell’ambito del Progetto della Rete delle Farmacie Oncologiche (ROFO), finalizzate a condividere esperienze, metodologie e conoscenze nell’ottica della standardizzazione di criteri tecnici-organizzativi per migliorare

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

le pratiche in termini di qualità e sicurezza per il paziente e gli operatori e dare supporto qualificato e costante agli specialisti.

d) Assistenza farmaceutica convenzionata

Nel corso del 2012 è stato messo a punto un sistema di monitoraggio con l'intento di esplorare i livelli di appropriatezza delle prescrizioni che i professionisti rilasciano ai pazienti in dimissione da ricovero o da visite specialistiche ambulatoriali, con erogazione dei medicinali da parte della farmacia clinica, con l'obiettivo prioritario di analizzare l'appropriatezza prescrittiva di farmaci per l'ipertensione (Sartani e ACE-inibitori), farmaci ipolipemizzanti (Statine), inibitori della pompa acida, oggetto di raccomandazioni regionali specifiche. In particolare la raccomandazione per i "Farmaci inibitori del Sistema Renina-Angiotensina (SRA)" è stata diffusa in ambito aziendale nel corso dei aprile 2012.

Per il risultato atteso, si è fatto riferimento agli obiettivi assegnati dalla Regione alla Azienda USL di Bologna per tali classi di farmaci. Poiché alcuni obiettivi sono espressi in valori di DDD/1000 ab/die, non essendo tale indicatore applicabile ai dati di prescrizione in sola erogazione, si è ritenuto più congruo esprimere i dati come prevalenza d'uso dei farmaci oggetto di monitoraggio: ovvero valutare il rapporto tra il numero di soggetti che hanno ricevuto almeno una prescrizione e la popolazione di riferimento nel periodo di osservazione (nel nostro caso, tutti i pazienti afferiti agli ambulatori della distribuzione diretta del Policlinico).

La fonte dati per il monitoraggio è individuato nel Flusso FED.

RISULTATI

Indicatore	Risultato Atteso	Risultato Conseguito
<i>Inibitori della pompa protonica (A02BC)</i>	<u>Obiettivo 2012- RER per AUSL di</u> <u>BO: riduzione dei consumi</u> DDD/1000 ab/die: 59,35	Prevalenza 2011: 29,9/100 paz Prevalenza 2012: 35,7/100 paz Var: +5,79 - Var%: 19,34%
<i>Ace Inibitori (C09A-C09B)</i>	<u>Obiettivo 2012- RER per AUSL di</u> <u>BO: aumento Ace-I sul totale gruppo</u> C09 % ACE-I sul totale C09: 65,8%	2011: 71,8% 2012: 79,9%
<i>Statine(C10AA) aumento consumo molecole a brevetto scaduto</i>	<u>Obiettivo 2012- RER per AUSL di</u> <u>BO: aumento consumo molecole a</u> <u>brevetto scaduto</u> % DDD a brevetto scaduto: 79,2%	%DDD a brevetto scaduto: 90,7%
<i>Sartani (C09C-C09D)</i>	<u>Obiettivo 2012- RER per AUSL di</u> <u>BO:</u> a) <i>riduzione dei consumi</i> DDD/1000 ab/die: 81,8 b) <i>aumento consumo molecole a</i> <i>brevetto scaduto</i> %DDD sartani a b.s.: 46%	a) Prevalenza 2011: 3,85/100 paz Prevalenza 2012: 4,54/100 paz b) % DDD a brevetto scaduto: 100%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

TABELLE DI DETTAGLIO
Tab.1 - Inibitori di pompa protonica (A02BC)

Descr Atc5(ED-AP)	DDD erogate 2011	DDD erogate 2012	var DDD erogate	var%
LANSOPRAZOLO	73.297	1.505	-71.792	-97,95 %
OMEPRAZOLO				
PANTOPRAZOLO	220.213	338.730	118.517	53,82 %
Totale DDD erogate	293.510	340.235	46.725	15,92 %
Pazienti con prescrizione di PPI	11.185	13.096	1.911	17,09 %
Totale pazienti	37.346	36.641	-705	-1,89 %
Prevalenza paz con prescrizione di PPI	29,95	35,74	5,79	19,34 %

Tab. 2 - Ace Inibitori (C09A-C09B)

Gruppo Terapeutico	Atc5(ED)	Descr Atc5(ED)	DDD erogate 2011	DDD erogate 2012
ACE-INIBITORI	C09AA01	CAPTOPRIL		100
	C09AA02	ENALAPRIL	16.170	15.106
	C09AA03	LISINOPRIL	1.554	840
	C09AA05	RAMIPRIL	225.540	229.572
	C09BA02	ELANAPRIL E DIURETICI	672	854
	C09BA03	LISINOPRIL E DIURETICI	140	140
	C09BA05	RAMIPRIL E DIURETICI	7.532	8.610
ACE-INIBITORI			251.608	255.222
SARTANI	C09CA01	LOSARTAN	6.668	14.434
	C09CA03	VALSARTAN		5.775
	C09CA04	IRBESARTAN	40.600	33.880
	C09CA06	CANDESARTAN	7.756	4.900
	C09DA01	LOSARTAN E DIURETICI	420	1.512
	C09DA04	IRBESARTAN E DIURETICI	3.332	3.192
	C09DA06	CANDESARTAN E DIURETICI	728	560
	C09XA09	ALISKIREN	39.396	28
SARTANI			98.900	64.281
		Totale Sostanze ad azione sul SRA	350.508	319.503
		% Ace-I sul totale Gruppo C09	71,8 %	79,9 %

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tab.3 - Statine(C10AA)

Brevetto scaduto	ATC5	DDD erogate 2011	% 2011	DDD erogate 2012	% 2012
1	ATORVASTATINA	63.885,00	62,8 %	66.225,00	53,2 %
	FLUVASTATINA	1.266,16	1,2 %	3.612,28	2,9 %
	PRAVASTATINA	6.256,32	6,1 %	11.469,92	9,2 %
	SIMVASTATINA	30.362,64	29,8 %	31.563,84	25,4 %
1	Totale	101.770,12	100,0 %	112.871,04	90,7 %
0	ROSUVASTATINA			11.592,00	9,3 %
0	Totale			11.592,00	9,3 %
Totale statine		101.770,12	100,0 %	124.463,04	100,0 %

Tab. 4.1 - Sartani (C09C-C09D)

Descr Atc5(ED)	DDD erogate 2011	DDD erogate 2012	var%
CANDESARTAN	7.756	4.900	-36,82 %
CANDESARTAN E DIURETICI	728	560	-23,08 %
IRBESARTAN	40.600	33.880	-16,55 %
IRBESARTAN E DIURETICI	3.332	3.192	-4,20 %
LOSARTAN	6.668	14.434	116,48 %
LOSARTAN E DIURETICI	420	1.512	260,00 %
VALSARTAN		5.775	
Totale DDD erogate	59.504	64.253	7,98 %
Pazienti con prescrizione di sartani	1.439	1.664	15,64 %
Totale pazienti	37.346	36.641	-1,89 %
Prevalenza paz con prescrizione di sartani	3,85	4,54	17,86 %

Tab.4.2 – Sartani a brevetto scaduto (C09C-C09D)

Atc5(ED)	Descr Atc5(ED)	DDD erogate
C09CA01	LOSARTAN	14.434
C09CA03	VALSARTAN	5.775
C09CA04	IRBESARTAN	33.880
C09CA06	CANDESARTAN	4.900
C09DA01	LOSARTAN E DIURETICI	1.512
C09DA04	IRBESARTAN E DIURETICI	3.192
C09DA06	CANDESARTAN E DIURETICI	560
	Totale DDD sartani	64.253
	% DDD sartani a brevetto scaduto	100,00 %

d.3) Appropriatelyzza prescrittiva di antibiotici

Politica prescrittiva degli antibiotici e antifungini (stewardship antimicrobica)

La messa in atto di strategie sulla politica prescrittiva degli antimicrobici (stewardship antimicrobica) rappresenta oggi una necessità imprescindibile all'interno delle strutture assistenziali. All'interno del Policlinico S. Orsola-Malpighi la presenza di un team infettivologico dedicato esclusivamente all'attività di consultant intra/inter-aziendale, l'elevato livello di integrazione delle attività cliniche con quelle della Farmacia Clinica ed il sostegno puntuale della Direzione Sanitaria, hanno permesso di proporre un progetto in grado di sposare sia l'appropriatelyzza che il contenimento dei consumi.

Esso si basa su un controllo prospettico della prescrizione di molecole selezionate per 1. peculiarità di indicazione, 2. rischio di danno ecologico, 3. tossicità, 4. elevato costo di acquisizione, svolto in collaborazione tra servizio di farmacia, il team di consultant infettivologico ed i referenti delle singole unità operative coinvolte.

La chiave operativa del progetto si fonda sul principio che per gli antimicrobici selezionati, si definiscano collegialmente gli ambiti di appropriatelyzza. Definito questo aspetto, sarà lasciata libera prescrizione dei farmaci individuati ma, ove non vi sia una prescrizione diretta da parte del consulente infettivologo, il team verificherà entro 24 ore dalla prescrizione la sua congruità confermandone l'indicazione o procedendo a variazione terapeutica. In tal modo l'infettivologo interverrà anche come strumento educativo sui colleghi, con un impatto sicuramente più efficace rispetto ad una richiesta motivata che, una volta compilata e spedita, non comporta alcuna possibilità di confronto e discussione. Le attività del progetto, finalizzate ad individuare gli opportuni interventi necessari ad assicurare il miglioramento delle pratiche professionali in tema di prescrizione di tali farmaci ed a mantenere azioni continuative e sistematiche di monitoraggio e controllo della prescrizione di antibiotici, si svilupperanno secondo le seguenti fasi, alcune delle quali già concluse nel corso del 2012:

Predisposizione ed implementazione di specifiche "Schede di appropriatelyzza", elaborate in collaborazione tra team di consultant infettivologico e Servizio di Farmacia Clinica, per alcuni farmaci selezionati in base a:

- peculiarità di indicazione
- rischio di danno ecologico
- tossicità
- elevato costo di acquisizione

Il documento è stato redatto, condiviso e presentato nel corso di una giornata di formazione rivolta ai clinici di tutte le UU.OO. del Policlinico, raggruppati per disciplina: Area Internistica e Pediatrica, Area Chirurgica e Critica (dicembre 2012)

Creazione di un team infettivologico dedicato esclusivamente all'attività di consultant intra aziendale quale reale opportunità di migliorare il management della complessità infettivologica soddisfacendo al contempo i principi della stewardship antimicrobica.

Il Gruppo è stato costituito ed è composto da Medici Infettivologi, strettamente supportati da colleghi microbiologi e farmacologi nel contesto di una filosofia di approccio multidisciplinare

Introduzione di un modello innovativo per la richiesta dei farmaci selezionati.

Facendo tesoro di quanto acquisito mediante precedenti progetti di valutazione dell'impatto sulle prescrizioni di strumenti quali la richiesta motivata fatta dal medico referente del caso direttamente alla farmacia, formulazione di linee guida basate sui dati epidemiologici locali, invio di messaggi di aggiornamento ai singoli professionisti, e dei dati conflittuali riportati dalla letteratura circa tali tipologie di intervento, il progetto attuale si propone di approcciarsi al problema in modo alternativo, evitando ogni tipo di intervento dall'esterno, coinvolgendo direttamente i singoli professionisti.

A fronte della definizione specifica degli ambiti di appropriatezza prescrittiva per gli antimicrobici selezionati, il nuovo modello prescrittivo prevede il superamento della Richiesta Motivata Personalizzata per passare ad una prescrizione sotto la diretta responsabilità del team infettivologico. Tale termine sottende, oltre ad una prescrizione diretta da parte del consulente ove richiesta, l'impegno del team a verificare entro 24-48 ore dalla prescrizione (da qualsiasi professionista sia fatta), la correttezza della stessa definita con la congruità degli ambiti di appropriatezza prestabiliti, confermandone l'indicazione o procedendo a variazione terapeutica. In tal modo, discutendo l'appropriatezza in tempo reale, l'infettivologo interverrà anche come strumento educativo sui colleghi, con un impatto sicuramente più efficace rispetto ad una richiesta motivata che, una volta compilata e spedita, non comporta alcuna possibilità di confronto e discussione.

E' in fase di realizzazione un programma dedicato in ambiente web che permetta:

- a. al medico di reparto di fare la prescrizione con uno dei farmaci individuati dal primo step del progetto e comunicarla alla farmacia
- b. al farmacista di erogare le prime 48 ore di trattamento e attivare, nel caso non già fatto dal medico di reparto, la consulenza infettivologica per la valutazione di appropriatezza del trattamento avviato
- c. all'infettivologo di comunicare alla farmacia l'esito della consulenza
- d. al farmacista di consegnare ulteriore quantità di farmaco per il proseguimento della terapia quando appropriata, ovvero di provvedere alla consegna di altro farmaco, su indicazione dell'infettivologo, quando il trattamento avviato risulta NON appropriato e quindi sospeso.

Misurazione dei livelli di appropriatezza della pratica clinica

La misurazione dell'appropriatezza della pratica clinica non si baserà più esclusivamente sui consumi e sui costi, ma sarà il risultato dell'analisi delle prescrizione rispetto ai criteri di appropriatezza definiti per i singoli farmaci.

RISULTATI

Trend di incidenza di patogeni sentinella (C. difficile – Acinetobacter MDR – MRSA)

Isolati di enterobatteri con ridotta sensibilità ai carbapenemi da batteriemie:

2011: 149 (0.0286/100ggdd)

2012: 92 (0.0180/100ggdd)

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Isolati di Staphylococcus aureus meticillino-resistente (MRSA) da batteriemie:

2011: 69 (0.0133/100ggdd)

2012: 37 (0.0072/100ggdd)

Numero di isolamenti di Acinetobacter baumannii MDR:

2011: 130 (0.0250/ggdd)

2012: 99 (0.0193/ggdd)

Casi di positività per Tossina di Clostridium difficile:

2011: 110 (0.0211/100ggdd)

2012: 127 (0.0248/100ggdd)

Epidemiologia principali pattern sentinella di resistenza: %2011-%2012 (differenza)

- *Staphylococcus aureus meticillino-resistente(Mrsa): 42%-39.6% (-2.4%)*

- *Escherichia coli ESBL-produttore (resistenza a cefotaxime): 31%-29% (-2%)*

- *Klebsiella pneumoniae con ridotta sensibilità ai carbapenemi (resistenza ad ertapenem): 50%-40% (-10%)*

% emocolture solitarie (% emocolture con N. di prelievi = 1)

Dicembre 2011: 153/1366 (11.%)

Dicembre 2012: 168/1340 (12%)

A. Entità d'uso (DDD x 100 gg-pz)

Tab. 1 - Consumi in DDD/100 giornate di degenza per ATC liv4

ANTIBATTERICI PER USO SISTEMICO

ATC4	DDD/100 GGDD - AC	Inc% DDD	Delta% DDD/100 GGDD vs AP	Importo TOT AC OR	Inc% costi	DELTA% IMP OR vs AP	Costo medio DDD AC	Delta% costo medio DDD vs AP
J01CR - ASSOCIAZIONI DI PENICILLINE, INCL. GLI INIBITORI DELLE BET	31,11	37,3 %	2,1 %	321.175	14,6 %	-63,3 %	2,4	-63,3 %
J01MA - FLUOROCHINOLONI	13,85	16,6 %	-2,3 %	112.675	5,4 %	-70,5 %	2,0	-69,2 %
J01DD - CEFALOSPORINE DI TERZA GENERAZIONE	9,54	11,4 %	-1,9 %	66.730	3,2 %	-19,9 %	1,7	-16,5 %
J01CA - PENICILLINE AD AMPIO SPETTRO	3,65	4,4 %	-7,3 %	7.197	0,3 %	-36,3 %	0,6	-29,8 %
J01FA - MACROLIDI	3,47	4,2 %	-11,1 %	29.776	1,4 %	-34,4 %	2,1	-24,6 %
J01XA - ANTIBATTERICI GLICOPEPTIDI	3,36	4,0 %	-9,3 %	444.119	21,5 %	-10,6 %	32,5	0,7 %
J01DH - CARBAPENEMI	3,17	3,8 %	7,2 %	197.029	9,5 %	-45,0 %	15,3	-47,5 %
J01XD - DERIVATI IMIDAZOLICI	2,56	3,1 %	-16,6 %	11.833	0,6 %	-31,5 %	1,1	-16,1 %
J01EE - ASSOCIAZIONI DI SULFONAMIDI CON TRIMETOPRIM, INCLUSI I	2,45	2,9 %	-11,7 %	11.034	0,5 %	-0,6 %	1,1	15,0 %
J01DB - CEFALOSPORINE DI PRIMA GENERAZIONE	2,23	2,7 %	-3,3 %	15.606	0,8 %	-0,7 %	1,7	5,0 %
J01DC - CEFALOSPORINE DI SECONDA GENERAZIONE	2,02	2,4 %	24,0 %	77.226	3,7 %	24,6 %	9,4	2,8 %
J01GB - ALTRI AMINOGLICOSIDI	1,39	1,7 %	-27,7 %	8.306	0,4 %	-25,6 %	1,5	5,1 %
J01XX - ALTRI ANTIBATTERICI	1,13	1,4 %	6,9 %	414.495	20,0 %	2,0 %	90,2	-4,3 %
J01AA - TETRACICLINE	0,92	1,1 %	1,5 %	327.779	15,8 %	25,6 %	67,5	26,7 %
J01CF - PENICILLINE RESISTENTI ALLE BETA-LATTAMASI	0,78	0,9 %	7,0 %	10.309	0,5 %	11,3 %	3,2	6,4 %
J01FF - LINCOSAMIDI	0,70	0,8 %	18,2 %	3.266	0,2 %	4,4 %	1,1	-9,7 %
J01XE - DERIVATI NITROFURANICI	0,51	0,6 %	-19,4 %	619	0,0 %	-15,1 %	0,3	3,9 %
J01XB - POLIMIXINE	0,30	0,4 %	-68,4 %	27.327	1,3 %	-30,5 %	22,2	124,6 %
J01MB - ALTRI CHINOLONICI, ESCL. G04AB	0,25	0,3 %	31,6 %	223	0,0 %	6,7 %	0,2	-17,1 %
J01CE - PENICILLINE SENSIBILI ALLE BETA-LATTAMASI	0,01	0,0 %	-13,9 %	699	0,0 %	42,6 %	12,1	69,3 %
J01DF - MONOBATTAMI	0,01	0,0 %	-40,1 %	1.651	0,1 %	-42,1 %	34,6	-1,3 %
J01DE - CEFALOSPORINE DI QUARTA GENERAZIONE	0,01	0,0 %	100,0 %	255	0,0 %		6,5	#DIV/0
J01BA - AMPENICOLI	0,00	0,0 %	-95,8 %	6	0,0 %	-97,5 %	3,3	-21,0 %
J01FG - STREPTOGRAMINE	0,00	0,0 %	-100,0 %	0	0,0 %		#DIV/0	#DIV/0
J01EC - SULFONAMIDI AD AZIONE INTERMEDIA	-0,00	-0,0 %	-173,0 %	192	0,0 %	16260,3 %	-11,5	-21690,4 %
Totale complessivo	83,42	100,0 %	-2,6 %	2.069.536	100,0 %	-31,9 %	6,1	-28,5 %

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

ANTIMICOTICI PER USO SISTEMICO

ATC4	DDD/100 GGDD - AC	Inc% DDD	Delta% DDD/100 GGDD vs AP	Importo TOT AC OR	Inc% costi	DELTA% IMP OR vs AP	Costo medio DDD AC	Delta% costo medio DDD vs AP
J02AC - DERIVATI TRIAZOLICI	5,98	74,2 %	-3,4 %	445.793	26,6 %	37,2 %	18,3	45,2 %
J02AA - ANTIBIOTICI	1,82	22,6 %	41,8 %	764.157	45,7 %	38,4 %	103,1	-0,2 %
J02AX - ALTRI ANTIMICOTICI PER USO SISTEMICO	0,26	3,2 %	-7,0 %	463.662	27,7 %	-8,2 %	438,1	0,9 %
Totale complessivo	8,06	100,0 %	3,9 %	1.673.612	100,0 %	21,1 %	51,0	19,1 %

Tab. 3 - Consumi in DDD/100 giornate di degenza per Classe ATC e Area Dis

Descr Atc2(DDD AC)	AREA DISCIPLINA	DDD/100 GGDD - AP	DDD/100 GGDD - AC	Delta DDD/100 GGDD	Delta% DDD/100 GGDD	Importo TOT AP OR	Importo TOT AC OR	DELTA IMP TOT OR	DELTA% IMP TOT OR	Costo medio DDD AC	Delta% costo medio DDD vs AP
ANTIBATTERICI PER USO SISTEMICO	Area Chirurgica	21,36	21,93	0,57	2,6 %	610.452	516.321	-94.131	-15,4 %	5,8	-15,8 %
	Area Intensiva	10,59	9,43	-1,17	-11,0 %	750.818	536.513	-214.305	-28,5 %	14,0	-17,9 %
	Area Medica	44,56	43,00	-1,55	-3,5 %	1.405.044	834.998	-570.046	-40,6 %	4,8	-37,1 %
	Area Onco-Ematologica	3,79	3,87	0,08	2,0 %	130.462	92.869	-37.593	-28,8 %	5,9	-28,7 %
	Area Pediatrica	5,35	5,19	-0,16	-3,0 %	142.507	88.834	-53.673	-37,7 %	4,2	-34,3 %
Totale ANTIBATTERICI PER USO SISTEMICO		85,66	83,42	-2,24	-2,6 %	3.039.284	2.089.536	-969.748	-31,9 %	6,1	-28,5 %
ANTIMICOTICI PER USO SISTEMICO	Area Chirurgica	0,92	1,14	0,21	23,0 %	129.873	190.469	60.597	46,7 %	41,1	21,9 %
	Area Intensiva	2,13	2,04	-0,09	-4,1 %	613.868	537.662	-76.206	-12,4 %	64,8	-6,6 %
	Area Medica	1,99	1,92	-0,08	-3,9 %	153.386	213.939	60.553	39,5 %	27,4	48,3 %
	Area Onco-Ematologica	2,09	2,14	0,05	2,4 %	373.201	513.392	140.191	37,6 %	59,0	37,3 %
	Area Pediatrica	0,62	0,83	0,21	33,4 %	111.635	218.149	106.514	95,4 %	64,2	49,7 %
Totale ANTIMICOTICI PER USO SISTEMICO		7,76	8,06	0,31	3,9 %	1.381.963	1.673.612	291.648	21,1 %	51,0	19,1 %
Totale complessivo		93,41	91,48	-1,93	-2,1 %	4.421.248	3.743.148	-678.100	-15,3 %	10,0	-11,6 %

b) Antibiotico profilassi in chirurgia e sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico

Le infezioni del sito chirurgico sono una complicanza comune di cura, che si verificano nel 2-5% dei pazienti dopo interventi puliti (ad esempio, del torace e chirurgia ortopedica), e fino al 20% dei pazienti sottoposti a procedure chirurgiche addominali. Queste complicazioni determinano un aumento della morbilità per i pazienti e consumo sostanziale di risorse aggiuntive. Se una appropriata profilassi antibiotica e la qualità nella tecnica chirurgica garantiscono la riduzione di incidenza di infezione, anche sorveglianza attiva delle infezioni che si manifestano e un appropriato flusso informativo che permetta l'identificazione e la quantificazione delle infezioni stesse nei diversi presidi costituiscono un importante strumento di governo.

L'importanza della sorveglianza è stata peraltro sottolineata anche da una Circolare della Direzione del Servizio Presidi Ospedalieri della Regione (prot. 293495 del 24.11.2010) nella quale vengono esplicitati i criteri che devono essere adottati da ogni U.O. chirurgica per avviare la sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico.

A partire da quanto già implementato nell'arco degli ultimi anni, le attività del 2012 ha riguardato prevalentemente:

- il completamento dell'aggiornamento dei protocolli di profilassi
- la revisione degli interventi da sottoporre a sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico, anche alla luce delle modifiche degli assetti organizzativi di alcune chirurgie e della casistica chirurgica dell'anno 2011
- la raccolta sistematica dei dati di sorveglianza al fine di quantificare l'incidenza di infezioni della ferita chirurgica per categorie di pazienti clinicamente omogenei, tenendo conto del volume di attività di ogni specifica unità operativa, del rischio intrinseco del paziente e del rischio correlato al tipo di intervento chirurgico.

I dati rilevati sono stati trasmessi all'Agenzia Sanitaria Regionale, nell'ambito del Progetto SiChER. Questo permetterà di confrontare i nostri dati di incidenza delle infezioni con le altre strutture partecipanti al progetto regionale e migliorare le pratiche assistenziali.

RISULTATI

- Antibioticoprofilassi

La revisione degli schemi di profilassi, secondo LGN 2008, è stata affrontata e condivisa nell'ambito dei singoli dipartimenti, per un totale ICD9-CM revisionati n°380.

Dip 2 (n°6 Chirurgie): 100% delle procedure chirurgiche (Tot n°291 ICD9-CM) per tutte le UU.OO. del Dip. considerando anche i casi specifici es. pz allergici, profilassi endocardite. Gli schemi definitivi, valutati con l'infettivologo, verranno a breve pubblicati nel portale aziendale per ogni Chirurgia.

Dip 7 (n°3 Ginecologie): sono stati effettuati alcuni incontri in collaborazione con l'infettivologo ed è stata avviata l'attività di revisione sul 100% delle procedure (Tot n°89). Il lavoro verrà ultimato nel primo trimestre 2013.

Dip 4 (n°5 Chirurgie Generali): avviato il lavoro preliminare con i referenti della DS per il Dip. L'attività verrà completata nel 2013.

- Sorveglianza Infezioni del Sito Chirurgico

Le verifiche e gli aggiornamenti degli elenchi degli interventi oggetto di sorveglianza, secondo gli indirizzi del Sistema Nazionale Sorveglianza Infezioni del sito chirurgico (SNiCh), sono stati effettuati per tutte le UU.OO. (25 aggiornamenti) sul 100% delle procedure chirurgiche di ogni reparto e sulla base della revisione sono stati predisposti specifici report di monitoraggio.

Si è lavorato poi sull'adattamento della scheda SiChER (già predisposta nel modulo ADT ed utilizzata in fase di dimissione da ricovero), da utilizzare come strumento informatico per la registrazione dei dati di sorveglianza nella fase di follow up post-ricovero. La scheda è stata testata in alcune Chirurgie campione per la valutazione della funzionalità del

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

sistema. Dato l'esito positivo, il programma di registrazione verrà installato nella procedura ambulatoriale di tutte le Chirurgie nel 2013.

Nell'ambito di tale attività va segnalato che nonostante siano stati messi a disposizione semplici strumenti di compilazione della scheda di sorveglianza e sia stata svolta una capillare azione di sensibilizzazione, permane ancora una insufficiente rilevazione da parte di molte chirurgie, alcune delle quali NON effettuano nessuna sorveglianza. Anche l'inserimento della sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico negli obiettivi di budget, non è stato sufficiente a rendere tale attività parte integrante del processo assistenziale. Si stanno pianificando ulteriori azioni/interventi da parte della Direzione aziendale per rafforzare l'importanza della sorveglianza.

Di seguito si riportano alcuni dati di sintesi relativi all'anno 2012:

Sintesi dei dati di attività di Sorveglianza per Dipartimento e Disciplina Chirurgica						
Descr Dip A	Descr Disc Reg	interventi fatti	interventi da sorvegliare (NHNS)	% int da sorvegliare su int fatti	Interventi sorvegliati	% interventi sorvegliati
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE Dott. Frascaroli Guido	CARDIOCHIRURGIA	930	513	55,2 %	146	28,5 %
	CARDIOCHIRURGIA PEDIATRICA	277	161	58,1 %		
	CHIRURGIA TORACICA	162	118	72,8 %	1	0,8 %
	CHIRURGIA VASCOLARE	740	361	48,8 %		
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE Dott. Frascaroli Guido		2.109	1.153	54,7 %	147	12,7 %
DIPARTIMENTO CHIRURGIE SPECIALISTICHE E ANESTESIOLOGIA Dott. Laus Massimo	CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	282	234	83,0 %	126	53,8 %
	CHIRURGIA PLASTICA	642	491	76,5 %	48	9,8 %
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.917	843	44,0 %	293	34,8 %
	OTORINOLARINGOIATRIA	648	309	47,7 %	183	59,2 %
	UROLOGIA	1.363	722	53,0 %	40	5,5 %
DIPARTIMENTO CHIRURGIE SPECIALISTICHE E ANESTESIOLOGIA Dott. Laus Massimo		4.852	2.599	53,6 %	690	26,5 %
DIPARTIMENTO EMERGENZA/URGENZA, CHIRURGIA GENERALE E DEI TRAPIANTI Prof. Pinna Antonio Daniele	CHIRURGIA GENERALE	3.765	2.145	57,0 %	404	18,8 %
DIPARTIMENTO EMERGENZA/URGENZA, CHIRURGIA GENERALE E DEI TRAPIANTI Prof. Pinna Antonio Daniele		3.765	2.145	57,0 %	404	18,8 %
DIPARTIMENTO SALUTE DELLA DONNA, DEL BAMBINO E DELL'ADOLESCENTE Prof. Lima Mario	CHIRURGIA PEDIATRICA	912	307	33,7 %		
	FISIOPATOLOGIA DELLA RIPRODUZIONE UMI	800	280	35,0 %	18	6,4 %
	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.974	1.694	85,8 %		
DIPARTIMENTO SALUTE DELLA DONNA, DEL BAMBINO E DELL'ADOLESCENTE Prof. Lima Mario		3.686	2.281	61,9 %	18	0,8 %
Totale complessivo		14.412	8.178	56,7 %	1.259	15,4 %

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Infezioni rilevate del sito chirurgico per categoria di intervento

INFEZIONE	Categoria Descrizione	Tipo infezione	Trim				Totale
			1	2	3	4	
			Infezioni rilevate	Infezioni rilevate	Infezioni rilevate	Infezioni rilevate	Infezioni rilevate
S	Chirurgia del colon	superficiale				2	2
	Chirurgia gastrica	superficiale	1				1
	Chirurgia intestino tenue	profonda			1	1	2
	Chirurgia intestino tenue	superficiale	1				1
	Escissione vie biliari	superficiale				1	1
	Isterectomia addominale	di organi		1			1
	Laparotomia	superficiale				2	2
		profonda		1			1
	superficiale		2				2
S		Totale	4	2	1	6	13
		Totale sorvegliati	346	282	206	425	13

d.4) Distribuzione diretta e per conto

I dati di attività relativi alla distribuzione diretta, mostrano un calo di pazienti ed un aumento degli accessi rispettivamente del -1.9%% e del 2,7%%. Il valore erogato, pari a 32.765.000€, registra un incremento dello 0.2%, con un aumento dei farmaci erogati in base alla Legge 648 e per Malattie rare rispettivamente del 28% e del 67,5% (Tab.1)

Tab.1- Distribuzione diretta dei medicinali: dati generali di attività per tipo accesso – 2012 vs 2011

TIPO ACCESSO	CONS UNTIVO 2011			Gen- Dic 2011			Gen- Dic 2012			Delta			Delta %		
	paz(n)	acc(n)	Importo	paz(n)	acc(n)	Importo	paz(n)	acc(n)	Importo	paz(n)	acc(n)	Importo	paz(n)	acc(n)	Importo
Day Service/ Ambulatori	3.049	6.618	346.795	3.052	6.618	346.795	3.440	7.479	317.265	388	861	-29.530	12,7	13	-8,5
Dimissione protetta	147	150	4.167	147	150	4.167	129	130	3.876	-18	-20	-291	-12,2	-13,3	-7
Dimissione Ricovero/DH	22.586	34.692	653.987	22.595	34.692	653.987	22.562	35.329	627.109	-33	637	-26.878	-0,1	1,8	-4,1
Distribuzione per conto AUSL	64	307	29.287	64	307	29.287	55	259	20.842	-9	-48	-8.445	-14,1	-15,6	-28,8
Erogazione Diretta	10.933	43.589	29.938.001	10.967	43.589	29.938.001	9.808	43.924	29.368.714	-1.159	335	-569.286	-10,6	0,8	-1,9
Legge 648	531	1.903	1.188.348	532	1.903	1.188.348	623	2.216	1.520.650	91	313	332.302	17,1	16,4	28
Malattie Rare	36	154	541.305	36	154	541.305	84	393	906.848	48	239	365.543	133,3	155,2	67,5
Totale:	37.346	87.413	32.701.891	37.393	87.413	32.701.891	36.701	89.730	32.765.304	-692	2.317	63.413	-1,9	2,7	0,2

L'analisi per Fascia di rimborsabilità, evidenzia come la Fascia H registri un aumento complessivo di 1.385.189 euro (+8%), mentre la fascia A registra una riduzione di analogo valore, pari a 1.195.182 euro (-8%) (Tab.2)

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tab.2- Distribuzione diretta dei medicinali: dati di spesa per Fascia SSN – 2012 vs 2011

Fascia SSN	CONSUNTIVO 2011	Gen-Dic 2011	Gen-Dic 2012	Delta	Delta %
FASCIA A	15.187.780	15.187.780	13.992.598	-1.195.182	-7,87
FASCIA C	13.610	13.610	18.076	4.466	32,81
FASCIA H	17.170.208	17.170.208	18.555.397	1.385.189	8,07
	189.499	189.499	54.240	-135.259	-71,38
Totale Distribuzione diretta:	32.561.097	32.561.097	32.620.310	59.213	0,18

I farmaci che più hanno inciso sull'incremento complessivo sono riportati in Tab.3

Tab.3- Distribuzione diretta: dati di spesa e casistica per i Farmaci ad alto costo – 2012 vs 2011

Farmaci	CONSUNTIVO 2011		Gen-Dic 2011		Gen-Dic 2012		Delta		Delta %	
	Spesa	Paz	Spesa	Paz	Spesa	Paz	Spesa	Paz	Spesa	Paz
Antiretrovirali	9.890.798	1.663	9.890.798	1.663	10.114.480	1.771	223.681	108	2,26	6,49
Immunosoppressori inib. citochine	2.867.600	390	2.867.600	390	2.731.451	410	-136.149	20	-4,75	5,13
Fatt. coagulazione in ED	1.870.278	26	1.870.278	26	1.977.186	24	106.908	-2	5,72	-7,69
Eculizumab	384.512	2	384.512	2	790.030	3	405.519	1	105,46	50
Lenalidomide	1.849.510	69	1.849.510	69	2.186.591	78	337.081	9	18,23	13,04
Oncologici Innovativi TERAPIE ORALI	5.269.664	615	5.269.664	615	5.237.938	580	-31.726	-35	-0,6	-5,69
Totale:	22.132.362	2.765	22.132.362	2.765	23.037.676	2.866	905.314	101	4,09	3,65

e) Governo dei Dispositivi Medici (DM)

Come per i farmaci, anche per i DM il progresso tecnologico è fortemente indirizzato all'alta specializzazione, con procedure che coinvolgono dispositivi sofisticati e di alta tecnologia utilizzati per prestazioni specialistiche. Risulta pertanto essenziale l'approfondimento sulle innovazioni e l'appropriatezza d'impiego al fine di utilizzare le risorse economiche, sempre più limitate in maniera, corretta.

L'attività di governo dell'uso dei Dispositivi Medici vede nell'attività della CADM il riferimento tecnico-scientifico principale.

Nella prospettiva futura di giungere, come per la Commissione Farmaci, ad una unica Commissione dei Dispositivi Medici di Area vasta, è interessante il confronto di alcuni dati che documentano l'attività della CADM del Policlinico S.Orsola-Malpighi rispetto alle attività delle altre Aziende sanitarie dell'AVEC (Tab.1)

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tabella 1- Attivita' delle CADM delle AS-AVEC - anno 2012

	n° riunioni effettuate	n° richieste valutate	% presenza riunioni CADM
Azienda Osp.-Univ. Bologna	6	52	75%
Azienda USL Bologna	7	28	50%
Azienda USL Imola	3	14	80%
Istituto Ortopedico Rizzoli	1	6	40%
AOU-AUSL Ferrara	9*	8*	

* *Dati complessivi, riferiti al periodo 2010-2012*

La tabella 2 evidenzia più in dettaglio il lavoro svolto e l'analisi degli esiti delle richieste esaminate:

Tabella 2 - Pareri espressi dalle CADM delle AS AVEC

	n° richieste	parere positivo	parere negativo	parere sospeso *	altro**
Azienda Osp.-Univ. Bologna	52	21	5	23	3
Azienda USL Bologna	28	10	10	8	
Azienda USL Imola	14	10	2	2	
Istituto Ortopedico Rizzoli	6	6			
AOU-AUSL Ferrara	8*	4*		4*	

* *Dati complessivi, riferiti al periodo 2010-2012*

Importante risulta altresì la partecipazione attiva alla Commissione Regionale dei DM (CRDM) nell'ambito della quale sono definite le principali linee di indirizzo sulla gestione di questi beni sanitari, la produzione di raccomandazioni/linee guida per alcune specifiche tecnologie di DM. e le modalità di gestione dei debiti informativi (Flusso DiMe). A tale ultimo riguardo, il lavoro svolto dalla Farmacia Clinica – Programma Dispositivi Medici per aggiornare le anagrafiche dei prodotti con la classificazione CND e il codice di repertorio ha consentito alla Regione di migliorare in maniera significativa il dato del flusso DiME per l'anno 2012, come si evince dalla tabella 3

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tabella 3 - Flusso regionale DiME 2012 vs. 2011

Il flusso regionale - DiMe

	Spesa dispositivi medici			var N. referenze
	2011	2012	var 12 vs 11	
101 Piacenza	21.303.563	21.296.310	0,0%	-2,2%
102 Parma	7.369.537	7.489.694	1,6%	15,9%
902 Parma AO-U	16.322.282	19.477.062	19,3%	9,4%
Area Parma	23.691.819	26.966.755	13,8%	
103 Reggio Emilia	11.794.942	13.186.571	11,8%	13,1%
903 Reggio E. AO	20.885.248	22.332.830	6,9%	6,6%
Area Reggio E.	32.680.190	35.519.401	8,7%	
104 Modena	29.753.363	29.585.028	-0,6%	7,3%
904 Modena AO-U	19.199.169	15.929.248	-17,0%	90,5%
Area Modena	48.952.532	45.514.276	-7,0%	
105 Bologna	48.435.995	35.852.172	-26,0%	1,6%
908 Bologna AO-U	31.821.119	41.154.291	29,3%	13,6%
960 IIOOR	15.605.341	16.664.568	6,8%	-0,3%
Area Bologna	95.862.454	93.671.032	-2,3%	
106 Imola	7.307.602	7.959.896	8,9%	6,3%
109 Ferrara	7.489.948	8.059.197	7,6%	4,2%
909 Ferrara AO-U	17.408.511	15.580.806	-10,5%	-3,0%
Area Ferrara	24.898.459	23.640.002	-5,1%	
110 Ravenna	25.212.909	24.321.457	-3,5%	2,7%
111 Forlì	13.481.842	13.302.066	-1,3%	0,5%
112 Cesena	11.259.555	11.792.711	4,7%	-1,8%
113 Rimini	22.945.565	21.941.376	-4,4%	11,0%
Emilia-Romagna	327.596.491	325.925.282	-0,5%	
N. repertorio inseriti	21.136	22.733		7,6%

Incremento quota di spesa 2012 rilevata tramite flusso DiME
Incremento n. referenze aggiornate 2012 con CND/ n° repertorio

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Il dettaglio dei DM gestiti, la loro classificazione CND e il n° di relative referenze con codice di repertorio, sono rappresentati nella Tab.4.

Tabella 4 - Repertorio dei DM – 2° edizione anno 2012 – referenze per CND liv1

CND1	Descrizione CND1	In RADM			Extra RADM			Totale complessivo
		CODICE REP	SENZA CODICE REP	Totale	CODICE REP	SENZA CODICE REP	Totale	
A	DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	602	12	614	11	4	15	629
B	DISPOSITIVI PER EMOTRASFUSIONE ED EMATOLOGIA	68		68				68
C	DISPOSITIVI PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO	1.190	5	1.195	32	1	33	1.228
D	DISINFETTANTI, ANTISETTICI E PROTEOLITICI (D. Lgs. 46/97)	8	13	21				21
F	DISPOSITIVI PER DIALISI	118	9	127	16	4	20	147
G	DISPOSITIVI PER APPARATO GASTROINTESTINALE	132	2	134	6		6	140
H	DISPOSITIVI DA SUTURA	378		378	3	1	4	382
J	DISPOSITIVI IMPIANTABILI ATTIVI	94		94	8		8	102
K	DISPOSITIVI PER CHIRURGIA MINI-INVASIVA ED ELETTROCHIRURGIA	71	3	74	2		2	76
L	STRUMENTARIO CHIRURGICO PLURIUSO O RIUSABILE	10	1	11				11
M	DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	279	11	290	11	1	12	302
N	DISPOSITIVI PER SISTEMA NERVOSO E MIDOLLARE	1		1				1
P	DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI	1.862	5	1.867	55	8	63	1.930
Q	DISPOSITIVI PER ODONTOIATRIA, OFTALMOLOGIA E OTORINOLARINGOIATRIA	37	2	39	1	1	2	41
R	DISPOSITIVI PER APPARATO RESPIRATORIO E ANESTESIA	334	7	341	10		10	351
S	PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE	1		1				1
T	DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. Lgs. 46/97)	61	21	82	4		4	86
U	DISPOSITIVI PER APPARATO UROGENITALE	198	1	199	1	1	2	201
V	DISPOSITIVI VARI	36	2	38				38
W	DISPOSITIVI MEDICO-DIAGNOSTICI IN VITRO (D. Lgs. 332/2000)	2	1	3				3
Y	SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	6	1	7				7
Z	APPARECCHIATURE SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI ACCESSORI E MATERIALI	32		32				32
		1	40	41				41
	Totale	5.521	136	5.657	160	21	181	5.838

A livello locale, dopo le positive esperienze degli ultimi anni della Commissione Aziendale dei Dispositivi Medici (CADM), e fermo restando le competenze ed il ruolo specifico assegnato alla stessa per la valutazione della introduzione di nuove TS, a fine 2011 è stato istituito nell'ambito dell'Area Farmaceutica il Programma Aziendale per la gestione dei DM, allo scopo di coniugare le competenze più prettamente tecnico-scientifiche della CADM con quelle gestionali-economiche.

Il Programma aziendale per la gestione dei Dispositivi Medici si propone di promuovere e proporre nuovi indirizzi da emanare a livello aziendale, attraverso lo sviluppo delle seguenti attività:

- analizzare e dibattere con gli specialisti i dati relativi ai consumi dei dispositivi medici in relazione al Repertorio Aziendale, approfondirne il ruolo in quanto strumento di governo e di appropriatezza, proporre alla CADM revisioni di alcune classi specifiche di prodotti nell'ottica di una razionalizzazione complessiva
- coinvolgere i professionisti ad un confronto su come poter coniugare l'innovazione con la sostenibilità e i sempre maggiori vincoli di bilancio, anche attraverso i processi di acquisizione dei beni per realizzare maggiore competitività del mercato

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- Approfondire la conoscenza dell'impatto clinico, tecnico ed economico dell'uso delle tecnologie, anche con comparazione tra le diverse aziende del territorio regionale e nazionale attraverso procedure di bench-marking
- mantenere e sviluppare analisi dei dati sull'impiego di dispositivi medici e sulle procedure diagnostico-terapeutiche ad essi associati, con i relativi costi
- approfondire l'importante tema della appropriatezza e sicurezza d'uso dei DM, in collaborazione con la CADM e l'Unità Aziendale per la Farmaco e Dispositivo Vigilanza
- esaminare le principali novità normative e legislative, promuovere, diffondere e attuare le specifiche applicazioni in ambito aziendale
- consolidare le relazioni con le strutture esterne per le tematiche afferenti al programma; in particolare dovranno essere interlocutori privilegiati le Aziende Sanitarie del territorio della Area Vasta, la CRDM (Commissione Regionale dei DM), l'Agenzia Sanitaria, l'O.R.I. (Osservatorio Regionale per l'Innovazione), il GRDM (gruppo regionale dei DM), e Intercent-ER, ognuno per gli specifici ambiti di interesse e competenza.

Costi

Per quanto riguarda i dati di spesa, i DM incidono per circa il 30% dei costi complessivi sostenuti nell'anno 2012 ed hanno registrato un incremento del 2,3% rispetto al 2011 (Tab.5 e 6)

Tab.5 - Costi per DM e loro incidenza% sui costi totali – 2012 vs 2011

Tipologia di beni sanitari	12/2011	Inc% 2011	12/2012	Inc% 2012	DELTA	DELTA %
MEDICINALI	57.181.306	49,0 %	58.093.042	49,2 %	911.735	1,6 %
EMODERIVATI	5.781.508	5,0 %	6.023.259	5,1 %	241.751	4,2 %
DISPOSITIVI MEDICI	34.781.099	29,8 %	35.588.076	30,1 %	806.977	2,3 %
DIAGNOSTICI	13.326.661	11,4 %	13.202.015	11,2 %	-124.645	-0,9 %
DIALISI	3.261.235	2,8 %	3.008.283	2,5 %	-252.952	-7,8 %
GAS	1.840.996	1,6 %	1.753.666	1,5 %	-87.330	-4,7 %
ALTRI BENI SANITARI	531.353	0,5 %	487.420	0,4 %	-43.932	-8,3 %
Somma:	116.704.157	100,0 %	118.155.760	100,0 %	1.451.604	1,2 %

Tab.6 - Consumi delle principali Classi di DM (CND liv1): 2012 vs 2011

CND1	CND1 DESC	Totale AP	12/2011	12/2012	DELTA	DELTA %
P	DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI	9.307.631	9.307.631	8.917.474	-390.156	-4,2 %
C	DISPOSITIVI PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO	6.587.720	6.587.720	6.869.357	281.637	4,3 %
H	DISPOSITIVI DASUTURA	3.547.811	3.547.811	3.694.227	146.416	4,1 %
A	DISPOSITIVI DASOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO ERACCOLTA	3.360.116	3.360.116	3.274.236	-85.880	-2,6 %
K	DISPOSITIVI PER CHIRURGIA MINI-INVASIVA ED ELETTRICITÀ	2.490.968	2.490.968	2.689.411	198.444	8,0 %
J	DISPOSITIVI IMPIANTABILI ATTIVI	2.511.723	2.511.723	2.644.827	133.104	5,3 %
M	DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI ESPECIALISTICHE	1.816.574	1.816.574	2.120.774	304.200	16,7 %
B	DISPOSITIVI PER EMOTRASFUSIONE ED EMATOLOGIA	1.231.628	1.231.628	1.356.966	125.338	10,2 %
	Totale prime 8 Classi CND	30.854.171	30.854.171	31.567.272	713.101	2,3 %
	Tutti gli altri DM	3.926.912	3.926.912	4.018.934	92.022	2,3 %
	Totale complessivo DM	34.781.083	34.781.083	35.586.206	805.124	2,3 %

Le azioni finalizzate a ridurre i consumi di DM extra-Repertorio, ha portato ad una diminuzione dei costi di questi ultimi di quasi 500.000€ (-38%) (Tab.7)

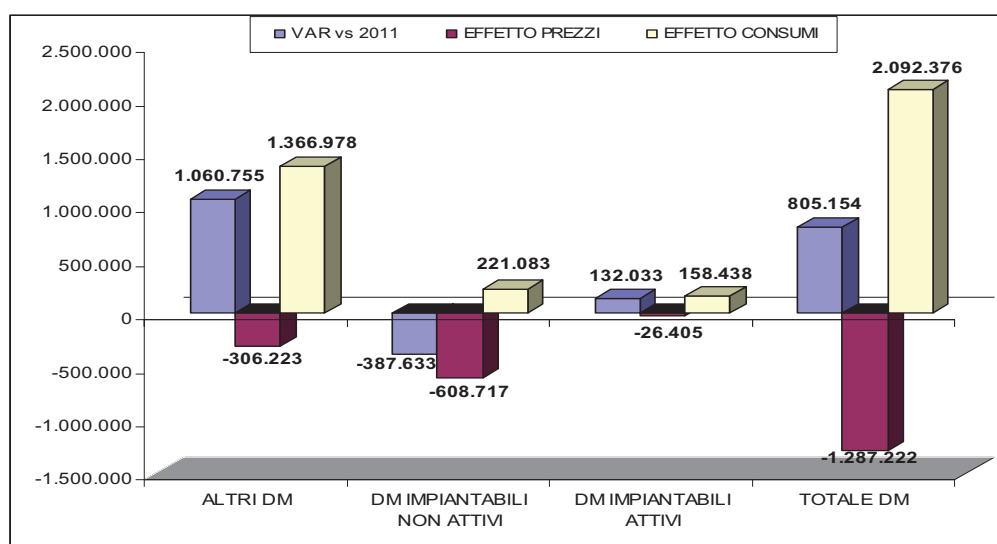
- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tab.7 Costi per DM in ed extra-Repertorio: 2011 vs 2010

CND1	RADM Descrizione CND1	In RADM			Extra RADM			TOTALE	
		12/2012	var vs AP	% RADM	12/2012	var vs AP	% RADM	12/2012	Var vs AP
A	DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	3.235.622	144.293	98,8 %	38.625	-230.151	1,2 %	3.274.247	-85.868
B	DISPOSITIVI PER EMOTRASFUSIONE ED EMATOLOGIA	1.356.966	126.175	100,0 %		-837		1.356.966	125.338
C	DISPOSITIVI PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO	6.772.235	333.950	98,6 %	97.122	-52.314	1,4 %	6.869.357	281.637
D	DISINFETTANTI, ANTISEPTICI E PROTEOLITICI (D. Lgs. 46/97)	173.054	-6.558	100,0 %		2.601		173.054	-3.957
F	DISPOSITIVI PER DIALISI				9.922	9.922	100,0 %	9.922	9.922
G	DISPOSITIVI PER APPARATO GASTROINTESTINALE	540.284	64.162	98,9 %	5.843	-38.307	1,1 %	546.127	25.855
H	DISPOSITIVI DA SUTURA	3.687.109	161.220	99,8 %	7.118	-14.804	0,2 %	3.694.227	146.416
J	DISPOSITIVI IMPIANTABILI ATTIVI	2.640.376	132.532	99,8 %	4.451	572	0,2 %	2.644.827	133.104
K	DISPOSITIVI PER CHIRURGIA MINI-INVASIVA ED ELETTROCHIRURGIA	2.669.053	185.067	99,2 %	20.359	13.377	0,8 %	2.689.411	198.444
L	STRUMENTARIO CHIRURGICO PLURIUSO O RIUSABILE	32.494	-3.508	100,0 %		-538		32.494	-4.046
M	DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	2.118.716	342.220	99,9 %	2.067	-38.010	0,1 %	2.120.784	304.209
N	DISPOSITIVI PER SISTEMA NERVOSO E MIDOLLALE	943	0	100,0 %				943	0
P	DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI	8.862.443	-407.808	99,4 %	55.031	17.652	0,6 %	8.917.474	-390.156
Q	DISPOSITIVI PER ODONTOIATRIA, OFTALMOLOGIA E OTORINOLARINGOIATRIA	218.199	4.633	98,6 %	3.135	-8.527	1,4 %	221.334	-3.894
R	DISPOSITIVI PER APPARATO RESPIRATORIO E ANESTESIA	686.122	-32.290	99,3 %	4.608	-7.420	0,7 %	690.730	-39.710
S	PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE	697	-694	100,0 %				697	-694
T	DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. Lgs. 46/97)	1.285.011	221.243	99,4 %	7.535	-148.454	0,6 %	1.292.545	72.789
U	DISPOSITIVI PER APPARATO UROGENITALE	561.266	-30.733	100,0 %	93	-1.247	0,0 %	561.359	-31.980
V	DISPOSITIVI VARI	188.878	-1.711	100,0 %		-1.964		188.878	-3.675
W	DISPOSITIVI MEDICO-DIAGNOSTICI IN VITRO (D. Lgs. 332/2000)	93.684	1.534	100,0 %				93.684	1.534
Y	SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	2.477	-204	100,0 %		-1.132		2.477	-1.336
Z	APPARECCHIATURE SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI ACCESSORI E MATERIALI	157.170	41.816	100,0 %				157.170	41.816
		52.194	34.073	100,0 %		0		52.194	34.073
	Totale	35.334.995	1.309.401	99,3 %	255.909	-499.580	0,7 %	35.590.904	809.821

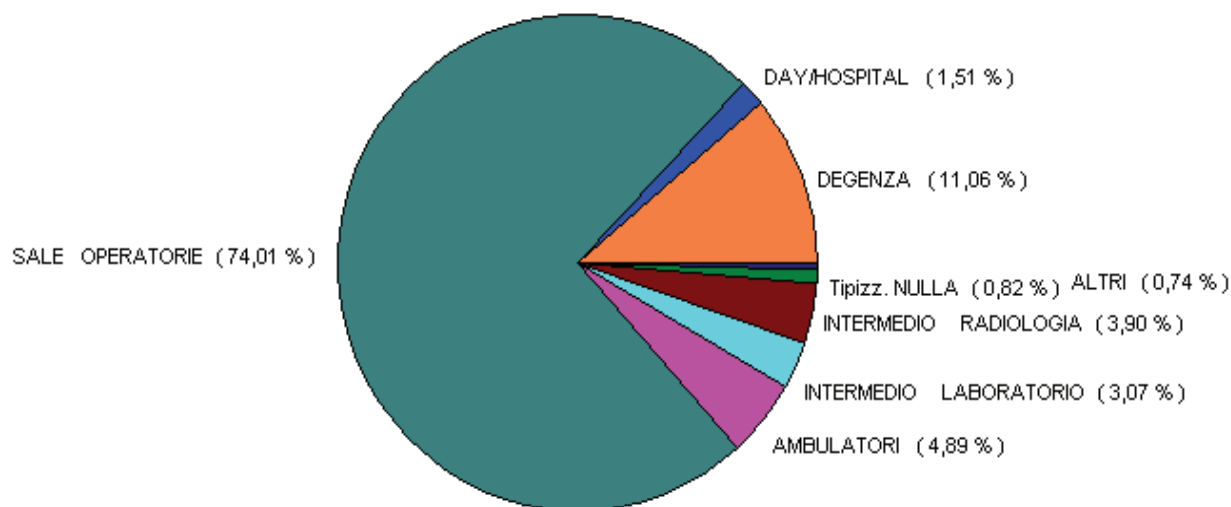
L'analisi di confronto tra i volumi consumati ed i prezzi d'acquisto permette di valutare come il valore di scostamento assoluto sia frutto di un mix di variazioni dei prezzi e dei consumi (Fig.1)

Fig.1 – Variazione dei costi per DM anno 2012 vs 2011: effetto prezzi vs effetto consumi



Come si evince dal grafico, il 74% della spesa si concentra nei Blocchi Operatori, inclusa l'Emodinamica nell'ambito dei quali si è registrato un incremento del 3% (774.248€, pari al 96% dell'incremento complessivo aziendale) (Fig.2.)

Fig.2- Incidenza dei costi per DM per Area - anno 2012



Al riguardo va segnalato che nel corso del 2012, la sola attività chirurgica ha registrato un significativo incremento, come mostra la tab.8

Tab.8 - Dati di attività chirurgica presso i Blocchi Operatori e costi per DM: 2012 vs 2011

Tipologia DM	dic-11	dic-12	DELTA IMP	DELTA % IMP
DISPOSITIVI MEDICI	11.320.183	12.447.483	1.127.299	10,0%
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI	6.992.878	6.864.453	-128.426	-1,8%
SERVICE DISPOSITIVI MEDICI	283.990	296.815	12.825	4,5%
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	68.482	88.117	19.635	28,7%
Totale DM	18.665.533	19.696.868	1.031.333	5,5%
Attività chirurgica (n° interventi)	26.832	29.122	2.290	8,5%
Costo medio DM per intervento	695,64	676,36	-19	-2,8%

In dettaglio, i consumi per Classe CND2 registrati presso i Blocchi Operatori sono riportati in Tab.9. 15 sono le Classi che hanno principalmente determinato gli incrementi.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tab.9 – Costi DM per CND2 con i maggiori incrementi presso i Blocchi Operatori: 2012 vs 2011

CND2	Descrizione CND2	dic-11	dic-12	DELTA IMP	DELTA % IMP
C03	DISPOSITIVI PER CARDIOCHIRURGIA E TRAPIANTO DI ORGANO	1.384.662	1.616.377	231.715	16,7%
C01	DISPOSITIVI PER SISTEMA ARTERO-VENOSO	766.387	934.097	167.710	21,9%
T02	TELI ED INDUMENTI DI PROTEZIONE	15.334	163.425	148.091	965,7%
M04	MEDICAZIONI SPECIALI	679.366	800.869	121.503	17,9%
H01	SUTURE CHIRURGICHE	1.592.161	1.684.913	92.752	5,8%
K02	DISPOSITIVI PER ELETTROCHIRURGIA	1.511.929	1.595.601	83.672	5,5%
B04	DISPOSITIVI PER AUTOTRASFUSIONE	213.274	266.999	53.725	25,2%
C04	GUIDE PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO	136.235	186.479	50.244	36,9%
K01	DISPOSITIVI PER CHIRURGIA MINI-INVASIVA	782.968	825.852	42.884	5,5%
H90	DISPOSITIVI DA SUTURA - VARI	235.617	273.616	37.999	16,1%
M02	GARZE IN COTONE E TNT	211.700	246.407	34.707	16,4%
C02	DISPOSITIVI PER ARITMOLOGIA	106.179	135.079	28.901	27,2%
P03	PROTESI OCULISTICHE	154.506	183.271	28.765	18,6%
A03	APPARATI TUBOLARI	72.064	100.442	28.378	39,4%
Z12	STRUMENTAZIONE PER ESPLORAZIONI FUNZIONALI ED INTERVENTI TERAPEUTICI	104.143	129.453	25.310	24,3%
Prime 15 Classi di DM per incremento costi		7.966.525	9.142.880	1.176.355	14,8%
Altri DM		10.699.009	10.553.988	-145.021	-1,4%
Totale complessivo		€ 18.665.534	€ 19.696.868	€ 1.031.334	5,5%

2.10 - Attività di programmazione e controllo dell'assistenza ospedaliera

L'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna Policlinico S. Orsola Malpighi ha definito accordi di fornitura con le aziende presenti sul territorio provinciale, l'Ausl di Bologna e l'Ausl di Imola e le aziende USL extraprovinciali

L'accordo di fornitura con l'Ausl di Bologna riguarda la fornitura di prestazioni di ricovero, di specialistica ambulatoriale, pronto soccorso e ambiti di collaborazione per quanto riguarda la clinical governance, la politica del farmaco e l'innovazione e lo sviluppo tecnologico ed informatico. I principi di riferimento dell'accordo 2012 derivano e danno continuità ai precedenti accordi, con particolare attenzione a quanto definito all'interno della programmazione locale dell'offerta, atta a soddisfare la domanda espressa dalla popolazione residente nei territori di competenza, con l'intento di perseguire l'autosufficienza territoriale, nel rispetto del modello organizzativo Hub & Spoke, della valorizzazione delle eccellenze presenti nelle diverse strutture e dell'appropriatezza di sede e del regime di erogazione delle prestazioni, in una logica di programmazione integrata dei servizi. Nella definizione degli obiettivi di produzione del sistema produttivo si è tenuto conto dei risultati conseguiti dagli accordi precedenti in termini di volumi di produzione e di volumi economici di scambio tra le aziende e dei seguenti elementi di contesto:

- necessità di ridurre le liste di attesa, in particolare mantenendo i tempi di attesa per interventi su patologia neoplastica entro 30 giorni e per le prestazioni critiche entro i tempi definiti dalla normativa;

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- recuperare la mobilità passiva extraprovinciale per alcune tipologie di interventi definiti annualmente: Relativamente all'autosufficienza territoriale si considera prioritario il mantenimento dell'attività di: Chirurgia a elevata complessità, in particolare per patologie neoplastiche, Ginecologia e attività di Procreazione medicalmente assistita, Cardiochirurgia, Urologia, Chirurgia Vascolare, Ematologia, Malattie Infettive, Chirurgia Pediatrica, Ortopedia;
- necessità di qualificare l'attività di ricovero da parte delle strutture di PS;
- linee di programmazione di Area Vasta, Provinciale e Metropolitana;
- necessità di individuare azioni congiunte di respiro poliennale mirate a massimizzare i livelli di integrazione, tenuto conto del tendenziale incremento delle condizioni di autosufficienza produttiva locale e delle specifiche missioni in aree di eccellenza proprie dei soggetti produttori. In questo ambito sono proseguite attivamente le azioni per la riarticolazione delle attività di Chirurgia Pediatrica e di Laboratorio / Microbiologia in ambito metropolitano. Da febbraio 2012 è stata concretizzata la riorganizzazione logistica dell'attività di dialitica del Maggiore c/o S.Orsola che si protrarrà fino a giugno 2013.
- investimenti e sviluppo integrato di attività nell'ambito della innovazione tecnologica (PET, RM, radioterapia, IORT) e di quelle aree per le quali esiste un alto consumo di risorse: medicina dei trapianti, cardiologia interventistica, oncologia, ematologia, dialisi e farmaceutica.

Gli accordi trattano i seguenti temi in termini di pianificazione congiunta dell'offerta sia dal punto di vista qualitativo (nuovi servizi, percorsi clinici, audit) che quantitativo:

- Ricovero;
- Specialistica ambulatoriale;
- Dialisi;
- Pronto Soccorso non seguito da ricovero.

Sono stati presi come principi ispiratori l'appropriatezza della produzione e del setting assistenziale e la qualità del servizio, nonché l'adeguamento delle strutture di produzione alle richieste di rimodulazione della rete provinciale, con l'obiettivo di fornire localmente i massimi livelli di erogazione di prestazioni di ricovero nelle discipline di base e/o di media assistenza, riservando invece la produzione di prestazioni di alta specializzazione ai centri individuati dalla programmazione attuativa regionale e provinciale. L'accordo, come negli anni precedenti, ha contemplato, inoltre, le azioni relative alla politica del farmaco da attivare al fine del raggiungimento degli obiettivi che discendono dalle principali indicazioni normative in materia.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Si riporta a seguire il monitoraggio economico dell'accordo di fornitura con l'Ausl di Bologna:

Valori in migliaia di euro	CONSUNTIVO 2011 (ACCORDO)	PRODUZIONE EFFETTIVA 2011	VAR ASS VS ACCORDO 2011	Var.%	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012 (ACCORDO)	PRODUZIONE EFFETTIVA 2012	VAR ASS VS ACCORDO 2012	Var.%
Degenza	€ 174.034	€ 174.516	€ 482	0,3%	€ 174.034	€ 174.034	€ 174.053	€ 19	0%
Differenziale per trasferimento in regime ambulatoriale					-€ 2.603	-€ 2.603			
<i>Subtotale degenza</i>	€ 174.034	€ 174.516	€ 482	0%	€ 171.431	€ 171.431	€ 174.053	€ 2.622	2%
Differenziale riduzione finanziamento degenza					-€ 1.000	-€ 1.000			
Differenziale tariffario	€ 14.755				€ 14.755	€ 14.755			
TOTALE DEGENZA	€ 188.789	€ 174.516	-€ 14.273	-7,6%	€ 185.186	€ 185.186	€ 174.053	-€ 11.133	-6,0%
VALORE DELLA PRODUZIONE SPECIALISTICA	€ 47.049	€ 48.538	€ 1.490	3,2%	€ 47.049	€ 47.049	€ 48.681	€ 1.633	3%
Differenziale per trasferimento in regime ambulatoriale					€ 1.663	€ 1.663			
Differenziale incremento tariffario					€ 1.802	€ 1.802			
<i>Subtotale attività specialistica</i>	€ 47.049	€ 48.538	€ 1.490	3%	€ 50.514	€ 50.514	€ 48.681	-€ 1.832	-4%
Differenziale per richiesta riduzione attività					-€ 2.062	-€ 2.062			
TOTALE SPECIALISTICA AL NETTO TICKET	€ 47.049	€ 48.538	€ 1.490	3,2%	€ 48.452	€ 48.452	€ 48.681	€ 230	0,5%
TOTALE DEGENZA E SPECIALISTICA	€ 235.838	€ 223.055	-€ 12.783	-5%	€ 233.638	€ 233.638	€ 222.734	-€ 10.904	-4,7%
SOMMINISTRAZIONE FARMACI	€ 30.225	30.391	€ 166	0,5%	€ 30.225	€ 32.254	€ 32.269	€ 15	0,0%
ALTRE VOCI COMPENSAZIONE AREA FARMACEUTIC	€ 621	€ 672	€ 50	8,1%	€ 621	€ 621	€ 746	€ 124	20,0%
farmaci a stranieri STP	€ 95	€ 68	-€ 27		€ 95	€ 95	€ 140		
emocomponenti	€ 526	€ 604	€ 78		€ 526	€ 526	€ 605		
TOTALE COMPENSAZIONE FARMACI	€ 30.846	€ 31.062	€ 216	0,7%	€ 30.846	€ 32.876	€ 33.015	€ 139	0,4%
TOTALE CONTRATTO	€ 266.684	€ 254.117	-€ 12.567	-4,7%	€ 264.484	€ 266.514	€ 255.749	-€ 10.764	-4,0%

A partire dal 2012 le prestazioni di screening colon retto, di screening cervice uterina, PET e altre prestazioni sanitarie diverse erogate a favore di pazienti ambulatori e degenti, oggetto di fatturazione diretta, sono state considerate aggiuntive rispetto ai valori dell'accordo di sopra indicati. I relativi oneri vengono riconosciuti da parte dell'AUSL di Bologna sulla base di una logica budgetaria che fa riferimento ai consumi dell'anno 2011. L'importo economico complessivo, corrispondente a 2.727mila euro è stato considerato quale valore massimo ammissibile di scambio per l'anno 2012 e il consuntivo 2012 si attesta al di sotto di tale valore.

L'accordo con l'**Azienda USL di Imola** è volto a perseguire il governo della mobilità sanitaria facendo propri seguenti principi:

- riconoscere il diritto del cittadino alla libera scelta del luogo di cura, nell'ambito di un sistema di regole strutturato, certo e condiviso, coerente alla missione di assicurare i livelli essenziali di assistenza alla popolazione di riferimento, nel rispetto dei principi della dignità della persona umana, del bisogno di salute, dell'equità nell'accesso all'assistenza, della qualità e appropriatezza delle cure, nonché dell'economicità nell'impiego delle risorse;

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- favorire il pieno utilizzo delle proprie strutture sanitarie e perseguire l'autosufficienza territoriale, confermando allo stesso tempo il modello dell'offerta integrata Hub & Spoke, per l'erogazione di prestazioni sanitarie ad alta complessità a valenza regionale;
- evitare ridondanze nel sistema dell'offerta che, oltre a costituire una inefficienza per il sistema, limitano lo sviluppo di adeguate competenze cliniche e professionali, pregiudicando l'appropriatezza e la sicurezza dell'attività sanitaria;
- contrastare atteggiamenti di reclutamento opportunistico di quote importanti di casistica di ricovero, induttivo di mobilità ingiustificata, che eleva i costi sociali dell'assistenza sanitaria del sistema, dei pazienti e dei loro prossimi;
- rispettare gli obiettivi di finanza pubblica e di programmazione sanitaria connessi alla stipula degli accordi con le strutture erogatrici di prestazioni sanitarie per conto del Servizio sanitario nazionale [...], per cui ai sensi dell'art. 8 - comma 1 - del D.L. 248/2007 convertito in L.31/2008, "Proroga di termini previsti da disposizioni legislative e disposizioni urgenti in materia finanziaria", in caso di incremento a seguito di modificazioni, comunque intervenute nel corso dell'anno, dei valori unitari dei tariffari regionali per la remunerazione delle prestazioni di assistenza ospedaliera [...], il volume massimo di prestazioni remunerate si intende rideterminato nella misura necessaria al mantenimento dei limiti budgetari, fatta salva la possibile stipula di accordi integrativi, nel rispetto dell'equilibrio economico finanziario programmato.

Le 2 aziende per l'anno 2012, hanno convenuto di applicare i seguenti criteri, ai fini della determinazione dei volumi economici di scambio per le attività oggetto di mobilità sanitaria:

1. Relativamente all'attività di degenza il riferimento per la determinazione dell'accordo 2012 è produzione 2011, incrementata del + 2,0%. a fronte di rispetto dei criteri di appropriatezza;
2. Relativamente all'assistenza specialistica ambulatoriale il riferimento per la determinazione dell'accordo 2012 è stata la produzione 2011, decurtata della quota stimata per il 2012 di riscossione ticket da parte dell'azienda erogatrice, quantificata in 109.000 euro;
3. Relativamente all'assistenza farmaceutica il riferimento per la determinazione dell'accordo 2012 è la produzione 2011;

In sede di rendicontazione a consuntivo, è stato considerato il valore budgetario relativo all'attività di degenza ed all'assistenza specialistica ambulatoriale come valore complessivo all'interno del quale sono possibili variazioni nell'ammontare delle singole voci in esso contenute. La somministrazione farmaci è stata valorizzata sulla base dei valori effettivi di mobilità. Di seguito si riporta il monitoraggio economico dell'accordo di fornitura con l'Ausl di Imola:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Valori in migliaia di euro	CONSUNTIVO 2011 (ACCORDO 2011)	VALORIZZAZIONE EFFETTIVA ATTIVITA' 2011	Var. ass. vs accordo	Var. % vs accordo	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012 (ACCORDO 2012)	VALORIZZAZIONE EFFETTIVA ATTIVITA' 2012	Var. ass. vs accordo	Var. % vs accordo
PRESTAZIONI DI DEGENZA	€ 7.722	€ 7.697	-€ 25	-0,3%	€ 7.705	€ 7.859	€ 8.185	€ 326	4,1%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	€ 2.179	€ 2.177	-€ 2	-0,1%	€ 2.175	€ 2.070	€ 2.138	€ 68	3,3%
SUBTOTALE DEGENZA E SPECIALISTICA	€ 9.901	€ 9.874	-€ 27	-0,3%	€ 9.880	€ 9.929	€ 10.323	€ 394	4,0%
SOMMINISTRAZIONE DIRETTA FARMACI	€ 1.950	€ 1.947	-€ 3	-0,2%	€ 1.950	€ 1.726	€ 1.726	€ -	0,0%
TOTALE	€ 11.851	€ 11.821	-€ 30	-0,3%	€ 11.830	€ 11.655	€ 12.049	€ 394	3,4%

Accordi fornitura extra-provinciali: L'andamento dell'attività di ricovero per residenti extra provincia ha registrato un incremento del volume della produzione per attività di ricovero, sia rispetto al valore di preventivo sia rispetto al valore della produzione 2011. Gli incrementi sono da riferire principalmente ad alcune specifiche attività, in particolare trapianto di fegato (+8 dimessi), rene (+8 dimessi), midollo per incremento attività di trapianto allogenico, attività cardiologia interventistica e interventi di chirurgia ginecologica. In riferimento a quanto previsto dalla delibera regionale 653/2012 in tema di accordi, la contabilizzazione degli scambi economici è stata effettuata sulla base degli accordi di fornitura siglati con le Aziende USL sulla base dei criteri definiti dalla Direzione Generale dell'Assessorato alla Sanità (Linee guida per la definizione degli accordi di mobilità extraprovinciali prot. PG 99676 del 19/04/2012). Nel dettaglio si specifica che:

- sono stati definiti accordi per l'applicazione dei criteri previsti dalle linee guida regionali con le seguenti Ausl: Piacenza, Ravenna, Forlì e Rimini. Con le Ausl di Ferrara e Modena oltre ai criteri definiti dalle linee guida sono stati definiti dei tetti massimi di riconoscimento economico della degenza, rispettivamente pari a 8mln e 5,329mln di euro;
- con le Ausl di Reggio Emilia e Parma è stato concordato il riconoscimento della produzione effettiva erogata;
- con l'Ausl di Cesena non è stato raggiunto l'accordo pertanto la valorizzazione economica è stata pari al valore contabilizzato nel 2011 (ovvero la produzione effettiva del 2009), in applicazione delle disposizioni regionali in caso di mancato accordo.

Rispetto all'andamento della mobilità per attività ambulatoriale e somministrazione farmaci non si evidenziano particolari scostamenti rispetto al valore storico che era stato contabilizzato anche in fase di preventivo. A seguire la tabella con il monitoraggio dei valori economici degli accordi e della mobilità extra provinciale:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Valori in migliaia di euro	CONSUNTIVO 2011 (ACCORDI 2011)	VALORIZZAZIONE E EFFETTIVA ATTIVITA' 2011	Var. ass. vs accordo	Var. % vs accordo	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012 (ACCORDI 2012)	VALORIZZAZIONE EFFETTIVA ATTIVITA' 2012	Var. ass. vs accordo	Var. % vs accordo
PRESTAZIONI DI DEGENZA	€ 33.275	€ 34.932	€ 1.657	5%	€ 33.870	€ 35.108	€ 36.543	€ 1.435	4,2%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	€ 5.763	€ 5.763	€ -		€ 5.755	€ 5.787	€ 5.787	€ -	-
SUBTOTALE DEGENZA E SPECIALISTICA	€ 39.039	€ 40.695	€ 1.657	4%	€ 39.625	€ 40.895	€ 42.330		
SOMMINISTRAZIONE DIRETTA FARMACI	€ 3.664	€ 3.664	€ -		€ 3.664	€ 3.634	€ 3.634	€ -	-
TOTALE	€ 42.703	€ 44.359	€ 1.657	4%	€ 43.289	€ 44.528	€ 45.964	€ 1.435	3,3%

Indirizzi per il riordino delle funzioni chirurgiche

Con delibera n. 31 del 2012 quest'Azienda ha istituito, nell'ambito della Direzione sanitaria, il percorso di logistica sanitaria per le patologie chirurgiche.

Il percorso prevede il governo della presa in carico del paziente dall'espletamento della prima visita chirurgica fino alla dimissione.

Nel 2012 si è perfezionata la parte relativa al pre-ricovero per le chirurgie generali identificando la sede di padiglione ove svolgere le attività propedeutiche al ricovero chirurgico e identificando il setting assistenziale specifico per alcune patologie di bassa complessità; si è proceduto alla applicazione di correttivi per quanto concerne la programmazione delle sedute operatorie ed alla individuazione di meccanismi atti ad assicurare la disponibilità del posto letto in terapia intensiva.

Nell'anno 2012 inoltre si è proceduto alla applicazione di quanto previsto nella deliberazione regionale 1173 del 2011 svolgendo in regime ambulatoriale le attività chirurgiche, quali le patologie erniarie, prima eseguite in regime di day surgery.

Analogamente si è valutato con l'AUSL di Bologna di centralizzare presso l'AOU ed eseguire in regime ambulatoriale le prestazioni di litotrissia nell'anno 2013.

2.12 - Sistema delle cure in Ortopedia

Nel 2012 la percentuale di pazienti operati nel Policlinico per frattura di femore entro le 48 ore e con età superiore ai 65 anni è stata del 48.1 %, dato migliorativo rispetto al risultato 2011 del 44.4 %. Va peraltro segnalato che nel 2012 oltre il 40% dei pazienti con frattura di femore sono stati ammessi al Pronto Soccorso nel fine settimana (dal venerdì alla domenica) con comprensibili ricadute sui tempi di effettuazione dell'intervento chirurgico.

Al fine di migliorare la qualità della risposta assistenziale, sono state attuate dal 9 febbraio 2013 modifiche organizzative per assicurare al paziente con frattura di femore un percorso preoperatorio adeguato e tempestivo e l'intervento entro 48 ore, nell'ambito del modello ortogeriatrico già implementato in Azienda dal 2008.

Oltre a ciò, in area metropolitana è applicata una procedura che definisce un percorso omogeneo - nelle tre aziende sanitarie del territorio metropolitano - di presa in carico per la riabilitazione del paziente con frattura di femore, individuando criteri unitari di

inquadramento del paziente ortopedico da inviare ad un percorso riabilitativo, in relazione al profilo assegnato in fase acuta e ai setting successivi appropriati, fino al rientro al domicilio. L'obiettivo è quello di favorire l'individuazione precoce di un percorso che ottimizzi i tempi dell'intervento riabilitativo e l'utilizzo delle risorse disponibili.

L'Azienda ha inoltre promosso nell'ambito delle attività di Farmacovigilanza e Vigilanza sui DM le raccomandazioni sulla segnalazione di incidente nell'uso di dispositivi medici. In particolare, nel corso del 2012 sono state effettuate 3 segnalazioni da parte dei chirurghi ortopedici relativamente a revisioni di dispositivi oggetto di richiamo volontario, in conformità con la specifica Circolare del Ministero della Salute.

L'Azienda, infine, collabora attivamente al raggiungimento degli obiettivi del Registro regionale Implantologia Protesica Ortopedica (RIPO) in termini sia di completezza di adesione sia di tempestività dei dati trasmessi.

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

P.A.R.E. e Riabilitazione Intensiva

Nel corso del 2012 è stata rivista la procedura aziendale di riferimento (PA50) nella quale sono stati aggiornati i criteri di accesso all'area post-acute; revisione che ha interessato altresì il modulo di richiesta di valutazione del paziente ed accesso a tale area. Tale rivisitazione è frutto di una discussione congiunta tra i diversi attori coinvolti (Direzione Sanitaria, infermieristica e i professionisti impegnati in prima linea nell'assistenza) nel tentativo di semplificare il percorso sia dal punto di vista clinico-assistenziale, attraverso una revisione dei criteri e delle scale di valutazione utilizzate per l'analisi delle condizioni cliniche e sociali del paziente, sia da quello "amministrativo" arrivando in un prossimo futuro ad informatizzare le richieste in questo momento processate in cartaceo. Sempre nel corso del 2012 si è arrivati alla creazione di un'unica lista d'attesa per le due sezioni del reparto (attualmente le due sezioni fanno riferimento a professionisti di due Geriatriche diverse). Tale lista, alimentata dalla referente infermieristica dei flussi PARE-Riabilitazione-CeMpa., elenca i pazienti valutati dal team medico e infermieristico idonei all'accesso e rappresenta la base di lavoro per la coordinatrice infermieristica del P.A.R.E. che, insieme ai medici dell'U.O., pianifica settimanalmente gli ingressi dei pazienti in base alle caratteristiche cliniche e assistenziali censite. Di particolare rilievo la valutazione multidisciplinare (medici, infermieri, terapisti ed assistenti sociali) effettuata settimanalmente sui pazienti ricoverati e tesa all'individuazione delle caratteristiche di fragilità clinica e/o sociale. Analisi che porterà alla individuazione tempestiva e puntuale delle necessità e del supporto da fornire al paziente e ai propri famigliari.

Per una corretta rendicontazione delle attività è opportuno anche un riferimento sui percorsi dei pazienti presenti in queste due aree (Pare e Riabilitazione). Per entrambe la priorità di accesso è riservata a quei pazienti con patologie che rientrano in percorsi condivisi con le altre U.O. per acuti ed in particolare:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- Percorso Ictus/Stroke
- Percorso per il paziente (prevalentemente anziano) con frattura di femore

Le tabelle riportate di seguito, di entrambe le U.O. e riferite all'anno 2012, aiutano nella comprensione della casistica trattata in quanto evidenziano il numero e la tipologia di pazienti presi in carico per MDC e dalle quali si può facilmente evincere una numerosità più spiccata per i pazienti provenienti dai percorsi appena citati.

P.A.R.E.				
MDC	n	GD pare	D M	PLeq
App. Muscoloscheletrico e tess. connett.	223	4.759	21,3	15,0
Sistema Nervoso	115	2.389	20,8	7,5
App. Cardiocircolatorio	112	2.569	22,9	8,1
App. Respiratorio	71	1.116	15,7	3,5
App. Digerente	46	1.077	23,4	3,4
Rene e vie urinarie	32	621	19,4	2,0
Mal.infett. parassit.sist./sede no spec	23	456	19,8	1,4
Epatobiliari e pancreas	12	205	17,1	0,6
Malattie e disturbi mentali	10	194	19,4	0,6
Mieloprolifer. e neoplasie scars.diff.	9	169	18,8	0,5
Pelle, tessuto sottocut., mammella	9	215	23,9	0,7
Traumatismi multipli	7	245	35,0	0,8
Traumatismi avvelen. eff.tossici farmaci	6	141	23,5	0,4
Orecchio, naso, gola e bocca	6	96	16,0	0,3
Endocrini, metabolici e nutrizionali	5	137	27,4	0,4
Apparato riproduttivo masch.	3	83	27,7	0,3
Sangue, org. emopoietici e sist.immun.	2	70	35,0	0,2
Infezioni da HIV	1	9	9,0	0,0
Totale complessivo	692	14.551	21,0	45,7

RIABILITAZIONE INTENSIVA				
MDC		n	gd riab	PL equiv 92%
1	Sistema Nervoso	203	6.919	23,4
8	App. Muscoloscheletrico e tess. connett.	179	4.608	15,6
23	Fatt.influenz.salute/altri contatti SSN	70	1.566	5,3
5	App. Cardiocircolatorio	31	960	3,2
4	App. Respiratorio	12	279	0,9
6	App. Digerente	11	304	1,0
11	Rene e vie urinarie	7	185	0,6
7	Epatobiliari e pancreas	7	157	0,5
18	Mal.infett. parassit.sist./sede no spec	4	66	0,2
17	Mieloprolifer. e neoplasie scars.diff.	4	148	0,5
21	Traumatismi avvelen. eff.tossici farmaci	4	104	0,4
24	Traumatismi multipli	3	77	0,3
2	Occhio	1	73	0,2
25	Infezioni da HIV	1	6	0,0
10	Endocrini, metabolici e nutrizionali	1	34	0,1
12	Apparato riproduttivo masch.	1	14	0,0
Totale complessivo		539	15.500	52,3

2.14 - Programma stroke care

La definizione della rete Stroke nell'area metropolitana di Bologna è stata completata nel 2011 attraverso il lavoro di stretta integrazione con l'Azienda USL di Bologna.

In particolare, si è progressivamente implementato il percorso che estende a tutto il territorio dell'Azienda USL di Bologna il trattamento trombolitico dell'ictus ischemico acuto secondo il modello integrato con fra AOU e Azienda AUSL di Bologna.

Il percorso prevede l'inquadramento sul territorio del paziente candidabile a trombolisi e la corretta centralizzazione ai due Hub (Ospedale Maggiore e Policlinico S. Orsola-Malpighi) dove viene effettuata la trombolisi sistemica ai pazienti con profilo rischio-beneficio vantaggioso. Successivamente si prevede il ricovero in Stroke Unit (Hub) per i pazienti selezionati e il ricovero secondo il modello Stroke Care sul territorio, negli ospedali di prossimità di competenza territoriale, se il paziente presenta controindicazioni alla trombolisi.

Nel Policlinico è già attiva da tempo un'area Stroke Unit dedicata al trattamento dei pazienti con Stroke in accordo alle indicazioni contenute nella D.G.R. n. 1720/2007 e l'Azienda è Hub di 2° livello per la trombolisi EV.

In Azienda è inoltre attivo (dal 2010) un percorso assistenziale dedicato al TIA (fast track TIA) che permette l'inquadramento diagnostico-terapeutico rapido del paziente con TIA al fine di prevenire l'incidenza di ictus cerebrale.

Nel 2012 l'Azienda ha inviato alla Commissione regionale Stroke Care apposita relazione sui risultati dell'Audit Clinico-Organizzativo regionale esplicitando ambiti di miglioramento del percorso del paziente con Stroke.

In particolare, al fine di indirizzare nel setting più appropriato il maggior numero possibile di pazienti con stroke, nel corso del 2012 sono state messe in atto specifiche strategie, quali refreshing formativi sugli operatori del Pronto Soccorso e interventi finalizzati ad un deflusso più rapido dei pazienti dalla Stroke Unit a setting a minore intensità, che hanno consentito di incrementare il numero di pazienti con Stroke assistiti in tale area rispetto all'anno precedente (63.2% vs 57.2%, dati di monitoraggio desunti dalla banca dati SDO).

Le azioni avviate/realizzate nel 2012 relativamente alla patologia cerebro-vascolare hanno riguardato:

la valutazione dell'aderenza dei comportamenti professionali alle indicazioni clinico – organizzative del percorso di cura Fast track TIA

la valutazione e il monitoraggio anche attraverso confronti interaziendali del percorso trombolisi allo scopo di omogeneizzare maggiormente i comportamenti professionali

la conduzione di un audit clinico in area medico – geriatrica sul trattamento della Fibrillazione Atriale e l'implementazioni di raccomandazione cliniche per la gestione di tale patologia ai fini della prevenzione primaria e secondaria dell'ictus cerebrale cardioembolico

la condivisione con l'AUSL di Bologna, in previsione delle negoziazioni di budget per il 2013, di indicatori comuni per la valutazione e il monitoraggio del percorso "Stroke" con l'obiettivo dichiarato di uniformare il comportamento dei professionisti verso una condotta appropriata e "omogenea" a fronte di esigenze clinico organizzative analoghe

la definizione in ambito metropolitano del percorso riabilitativo del paziente a seguito di stroke allo scopo di omogeneizzare in ambito metropolitano e segnatamente fra l'AUSL di Bologna, l'AOU S. Orsola Malpighi e gli Ospedali Privati accreditati della provincia, l'accesso alle cure nella fase post acuta, migliorando l'intervento riabilitativo attraverso l'ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse disponibili e declinando nella pratica i principi stabiliti dal piano di indirizzo regionale e da altre indicazioni nazionali sui percorsi e la riabilitazione dell'ictus.

Nel corso del 2012 sono stati realizzati diversi eventi formativi sulla patologia cerebrovascolare, in particolare meeting interaziendali di aggiornamento e monitoraggio della trombolisi endovenosa e diversi seminari di aggiornamento sul trattamento dell'Attacco Ischemico transitorio. Sono stati inoltre organizzati due convegni con i professionisti delle varie discipline coinvolte nella diagnosi e terapia dell'ictus, nel corso dei quali sono state presentate e discusse le più recenti conoscenze e le problematiche ancora aperte riguardanti le principali tematiche cerebro-vascolari.

Nell'ambito della ricerca, professionisti dell'Azienda partecipano a progetti di ricerca su "Analisi delle barriere all'effettuazione della trombolisi (studio finanziato dal Programma di Ricerca Regione-Università)" e allo studio "La presa in carico delle persone con Ictus cerebrale: implementazione dei percorsi di cura integrati e degli strumenti di gestione" (progetto CCM 2010)

2.15 - Programma epilessia

L'Azienda rappresenta la Sede Hub regionale per la stimolazione vagale per l'età pediatrica. Si è proceduto ad identificare i referenti ed a darne comunicazione ai centro spoke regionali

Nello specifico durante l'anno 2012 sono stati accolti e dimessi 165 bambini in regime di degenza ordinaria con codice di diagnosi 345.0-9, altri 86 pazienti sono stati trattati in regime di Day-Hospital. L'ambulatorio dedicato "Epilessia" dell'U.O. Neuropsichiatria Infantile ha seguito nel 2012 complessivamente 300 pazienti.

In quanto sede di HUB per l'impianto di stimolazione vagale nel 2012 sono stati presi in carico tutti i pazienti segnalati dai vari centri e nel corso dell'anno sono stati impiantati 7 neurostimolatori.

2.16 Rete e percorsi oncologici

Le Aziende devono impegnarsi a favorire, con il supporto della Commissione oncologica, la collaborazione dei professionisti in ambito ospedaliero e territoriale, provinciale e di Area Vasta, per la costruzione della rete oncologica, attraverso:

- a. l'omogeneità di comportamento professionale ispirato alle evidenze scientifiche;
- b. il perseguimento dell'appropriatezza d'uso e dell'efficacia delle tecnologie/interventi diagnostico-terapeutici, con integrazione delle diverse funzioni assistenziali;
- c. la concentrazione della casistica per garantire qualità e coordinamento delle professionalità e dei servizi caratterizzati da maggiore complessità e più elevata tecnologia;
- d. la garanzia di tempestività di accesso ai servizi in ottemperanza agli standard scientifici e ai vincoli regionali e loro massima fruibilità;
- e. il sostegno alla definizione e valutazione dei percorsi diagnostico-terapeutici con particolare attenzione ai tempi di attesa come da DGR n. 925/2011;
- f. la disponibilità di informazioni cliniche e anatomo-patologiche per la valutazione della qualità degli interventi assistenziali.

La rete oncologica provinciale vede da anni impegnata l'Azienda Ospedaliera nella costruzione e nel monitoraggio dei PDTA delle principali malattie oncologiche allo scopo di assicurare un trattamento equo per tutti i cittadini. Ogni percorso prevede l'individuazione di un infermiere - case manager - che accompagna il paziente durante tutto il percorso di

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

cura: dalla fase di ingresso fino al termine della terapia. Inoltre viene sottoposto ad un attento monitoraggio da parte dell'azienda e delle UO coinvolte soprattutto per quanto riguarda i tempi di attesa legati all'intervento chirurgico.

In vista della negoziazione di Budget 2013, l'AOSP ha individuato, di concerto con l'AUSL, i percorsi principali da sottoporre ad un attento monitoraggio attraverso indicatori che potessero consentire anche un confronto sull'area metropolitana bolognese.

Tumore della mammella

STANDARDIZZAZIONE FASI		Valore 2011	Valore 9 mesi 2012	Obiettivo 2013
S1	% interventi a 60 gg dall'ultima mammografia	59,1%	64,7%	≥65%
S2	% di pazienti con ca. mammella operate entro 30 gg dall'inserimento in lista di attesa (escluso le urgenze)	79,5%	78,1%	≥80%
RISULTATI				
R1	% pazienti sottoposte a re-intervento a 90gg/totale pazienti sottoposte ad intervento	Da calcolare		Da comunicare
PRESA IN CARICO E CONTINUITÀ ASSISTENZIALE		Valore 2010	Valore 2011	Obiettivo 2013
P1	% di pazienti che entro 1 anno dall'intervento hanno ricevuto una visita presso un ambulatorio di follow - up (chirurgica/oncologica/radioterapica)	91,7%	88,3%	≥90%
P4	% pazienti sottoposte a chemioterapia nell'ultimo mese di vita	50% 15 pz	27% 9 pz	<15% Audit clinico

Tumore del polmone

STANDARDIZZAZIONE FASI		Valore 2011	Valore 9 mesi 2012	Obiettivo 2013
S1	% di pazienti con ca. polmone operati entro 30 gg dall'inserimento in lista di attesa (escluso le urgenze)	92,5%	74,3%	≥95%
PRESA IN CARICO E CONTINUITÀ ASSISTENZIALE		Valore 2010	Valore 2011	Obiettivo 2013
P3	% pazienti sottoposti a chemioterapia nell'ultimo mese di vita	23% 16 pz	39% 31 pz	Audit clinico

Tumore colon

STANDARDIZZAZIONE FASI		Anno 2011	Valore 9 mesi 2012	Obiettivo 2013
S1	Effettuazione colonscopia entro 30 giorni dal test di screening positivo		73,8%	≥85%
S2	% di pazienti operati entro 30 gg dall'inserimento in lista di attesa (ricoveri programmati)	83,9%	85,9%	≥88%
PRESA IN CARICO E CONTINUITÀ ASSISTENZIALE		Valore 2010	Valore 2011	Obiettivo 2013
P1	% pazienti sottoposti a chemioterapia nell'ultimo mese di vita	50% 7 pz	31% 9 pz	Audit clinico

2.17 Rete e percorsi cardiologici

Anche nell'anno 2012 il Laboratorio di Emodinamica del Policlinico, ha implementato il proprio ruolo all'interno del Comitato Tecnico-Scientifico Regionale per l'area dell'assistenza Cardiologica e Cardiochirurgica, dove si sono individuati alcuni punti critici da sviluppare e migliorare. Il gruppo ha constatato come sia di fondamentale importanza l'aspetto relativo alla standardizzazione della terapia farmacologica nel trattamento dello stemi e non-stemi, ma anche quello relativo alla necessità di razionalizzare, l'utilizzo delle risorse sempre più limitate, fatto che spinge a ragionare in termini di area vasta, anche per superare le disomogeneità ancora esistenti fra territori confinanti e procedere con lo sviluppo di modelli organizzativi centrati e focalizzati sul cittadino. Un altro aspetto indagato e affrontato a livello della Commissione, è stato quello relativo al trasporto dei Pazienti tramite 118. E' stato implementato tramite l'inserimento di dati, il programma informatico denominato IMA WEB 2, strumento scelto e utilizzato, per l'ottimizzazione dei percorsi diagnostico terapeutici e degli assetti organizzativi della Rete per l'Infarto Miocardico Acuto della Regione Emilia-Romagna, anche grazie alla fattiva collaborazione con il Servizio del 118. Tramite questo supporto informatico si esegue il monitoraggio di tutti i trattamenti erogati a livello nazionale, con definizione delle responsabilità di coordinamento per ogni singolo centro, (di area vasta), che accoglie pazienti con IMA. Sono stati identificati i bacini di popolazione di riferimento, i processi ed i percorsi assistenziali, le caratteristiche funzionali strutturali ed organizzative della rete ed i criteri di riferimento tra i servizi, quelli soglia dell'invio e rinvio, (struttura inviante) al e dal centro Hub. Nel corso dell'anno è sempre stata garantita h24 ore per 365 giorni, l'attivazione del laboratorio di emodinamica tramite reperibilità di quattro cardiologi emodinamisti, formati ed esperti che hanno garantito l'esecuzione dell'angioplastica primaria a tutti i pazienti affetti da infarto miocardico e l'esecuzione di coronarografia nei casi di dubbio fondato, il trattamento comunque è sempre stato garantito entro i termini di trenta minuti, dall'accesso del paziente nella struttura. La collaborazione con i centri spoke regionali è stata altamente collaborativa, in particolare per l'aspetto post trattamento e la relativa presa in carico del Paziente nella fase riabilitativa. E' proseguita la collaborazione con

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

l'equipe cardiocirurgica del Policlinico per il proseguimento del progetto legato all'impianto delle protesi valvolari con tecnica percutanea e trans apicale (TAVI) che ha visto l'integrazione delle competenze delle specifiche discipline, così come nella gestione dei dispositivi meccanici per l'assistenza ventricolare (VAD).

E' stato creato e implementato il registro dei pazienti portatori di patologia aortica e predisposto un percorso diagnostico terapeutico in collaborazione con l'equipe cardiocirurgia, che vede il completamento del percorso della sindrome da aortica acuta. Si stanno predisponendo i criteri clinici per l'impianto di sistemi di assistenza ventricolare meccanica sia nei pazienti adulti sia pediatrici. Sono stati organizzati corsi di formazione per il personale per l'assistenza ai pazienti affetti da scompenso cardiaco.

In corso d'anno è stato condiviso con la Direzione dell'Azienda USL di Bologna un approccio innovativo per la valutazione della performance dei percorsi clinico assistenziali: Scompenso Cardiaco e Post IMA. Sono stati condivisi degli indicatori di valutazione delle performance di percorso, e strutturato un sistema di monitoraggio interaziendale basato sui flussi correnti.

Per l'anno 2013 sono stati definiti degli obiettivi comuni da raggiungere.

ATTIVITA' DI CORONAROGRAFIE ANNO 2012	
Cavografia, Pericardiocentesi	1
Coronarografia	849
Coronarografia, Aortografia	223
Coronarografia, Aortografia, Cateterismo destro	1
Coronarografia, Aortografia, Cateterismo destro e sinistro	1
Coronarografia, Aortografia, Ecocardiogramma	1
Coronarografia, Aortografia, IVUS	1
Coronarografia, Aortografia, Scopia a vuoto	1
Coronarografia, Aortografia, Ventricolografia dx	1
Coronarografia, Aortografia, Ventricolografia sn	8
Coronarografia, Cateterismo destro	2
Coronarografia, Cateterismo destro e sinistro	2
Coronarografia, Cateterismo destro e sinistro, Aortografia	1
Coronarografia, Cateterismo destro e sinistro, Test carico idrico	1
Coronarografia, Cateterismo destro e sinistro, Ventricolografia sn	1
Coronarografia, Cateterismo destro, Aortografia	1
Coronarografia, Cateterismo destro, Cateterismo sinistro	1
Coronarografia, Cateterismo sinistro, Cateterismo destro	2
Coronarografia, Cateterismo sinistro, Ventricolografia sn	1

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Coronarografia, Ecocardiogramma	3
Coronarografia, Ecografia intracoronarica	1
Coronarografia, Impianto Catetere venoso centrale	1
Coronarografia, IVUS	73
Coronarografia, OCT	5
Coronarografia, Pressure Wire	4
Coronarografia, Pressure Wire, IVUS	1
Coronarografia, Ventricolografia dx	2
Coronarografia, Ventricolografia sn	56
Coronarografia, Ventricolografia sn, Aortografia	4
Coronarografia, Ventricolografia sn, Cateterismo destro	2

ATTIVITA' DI ANGIOPLASTICA ANNO 2012		
Angioplastica	- RELAZIONE SULLA GESTIONE -	40
Angioplastica Periferica, Valvola aortica		1
Angioplastica Periferica, Valvola aortica, Valvuloplastica aortica adulto, Aortografia		1
Angioplastica Periferica, Valvuloplastica aortica adulto, Coronarografia, Aortografia		1
Angioplastica, Coronarografia		867
Angioplastica, Coronarografia, Aortografia		22
Angioplastica, Coronarografia, Ecocardiogramma		3
Angioplastica, Coronarografia, Ecografia intracoronarica		1
Angioplastica, Coronarografia, Impianto Catetere venoso centrale		2
Angioplastica, Coronarografia, IVUS		12
Angioplastica, Coronarografia, OCT		3
Angioplastica, Coronarografia, Pressure Wire		7
Angioplastica, Coronarografia, Ventricolografia sn		1
Angioplastica, Impianto contropulsatore		1
Angioplastica, Impianto contropulsatore, Coronarografia		16
Angioplastica, Impianto contropulsatore, Coronarografia, Aortografia, Ecocardiogramma		1
Angioplastica, Impianto contropulsatore, Coronarografia, Cardioversione elettrica		1
Angioplastica, Impianto contropulsatore, Coronarografia, Ecocardiogramma		1
Angioplastica, Impianto contropulsatore, Coronarografia, Pericardiocentesi		1
Angioplastica, Impianto contropulsatore, Impianto di Pace Maker temporaneo, Coronarografia		4
Angioplastica, Impianto contropulsatore, Rotablator, Coronarografia		1
Angioplastica, Impianto contropulsatore, TROMBOASPIRAZIONE INTRACORONARICA, Coronarografia		6
Angioplastica, Impianto contropulsatore, TROMBOASPIRAZIONE INTRACORONARICA, Coronarografia, Eco		1
Angioplastica, Impianto contropulsatore, TROMBOASPIRAZIONE INTRACORONARICA, Impianto di P.M.Temp Cor.		1
Angioplastica, Impianto di Pace Maker temporaneo, Coronarografia		2
Angioplastica, Impianto di Pace Maker temporaneo, Coronarografia, Aortografia		1
Angioplastica, Pressure Wire		1
Angioplastica, Rimozione contropulsatore, Coronarografia		1
Angioplastica, Rimozione contropulsatore, Impianto contropulsatore, Coronarografia		1
Angioplastica, Rotablator		1
Angioplastica, Rotablator, Coronarografia		5
Angioplastica, TROMBOASPIRAZIONE INTRACORONARICA, Coronarografia		51
Angioplastica, TROMBOASPIRAZIONE INTRACORONARICA, Coronarografia, Ecocardiogramma		2
Angioplastica, TROMBOASPIRAZIONE INTRACORONARICA, Coronarografia, IVUS		1
Angioplastica, TROMBOASPIRAZIONE INTRACORONARICA, Impianto di Pace Maker temporaneo, Coronarografia		2
Angioplastica, Valvola aortica, Valvuloplastica aortica adulto, Coronarografia, Aortografia, Ecocardiogramma		1
Angioplastica, Valvuloplastica aortica adulto, Aortografia		1
Angioplastica, Valvuloplastica aortica adulto, Coronarografia		9
Angioplastica, Valvuloplastica aortica adulto, Coronarografia, Aortografia		13
Angioplastica, Valvuloplastica aortica adulto, Coronarografia, Cateterismo sinistro		1
Angioplastica, Valvuloplastica mitralica, Coronarografia, Ventricolografia dx		1

ATTIVITA' DI ANGIOPLASTICA PRIMARIA E DI IMPIANTO DI VALVOLE PERCUTANEE		
Angioplastica primaria		263
TAVI		34

2.18 - Sistema delle cure in area critica

Essendo il Policlinico sede di Emodinamica e centro HUB Regionale, nella rete per la presa in carico dei pazienti affetti da Infarto miocardico acuto, per il trattamento precoce con PTCA primaria, entrambe le aree intensive cardiologiche nell'anno 2012 hanno svolto un ruolo di punto di riferimento focale nel percorso.

Le singole realtà assistenziali, mettendo in campo le specifiche competenze ed esperienze professionali, sono riuscite ad implementare ulteriormente i livelli di integrazione cardiologica e cardiocirurgia.

Nella stesura dei protocolli condivisi, si è creata una forte collaborazione fra la componente clinica e la componente gestionale, al fine di minimizzare ogni possibile ritardo nella gestione dei pazienti con sospetto danno miocardico, perseguendo buona qualità della assistenza e miglioramento degli esiti, pur considerando l'aspetto logistico relativo alla sede del Laboratorio di Emodinamica.

I pazienti con ST sopraslivellato o presumibile nuovo blocco di branca sinistra (STEMI), candidati alla riperfusione con PTCA primaria in emergenza entro i tempi stabiliti, vengono prioritariamente ricoverati, dopo il trattamento e sulla base delle condizioni di rischio residuo, nella struttura più vicina fisicamente al laboratorio di emodinamica (se disponibile posto letto). I pazienti senza ST sopraslivellato o senza blocco di branca sinistro (NSTEMI) vengono dopo stratificazione del rischio, ricoverati prioritariamente nell'U.O logisticamente più distante.

Le aree cardiologiche intensive all'interno del Policlinico, così come i reparti cardiologici fungono anche da supporto/collaborazione/integrazione, con la componente cardiocirurgica, in tutte le fasi del percorso del paziente cardiopatico, che necessita di terapia chirurgica, o nell'assistenza al paziente con scompenso cardiaco anche nella fase di impianto di sistema meccanico per l'assistenza ventricolare.

Assolvono anche al mandato istituzionale di supporto ai reparti di Medicina d'Urgenza e/o al PS nell'accogliere i Pazienti cardiopatici per eventuale monitoraggio oltre che supporto alle altre aree intensive presenti in Azienda.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

ATTIVITA' DI RICOVERO CON RACCORDI) IN AREA CARDIOLOGICA INTENSIVA ANNO 2012	
Pazienti ricoverati anno 2012	UTIC +TIC
Ricoveri programmati	6
<i>Degenza Mediai</i>	<i>2</i>
PS Generale	389
<i>Degenza media</i>	<i>6,63</i>
PS Generale proveniente da OBI	29
<i>Degenza media</i>	<i>7,19</i>
Ricorso diretto	325
<i>Degenza Media</i>	<i>5,94</i>
da reparti altre UO Aziendali (*)	520
<i>con una Degenza Media</i>	<i>6,2</i>
di cui:	
<i>da reparti Terapia Intensiva</i>	25
<i>Degenza Media</i>	<i>6,95</i>
<i>da reparti Medicina d'urgenza</i>	190
<i>Degenza Media</i>	<i>6,73</i>
<i>da reparto Cardiochirurgia</i>	6
<i>Degenza Media</i>	<i>3,6</i>

2.19 - Rete malattie rare

E' proseguito l'impegno dell'Azienda nell'implementazione dei percorsi relativi alle malattie rare. In particolare, per le malattie rare pediatriche è stata intrapresa una riorganizzazione della rete di collaborazione con le discipline specialistiche per migliorare la presa in carico dei pazienti con malattia rara al fine di attivare un day service dedicato.

2.20 - Donazione e trapianto di organi e tessuti

Anche nel 2012 è proseguita l'attività di formazione con il progetto regionale "AL-MA Advanced". Il corso, rivolto al personale sanitario delle terapie intensive e dei reparti non intensivi della regione coinvolti nel processo donativo (medicines, pronto soccorso, chirurgie ecc.), ha conservato il carattere itinerante, alternandosi nelle diverse sedi donative della Regione.

Uno degli scopi principali della formazione/informazione è quello di identificare le diverse problematiche che nelle terapie intensive regionali possono influire, più o meno negativamente, sul "processo donativo" in modo tale da porre gli adeguati rimedi e sviluppare nel miglior modo possibile tale delicato percorso.

Sono stati affrontati gli aspetti organizzativi, le criticità e le problematiche relative alla donazione di organi e di tessuti, cercando di lasciare molto spazio ai lavori di gruppo e alla discussione. La partecipazione ed il coinvolgimento dei discenti sono stati ampi, per cui si ritiene che tali aspetti possano influire positivamente sul livello di raggiungimento degli obiettivi di performance "donativa".

Gli indici di valutazione delle performance donative (ORGANI) utilizzati a livello internazionale sono:

Index 1: % di decessi con patologia cerebrale sui decessi totali (atteso $\geq 30\%$ nelle TI senza NCH);

Index 2: % di accertamenti di morte nelle lesioni encefaliche (atteso $\geq 60\%$ nelle TI senza NCH);

Index 3: % di opposizioni alle richieste di donazione (atteso $< 30\%$ per tutte le TI);

PROC 1: rapporto tra donatori effettivi e decessi con patologia cerebrale (atteso 15-25% nelle TI senza NCH);

PROC 2: rapporto tra gli accertamenti di morte e i decessi con patologia cerebrale (atteso $> 60\%$ in tutte le TI)

Di seguito sono riportati i dati di attività: *Monitoraggio dei decessi per lesioni cerebrali secondo il programma internazionale Donor Action con allineamento dei risultati agli indicatori previsti:*

	INDEX 1(obiettivo: >30%)	INDEX 2(obiettivo: >60%)	INDEX 3(obiettivo:<30%)	PROC 2(obiettivo:(>60%)	PROC 1(obiettivo:20%)
TI CEC	9.8%	100%	0%	100%	0%
TI Di Nino	7.8%	61.5%	42.9%	53.3%	20%
TI Faenza	0%	0%	0%	0%	0%
TI MUB	6.3%	0%	0%	0%	0%
TIPediatrica	6.3%	100%	0%	50%	50%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Pazienti affetti da lesioni encefaliche ricoverati in UO diverse dalle TI con allineamento dei risultati agli indicatori previsti:

Obiettivo 2012: 4 (valutazione del 33% dei 13 decessi 2011 con 3 patologie extra TI)

Risultato 2012: 41 pazienti valutati

Allineamento alle medie regionali per i prelievi di tessuti nei donatori sottoposti ad accertamento di morte cardiaca:

Obiettivo cornee 2012 Bologna S. Orsola: 115

Risultato cornee 2012 Bologna S. Orsola: 44

Obiettivo multitessuto 2012 Bologna S. Orsola: 11

Risultato multitessuto 2012 Bologna S. Orsola: 0

Prosecuzione dei programmi aziendali di trapianto di organi secondo le linee guida nazionali e regionali, mantenendo gli indici di accettazione degli organi offerti ai livelli di eccellenza nazionale:

INDICE DI ACCETTAZIONE: ORGANI TRAPIANTATI/ORGANI TRAPIANTABILI

RENE: $136/(136+24) = 85\%$ (nel 2011 = 87%)

CUORE: $20/(20+5) = 80\%$ (nel 2011 = 74,4%)

FEGATO BO: $78/(78+13) = 85.7\%$ (nel 2011 = 92,2%), ma l'obiettivo viene valutato per la regione:

FEGATO RER: $(78+38)/(78+38+6) = 95.1\%$ (nel 2011=94,5%)

POLMONE: $4/(4+33) = 10.8\%$ (nel 2011=41,7%)

INCREMENTO DEI TRAPIANTI DI RENE DA VIVENTE

Trapianti di rene da vivente S. Orsola

2011 = 11

2012 = 13

ADEGUAMENTO DATI DI FOLLOW-UP DEI TRAPIANTI SUL SIT

Risultati S. Orsola:

fegato 100%

rene 99,8%

cuore 100%

Attività Registro Regionale Donatori di Midollo Osseo

A Dicembre 2012 i donatori dell'Emilia Romagna nel circuito del Registro Nazionale (IBMDR) con dati anagrafici sono stati **1445** rispetto ai **1205** del 2011.

Per quanto riguarda nello specifico l'attività è riassunta nella seguente tabella:

	BO	FE	MO	PC	PR	RA	RE
Nuovi reclutamenti	199	95	277	176	469	128	101
Nuovi iscritti tipizzati in bassa risoluzione	70	17	165	169	366	50 °	42 °
Nuovi iscritti tipizzati in alta risoluzione	559	* 78	* 112	7	* 103	* 78	* 59

Dettaglio:

*** 430 numero totale dei campioni** inviati dai C.D. di : Ferrara , Modena, Parma, Ravenna, Reggio Emilia **e tipizzati in alta risoluzione presso il centro di Bologna**, (dal mese di Ottobre al mese di Dicembre2012).

°92 numero totale dei campioni inviati dai C.D. di Ravenna e Reggio Emilia **e tipizzati presso il centro di Bologna**.

Vengono mantenuti e implementati i registri con i nominativi dei pazienti sottoposti in Azienda trapianto di vasi,e valvole cardiache, a garanzia della tracciabilità, secondo il decreto legislativo n°16/2010 all. X.

DONOR ACTION

Nell'anno 2012 si è proseguito con l'attività di **DONOR ACTION** di cui si elencano i dati relativi al monitoraggio dell'attività stessa, e al grado di raggiungimento degli obiettivi così come definiti.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

% Dei Pazienti con patologia cerebrale severa sui decessi totali (obiettivo >30%)

SEDE	PERCENTUALE
T.I.P.O – Prof Di Nino	61,5 %
Rianimazione Cardiochirurgica	100 %
Rianimazione Generale e dei Trapianti	0 %
M.U.B.	0 %
Rianimazione Pediatrica	100 %

% di accertamenti di morte sui potenziali donatori (obiettivo >60%)

SEDE	PERCENTUALE
T.I.P.O – Prof Di Nino	9,8 %
Rianimazione Cardiochirurgica	7,8 %
Rianimazione Generale e dei Trapianti	0 %
M.U.B.	6,3 %
Rianimazione Pediatrica	6,3 %

% di opposizioni al prelievo dopo colloquio con i Parenti dei Pazienti potenziali donatori

SEDE	PERCENTUALE
T.I.P.O – Prof Di Nino	42,9 %
Rianimazione Cardiochirurgica	0 %
Rianimazione Generale e dei Trapianti	0 %
M.U.B.	0 %
Rianimazione Pediatrica	0 %

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Proc 1 > 20%

SEDE	PERCENTUALE
T.I.P.O – Prof Di Nino	20 %
Rianimazione Cardiochirurgica	0 %
Rianimazione Generale e dei Trapianti	0 %
M.U.B.	0 %
Rianimazione Pediatrica	50 %

Proc 2 > 60%

SEDE	PERCENTUALE
T.I.P.O – Prof Di Nino	53,3 %
Rianimazione Cardiochirurgica	100 %
Rianimazione Generale e dei Trapianti	0 %
M.U.B.	0 %
Rianimazione Pediatrica	50 %

Nel 2012 sul tema relativo ai potenziali donatori, si è implementato il percorso di valutazione/inquadramento precoce dei pazienti affetti da patologia cerebrale acuta. Tale progetto, iniziato nell'anno 2011, effettuato in collaborazione con il CRT è stato integrato dall'adesione del Laboratorio di Emodinamica, sito presso il Policlinico. Si è stabilito di implementare gli inquadramenti in fase di consulenza, in particolare nelle aree intensive del Policlinico, ma anche nei Reparti di degenza ordinaria. Le valutazioni in area critica sono state nr. 57 in area intensiva e nr. 41 in degenza ordinaria. Le donazioni nei Reparti intensivi dl Policlinico, sono risultate nr. 8 a fronte di nr. 13 osservazioni effettuate.

Nell'anno 2012 i Pazienti ricoverati presso la T.I.P.O. - Prof. Di Nino- con patologie cerebrali sono stati nr. 52

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

PATOLOGIA	Nr. PAZIENTI	DECEDUTI	TRASFERITI
Coma post - anossico	32	11	21
Ictus	4	2	2
Emorragia cerebrale	16	8	8
Totale	52	21	31

Osservazioni effettuate/numero donazioni

SEDE	Nr. OSSERVAZIONI	DONAZIONI
T.I.P.O – Prof Di Nino	8	7
Rianimazione Cardiochirurgica	4	0
Rianimazione Generale e dei Trapianti	0	0
M.U.B.	0	0
Rianimazione Pediatrica	1	1

Pazienti potenziali donatori ricoverati presso le U.O. di Degenza Ordinaria.

SEDE	Nr. PAZIENTI VALUTATI
U.O. Geriatria	4
U.O. Geriatria (Prof. Salsi)	4
U.O. Geriatria (Prof. sa Lunardelli)	4
U.O Medicina (Prof. Bolondi)	3
U.O Medicina (Prof. Borghi)	1
U.O Medicina Stroke-Care (Prof. Zoli)	19
U.O. Medicina D'Urgenza	6
Totale	41

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Nel corso dell'anno non è stato possibile effettuare nessuna valutazione dei pazienti potenziali donatori multi-tessuto; per il raggiungimento dell'obiettivo è in corso la definizione di un percorso specifico **in collaborazione con il Pronto Soccorso Generale**. Sono proseguite le attività di formazione/informazione rivolta ai professionisti dell'azienda, così come nel 2011, sono stati strutturati nr. 8 corsi, per un totale di 64 ore di lezione frontale, a cui hanno aderito 90 operatori appartenenti ai diversi ruoli professionali.

Si è tenuto un incontro con il personale che opera nelle diverse U.O intensive dell'azienda, dove si è esplicitato il mandato istituzionale rivolto alle attività di procurement, la collaborazione con l'associazione di volontariato AIDO, si è dimostrata sempre più fattiva.

ATTIVITA' DI PROCUREMENT - CORNEE

Nel corso del 2012 sono state effettuate nr. 321 valutazioni e prelevate 44 cornee

SEDE	Nr. VALUTAZIONI	DONAZIONI
T.I.P.O – Prof Di Nino	171	16
Rianimazione Cardiochirurgica	41	0
T.I.C - Prof. Branzi	44	4
U.O. Medicina d'Urgenza	65	1
Rianimazione Pediatrica	1	1

Nel corso dell'anno si è definita la sede operativa del Coordinamento locale per il Procurement, il gruppo operativo è stato implementato di nuove unità infermieristiche, attualmente in fase di formazione, è stata individuato il referente per il settore di Ostetricia. E' sempre attivo nelle fasce orarie notturne e festive un gruppo di supporto alla donazione definito "Procurement Team" formato da infermieri, coordinati dal Coordinatore Locale, che ha il compito di supportare i reparti non intensivi nella fase burocratica della donazione e i reparti intensivi nella fase di osservazione per la morte cerebrale e donativa.

L'obiettivo è quello di sollevare i vari reparti dall'aumentato carico di lavoro legato alla fase.

2.21 - Piano Sangue Regionale

Nel 2012 l'AOU di Bologna relativamente:

- 1) alla necessità di potenziare competenze professionali specifiche, ha sviluppato:
 - a) le competenze dell'U.O. di Immunoematologia e TrASFusionale nella immunogenetica dei globuli rossi in previsione della costituzione della Banca

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Regionale dei Gruppi Rari e della fenotipizzazione in biologia molecolare dei pazienti talassemici (già avviata);

b) concordato coll'AUSL una fornitura standard (programmata) di emocomponenti;

c) attivato la disponibilità per SIMT AUSL della determinazione della Emorragia Fetomaterna in citofluorimetria e della determinazione di ADAMTS13 per le Porpore Trombotiche Trombocitopeniche.

2) alle specifiche azioni per la realizzazione della concentrazione delle attività di lavorazione e validazione del sangue ha definito che:

a) dal 12 Dicembre sono stati concentrati presso l'AUSL gli esami per la validazione biologica delle donazioni di sangue prelevate dall'AOU;

b) concordata la fornitura dall'AOU all'AUSL delle emazie irradiate.

3) all'analisi del processo trasfusionale al fine di assicurare la tracciabilità ed identificazione univoca del paziente e del donatore e la segnalazione delle reazioni avverse e degli incidenti lungo tutto il processo dalla donazione alla trasfusione: ha proceduto alla diffusione dell'utilizzo del palmare per la identificazione positiva del paziente da trasfondere (arrivata in AOU al 70% delle trasfusioni), mentre l'utilizzo della richiesta trasfusionale informatizzata è stata attivata in 6 Reparti.

4) alla garanzia del regolare funzionamento del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue e delle Cellule Staminali da Sangue Cordonale evidenzia che il COBUS si è regolarmente riunito (4 riunioni) ed ha avviato il monitoraggio mensile della appropriatezza delle urgenze trasfusionali.

5) per il contributo al perseguimento dell'autosufficienza di sangue, emocomponenti e emoderivati è stato:

a) cercato di coinvolgere l'Università nella promozione della donazione; detto coinvolgimento resta un obiettivo aziendale anche per il 2013

b) incrementate la raccolta e le donazioni nel Centro raccolta del S.Orsola, in particolare piastrinoaferesi, garantendo il supporto piastrinico ai trapianti nei periodi critici (terremoto, estate).

2.22 - Pronto Soccorso

L'AOSP S.Orsola Malpighi di Bologna già da tempo esegue il triage infermieristico "globale" secondo le LG del GFT e i requisiti specifici dell'accreditamento regionale per le strutture di emergenza urgenza (17 gennaio 2005).

Il sistema in essere al policlinico aziendale prevede una area dedicata al triage con ingresso separato per pazienti ambulantanti e barellati. Nell'area insistono tre infermieri appositamente formati che hanno il compito di accogliere i pazienti, di valutarli ed assegnare a ciascuno di loro il codice di priorit  alla visita medica. Viene inoltre deciso in base alle condizioni cliniche del paziente la sede della attesa (in zona direttamente attigua al triage, in sala attesa, direttamente nei box visita). Nella sede di triage esistono tre

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

postazioni informatiche per la valutazione simultanea di tre pazienti, unitamente a 2 elettrocardiografi, 2 saturimetri, tre apparecchi per la misurazione arteriosa, due monitor defibrillatori semiautomatici. Per ogni paziente viene inserita la parte anagrafica, previa verifica con documento di identità o tesserino sanitario, vengono poi inseriti i dati clinici relativi a parametri vitali, sintomo guida, trattamenti pregressi e relativo esito, monitoraggio del dolore, GCS, RTS, vengono segnalate le procedure effettuate (ECG, O2 terapia, stick glicemico, immobilizzazione arto, posizionamento collare cervicale ...). Particolare attenzione viene posta alla modalità di invio (CO118, MMG, specialista, in autonomia e al motivo di arrivo (trauma, INAIL, Malattia, AG ..) ed alla registrazione di eventuali esenzioni dal pagamento ticket. Durante il periodo di attesa il paziente viene periodicamente rivalutato da uno dei tre infermieri. Ognuna di queste attività risulta registrata sul sistema informatico di PS per cui è possibile estrarre i dati periodicamente per valutare globalmente le performance degli infermieri di triage o effettuare analisi per incontri interprofessionali su eventuali eventi sentinella.

L'Azienda periodicamente controlla i tempi di attesa, soprattutto per i codici gialli al fine di mantenerli allineati alle indicazioni del GFT e della CSST, nonché con i documenti regionale che prevedono, per il codice giallo, tempi di attesa di 20 minuti

Di seguito si riportano i dati relativi alla attività del triage infermieristico nell'anno 2011 e 2012 in termini di assegnazione di codice colore (con attenzione sia alla sovra che sottostima –tab 1-) che di tempi di attesa per ogni codice colore (tab 2).

I dati riportati confermano la aderenza alle LG nazionali ed alle indicazioni regionali in merito:

Tab 1 – Frequenza di codici di priorità sovrastimati e sottostimati al triage del Pronto Soccorso Generale						
Urgenza episodio	Anno 2011			Anno 2012		
	Codici assegnati	Sottostimati	Sovrastimati	Codici assegnati	Sottostimati	Sovrastimati
BIANCO	7109	78 (1.1%)	///	7786	44 (0.57%)	///
VERDE	34968	211 (0.60%)	74 (0.21%)	34421	213 (0.62%)	65 (0.19%)
GIALLO	22070	52 (0.24%)	///	22280	30 (0.13%)	13 (0.06%)
ROSSO	1792	18 (1.00%)	///	1825	///	13 (0.71%)
Totale	65939	359 (0.54%)	74 (0.11%)	66312	287(0.43%)	91 (0.14%)

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tab 2 -TEMPI MEDI DI ATTESA IN PRONTO SOCCORSO

PRONTO SOCCORSO GENERALE

Urgenza episodio	-ANNO 2011		-ANNO 2012-	
	Numero episodi	Tempo medio Attesa	Numero episodi	Tempo medio Attesa
BIANCO	8610	68	9270	78
VERDE	46940	66	45793	68
GIALLO	23059	20	23353	15
ROSSO	1797		1828	7
	80.406	53	80.244	53

PRONTO SOCCORSO OCULISTICO

Urgenza episodio	-ANNO 2011		-ANNO 2012-	
	Numero episodi	Tempo medio Attesa	Numero episodi	Tempo medio Attesa
BIANCO	18673	22	17827	24
VERDE	3633	17	3185	16
GIALLO	58	10	69	9
ROSSO	1	0		
	22.365	21	21.081	22

PRONTO SOCCORSO OSTETRICO-GINECOLOGICO

Urgenza episodio	ANNO 2011		ANNO 2012	
	Numero episodi	Tempo medio Attesa	Numero episodi	Tempo medio Attesa
BIANCO	4721	47	4790	31
VERDE	8259	21	9052	43
GIALLO	10	7	8	3
	12.990	30	13.850	39

PRONTO SOCCORSO PEDIATRICO

Urgenza episodio	ANNO 2011		-ANNO 2012	
	Numero episodi	Tempo medio Attesa	Numero episodi	Tempo medio Attesa
BIANCO	5881	46	6705	47
VERDE	12403	36	11153	34
GIALLO	1148	16	1078	15
ROSSO	16	0,	16	10
	19.448	38	18.952	38

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Miglioramento dei tempi di processazione e garantire Tempi medi di attesa in PS non superiori alle 6 ore per tutti gli accessi. Se si considerano i tempi di attesa globali superiori alle 6 ore si puo' osservare come al PS Generale e Ortopedico meno dell'1% dei casi non è visitato entro le 6 ore previste. La tabella riporta i tempi d'attesa suddivisi per fasce. In evidenza gli outliers.

PRONTO SOCCORSO GENERALE E ORTOPEDICO: ATTESA PER FASCIA

Anno 2011	ROSSO	GIALLO	VERDE	BIANCO	TOTALI
Fascia 0-30	1.776	19.040	20.898	4.395	46.109
Fascia 31-60	17	2.974	8.211	998	12.200
Fascia 61-120	1	926	8.158	1.010	10.095
Fascia 121-180	1	90	4.544	677	5.312
Fascia 181-240		8	2.595	486	3.089
Fascia 241-300		3	1.103	288	1.394
Fascia 301-360		4	394	168	566
Fascia > 360			294	198	492
TOTALI	1.795	23.045	46.197	8.220	79.257

Anno 2012	ROSSO	GIALLO	VERDE	BIANCO	TOTALI
Fascia 0-30	1.813	21.170	19.618	4.130	46.731
Fascia 31-60	8	1.836	7.835	1.046	10.725
Fascia 61-120	2	284	7.789	1.130	9.205
Fascia 121-180		9	4.790	801	5.600
Fascia 181-240		4	2.693	562	3.259
Fascia 241-300		1	1.233	381	1.615
Fascia 301-360			418	224	642
Fascia > 360			263	256	519
TOTALE	1.823	23.304	44.639	8.530	78.296

In Azienda si monitorano già da alcuni anni i tempi di processo di pronto soccorso e per alcuni anni si e' cercato anche di confrontare i risultati del nostro PS generale con i PS del NHS inglese che considera efficiente un PS che conclude il processo entro 4 ore nel 90% dei casi ed entro 6 ore nel 100% dei casi

In tabella riportiamo i dati relativi all'attività di monitoraggio degli ultimi 2 anni. Da tali dati si evince che globalmente il processo di PS si conclude entro 4 ore nel 76% dei casi, mentre gli outliers rappresentano solo l'8% circa dei casi. A giustificazione di tale risultato ormai stabile da alcuni anni va ricordato che la logistica a padiglioni dell'ospedale non favorisce la rapidità della chiusura del processo.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

**TEMPO DI PROCESSO GLOBALE (TRIAGE-Dimissione/Ricovero)
Al Pronto Soccorso Generale**

Anno 2011	Attesa Triage-Dimissione entro 4 ore	Attesa Triage-Dimissione da 4 a 6 ore	Attesa Triage-Dimissione oltre 6 ore	TOTALE
BIANCO	5.716 (81.0%)	799 (11.3%)	541 (7.7%)	7.056
VERDE	22.191 (70.4%)	6.390 (20.3%)	2.926 (9.3%)	31.507
GIALLO	13.780 (83.2%)	2.017 (12.2%)	753 (4.5%)	16.550
ROSSO	1.495 (94.6%)	58 (3.7%)	28 (1.8%)	1.581
TOTALI	43.182 (76.17%)	9.264 (16.34%)	4.248 (7.49%)	56.694

Anno 2012	Attesa Triage-Dimissione entro 4 ore	Attesa Triage-Dimissione da 4 a 6 ore	Attesa Triage-Dimissione oltre 6 ore	TOTALE
BIANCO	5.902 (76.5%)	1.053 (13.7%)	757 (9.8%)	7.712
VERDE	21.161 (68.4%)	6.666 (21.6%)	3.088 (10.0%)	30.915
GIALLO	14.038 (83.5%)	1.949 (11.6%)	830 (4.9%)	16.817
ROSSO	1.499 (95.4%)	54 (3.4%)	19 (1.2%)	1.572
TOTALI	42.600 (74.7%)	9.722 (17.1%)	4.694 (8.2%)	57.016

Sistematizzare e classificare le attività di Pronto Soccorso – Osservazione Breve Intensiva (OBI) e Medicina d’Urgenza in relazione al numero di accessi ed al volume di dimessi dagli Ospedali per Acuti al fine di definire delle reti provinciali.

L’attività dei PS aziendali relativi all’anno 2012, confrontata con il 2011, e’ sintetizzata nella tabella che segue:

Attività di PS : anno 2012 vs anno 2011								
	Accessi Totali				% RICOVERI			
	2011	2012	delta ass.	delta %	2011	2012		
PS Generale	65.969	66.381	412	0,6 %	33,79 %	31,89 %		
PS Ostetrico Ginecologico	12.992	13.848	856	6,6 %	35,56 %	34,80 %		
PS Oculistico	22.366	21.080	-1286	-5,7 %	1,15 %	1,11 %		
PS Ortopedico	14.437	13.871	-566	-3,9 %	7,45 %	7,51 %		
PS Pediatrico	19.448	18.950	-498	-2,6 %	9,53 %	9,22 %		
Azienda	135.212	134.130	-1.082	-0,8 %	22,3 %	21,6 %		
	% BIANCO		% VERDE		% GIALLO		% ROSSO	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012
PS Generale	10,6 %	11,5 %	51,5 %	50,5 %	34,5 %	34,8 %	3,3 %	3,2 %
PS Ostetrico Ginecologico	33,8 %	31,4 %	66,1 %	68,6 %	0,1 %	0,1 %		
PS Oculistico	80,7 %	81,1 %	18,6 %	18,1 %	0,7 %	0,8 %		
PS Ortopedico	10,4 %	10,6 %	82,5 %	81,5 %	7,1 %	7,8 %	0,0 %	0,0 %
PS Pediatrico	27,3 %	32,4 %	69,5 %	64,9 %	3,2 %	2,6 %	0,0 %	0,1 %
Azienda	26,8 %	27,4 %	53,4 %	52,5 %	18,2 %	18,5 %	1,6 %	1,6 %

Dalla tabella si evince un incremento di attività del PS generale ed ostetrico-ginecologico, mentre sostanzialmente invariata e’ la distribuzione dei codici colore.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

L'attività di Medicina d'urgenza si sviluppa in due Aree principali: Degenza ordinaria e Area Critica. I dati di attività degli anni 2011 e 2012 sono rappresentati in tabella

	Degenza Ordinaria– 28 posti letto	
	Anno 2011	Anno 2012
Afferiti	3252	2841
GG degenza	5014	4825
Dimessi	1299	1047
Durata media degenza	1,54	1,7
Peso medio dimessi	0,872	0,902
	AREA CRITICA – 8 posti letto	
Afferiti	1954	1740
GG degenza	1930	1634
Dimessi	396	269
Durata media degenza	0,99	0,94
Peso medio dimessi	1.028	1.212
Peso medio Transitati	0,397	0,401

In fig 1, 2 e 3 sono rappresentate l'età di maschi e femmine suddivisi per quanto riguarda l'attività dell'area critica nei riguardi dei pazienti con insufficienza respiratoria (45 IOT e 397 NIV) e sindrome coronarica acuta (300 casi).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Fig n. 1 Pazienti ventilati in maniera non invasiva in area critica Medicina d'urgenza: suddivisione per sesso ed età

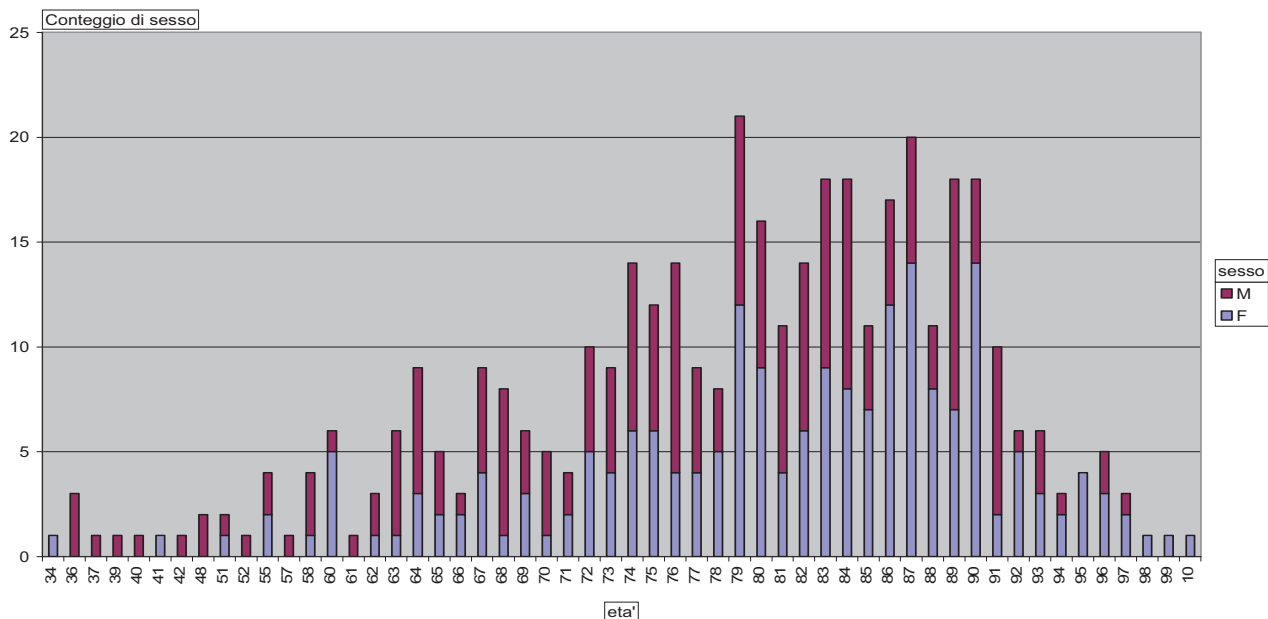
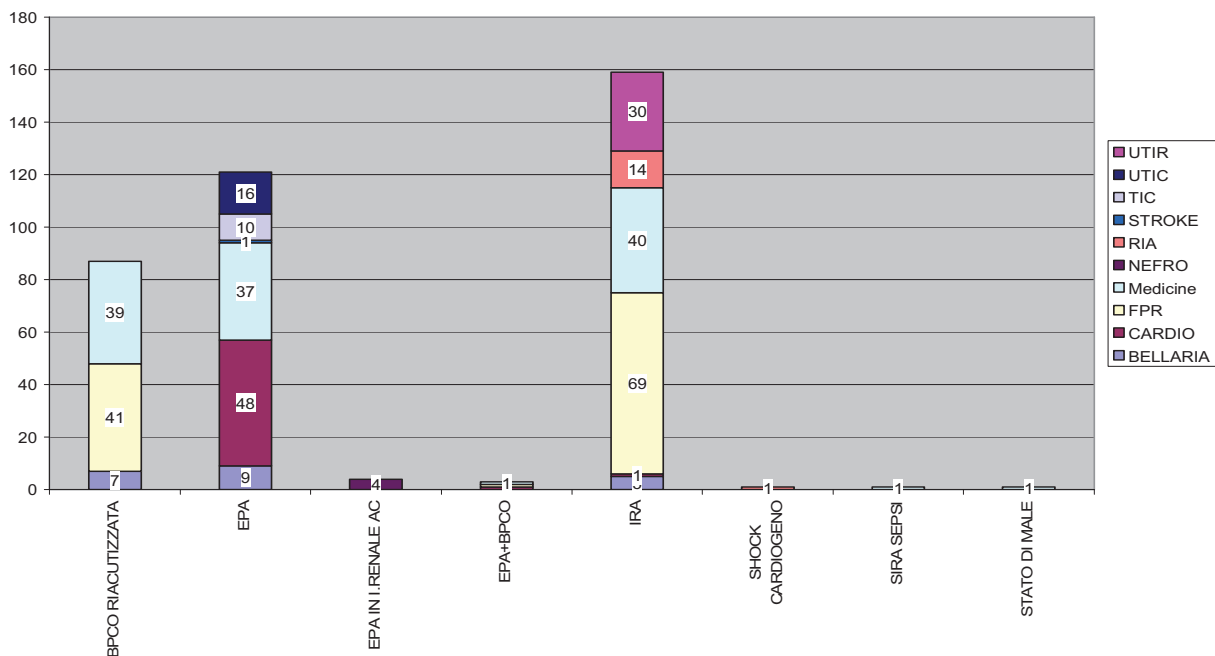


Fig 2 : Reparto di destinazione dei pazienti trattati in medicina d'urgenza con ventilazione non invasiva



Anche in questo caso la maggior parte dei casi vengono trasferiti o dimessi vivi (96.5%), con una degenza media di $1 \pm 2,09$ giorni

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Fig 3 Pazienti sottoposti a ventilazione invasiva in area critica medicina d'urgenza: suddivisione per eta' e sesso

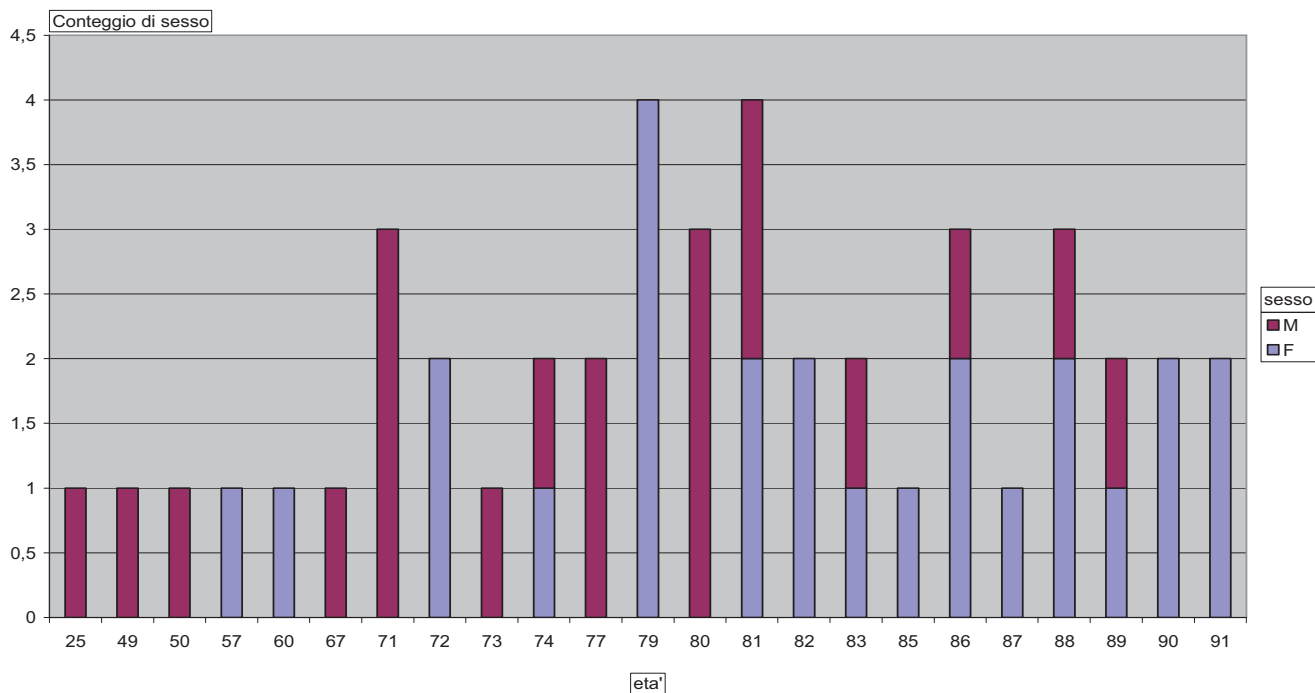
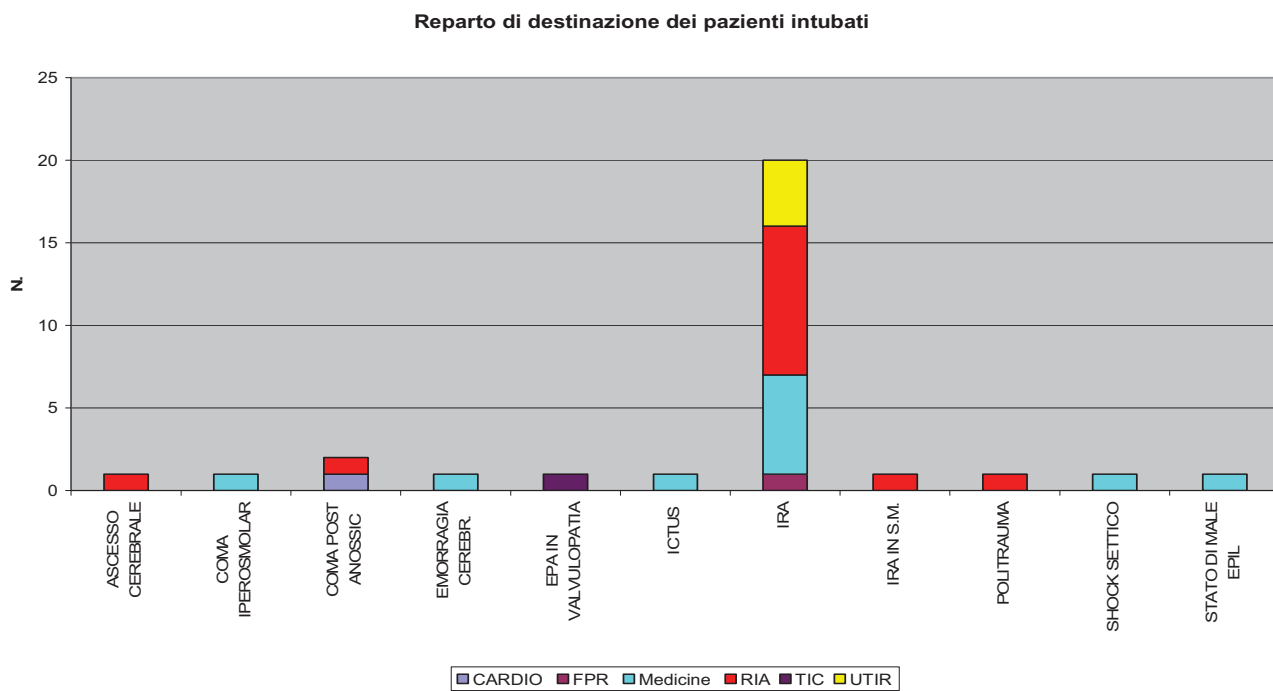


Fig. 4 reparto di destinazione dei pazienti intubati trattati in area critica



- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Per quanto riguarda la percentuale di pazienti deceduti in area critica e' pari al 31,1%, la degenza media di tutti i pazienti e' di $1 \pm 1,34$ giorni, mentre l'eta' media e' $77 \pm 12,8$ anni (range 25-91)

Fig 5: Pazienti con Sindrome coronarica acuta trattati in Medicina d'urgenza area critica: suddivisione per età e sesso

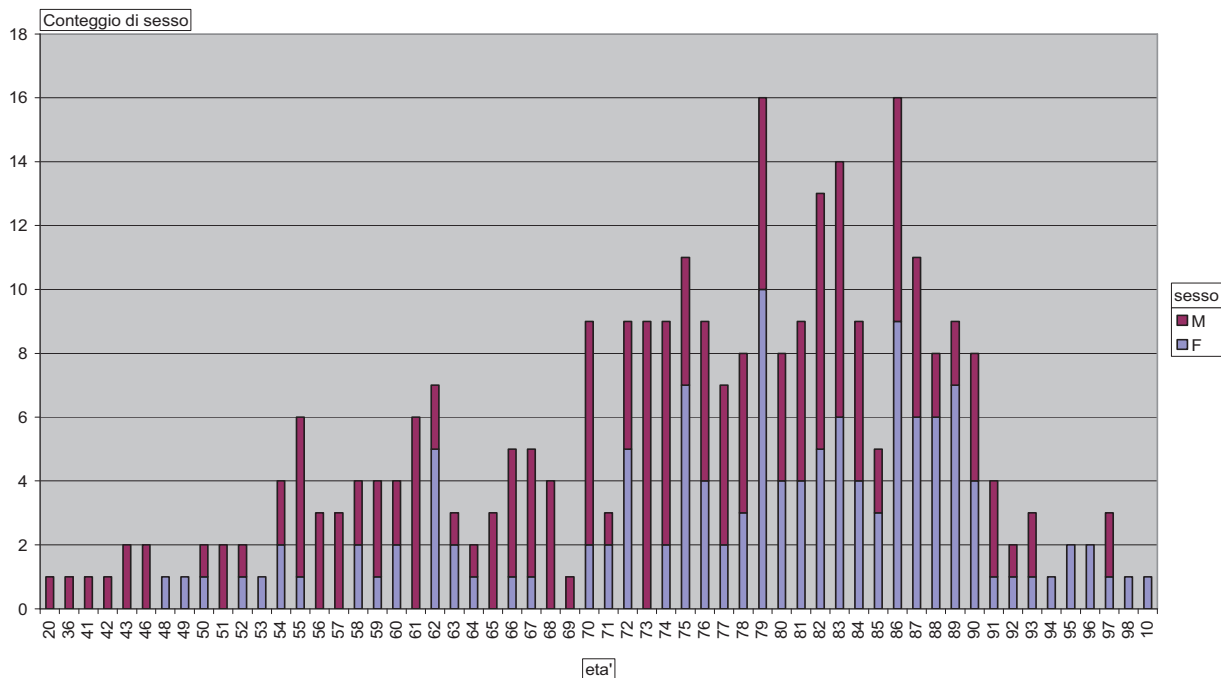
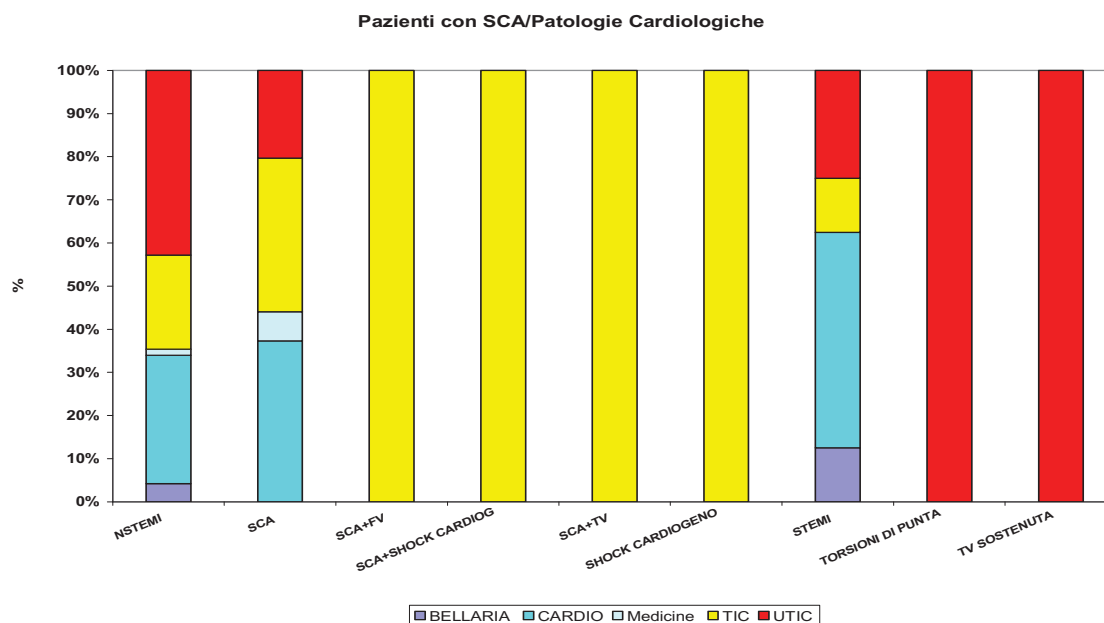


Fig 6: Reparto di ricovero dei pazienti con SCA/patologie cardiologiche trattati in Medicina d'urgenza area critica



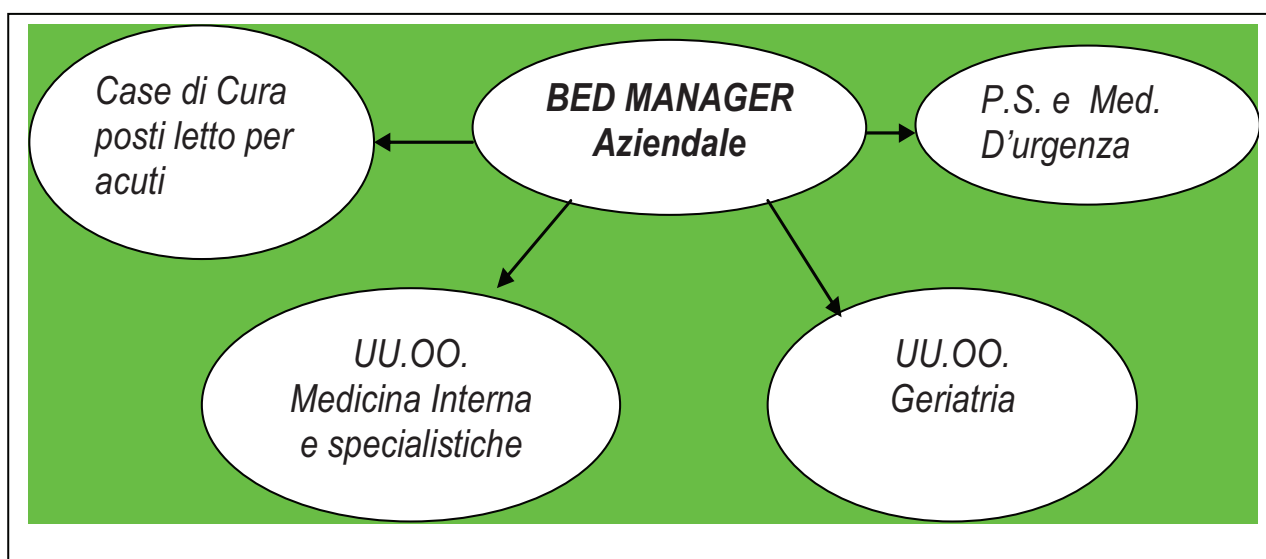
- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

A documentare le buone performance dell'Equipe si può osservare che il 97% dei casi sono dimessi o trasferiti vivi; con una degenza media 1 ± 0.65 giorni.

Attivare la funzione di Bed Management in accordo alle indicazioni della Commissione regionale CREU tutelando la necessità dei ricoveri urgenti da PS.

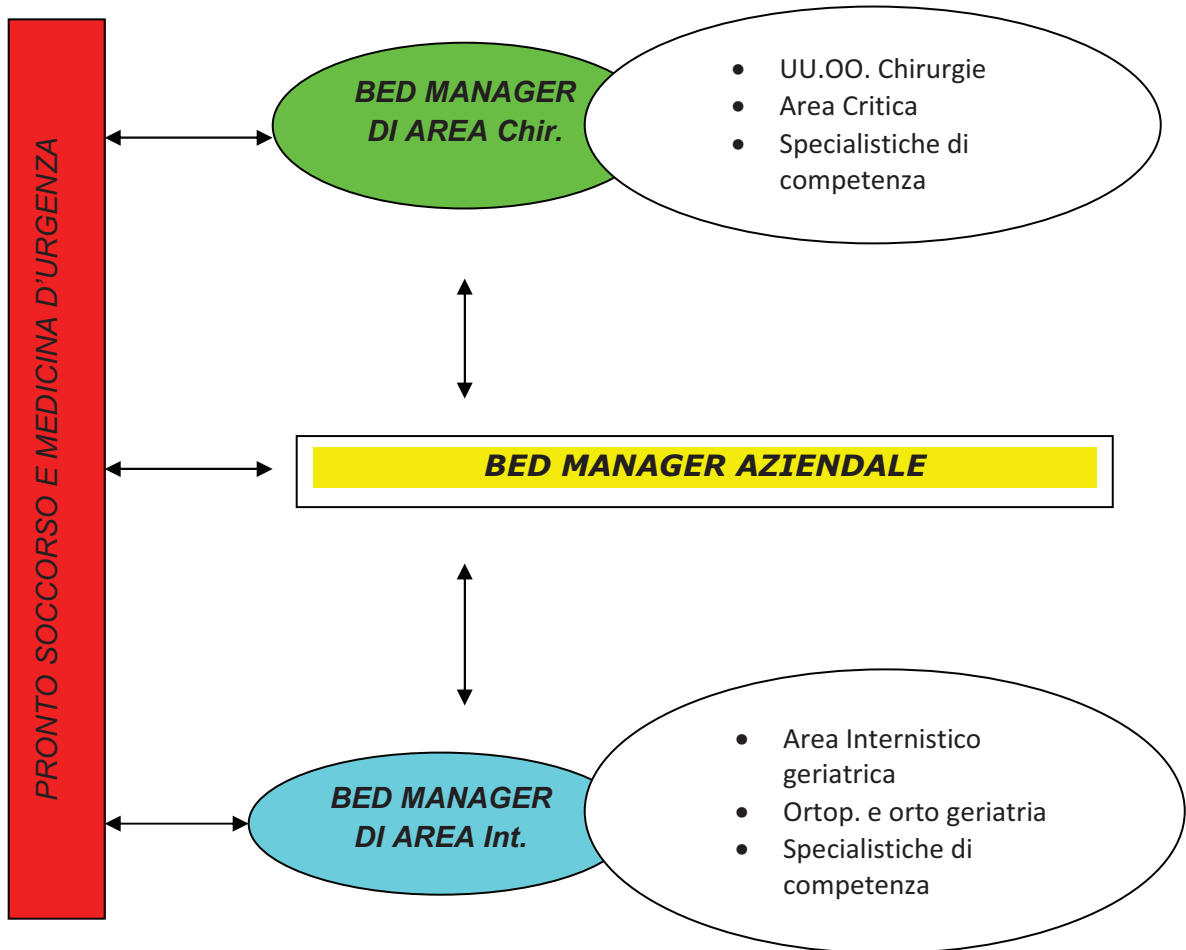
La figura del Bed Manager, istituita nel settembre 2010 e diventata operativa dal 1 gennaio 2011, è divenuta per i professionisti aziendali una figura di riferimento irrinunciabile. Esso rappresenta un valore aggiunto non solo nella gestione della risorsa posto letto, ma anche nell'individuare il setting assistenziale corretto dove collocare il paziente per evitare sprechi in termini di tempo e risorse impiegate. Le parole che più di tutte possono riassumere il significato che questo ruolo ricopre sono ottimizzazione e razionalizzazione intese come il percorso del paziente all'interno dell'ospedale. L'esperienza maturata nel corso dei primi anni di attività ci "sollecita" ad ampliare il campo d'azione della figura del BM: se oggi il focus è sull'area internistico-geriatrica il futuro ormai prossimo è la completa presa in carico del governo dei letti di altre realtà operative (specialistiche, area critica e chirurgia). A fianco del BM Aziendale si pensa pertanto di istituire la figura del BM di Area Internistico-geriatrica e di Area Chirurgica.

La situazione attuale: principali aree d'intervento:



L'immediato futuro

Nel prossimo futuro il BM aziendale estenderà il suo campo d'azione su tutta l'azienda interagendo non solo con il PS e l'area Medica ma governando la risorsa posto letto di tutta l'azienda grazie al supporto di due BM di Area medica e chirurgica



Il BM Aziendale assume quindi un ruolo più ampio in quanto affronta problematiche di bed management in tutta l'azienda e si interfaccia prioritariamente con la Direzione Sanitaria (DS), Direzione del Servizio Infermieristico Tecnico e Riabilitativo (DSITR), Ce.M.P.A. e presiede agli incontri periodici del team management e gruppo di monitoraggio.

E' compito del BM di Area quello di focalizza la sua attività' sulle realtà che accolgono pazienti prevalentemente da Pronto soccorso e rappresenta un facilitatore , un supporto alle unità operative per il governo dei posti letto.

La funzione prioritaria del Bed Manager di area è quella di assicurare il coordinamento delle azioni operative finalizzate alla corretta gestione della risorsa posto letto nel sistema di ricoveri e trasferimenti legato agli accessi da Pronto Soccorso intervenendo a livello puntuale e creando un collegamento costante nelle diverse fasi del percorso assistenziale mediante un unico governo centrale che si interfacci costantemente con:

- il Pronto Soccorso e la Medicina d'Urgenza

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- le singole Unità Operative
- il team per la valutazione precoce
- la CemPa (Centrale Metropolitana Postacuzie).

Nello specifico si occupa di :

- monitoraggio dei ricoveri in acuto da PS/MU nei reparti ospedalieri e nelle Case di Cura Accreditate
- monitoraggio dei ricoveri e delle dimissioni/trasferimenti della MU/OBI
- facilitazione nella gestione dei pazienti anziani fragili, non autosufficienti, frequent users, senza fissa dimora, etilisti, etc. in Pronto Soccorso, in collaborazione con Servizi Sociali Ospedalieri e Territoriali, per evitare ricoveri impropri
- liberare le Aree Critiche e le chirurgie in caso di pazienti non più di loro competenza in modo da evitare il blocco delle sale operatorie e quindi velocizzare il flusso dei trasferimenti verso altre aree comprese quelle specialistiche e viceversa.
- collegamento con la figura del Coach delle sale operatorie per situazioni critiche sui blocchi operatori;
- monitoraggio del piano complessivo delle dimissioni dei reparti al fine di individuare eventuali aree di criticità onde facilitare il deflusso; monitoraggio delle dimissioni nei fine settimana e delle dimissioni informatizzate in tempo reale (movimento)
- analisi e monitoraggio dei dati relativi alla domanda giornaliera (cingolo ordinario e dell'emergenza)
- gestione delle situazioni di iperafflusso in PS con conseguenti picchi di richiesta di ricoveri urgenti, rispetto alle disponibilità standard giornaliere, in tempo reale (gestione del c.d. "cingolo dell'emergenza")
- verifica dell'applicazione dei criteri previsti dal regolamento interno per i ricoveri urgenti da PS
- Quotidianamente è presente all'interno dei reparti e del Pronto Soccorso per un confronto costante sugli accadimenti giornalieri, inoltre si rapporta sempre con il BM Aziendale aggiornandolo sulla situazione posti letto, eventuali criticità e per la presa di decisioni conseguenti al caso.

A testimonianza del buon lavoro svolto si sottolinea che nel corso dell'anno 2012 (sia periodo invernale che estivo) non è stato necessario attivare "reparti polmone", soluzione adottata invece negli anni precedenti, neanche a fronte della chiusura definitiva di 29 p.l. durante l'estate.

- approfondire le criticità dell'utilizzo della codifica delle diagnosi in uscita da PS e OBI al fine di monitorare le patologie che maggiormente ricorrono al Pronto Soccorso.

L'attività di OBI è presente in PS generale, Ostetrico e pediatrico. Le tabelle sotto riportate raggruppano la codifica ICD9-CM applicata in dimissione da OBI per capitolo del volume "classificazione delle malattie, traumatismi, interventi chirurgici e procedure diagnostiche e terapeutiche", 9^a edizione- 2007 suddivisi per codice di priorità e totale. A giustificazione della buona appropriatezza nessun paziente trattato in OBI è stato codificato in Triage con codice bianco.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

OBI da PS GENERALE – anno 2011				
Capitolo ICD9CM	TOTALE	<i>Codice VERDE</i>	<i>Codice GIALLO</i>	<i>Codice ROSSO</i>
XVI Sintomi, segni e stati morbosi mal definiti	2.560	874	1.649	37
VII Malattie del sistema circolatorio	1.620	353	1.201	66
IX Malattie dell'apparato digerente	1.113	490	611	12
XVII Traumatismi e avvelenamenti	908	322	556	30
VIII Malattie dell'apparato respiratorio	766	204	514	48
VI Malattie del sistema nervoso e degli organi di senso	475	220	237	18
X Malattie dell'apparato genitourinario	440	180	255	5
V Disturbi psichici	295	112	181	2
II Tumori	245	102	138	5
I Malattie infettive e parassitarie	213	143	68	2
III Malattie delle ghiandole endocrine, della nutrizione e del metabolismo e disturbi immunitari	183	48	123	12
IV Malattie del sangue e degli organi emopoietici	163	61	99	3
XIII Malattie del sistema osteomuscolare e del tessuto connettivo	143	80	62	1
XII Malattie della pelle e del tessuto sottocutaneo	97	49	48	
XI Complicazioni della gravidanza, del parto e del puerperio	22	7	15	
Fattori che influenzano lo stato di salute e ricorso ai servizi sanitari	21	11	9	1
XV Alcune condizioni morbose di origine perinatale	4	1	3	
XIV Malformazioni congenite	2		2	
TOTALE	9.270	3.257	5.771	242

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

OBI da PS Generale – anno 2012-				
Capitolo ICD9CM	TOTALE	<i>Codice VERDE</i>	<i>Codice GIALLO</i>	<i>Codice ROSSO</i>
XVI Sintomi, segni e stati morbosi mal definiti	2.554	869	1.645	40
VII Malattie del sistema circolatorio	1.780	368	1.322	90
IX Malattie dell'apparato digerente	1.107	493	600	14
XVII Traumatismi e avvelenamenti	933	347	562	24
VIII Malattie dell'apparato respiratorio	773	221	502	50
VI Malattie del sistema nervoso e degli organi di senso	473	220	233	20
X Malattie dell'apparato genitourinario	391	180	203	8
V Disturbi psichici	306	123	176	7
I Malattie infettive e parassitarie	225	129	90	6
III Malattie delle ghiandole endocrine, della nutrizione e del metabolismo e disturbi immunitari	187	67	113	7
II Tumori	179	77	97	5
XIII Malattie del sistema osteomuscolare e del tessuto connettivo	163	107	56	
IV Malattie del sangue e degli organi emopoietici	159	66	91	2
XII Malattie della pelle e del tessuto sottocutaneo	72	42	27	3
XI Complicazioni della gravidanza, del parto e del puerperio	27	16	11	
Fattori che influenzano lo stato di salute e ricorso ai servizi sanitari	21	10	11	
XV Alcune condizioni morbose di origine perinatale	3		3	
TOTALE	9.353	3.335	5.742	276

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

OBI da PS Ostetrico Ginecologico – anno 2011				
Capitolo ICD9CM	TOTALE	<i>Codice</i> VERDE	<i>Codice</i> GIALLO	<i>Codice</i> ROSSO
X Malattie dell'apparato genitourinario	371	371		
XI Complicazioni della gravidanza, del parto e del puerperio	145	144	1	
XVI Sintomi, segni e stati morbosi mal definiti	19	19		
II Tumori	5	5		
IX Malattie dell'apparato digerente	2	2		
I Malattie infettive e parassitarie	1	1		
Fattori che influenzano lo stato di salute e ricorso ai servizi sanitari	1	1		
XII Malattie della pelle e del tessuto sottocutaneo	1	1		
TOTALE	545	544	1	

OBI da PS Ostetrico Ginecologico – anno 2012				
Capitolo ICD9CM	TOTALE	<i>Codice</i> VERDE	<i>Codice</i> GIALLO	<i>Codice</i> ROSSO
X Malattie dell'apparato genitourinario	537	535	2	
XI Complicazioni della gravidanza, del parto e del puerperio	207	207		
XVI Sintomi, segni e stati morbosi mal definiti	25	25		
II Tumori	5	5		
Fattori che influenzano lo stato di salute e ricorso ai servizi sanitari	2	2		
XVII Traumatismi e avvelenamenti	1	1		
IX Malattie dell'apparato digerente	1	1		
IV Malattie del sangue e degli organi emopoietici	1	1		
TOTALE	779	777	2	

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

OBI da PS Pediatrico – Anno 2011				
Capitolo ICD9CM	TOTALE	Codice VERDE	Codice GIALLO	Codice ROSSO
I Malattie infettive e parassitarie	383	378	5	
XVI Sintomi, segni e stati morbosi mal definiti	357	342	15	
VIII Malattie dell'apparato respiratorio	335	322	13	
XVII Traumatismi e avvelenamenti	142	132	10	
IX Malattie dell'apparato digerente	89	88	1	
VI Malattie del sistema nervoso e degli organi di senso	26	25	1	
XII Malattie della pelle e del tessuto sottocutaneo	18	18		
X Malattie dell'apparato genitourinario	15	15		
V Disturbi psichici	15	14	1	
XIII Malattie del sistema osteomuscolare e del tessuto connettivo	14	14		
IV Malattie del sangue e degli organi emopoietici	11	9	2	
III Malattie delle ghiandole endocrine, della nutrizione e del metabolismo e disturbi immunitari	9	8	1	
XV Alcune condizioni morbose di origine perinatale	3	3		
VII Malattie del sistema circolatorio	3	3		
Fattori che influenzano lo stato di salute e ricorso ai servizi sanitari	2	2		
II Tumori	1	1		
XI Complicazioni della gravidanza, del parto e del puerperio	1	1		
TOTALE	1.424	1.375	49	

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

OBI da PS Pediatrico – Anno 2012				
Capitolo ICD9CM	TOTALE	Codice VERDE	Codice GIALLO	Codice ROSSO
XVI Sintomi, segni e stati morbosi mal definiti	392	389	3	
I Malattie infettive e parassitarie	314	314		
VIII Malattie dell'apparato respiratorio	264	261	3	
XVII Traumatismi e avvelenamenti	157	152	5	
IX Malattie dell'apparato digerente	68	67	1	
VI Malattie del sistema nervoso e degli organi di senso	25	24	1	
XII Malattie della pelle e del tessuto sottocutaneo	16	16		
IV Malattie del sangue e degli organi emopoietici	15	15		
XIII Malattie del sistema osteomuscolare e del tessuto connettivo	12	11	1	
VII Malattie del sistema circolatorio	7	7		
V Disturbi psichici	7	7		
X Malattie dell'apparato genitourinario	6	6		
III Malattie delle ghiandole endocrine, della nutrizione e del metabolismo e disturbi immunitari	2	2		
XI Complicazioni della gravidanza, del parto e del puerperio	1	1		
	1	1		
Fattori che influenzano lo stato di salute e ricorso ai servizi sanitari	1	1		
TOTALE	1.288	1.274	14	

I codici colore maggiormente rappresentati, per tutte le realta' sono i Gialli e Verdi (circa 97% dei casi), mentre se consideriamo la codifica piu' rappresentata per il solo PS generale e' possibile osservare come 6661/9270 (70%) dei codici siano riconducibili ad ogni capitolo del volume ICD9CM se si escludono i capitoli relativi a malattie legate al puerperio, malattie congenite, perinatali.

Attivita' di OBI Anno 2012

In tabella sono riportati i principali codici ICD9 – CM relativi all'anno 2012 limitatamente al PS Generale.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Codice ICD9CM	TOTALE	VERDE	GIALLO	ROSSO	
786	SINTOMI RELATIVI ALL'APPARATO RESPIRATORIO ED ALTRI SINTOMI TORACICI	972	223	734	15
780	SINTOMI GENERALI	833	280	541	12
789	ALTRI SINTOMI RELATIVI ALL'ADDOME E AL BACINO	403	203	197	3
427	ARITMIE CARDIACHE	313	24	273	16
428	INSUFFICIENZA CARDIACA (SCOMPENSO CARDIACO)	300	48	235	17
435	ISCHEMIA CEREBRALE TRANSITORIA	294	60	222	12
386	SINDROMI VERTIGINOSE ED ALTRI DISTURBI DEL SISTEMA VESTIBOLARE	241	144	97	
560	OCCLUSIONE INTESTINALE SENZA MENZIONE DI ERNIA	232	99	127	6
491	BRONCHITE CRONICA	219	38	169	12
485	BRONCOPOLMONITE, NON SPECIFICATA	187	61	118	8
574	COLELITIASI	137	50	87	
345	EPILESSIE	125	20	88	17
578	EMORRAGIA GASTROINTESTINALE	122	42	75	5
436	VASCULOPATIE CEREBRALI ACUTE, MAL DEFINITE	122	28	86	8
290	STATI PSICOTICI ORGANICI SENILI E PRESENILI	118	51	66	1
807	FRATTURA DELLE COSTOLA(E), DELLO STERNO, DELLA LARINGE E DELLA TRACHEA	115	58	57	
250	DIABETE MELLITO	113	46	65	2
788	SINTOMI RELATIVI ALL'APPARATO URINARIO	102	41	60	1
850	CONCUSSIONE	101	33	65	3
784	SINTOMI RELATIVI ALLA TESTA E AL COLLO	95	53	42	
599	ALTRE PATOLOGIE DELL'URETRA E DEL SISTEMA URINARIO	95	37	56	2
518	ALTRE MALATTIE DEL POLMONE	95	12	69	14
536	DISTURBI DELLA FUNZIONE GASTRICA	90	38	52	
035	ERISPELA	85	53	32	
285	ALTRE E NON SPECIFICATE ANEMIE	84	35	47	2
562	DIVERTICOLI DELL'INTESTINO	83	49	33	1
584	INSUFFICIENZA RENALE ACUTA	81	30	47	4
401	IPERTENSIONE ESSENZIALE	79	26	50	3
571	MALATTIA EPATICA CRONICA E CIRROSI	79	39	38	2
558	ALTRA GASTROENTERITE E COLITE NON INFETTIVA	72	44	28	
466	BRONCHITE E BRONCHIOLITE ACUTA	69	25	39	5
590	INFEZIONI DEL RENE	67	38	29	
577	MALATTIE DEL PANCREAS	66	19	47	
923	CONTUSIONE DELL'ARTO SUPERIORE	65	20	43	2
413	ANGINA PECTORIS	64	12	51	1
411	ALTRE FORME ACUTE E SUBACUTE DI CARDIOPATIA ISCHEMICA	64	8	56	
414	ALTRE FORME DI CARDIOPATIA ISCHEMICA CRONICA	60	11	49	
410	INFARTO MIOCARDICO ACUTO	56	3	47	6
595	CISTITE	54	25	29	
434	OCCLUSIONE DELLE ARTERIE CEREBRALI	51	9	33	9
300	DISTURBI NEVROTICI	50	22	26	2

Dalla tabella si evince che circa 500 (7.5% dei casi) accessi in OBI sono esitati in ricovero per patologia coronarica o scompenso cardiaco. Questo a giustificare l'appropriatezza degli accessi all'area di osservazione del pronto soccorso aziendale. Dati sovrapponibili si possono ottenere anche dalla analisi dei dati dell'anno 2011.

2.23 - Garanzie per l'accesso e la continuità assistenziale per i bambini e ragazzi con disabilità neuro-psico-motorie e per le persone con sofferenza psichica o dipendenze patologiche

L'area Emergenza dell'azienda si e' da sempre fatta carico della gestione dei pazienti con abuso di sostanze e/o assunzione extraterapeutica delle stesse garantendo a tal fine una adeguata strumentazione per gastrolusi e la formazione dei professionisti medici (come previsto anche da LG accreditamento) nella gestione di questi pazienti. A tutt'oggi hanno frequentato corsi certificati di Tossicologia il 73% dei dirigenti medici operanti in PS e Medicina d'Urgenza ed il 60 % del personale infermieristico. Per garantire il continuo aggiornamento dei professionisti nell'anno 2012 e' stato organizzato un evento formativo che ha visto coinvolti oltre all' Area Emergenza dell' AOSP, anche i medici dell'Emergenza territoriale, del PS dell'AUSL di Bologna, di Imola e Ferrara, il dipartimento di salute mentale e il Responsabile del Centro Antiveneni di Pavia. Sono stati affrontati i problemi di gestione di questi pazienti dal territorio alla Medicina d'Urgenza-Area critica e/o al follow-up presso il servizio Psichiatrico/ SERT. Sono stati affrontati pure i problemi delle nuove sfide per il medico dell'urgenza rappresentate dalle nuove droghe che risultano difficili da riconoscere per il laboratorio e che al momento attuale non hanno antidoti specifici.

Al corso hanno partecipato 79 professionisti di varie aziende di cui 52 dell'AOSP suddivisi in 13 medici ed altrettanti infermieri dell'area Emergenza Adulti/pediatria, 22 infermieri dell'area internistico-geriatrica, 2 medici laboratorio urgenze ed 1 biologo. Rappresentati pure gli specialisti del SPDC, 1 psicologo, ed il Reponsabile del 118.

In Tabella si riportano i DRG dei pazienti ricoverati a seguito di abuso extraterapeutico di sostanze e droghe dimessi negli anni 2011 e 2012 dalla Medicina d'Urgenza – Area Critica

DRG	Anno 2011	Anno 2012
449	19	24
450	37	24
451	3	1
23	4	2
454	0	1
455	1	2
433	2	3
523	3	2
Totale	69	60

A questa casistica che rappresenta quella di maggiore complessità vanno aggiunti 75-80 pazienti/anno gestiti in Area Degenza/OBI con intossicazioni minori o farmaci per cui e'

noto e disponibile un antidoto e che restano pertanto in osservazione dopo il primo trattamento in pronto Soccorso.

3 – Valorizzazione delle competenze ed empowerment degli operatori

3.1 - Integrazione multi professionale nei processi di cura

Per quanto riguarda l'ospedale organizzato per intensità di cure e per complessità di assistenza nel corso del 2012 diversi professionisti dell'azienda, delle 3 aree interessate dal progetto, hanno partecipato al gruppo di lavoro regionale dove, a cadenza circa trimestrale, era necessario rendicontare lo stato di avanzamento negli ambiti di propria competenza. Tali lavori sono stati utili sia per un confronto con le diverse realtà regionali seppur su tematiche differenti, sia per una sorta di "peer review" sui progetti presentati come Azienda.

3.3 - Sviluppo delle abilità di comunicazione e di counselling dei professionisti nell'ambito del percorso nascita

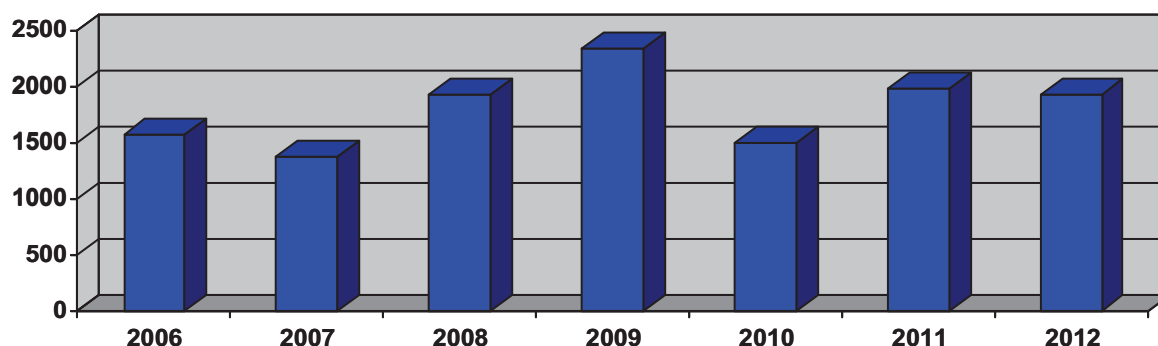
Il personale ostetrico e medico (15 persone) ha partecipato agli eventi formativi organizzati sul tema dalla Regione Emilia – Romagna in data 15/12/2012; sono state identificate le persone di riferimento

4 – Promozione della salute, prevenzione delle malattie e del disagio

a) Sorveglianza delle malattie infettive

L'Azienda aderisce istituzionalmente ed applica fin dall'anno 2006 il "Sistema regionale di segnalazione rapida di eventi epidemici ed eventi sentinella nelle strutture sanitarie e nella popolazione generale".

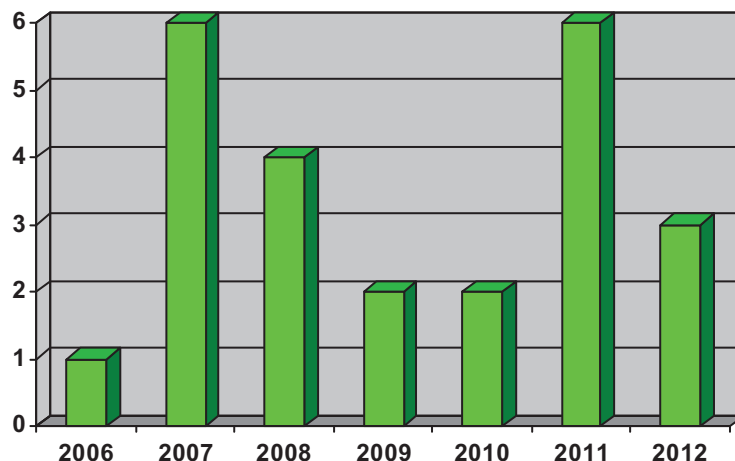
Figura 6



■ Schede sanitarie ricevute e successivamente trasmesse al Dipartimento di Sanità Pubblica

Nell'ambito della sorveglianza relativa a tale sistema, in presenza di sospetti cluster epidemici vengono effettuate segnalazioni tramite il sistema informatico regionale.

Figura 7: Sospetti cluster epidemici comunicati attraverso il sistema regionale



Ad ogni segnalazione di caso di malattia infettiva che riguarda pazienti od operatori dell'Azienda, vengono attivati gli interventi del caso e le relative indagini epidemiologiche; in particolare se si tratta di malattie infettive diffuse diagnosticate successivamente al ricovero, vengono attivate procedure di sorveglianza del personale e dei pazienti esposti, compresa l'offerta vaccinale attiva agli operatori suscettibili.

Viene garantita la collaborazione con il Dipartimento di Sanità Pubblica, per fornire dati utili all'effettuazione delle indagini di competenza.

L'Azienda ottempera ai debiti informativi relativi ai sistemi di sorveglianza specifici regionali e nazionali vigenti.

Per quanto riguarda lo SMI, ovvero il nuovo sistema informativo regionale delle malattie infettive, l'Azienda ha partecipato agli eventi formativi organizzati dalla Regione, e aderisce al sistema secondo le indicazioni stabilite a livello dipartimentale.

La partecipazione ai sistemi di sorveglianza regionali basati sui dati di laboratorio viene garantita dall'Azienda attraverso l'invio semestrale alla Regione dei dati microbiologici tramite sistema informatizzato, realizzato ad opera della U.O. Microbiologia; mentre l'adesione al sistema di sorveglianza degli enterobatteri produttori di carbapenemasi viene garantita direttamente attraverso la trasmissione mensile dei dati microbiologici suddivisi per tipologia di materiale e per nuovi casi.

Programmi di controllo specifici

Ad ogni aggiornamento delle indicazioni riguardanti la sorveglianza di malattie infettive diffuse l'Azienda provvede a diffondere le informazioni e verifica che esse vengano osservate, provvedendo a coinvolgere se opportuno altre Unità Operative/Servizi del Policlinico, come per esempio l'U.O. Medicina del Lavoro per i casi di tubercolosi per consentire poi una corretta sorveglianza degli operatori sanitari, oppure il Settore Servizi di Ristorazione per eventuali malattie di sospetta origine alimentare aziendale.

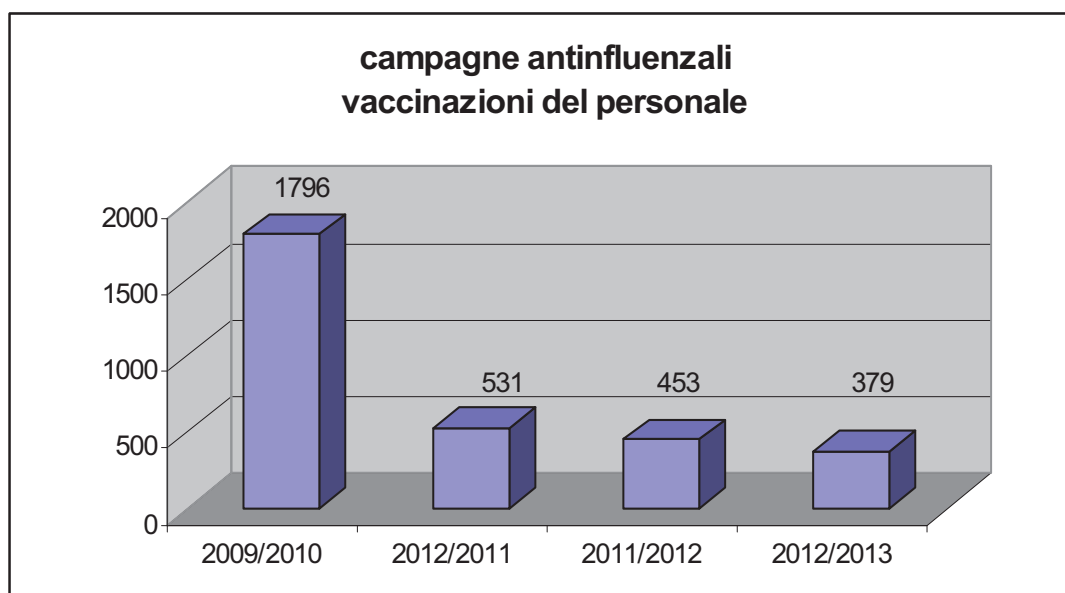
Anche in questi casi viene garantita la collaborazione con il Dipartimento di Sanità Pubblica dell'Azienda USL di Bologna.

L'Azienda aderisce al sistema regionale di sorveglianza sulle nuove diagnosi di positività da HIV.

c) Programmi vaccinali

Come ogni anno l'Azienda realizza la campagna vaccinale antinfluenzale secondo le indicazioni regionali e nazionali con incontri informativi aziendali e diffusione delle notizie attraverso tutti i canali di comunicazione disponibili in Azienda; dal punto di vista organizzativo, per facilitare l'accesso e quindi favorire l'adesione dei dipendenti alla vaccinazione antinfluenzale, vengono allestiti diversi punti vaccinali nei diversi padiglioni del Policlinico. La figura 8 mostra i livelli di adesione del personale alle ultime campagne vaccinali.

Figura 8



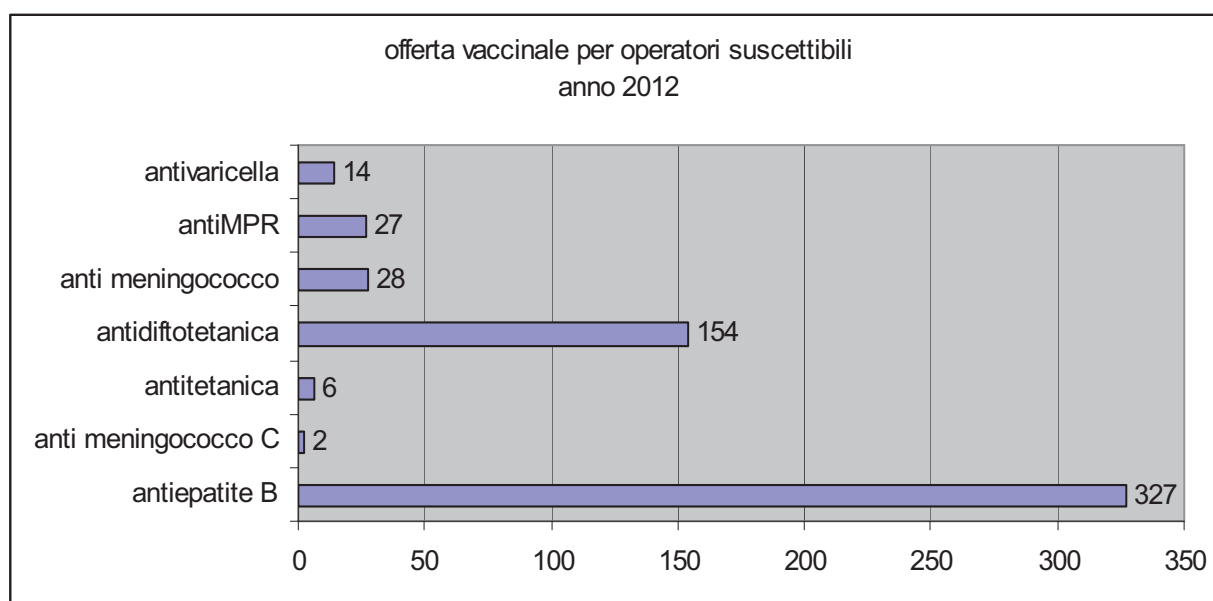
Nella campagna 2009/2010 il dato eccezionalmente fu di 1796 motivato dalla divulgazione attraverso i media dell'allarme relativo alla pandemia di A/H1N1; inoltre nel

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

numero assoluto sono compresi anche gli operatori delle ditte dei servizi in gestione appaltata, la cui vaccinazione era stata presa in carico dall'Azienda così come richiesto dalle indicazioni ricevute dagli organi competenti. Gli esiti della campagna 2012/2013 hanno sicuramente risentito della problematica internazionale riguardante il ritiro di alcuni lotti di vaccini.

L'offerta vaccinale attiva agli operatori suscettibili da parte dall'U.O. Medicina del Lavoro nel corso del 2012 è riassunta nella figura 9.

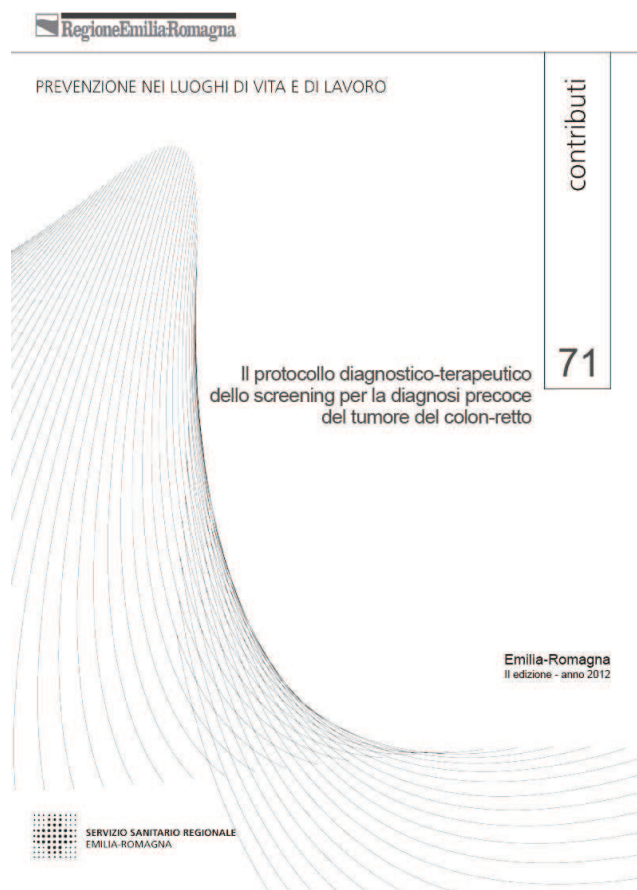
Figura 9



4.5. - Programmi di screening oncologici

L'Azienda ha proseguito nella partecipazione al programma di screening mammografico in collaborazione con il Centro Screening dell'AUSL con il quale è stato rivisto e implementato il piano di offerta di mammografie per favorire l'adesione da parte delle donne con età ricompresa nelle fasce di età previste dallo screening. E' inoltre stato attivato insieme alla AUSL il piano di prevenzione del carcinoma eredo-familiare della mammella, per il quale l'Azienda esercita la funzione di Hub (genetica medica) e di spoke (oncologia).

-L'Azienda ha attuato le modifiche definite a livello regionale al programma di prevenzione dei tumori colonrettali (braccio familiari e quello relativo agli anziani) e per la diagnosi precoce dei tumori della mammella.



L'AOSP partecipa e contribuisce in maniera significativa alle attività legate al percorso di screening oncologico del cancro colon-rettale. Punto di riferimento sia per i percorsi di presa in carico, sia per la recente riorganizzazione, sono stati i documenti messi a punto a livello regionale (vd foto a lato) successivamente oggetto di discussione e condivisione con l'azienda territoriale di Bologna. Tali documenti hanno contribuito alla revisione di un percorso già presente (seguito oramai da diversi anni dai professionisti presenti all'interno dell'U.O. di Gastroenterologia) che ha portato, attraverso la condivisione degli indirizzi con altri professionisti della Regione, alla definizione di un nuovo protocollo aziendale. Attraverso diverse indagini cliniche e strumentali (esami strumentali e di laboratorio, visite, percorso di follow up) e la definizione di indicatori di

monitoraggio, ci si pone l'obiettivo di una presa in carico complessiva del paziente e della propria famiglia. Si riporta in basso, a titolo esemplificativo, un estratto di tale linea guida (flow chart successiva all'esame di pancoloscopia).

L'analisi degli indicatori condivisi a livello Regionale per questa tipologia di percorso pone la popolazione bolognese in linea con le medie regionali. In particolare la percentuale di popolazione bolognese sottoposta a screening nel corso del 2012 è stata pari a circa il 48% (VM RER 49,4%; range 36,2-57,5) per i residenti e al 26,3% (VM RER 22,4; range 10,2-33,1) per i domiciliati. Nel corso del 2013, in accordo con l'azienda UsI ci si pone l'obiettivo di migliorare la risposta della cittadinanza sottoposta a sorveglianza sia per quanto riguarda l'invio della richiesta alla partecipazione che all'esecuzione delle indagini.

4.6. - Promozione della salute e prevenzione infortuni negli ambienti di lavoro

Relativamente al primo punto il documento di valutazione dei rischi adottato dall'Azienda è conforme a quanto richiesto dall'art. 28 D.Lgs. 81/08. In particolare contiene

- una relazione sulla valutazione dei rischi per la sicurezza e la salute durante l'attività lavorativa, nella quale sono specificati i criteri adottati;
- l'indicazione delle misure di prevenzione e di protezione da attuare e dei dispositivi di protezione individuali adottati

- il programma di attuazione (tempi e modalità) ed i responsabili dell'attuazione

La "data certa" è garantita attraverso lo strumento deliberativo.

L'aggiornamento delle misure di prevenzione da applicare avviene attraverso il coinvolgimento del Servizio di Prevenzione e Protezione nei gruppi di lavoro permanenti (che si riuniscono con cadenza mensile) sui lavori e le ristrutturazioni da eseguire (board dei lavori) e investimenti (board degli investimenti).

Relativamente al secondo punto si precisa che il protocollo di sorveglianza sanitaria è continuamente aggiornato (l'ultimo aggiornamento disponibile è del 18 dicembre 2012)

Il Medico Competente partecipa al coordinamento regionale dei medici competenti.

5 – Sviluppo delle funzioni ed attività di ricerca ed innovazione nelle Aziende Sanitarie

5.1 - Le politiche per la ricerca e l'innovazione

La partecipazione attiva alle iniziative di survey e di analisi delle caratteristiche delle infrastrutture aziendali a sostegno della ricerca e del governo dell'innovazione sarà assicurata, secondo le modalità proposte dalle Aree Governo della Ricerca e ORI, non appena programmate per la nostra AOU (nel corso del 2012 da parte della ASSR non sono state programmate iniziative che abbiano riguardato la AOU di Bologna).

5.3 - La tracciabilità dell'attività di ricerca

Nell'Anagrafe della Ricerca Regionale, oltre ai dati relativi agli anni 2007 -2008 – 2009 richiesti, sono state inserite le informazioni relative a:

- tutti gli studi clinici/programmi/progetti multicentrici 2010/2011/2012 di cui l'AOU di Bologna è capofila (prima parte entro il 30.6.2012 e seconda parte entro il 28 febbraio 2013)
- tutti i programmi/progetti multicentrici 2010 e 2011 cui l'AOU di Bologna partecipa
- tutti gli studi clinici multicentrici 2010 e 2011 cui l'AOU di Bologna partecipa con capofila nella Regione Emilia Romagna
- parte degli studi clinici multicentrici 2010 e 2011 con capofila fuori Regione a cui l'AOU di Bologna partecipa

E' in corso l'inserimento delle restanti schede per completare l'aggiornamento richiesto a tutto l'anno 2012.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

L' AOU di Bologna ha partecipato alla realizzazione del progetto "Archivio aperto dei prodotti della ricerca nelle Aziende Sanitarie - Primi passi verso un archivio aperto dei prodotti della ricerca nelle Aziende Sanitarie emiliano – romagnole", i cui principali obiettivi e risultati sono riportati nel n.5 della NiUsletter del Programma di Ricerca Regione Università (<http://laniusletter.it/wp-content/uploads/2012/07/niusletter.pdf>).

Le attività sperimentali correlate al progetto hanno evidenziato l'opportunità di disporre concretamente di un sistema informatizzato che consenta di raccogliere le pubblicazioni dei professionisti a cura degli stessi interessati.

Tale sistema dovrebbe avere come caratteristica fondamentale la possibilità di importare dati anche da altri sistemi, per evitare duplicazione di attività da parte del personale coinvolto, come nel caso del personale universitario che già alimenta il prodotto U - Gov del CINECA per l'Ateneo e per il MIUR.

Dal 2010, a seguito di specifica rilevazione, vengono pubblicati sul Bilancio di Missione i dati (di tipo quantitativo) inerenti le pubblicazioni prodotte dai professionisti afferenti ai Dipartimenti ad Attività Integrata.

Tabella 6.4 Pubblicazioni per Dipartimento ad Attività Integrata – anno 2010

DIPARTIMENTO	2010			
	N° PUBBLICAZIONI CENSITE SU PUB MED pubblicate su riviste con IF	I.F.	N° PUBBLICAZIONI CENSITE SU PUB MED pubblicate su riviste senza IF	N° ALTRE PUBBLICAZIONI
1 - DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE -Dott. Frascaroli	155	523,91		
2 - DIPARTIMENTO CHIRURGIE SPECIALISTICHE E ANESTESIOLOGIA - Dott. Laus	43	110,96	4	7
3 - DIPARTIMENTO EMATOLOGIA, ONCOLOGIA E MEDICINA DI LABORATORIO - Prof. Grigioni	334	1513,17	25	18
4 - DIPARTIMENTO EMERGENZA/URGENZA, CHIRURGIA GENERALE E DEI TRAPIANTI - Prof. Pinna	81	278,31	11	48
5 - DIPARTIMENTO MALATTIE APPARATO DIGERENTE E MEDICINA INTERNA - Prof. Bolondi	208	1052,84	23	10
6 - DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA, DELL'INVECCHIAMENTO e MALATTIE NEFROLOGICHE - Dott. Salsi	116	410,13	52	47
7 - DIPARTIMENTO SALUTE DELLA DONNA, DEL BAMBINO E DELL'ADOLESCENTE - Prof. Lima	182	768,70	23	89

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Tabella 6.5 Pubblicazioni per Dipartimento ad Attività Integrata – anno 2011

DIPARTIMENTO	2011			
	N° PUBBLICAZIONI CENSITE SU PUB MED pubblicate su riviste con IF	I.F.	N° PUBBLICAZIONI CENSITE SU PUB MED pubblicate su riviste senza IF	N° ALTRE PUBBLICAZIONI
1 - DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE -Dott. Frascaroli	200	658,24		
2 - DIPARTIMENTO CHIRURGIE SPECIALISTICHE E ANESTESIOLOGIA - Dott. Laus	37	67,64	9	83
3 - DIPARTIMENTO EMATOLOGIA, ONCOLOGIA E MEDICINA DI LABORATORIO - Prof. Grigioni	315	1829,84	25	0
4 - DIPARTIMENTO EMERGENZA/URGENZA, CHIRURGIA GENERALE E DEI TRAPIANTI - Prof. Pinna	52	148,14	12	20
5 - DIPARTIMENTO MALATTIE APPARATO DIGERENTE E MEDICINA INTERNA - Prof. Bolondi	180	911,15	13	2
6 - DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA, DELL'INVECCHIAMENTO e MALATTIE NEFROLOGICHE - Dott. Salsi	140	355,11	16	118
7 - DIPARTIMENTO SALUTE DELLA DONNA, DEL BAMBINO E DELL'ADOLESCENTE - Prof. Lima	188	765,30	25	50

Per l' anno 2012 il capitolo del Bilancio di Missione sarà integrato anche con l'elenco delle relative pubblicazioni in corso di raccolta presso i Dipartimenti ad Attività Integrata.

E' inoltre disponibile l'elenco 2005 – 2012 delle sole pubblicazioni scientifiche censite su Pub Med dei professionisti che hanno indicato l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna quale istituzione di afferenza, pur evidenziando come tale elenco, in considerazione delle possibili diverse modalità di evidenziazione dell'ente di appartenenza, non rappresenti in modo adeguato la produzione scientifica dei professionisti del Policlinico che dai controlli effettuati risulta largamente inferiore.

Separata rendicontazione della gestione di progetti e programmi di ricerca e innovazione

Il Programma di Ricerca Regione-Università é una delle principali attività con cui la Regione Emilia-Romagna si propone di sostenere e incentivare la ricerca all'interno del Servizio Sanitario Regionale (vedi box con i riferimenti normativi). Il Programma ha durata triennale. La prima edizione, lanciata nel 2007, si è conclusa nel 2009. La seconda edizione (2010-2012) si è chiusa nel dicembre 2012.

Il PRRU si rivolge alle Aziende ospedaliero - universitarie (AOU) e agli IRCCS della Regione Emilia-Romagna in quanto cardine su cui devono ruotare l'integrazione e la collaborazione tra Servizio Sanitario e mondo accademico. Le attività del Programma

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

tendono a favorire filoni di ricerca potenzialmente più promettenti e in grado di rispondere ai bisogni conoscitivi e operativi del Servizio sanitario; approfondire la conoscenza di tecnologie emergenti; verificare il grado di diffusione e adozione delle tecnologie, nonché le relative implicazioni sull'organizzazione interna delle Aziende.

Il Programma persegue gli obiettivi di ricerca e innovazione organizzando le proprie attività in tre macroaree

- Area 1 – Ricerca innovativa
- Area 2 – Ricerca per il governo clinico
- Area 3 – Formazione alla ricerca e creazione dei research network

I Riferimenti normativi del Programma di Ricerca Regione-Università .

Delibera Giunta regionale n. 297/2005 - Protocollo di intesa tra la regione Emilia-Romagna e le Università degli studi di Bologna, Ferrara, Modena Reggio-Emilia e Parma, in attuazione dell'art. 9 della L.r. 23 dicembre 2004, n. 29

Delibera Giunta regionale n. 1870/2006 - Approvazione del programma di ricerca regione-università 2007-2009. Indirizzi ai sensi dell'art. 9, comma 9, della L.r. 23 dicembre 2004 n. 29

Delibera Giunta regionale n. 1495/2010 - Proroga della validità del protocollo d'intesa Regione-Università di cui alla D.g.r n. 297/05. Approvazione del documento "Indirizzi per la promozione e l'organizzazione delle attività di sperimentazione nelle Aziende ospedaliero - universitarie" e degli indirizzi per la realizzazione del programma di ricerca Regione-Università 2010-2012. Adempimenti conseguenti alla conferenza Regione-Università del 16 febbraio 2010

Delibera Giunta regionale n. 61/2011 - Modalità operative di realizzazione del Programma di ricerca Regione-Università 2010-2012

Determinazione n. 950/2011 - Programma di ricerca Regione-Università 2010-2012: approvazione bando per la presentazione dei progetti dell'Area 2 "Ricerca per il governo clinico" per gli anni 2010 e 2011

A seguito della partecipazione ai bandi del primo ciclo del Programma di Ricerca Regione Università 2007 – 2009 l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna è risultata capofila di 18 progetti di ricerca per € 7.992.580 (totale finanziamento incluse le quote di competenza alle unità di ricerca esterne). Ha inoltre partecipato a 16 progetti con capofila altre aziende del SSR (totale finanziamento €1.832.918).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Nel secondo ciclo del Programma di Ricerca Regione Università 2010 – 2012 l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna è risultata capofila di 2 Programmi Strategici e 13 progetti di ricerca per € 7.318.300 (finanziamento complessivo incluse le quote di competenza alle unità di ricerca esterne).

Le partecipazioni ai progetti con capofila altre aziende del SSR attualmente note sono relative a 4 progetti per un finanziamento complessivo di € 268.366.

I progetti vengono di seguito elencati per ciclo di programma, area di ricerca e con indicazione del responsabile scientifico e del finanziamento assegnato.

PROGRAMMA DI RICERCA REGIONE UNIVERSITA' 2007/2009

AREA 1 A E AREA 1 B – Ricerca innovative e Medicina Rigenerativa

1. Immunological, virological and oncological follow up of the liver recipients – Prof. Pinna.
€ 1.014.398
 2. Hematopoietic stem cell transplantation (HSCT) in the elderly – Dott. Bandini.
€ 706.800
 3. Expansion strategies for the donor pool in solid organ transplantation. Optimization of the use of “marginal” donors - Prof. Stefoni.
€ 904.800
 4. Molecular bases and targeted therapy of hemolymphopoietic malignancies (HM). A dedicated regional network - Prof. Baccarani.
€ 731.000
 5. The unifying inflammatory background of the metabolic syndrome: identification of genetic and circulating biomarkers profiling tool for patient classification and clinical assessment – Dott. Chieco.
€ 215.000
- A primary brain tumours registry as a framework for promoting clinical research in neuro-oncology: Project of Emilia- Romagna region on Neuro-Oncology (PERNO) - Prof. Baruzzi.
€ 942.000
- Isolation, characterization and expansion of human stem cells: basic research and clinical applications in chronic liver failure – Prof. Lemoli.
€ 728.000
6. Combination of stem cells and scaffolds for the regeneration of structures in gastrointestinal diseases. Regeneration of gastrointestinal structures (RE.GA.STR. Project) - Prof. Pinna.
€ 405.000

AREA 2 – Ricerca per il Governo Clinico

7. Modelli di integrazione tra specialisti neurologi e medici di medicina generale: diagnostica elettromiografica, cefalea cronica con abuso di farmaci ed epilessia – Prof. Baruzzi.
€ 222.000
8. Ottimizzazione della durata della terapia anticoagulante orale dopo trombo embolia venosa - Prof. Palareti.
€ 218.000
9. Valutazione dell'impatto di strumenti di audit e feedback sugli esiti clinici in ambito chirurgico e internistico – Prof. Cola.
€ 200.000
10. Ortogeriatria: modelli per la gestione clinica integrata e per la continuità assistenziale degli anziani con frattura del femore – Dott.ssa Lunardelli.
€ 200.000
11. Impianto di protesi valvolari aortiche transcateretere per via percutanea e transapicale: studio di sicurezza ed efficacia per definire un modello regionale di utilizzo ottimale della nuova tecnica - Dott. Marzocchi.
€ 775.500
12. Migliorare l'appropriatezza di uso della terapia antitumorale e l'integrazione tra oncologia medica e cure palliative nei pazienti oncologici in fase avanzata con attesa di vita breve (Studio MIRTO) – Dott. Martoni/Dott.ssa Melotti.
€ 270.000
13. Analisi farmaco-economica e di farmaco utilizzazione della terapia biologica nelle malattie infiammatorie croniche intestinali – prof. Campieri.
€ 230.000

AREA 3 – Formazione per la ricerca

14. Formazione alla ricerca clinico epidemiologica e alla good clinical practice (GCP) - Prof. Chiari.
€ 95.082
15. Competenze, metodi e organizzazione per un coinvolgimento attivo nei programmi di ricerca tecnologica – Prof. Zannoli.
€ 75.000
16. Network per la documentazione in sanità in Emilia-Romagna – Prof. D'Alessandro.
€ 60.000

TOTALE € 7.992.580

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

AOU MODENA

Le Unità operative del policlinico hanno inoltre partecipato quali unità di ricerca ai progetti con capofila altre aziende come di seguito indicato.

Immune status of solid and bone marrow/stem cell transplant patients: application and validation of new tests in a coordinated regional management of the diagnosis and monitoring of post transplant infectious complications	Dott.ssa Tiziana Lazzarotto	€ 345.500
Identification and clinical validation of predictive and prognostic factors, with special focus on molecular agents	Dott. Andrea Martoni	€ 137.600
Elaborazione di un programma di follow up integrato degli eventi avversi a distanza dopo terapia oncologica in età pediatrica (studio prospettico, controllato, multicentrico, multidisciplinare)	Prof. Massimo Masi	€ 5.000
Audit clinico strutturato per definire la priorità di governo clinico dell'hub & spoke perinatale ed i piani di implementazione per il miglioramento della qualità assistenziale	Prof. Giacomo Faldella	€ 19.000
Governo clinico delle malattie metaboliche: definizione del rischio cardiovascolare globale in pazienti con diabete mellito di tipo 2. Studio epidemiologico su una popolazione di soggetti afferenti agli ambulatori di diabetologia	Prof. Giulio Marchesini	€ 33.000
Strategie a lungo termine di gestione clinica della psoriasi e studio controllato pragmatico sull'efficacia di interventi non farmacologici nel controllo della malattia. Farmacoeconomia e linee guida	Prof. Annalisa Patrizi	€ 14.000
Ruolo del sistema robotico "Da Vinci" nella chirurgia oncologica del Colon e della Prostata. Studio prospettico multicentrico di confronto tra laparoscopia tradizionale e robot assistita.	Prof. Giuseppe Martorana	€ 31.500
	Prof. Francesco Minni	€ 4.500

TOTALE AOU MODENA € 590.100

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

AOU FERRARA

Impatto traslato sulla popolazione ospedaliera a rischio di un progetto formativo dedicato alla sepsi: effetti su esito clinico e uso delle risorse (GHEST)	Dott.ssa Rita Melotti; Dott.ssa Gabriella Sangiorgi	€ 26.436
Cell therapy of heart failure (Prof. Ventura)	Prof. Ventura	€ 900.000
Early Arthritics Clinic: analisi dei modelli organizzativi e prospettive di miglioramento del percorso assistenziale nel territorio regionale	Dott.ssa Malavolta	€ 13.500
Corso Avanzato di formazione per Facilitatori dell'Audit clinico e della Ricerca Valutativa	Dott.ssa Taglioni	€ 46.812,080

TOTALE AOU FERRARA € 986.748

AOU PARMA

DiAL-ER/ADSL: Diagnostica Avanzata in Lipidologia - Emilia Romagna	Prof. Borghi	€ 122.570
Evaluation of immunohistochemical and biomolecular parameters as markers of the biological behaviour of head and neck carcinomas	Prof. Marchetti	€ 20.000
Valore prognostico della tomografia computerizzata multistrato nello studio della malattia subcritica del tronco comune	Prof.ssa Fattori	€ 10.000
Progetto integrato di razionalizzazione delle risorse cliniche e laboratoristiche nel governo clinico	Prof.ssa Verucchi	€ 37.600

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

dell'infezione da virus dell'epatite B in Emilia Romagna	Prof. Andreone	€ 20.800
Efficacia e durabilità dei nuovi ipoglicemizzanti ad alto costo nel diabete tipo 2 non complicato	Prof. Marchesini Reggiani	€ 45.100

TOTALE CAPOFILA PARMA € 256.070

TOTALE CON CAPOFILA ALTRE AZIENDE € 1.832.918

PROGRAMMA DI RICERCA REGIONE UNIVERSITA' 2010/2012

AREA 1 PROGRAMMI STRATEGICI

Programma strategico: Technological innovations in the treatment of heart failure - Innovation in HF	PROF. RAPEZZI	€ 1.990.500
Innovative approaches to the diagnosis and pharmacogenetic-based therapies of primary hepatic tumours, peripheral B and T-cell lymphomas and lymphoblastic leukaemias	PROF. BOLONDI	€ 2.100.000

TOTALE € 4.090.500

AREA 2 – RICERCA PER IL GOVERNO CLINICO

Ottimizzazione metodologica dei tests molecolari per i geni HER2, KRAS, BRAF, EGFR, CKIT, nei pazienti con tumori solidi da sottoporre a terapie oncologiche personalizzate	DOTT. FIORENTINO	€ 240.900
Il neonato e il bambino ad alta complessità assistenziale. L'implementazione e la valutazione delle dimissioni protette e dei percorsi integrati ospedale-territorio nella provincia di Bologna	PROF. FALDELLA	€ 263.000

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Stili di direzione e di gestione delle risorse umane dipartimentali	PROF. SARCHIELLI	€ 300.000
Controllo intensivo della fosforemia, mediante dieta ipofosforica e chelanti del fosforo nei confronti di progressione del danno renale e sopravvivenza, nei pazienti con malattia renale cronica (MRC)	DOTT. SANTORO	€ 402.000
Sepsis team: un modello innovativo di gestione del paziente con sepsi grave/shock settico afferente a strutture di pronto soccorso	PROF. VIALE	€ 295.000

TOTALE € 1.500.900

Progetti con capofila altre aziende

AOU MODENA

Valutazione dell'efficacia di un intervento precoce di medicina palliativa in pazienti con cancro in diversi stadi di malattia	Prof. Michele Cavo	€ 12.000
Valutazione di efficacia e sicurezza clinica della IGRT/IMRT (RT guidata dalle immagini/RT ad intensità modulata) ipofrazionata nel trattamento delle prostatiche, polmonari orofaringee e GBL	Dott. Andrea Galuppi	€ 6.300
	Dott. Renzo Mazzarotto	€ 6.300

TOTALE AOU MODENA 24.600

AOU PARMA

A tailored approach to the immune-monitoring and clinical management of viral and autoimmune disease	Prof. Vittorio Sambri	€ 127.515,56
--	-----------------------	--------------

TOTALE AOU PARMA 127.515,56

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

IRCCS NEUROSCIENZE

Studio osservazionale prospettico di popolazione sulle barriere all'effettuazione della trombolisi endovenosa nell'ictus acuto, nel modello assistenziale operativo nella provincia di Bologna	Dott.ssa Maria Guarino	€ 116.250
--	------------------------------	-----------

TOTALE IRCCS NEUROSCIENZE € 116.250

TOTALE CON CAPOFILIA ALTRE AZIENDE € 268.366

AREA GIOVANI RICERCATORI (assegnazione inizio 2013)

BONORA ELENA	DIAGNOSTICS ADVANCES IN HEREDITARY BREAST CANCER (DIANE)	€ 209.550
CALZA LEONARDO	A personalized medical approach to treat bacterial infections in patient with liver cirrhosis	€ 210.000
CURTI ANTONIO	Development of new therapies for acute leukemias: biological aspects and clinical implications of immunogenic cancer cell death	€ 246.000
FANELLI FLAMINIA	Development and validation of innovative methods for steroid hormone measurement in serum and saliva: applicability of new technologies in the clinical routine	€ 203.500
FORNARI FRANCESCA	Identification of innovative microRNA-based biomarkers and anti-cancer strategies for the treatment of hepatocellular carcinoma	€ 239.800

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

NANNI CRISTINA	ANTI-3-18F-FACBC (anti1-amino-3-18F-fluorocyclobutane-1-carboxylic acid) IN COMPARISON TO 11C-CHOLINE PET/CT IN THE EVALUATION OF PATIENTS WITH PROSTATE CANCER RADICALLY TREATED AND WITH RISING PSA	€ 178.200
PIAZZI GIULIA	Search for novel genes responsible for familial colorectal polyposis	€ 243.500
RAVAIOLI MATTEO	Molecular classification of hepatocellular carcinoma to select the more appropriate surgical treatment: liver transplantation or liver resection.	€ 196.350

5.4 - L'innovazione tecnologica

Nel corso del 2012 non sono giunte alle commissioni aziendali preposte alla valutazione delle tecnologie sanitarie, richieste di introduzione di tecnologie sanitarie innovative o di dispositivi medici innovativi di media complessità meritevoli di essere segnalati all'ORI per le istruttorie e le valutazioni di competenza.

5.5 - Le innovazioni clinico-organizzative

Nell'ambito del percorso regionale "Realizzazione di modelli organizzativi di ospedali per intensità di cure e/o complessità assistenziale" l'azienda Ospedaliero – Universitaria di Bologna ha presentato un progetto di innovazione organizzativa, suddiviso in tre sottoprogetti così individuati:

- 1) Riorganizzazione del Polo Cardiochirurgico e dei Trapianti in funzione della intensità di cura e della flessibilità gestionale: fra appropriatezza ed efficienza un modello per il successo dei setting ad altissimo assorbimento di risorse
- 2) Riorganizzazione delle attività chirurgiche: sperimentazione di nuovi modelli gestionali in tutte le fasi del percorso clinico –assistenziale
- 3) Riorganizzazione dell'area internistico-geriatrica del Padiglione 2: sperimentazione di nuovi modelli gestionali

I referenti dei tre sottoprogetti hanno attivamente partecipato agli incontri promossi dalla regione al fine di contribuire allo scambio di conoscenze ed esperienze maturate nelle diverse realtà.

Durante il primo incontro tenutosi in regione il 18 luglio 2012, il progetto è stato presentato sia all'attenzione delle altre Aziende coinvolte sia alla Regione che ha dato così inizio ad

un percorso guidato di analisi, controllo e monitoraggio sui singoli progetti aziendali. Tale occasione è servita altresì per fare le prime riflessioni sulle dimensioni di valutazione sviluppate dalle aziende .

Il secondo incontro tenutosi il 5 ottobre 2012 ha dato l'opportunità alle aziende di presentare, seguendo i suggerimenti pervenuti, gli aggiornamenti riguardanti l'implementazione del nuovo modello organizzativo e ulteriori approfondimenti sul piano di monitoraggio e valutazione adottati.

Da questo incontro sono scaturiti ulteriori elementi da approfondire sintetizzati nella nota inviata dal referente regionale che saranno sviluppati nelle ulteriori fasi di sviluppo del progetto.

5.6 - La Formazione

La Programmazione Aziendale della Formazione (PAF) 2012 è stata formulata e attuata tenendo presente sia i bisogni formativi degli operatori sia le necessità organizzativo - gestionali aziendali. L'interazione dei due elementi ha portato all'attivazione di percorsi formativi complessi finalizzati a trasferire conoscenze per migliorare i comportamenti professionali nel contesto di lavoro.

Attraverso l'applicazione integrata di diverse metodologie, l'Azienda ha sperimentato nel corso del 2012 modelli formativi di maggiore efficacia rispetto alla mera trasmissione in aula con l'obiettivo di favorire l'apprendimento di conoscenze che rafforzassero le competenze professionali specifiche dei professionisti e sostenessero adeguatamente strategie di cambiamento dei comportamenti. L'attuazione di un progetto formativo complesso prevede infatti che il professionista possa crescere all'interno dell'organizzazione propagando il sapere appreso e il miglioramento dei propri comportamenti.

Nello specifico l'Azienda ha attivato processi formativi utilizzando differenti opportunità metodologiche quali: audit clinico, gruppi di miglioramento, simulazioni, coaching ponendo il professionista al centro della formazione e coinvolgendolo non solo come discente, ma anche come "attore protagonista dell'apprendimento". In particolare l'utilizzo dell'Audit clinico attivato nelle Unità Operative ha consentito ai professionisti di investigare, prendere atto delle criticità e verificare i singoli percorsi professionali proponendo eventuali azioni correttive ai fini del miglioramento della qualità assistenziale.

Inoltre, in specifici contesti caratterizzati dall'introduzione di nuove tecnologie/dispositivi medici, il percorso didattico si è sviluppato integrando interventi d'aula con attività di simulazione effettuate dai singoli professionisti in ambiente protetto, mentre in altri percorsi formativi, l'applicazione di un mix di metodologie didattiche (Role-playing, analisi di casi specifici e simulazioni) è stata strumento sia di apprendimento sia di miglioramento dei comportamenti professionali agiti, come ad esempio nel progetto formativo "La mediazione trasformativa come strumento di clinical conflict" che ha preparato il professionista a relazionarsi empaticamente con l'utente. Anche il percorso formativo progettato all'interno

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

della sperimentazione regionale per lo sviluppo dei modelli organizzativi per intensità di cura ha previsto tipologie di attività formative diverse ma complementari tra loro (formazione frontale, formazione sul campo e tutor ship) con il duplice obiettivo di comunicare e condividere il progetto aumentando i livelli di conoscenza e partecipazione dei professionisti e “adattare” quanto più possibile il processo alle specificità del contesto nel quale si doveva inserire.

- Nel 2012 l’Azienda ha presentato le domande per il rilascio dell’accreditamento dei Sistemi Qualità del settore Formazione nei due ambiti previsti dalla normativa sull’ECM: accreditamento della funzione di gestione e accreditamento della funzione di provider. Entrambe le domande sono state esaminate senza rilievi e l’Azienda ha acquisito l’accreditamento provvisorio per le due funzioni nelle more dell’applicazione delle procedure previste dallo specifico procedimento in materia.
- Sono stati inoltre attivati i necessari percorsi per poter disporre dei sistemi informativi aderenti ai requisiti richiesti.
- L’Azienda ha avviato nel 2012 la progressiva implementazione del “dossier formativo di gruppo” come strumento di programmazione, a partire da una fase pilota di sperimentazione per la messa a punto dello strumento. Il processo di applicazione a livello aziendale del dossier per la programmazione formativa di equipe e la redazione del PAF sarà completato nel 2013.
- Fra il 2012 e 2013 l’Azienda ha costruito il proprio progetto formativo, formulato nel rispetto delle indicazioni del “Documento sulla formazione manageriale” dell’accordo Stato-regioni, per la diffusione della cultura manageriale fra i professionisti dell’azienda già titolari di posizione di direzione di struttura, al fine del riconoscimento del titolo di abilitazione alle direzioni di struttura complessa.

Il percorso formativo cercherà di fornire attraverso la formazione d’aula contenuti sempre affiancati da esempi pratici e con esperienze provenienti da altri settori. Il lavoro di gruppo, l’attività collaborativa a distanza e il project work rappresentano gli elementi portanti del percorso formativo.

Sono pianificate per il 2013 due sezioni del corso di formazione manageriale realizzato in collaborazione con l’Università di Bologna.

3.B3) INVESTIMENTI EFFETTUATI E FONTE DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI.

Nel corso dell'anno 2012 l'Azienda Ospedaliera di Bologna - Policlinico S. Orsola - Malpighi ha investito in immobilizzazioni immateriali e materiali un importo complessivo di 22 milioni di euro, di cui:

Lavori (17,8 milioni di euro)

Attrezzature sanitarie, mobili e arredi, Software e attrezzature informatiche (4,1 milioni di euro)

Di seguito, per aggregato di intervento, vengono riportati i principali investimenti realizzati:

3.B3.1. Lavori

Nell'anno 2012, oltre alla manutenzione ordinaria edile ed impiantistica necessaria alla gestione del patrimonio immobiliare aziendale ed orientata sempre più ad una miglior efficienza energetica, gli investimenti effettuati per la realizzazione di lavori (strutture e impianti), per l'adeguamento e la riqualificazione delle strutture, ammontano complessivamente a oltre 17,8 milioni.

In generale, sono terminati i lavori di realizzazione ed è stata attivata la Banca del sangue cordonale (centro regionale, prima e seconda fase): sono stati completati i lavori del nuovo gruppo montalettighe nell'ambito del Padiglione di Ostetricia e Ginecologia e sono proseguiti i lavori del nuovo Polo Cardio-Toraco-Vascolare.

Sono stati eseguiti molteplici lavori, tutti orientati a rispondere ad esigenze di adeguamento normativo, ad implementare la sicurezza e/o imprescindibili per la continuità dell'erogazione delle prestazioni sanitarie ed assistenziali.

I più rilevanti, suddivisi in opere specifiche nei vari padiglioni e in opere generali che hanno interessato tutta l'area del Policlinico, sono evidenziati di seguito.

A) OPERE DI RISTRUTTURAZIONE, ADEGUAMENTO E RIQUALIFICAZIONE NEI PADIGLIONI:

Padiglione 1 – Palagi:

- Realizzazione del reparto di Dialisi per l’Ospedale Maggiore (2° piano).

Padiglione 4 – Ostetricia e Ginecologia:

- Nuovo gruppo montalettighe (intervento 39 art. 20 ex L.67/88 – accordo di programma 1999);
- Adeguamento guardiola (piano terra);
- Adeguamenti ambiente ex sterilizzazione del blocco operatorio (primo piano);
- Adeguamento ambulatorio emergenze in TIN.

Padiglione 5 – POLO CHIRURGICO e dell’Emergenza e Nuove Patologie:

- sono stati eseguiti lavori di ultimazione conseguenti all’attivazione del nuovo Polo Chirurgico e dell’Emergenza;
- Realizzazione di sale per endoscopia (terzo piano).

Padiglione 8 – Ematologia:

- Opere di ripristino pavimentazione, intonaci e tinteggiature del 3 piano.

Padiglione 11 – Clinica Medica:

- Lavori di riassetto e rifunionalizzazione di spazi ai vari piani per trasferimenti legati all’attivazione del nuovo Polo Chirurgico;

Padiglione 13 – Pediatria:

- Lavori di ristrutturazione del primo piano per Neuropsichiatria Infantile e DCA (sponsorizzazione FANEP);
- Lavori di adeguamento e sicurezza comparto operatorio (secondo piano).

Padiglione 16 – ex-Pronto Soccorso:

- Lavori di adeguamento per trasferimento ambulatori e DH pediatrico (primo piano);
- Lavori di sistemazione per Centro Sperimentazioni Ematologia (piano terra).

Padiglione 17 – Palazzina CUP:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- Lavori di adeguamento per sportello polifunzionale –percorso pediatria.

Padiglione 18 – Anatomia Patologica:

- Nel 2012 sono proseguiti i lavori di ristrutturazione generale del Padiglione 18 – Anatomia Patologica (appalto finanziato dall'Università degli Studi di Bologna con contributo da parte dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna).

Padiglione 20 – Laboratorio Centralizzato:

- Lavori di adeguamento della centrale provvisoria (HERA).

Padiglione 21 – Cardiologia:

- Lavori di adeguamento dei locali lavoro personale in base alle indicazioni del SPPA.

Padiglione 25-27-28 – Chirurgie:

- Lavori di adeguamento per trasferimenti attività radiologica dal pad 11 alla Radiologia (piano terra) pad 25;
- Lavori di adeguamento e ripristino del comparto operatorio (cardiochirurgia e trapianti);
- Lavori di adeguamento di degenze e ambulatori per trasferimenti vari legati alla riorganizzazioni in corso nella attività delle U.O. ospitate nei padiglioni.

Padiglione 29 – Dermatologia:

- Lavori di realizzazione e attivazione della Banca sangue cordonale (centro regionale), prima e seconda fase;
- Lavori di adeguamento per mensa per prescrizioni;
- Lavori di installazione piattaforma elevatrice per foresteria (pazienti trapiantati);

Padiglione 30 – Polo Tecnologico:

- Lavori di adeguamento per contenimento di inquinamento acustico (impianti).

NUOVO POLO CARDIO-TORACO-VASCOLARE

- Nel 2012 sono proseguiti i lavori di realizzazione del Nuovo Polo Cardio-Toraco-Vascolare (ritrovamenti archeologici) - quadro economico rimodulato per un importo complessivo di € 68.483.765 (finanziamento ex-Art.71 L. 448/1998, finanziamenti regionali L.18 e M.13).

B) OPERE GENERALI:

**REALIZZAZIONE INTERVENTI
DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA 2011 URGENTI ED
IMPROROGABILI**

Relazione Tecnica e Illustrativa

1. - PREMESSA

Nel corso dell'anno 2012 l'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna - Policlinico S. Orsola - Malpighi ha realizzato interventi di manutenzione straordinaria, non coperti da specifico finanziamento e sui quali è stato necessario attivare il ricorso a risorse aziendali.

Gli interventi sono giustificati dalla necessità di garantire:

- la continuità delle attività e dell'erogazione delle prestazioni sanitarie e realizzare condizioni di sicurezza strutturale e impiantistica delle infrastrutture al fine di permettere la corretta erogazione delle attività istituzionali;
- l'adeguamento delle strutture alla normativa prevista dal D. Lgs. 81/2008 e il miglioramento degli aspetti alberghieri e dell'accoglienza, indispensabili per mantenere in esercizio il patrimonio edilizio ed impiantistico del Policlinico;

2. - MANUTENZIONE STRAORDINARIA

Si evidenzia di seguito lo schema riepilogativo delle tipologie di intervento di Manutenzione Straordinaria:

CAT.	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
1	SICUREZZA IMPIANTI ELETTRICI	26.043,67	Interventi di messa in sicurezza, di adeguamento normativo e di revisione per gli impianti elettrici.
2	SICUREZZA IMPIANTI MECCANICI	66.079,20	Interventi di messa in sicurezza, di adeguamento normativo e di revisione per gli impianti meccanici e tecnologici.
3	SICUREZZA STRUTTURE	37.397,48	Interventi di messa in sicurezza, di adeguamento per le strutture.
4	RISTRUTTURAZIONE ANATOMIA PATOLOGICA	200.000,00	Contributo per intervento di manutenzione straordinaria per lavori propedeutici e/o complementari a nuove realizzazione, ristrutturazioni e attivazioni
5	LAVORI ADEGUAMENTO RADIOLOGIA	61.206,16	Intervento di manutenzione straordinaria per lavori propedeutici e/o complementari a nuove realizzazione, ristrutturazioni e attivazioni

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

6	LAVORI DI ADEGUAMENTO PER TRASFERIMENTO AMBULATORI	282.484,16	Intervento di manutenzione straordinaria per lavori propedeutici e/o complementari a nuove realizzazioni, ristrutturazioni e attivazioni
	totale	673.210,67	

3.B3.2. Attrezzature sanitarie

Nell'anno 2012, oltre all'acquisizione e sostituzione di attrezzature tecnologicamente obsolete e non conformi alla normativa vigente e all'acquisizione per sostituzioni di apparecchiature poste fuori uso per impossibilità di riparazione, per inaffidabilità o manutenzione troppo onerosa, si è proceduto alle seguenti principali acquisizioni:

- **Riorganizzazione Endoscopie**

Adeguamento sale operatorie:

Completamento lampade scialitiche con bracci reggi monitor

N. 5 Monitor televisivo per endoscopia

N. 1 Pompa peristaltica

N. 1 Elettrobisturi

N. 1 monitor parametri vitali

per un totale di € 62.507 (IVA INCLUSA)

- **Riorganizzazione pad. 25**

Blocco operatorio

N. 1 Braccio porta monitor doppio

N. 2 Display

N. 1 Telecamera per scialitica

N. 1 Sistema per anestesia

N. 1 Riscaldatore per flebo

Piccole attrezzature a completamento

per un totale di € 76.100 (IVA INCLUSA)

- **Terapia Intensiva Cardiochirurgia Pediatrica**

N. 1 Aggiornamento centrale di monitoraggio

N. 6 Bracci porta monitor a parete

N. 6 Pace maker esterni

N. 2 Defibrillatori

N. 4 Sistemi di riscaldamento pazienti

N. 2 Carrelli di supporto per pompe infusionali

N. 20 Pompe a siringa

N. 2 Coagulometri

N. 2 Monitor a posto letto

N. 1 Monitor emodinamico

N. 6 Umidificatori

N. 1 Ventilatore polmonare

N. 1 Frigoemoteca

N. 1 Produttore di ghiaccio

Piccole attrezzature a completamento

per un totale di € 160.062 (IVA INCLUSA)

- **Attivazione Centrale Unica di Sterilizzazione**

Ottiche laparoscopiche, strumenti endoscopici ed attrezzature varie per l'accesso in centrale di:

Ortopedia

Urologia

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Oftalmologia
per un totale di €. 214.248 (IVA INCLUSA)

- **Movimentazione manuale dei carichi**

Acquisizione di letti di degenza, lettini visita/endoscopici ecc.
per un totale di €. 63.105 (IVA INCLUSA)

- **Altri progetti aziendali**

Completamento accesspri di ecoendoscopia in seguito a donazione
Acquisizione di un sequenziatore di nuova generazione per garantire le prestazioni di farmacogenomica dei tumori solidi
Acquisizione di pulsossimetri per carrelli emergenza
Acquisizione di apparecchio per anestesia per Blocco cardiocirurgico e trapianti
Acquisizione per il completamento di attrezzature per attivazione sale operatorie nella Piastra B del Nuovo Polo Chirurgico
Per un totale di €. 300.031 (IVA INCLUSA)

- **Acquisizione di nuove apparecchiature ecografiche**

Completamento dotazione nuovo ecografo Cardiologia
Acquisizione di un ecografo per Medicina Interna
Acquisizione di un ecocardiografo per Cardiologia Pediatrica
per un totale di €. 145.369 (IVA INCLUSA)

3.B3.3. Arredi

Nell'anno 2012 gli acquisti di arredi più rilevanti sono stati dedicati:

- ad integrare le dotazioni esistenti presso le unità operative che, a seguito di riorganizzazione e trasferimento presso altra sede, costituivano necessità indispensabile per consentire l'avvio delle attività previste nelle nuove strutture
- al potenziamento e sostituzione della dotazione di presidi atti a consentire la riduzione del rischio di movimentazione dei carichi per gli operatori.

Gli altri acquisti, solo di modesta entità, sono stati orientati alla sostituzione urgente di arredi obsoleti ormai privi dei requisiti di sicurezza sia per gli operatori sia per l'utenza.

Di seguito vengono sintetizzati i principali acquisti effettuati:

Pad. 1 - PALAGI

- Integrazione di scaffalature metalliche per il blocco operatorio urologico divenuta necessaria a seguito dell'accesso presso la centrale di sterilizzazione unificata per un importo di spesa pari ad €. 2.752,00 (I.V.A. INCLUSA)

Pad. 2 - ALBERTONI

- Integrazione di scaffalature metalliche per il blocco operatorio ortopedico divenuta necessaria a seguito dell'accesso presso la centrale di sterilizzazione unificata per un importo di spesa pari ad €. 2.138,00 (I.V.A. INCLUSA)
- Sostituzione di alcuni arredi obsoleti presso la Terapia Metabolica per un importo complessivo pari ad €. 1.429,90 (I.V.A. INCLUSA)

Pad. 4 – GINECOLOGIA E OSTETRICIA

- Integrazione di scaffalature metalliche per il blocco operatorio ginecologico divenuta necessaria a seguito dell'accesso presso la centrale di sterilizzazione unificata per un importo di spesa pari ad €. 6.220,00 (I.V.A. INCLUSA) (finanziamento MUOST)

Pad. 5 – NUOVE PATOLOGIE

- Allestimento delle nuove sale endoscopiche trasferite nella nuova sede al piano 3 a seguito di interventi di rifunzionalizzazione per un importo complessivo pari ad €. 29.660,00 (I.V.A. INCLUSA) di cui €. 24.197,00 finanziamento ex art.20
- Allestimento degli ambulatori di pericovero per un importo complessivo pari ad €. 7.477,00 (I.V.A. INCLUSA) - finanziamento ex art.20
- Sostituzione di alcuni arredi obsoleti presso gli ambulatori di ecografia situati al piano terra Ala A per un importo complessivo pari ad € 8.255,00 (I.V.A. INCLUSA) finanziamento ex art.20
- Sostituzione di sedute per attesa non più idonee garantire la sicurezza dei visitatori presso l'atrio centrale per un importo pari ad €. 2.813,00 (I.V.A. INCLUSA) finanziamento ex art.20

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- Integrazione di barelle e carrozzine porta paziente per il Pronto Soccorso Generale per un importo complessivo pari ad €. 42.080,00 (I.V.A. INCLUSA)

Pad. 6 – MALATTIE INFETTIVE

- Allestimento dell'ambulatorio osteomieliti per un importo di spesa pari ad €. 10.100,00 (I.V.A. INCLUSA)

Pad. 13 – PEDIATRIA

- Allestimento del locale adibito a lattario presso la Pediatria d'Urgenza a seguito di lavori di ristrutturazione per un importo complessivo pari ad €. 21.645,00 (I.V.A. INCLUSA)
- Integrazione di arredi per la degenza Neuropsichiatria infantile trasferita nei nuovi locali a seguito dei lavori di ristrutturazione (da donazione) per un importo complessivo pari ad €. 21.830,00 (I.V.A. INCLUSA)

Pad. 15 – PNEUMONEFRO

- Sostituzione di carrelli ad uso sanitario e di armadi spogliatoio non più idonei all'uso presso la degenza Nefrologia Stefoni per un importo complessivo pari ad €. 10.235,00 (I.V.A. INCLUSA)

Pad. 16 – EX PRONTO SOCCORSO

- Integrazione di arredi per il day hospital pediatria trasferito nei nuovi locali a seguito di interventi di ristrutturazione per un importo complessivo pari ad €. 16.254,00 (I.V.A. INCLUSA)
- Allestimento di studi trasferiti dal pad. 8 ematologia presso i locali ex triage a seguito di lavori di ristrutturazione per un importo complessivo pari ad €. 21.641,00 (I.V.A. INCLUSA) (finanziamento con fondi provenienti da donazioni per ematologia)

Pad. 25 – CHIRURGIE

- Integrazione di arredi sanitari per la degenza U.O. Chirurgia Generale e dei trapianti Pinna a seguito degli interventi di ristrutturazione per un importo di spesa pari ad €. 28.460,00 (I.V.A. INCLUSA)
- Integrazione di arredi per il blocco operatorio cardiochirurgico per un importo di spesa pari ad €. 20.277,00 (I.V.A. INCLUSA)
- Integrazione di arredi per la degenza di cardiologia pediatrica e letti pediatrici monitorati a seguito degli interventi di ristrutturazione per un importo di spesa pari ad €. 30.668,00 (I.V.A. INCLUSA)
- Integrazione di arredi per gli ambulatori di cardiologia situati al piano terra a seguito di interventi di ristrutturazione per un importo di spesa pari ad €. 5.700,00 (I.V.A. INCLUSA)

Varie

- Sostituzione di arredi non più idonei all'uso e integrazioni di piccoli complementi divenuti necessari a seguito di riorganizzazioni nel corso

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

dell'esercizio per un importo complessivo pari ad €. 70.000,00 (I.V.A. INCLUSA)

- Acquisto di barelle ad altezza variabile e carrozzine porta pazienti per un importo complessivo pari ad €. 15.000,00. (I.V.A. INCLUSA)
- Acquisto di accessori per letti da degenza esistenti per un importo complessivo pari ad €. 8.970,00 (I.V.A. INCLUSA)

3.B3.4. Software e attrezzature informatiche

Nell'anno 2012 gli investimenti principali sono stati indirizzati alla acquisizione e sostituzione dei sistemi e delle apparecchiature obsolete, all'aggiornamento delle procedure informatiche per adeguamenti normativi e riorganizzazioni interne.

In particolare le principali voci sono:

- Attrezzature Informatiche standard - sostituzioni per obsolescenza e nuove attivazioni (Personal Computer, Stampanti): € 144.183,59 (IVA INCLUSA)
- Server e sistemi storage - sostituzioni per obsolescenza e nuove attivazioni (Server LUM, DB Server, Application Server): € 120.538,61 (IVA INCLUSA)
- Apparati attivi di rete: ampliamento rete LAN e copertura wireless, sostituzione apparati per obsolescenza: € 68.194,39 (IVA INCLUSA)
- Informatizzazione del "percorso specialistica pediatria": € 128.381,00 (IVA INCLUSA)
- Completamento aggiornamento software area amministrativa contabilità: € 26.620,00 (IVA INCLUSA)
- Adeguamenti normativi a flussi Ministeriali/Regionali e revisione della soluzioni di reportistica e datawarehouse interni: 15.400,00 (IVA INCLUSA)

3.B3.4. Fonti di finanziamento

Relativamente alle realizzazioni anno 2012, complessivamente pari a 22 milioni di euro, come si evince dalla tabella di sintesi riportata:

- 17 milioni di euro (circa il 77,4%) degli investimenti effettuati, trova copertura da specifici finanziamenti esterni (contributi in conto capitale già erogati o in corso di erogazione: art. 20, art. 71 aree metropolitane).
- 1,2 milioni euro (pari al 5,3%) finanziati da donazioni (donazioni e sperimentazioni, donazioni per investimenti, donazioni materiali);
- 3,8 milioni di euro (circa il 17% degli investimenti complessivi), trova copertura da mezzi aziendali, costituiti da indebitamento a lungo termine e contributi in c/esercizio.

REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ANNO 2012

		FONTE DI FINANZIAMENTO									
CONTO	DESCRIZIONE CONTO PATRIMONIALE	01 CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	02 FONDI VINCOLATI	03 DONAZIONI E SPERIMENTAZIONI	04 DONAZIONI VINCOLATE AGLI INVESTIMENTI	05 DONAZIONI MATERIALI DI BENE	MUTUI/FONDI AZIENDALI	06 FONDI AZIENDALI STERILIZZATI	07 MUTUI	Totale complessivo	
LAVORI PUBBLICI:											
	H.22 - Nuova Centrale Termica e reti di distribuzione	497.290							0	497.290	
	POLO CARDIO-TORACO-VASCOLARE (28.573.765 + 45.516.235 (M) + 12.910.000 = 87.000.000 (PRIMO OE) 28.573.765+27.000.000+12.910.000=68.483.765)	16.249.907							0	16.249.907	
	PAD18 - ANATOMIA PATOLOGICA - Ristr. pad. Anatomia Patologica - Ristr. Camera Mortuaria S. Orsola						200.000	200.000		200.000	
	PAD04 - GINECOLOGIA - Terapia Intensiva Neonatale - Studi Medici - Scala di sicurezza - Sottostazione termica						127.190		127.190	127.190	
	POLO CHIRURGICO (26.763.055 + 36.236.945 = 63.000.000 (PV5.4 +1.000.000))						167.702		167.702	167.702	
	H.21 - Centrale Unica di Sterilizzazione e Tecnologie	40.708					0			40.708	
	H.23 - Ammodernamento Tecnologico, apparecchiature sanitarie ed informatiche e acquisizione arredi	1.230					0			1.230	
	PAD12 - MAGAZZINO - Centr. Mag. Gen. e Farmaceutico SDF						2.070		2.070	2.070	
	PAD05 - NUOVA ALA - Ampliamento ART20 (11.087.296 + 11.076.516= 22.163.813)						28.319		28.319	28.319	
	Ristrutturazione del laboratorio di tossicologia posto al V piano del pad.1 di Medicina del Lavoro		454				0			454	
	incentivi legge Merloni		849				0			849	
	Ambulatorio Medicina del Lavoro - intolleranza sostanze chimiche		12.528				0			12.528	
	PAD.VARI - MANUTENZIONE STRAORDINARIA						491.537		491.537	491.537	
	TOTALE COMPLESSIVO INTERVENTI EDILIZI	16.789.136	13.831	0	0	0	1.016.818	691.537	325.281	17.819.785	
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	45.360	243.082	14.497			234.744	234.744		537.682	
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili						277	277		277	
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	80.465	228.632	225.742	111.014	174.201	1.826.593	1.802.405	24.188	2.646.646	
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	69.657	9.090	39.396	2.444	10.291	326.276	319.733	6.543	457.154	
AAA480	A.II.6.a) Automezzi			9.069			5.070	5.070		14.139	
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali		52.059	21.879		9.613	373.693	373.693		457.244	
	Totale complessivo	16.984.617	546.693	310.583	113.458	194.104	3.783.470	3.427.458	356.012	21.932.926	

4. L'attività del periodo

4.1 Assistenza Ospedaliera

L'andamento dell'attività sanitaria e dei consumi dell'Azienda è oggetto in corso d'anno di un monitoraggio costante al fine di avviare le opportune azioni correttive nel caso di risultati non coerenti con l'obiettivo definito in fase di previsione. A tale scopo viene elaborato con periodicità mensile, normalmente 10 giorni dopo la chiusura del periodo, un report direzionale che ha appunto la finalità di rappresentare in modo sintetico i principali andamenti di attività e consumo di beni e quindi di evidenziare eventuali criticità da valutare ed eventualmente gestire.

L'analisi degli andamenti che verrà commentata nella presente relazione prende spunto proprio da tale report denominato "Monitoraggio andamento attività e costi". Tale analisi è accompagnata da un approfondimento trimestrale sull'andamento dei ricavi rispetto ai principali obiettivi di produzione e da un benchmarking con le altre aziende ospedaliere della Regione, viene inoltre sviluppato l'andamento delle singole unità operative per individuare gli eventuali ambiti di miglioramento.

L'analisi che viene condotta sui volumi di attività focalizza l'attenzione sull'andamento dei ricavi rispetto alle due principali dimensioni economiche:

- l'attività svolta a favore di pazienti residenti in provincia di Bologna: il cui valore complessivo in termini di volumi e contenuti sono definiti negli accordi di fornitura con le aziende territoriali di riferimento: Bologna ed Imola.
- l'attività a favore di pazienti residenti nelle altre province (mobilità attiva infraregionale) per i quali sull'attività di degenza nel corso del 2012 sono stati definiti specifici accordi di fornitura che sono stati oggetto di monitoraggio in corso d'anno.
- l'attività per residenti in altre regioni.

L'Azienda a fine anno 2012 registra, rispetto al 2011, una valorizzazione della produzione complessiva in diminuzione di -1,063mln di euro, ovvero una riduzione in valore percentuale del -0,39%, a fronte di una riduzione di 1.021 ricoveri pari a -1,45%. La tabella riportata rappresenta gli andamenti rilevati per provenienza dei pazienti in termini di numero di dimessi e valorizzazione economica dell'attività complessiva e al netto dei trapianti (importi rappresentati in migliaia di euro).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Provenienza	Gen - Dic 2011			Gen - Dic 2012			Delta ass. 2012 vs 2011			Delta % 2012 vs 2011		
	Casi	Fatturato	Fatt. netto trapianti	Casi	Fatturato	Fatt. netto trapianti	Casi	Fatturato	Fatt. netto trapianti	Casi	Fatturato	Fatt. netto trapianti
Bologna	37.894	154.163	148.071	36.985	152.602	146.296	↓ -909	↓ -1.561	↓ -1.775	-2,40%	-1,01%	-1,20%
Imola	1.382	6.607	5.867	1.426	7.003	6.190	↑ 44	↑ 396	↑ 323	3,18%	5,99%	5,51%
Fuori Prov Bologna	4.972	31.092	25.224	5.021	32.532	26.106	↑ 49	↑ 1.440	↑ 882	0,99%	4,63%	3,50%
Fuori RER/stranieri	8.697	47.929	39.583	8.074	45.411	38.364	↓ -623	↓ -2.518	↓ -1.219	-7,16%	-5,25%	-3,08%
TOTALE DEGENZA ORDINARIA	52.945	239.791	218.745	51.506	237.548	216.956	↓ -1.439	↓ -2.243	↓ -1.789	-2,72%	-0,94%	-0,82%
Bologna	2.581	994	994	2.698	1.108	1.108	117	114	114	4,53%	11,47%	11,47%
Imola	96	32	32	114	39	39	18	7	7	18,75%	21,88%	21,88%
Fuori Prov Bologna	173	82	82	214	83	83	41	1	1	23,70%	1,22%	1,22%
Fuori RER/stranieri	97	112	112	113	145	145	16	33	33	16,49%	29,46%	29,46%
TOTALE RICOVERI DEGENZA ORDINARIA+NIDO	55.892	241.011	219.965	54.645	238.923	218.331	↓ -1.247	↓ -2.088	↓ -1.634	-2,23%	-0,87%	-0,74%
Bologna	9.821	20.299	20.299	9.900	21.288	21.288	79	989	989	0,80%	4,87%	4,87%
Imola	496	1.082	1.082	547	1.163	1.163	51	81	81	10,28%	7,49%	7,49%
Fuori Prov Bologna	1.779	3.839	3.839	1.941	4.050	4.050	162	211	211	9,11%	5,50%	5,50%
Fuori RER/stranieri	2.278	5.634	5.634	2.212	5.378	5.378	-66	-256	-256	-2,90%	-4,54%	-4,54%
TOTALE RICOVERI DAY HOSPITAL	14.374	30.854	30.854	14.600	31.879	31.879	↑ 226	↑ 1.025	↑ 1.025	1,57%	3,32%	3,32%
Bologna	50.296	175.456	169.364	49.583	174.998	168.692	-713	-458	-672	-1,42%	-0,26%	-0,40%
Imola	1.974	7.721	6.981	2.087	8.205	7.392	113	484	411	5,72%	6,27%	5,89%
Fuori Prov Bologna	6.924	35.013	29.145	7.176	36.665	30.239	252	1.652	1.094	3,64%	4,72%	3,75%
Fuori RER/stranieri	11.072	53.675	45.329	10.399	50.934	43.887	-673	-2.741	-1.442	-6,08%	-5,11%	-3,18%
TOTALE RICOVERI DO+DH	70.266	271.865	250.819	69.245	270.802	250.210	↓ -1.021	↓ -1.063	↓ -609	-1,45%	-0,39%	-0,24%

L'analisi degli andamenti rispetto alla provenienza dei pazienti evidenzia che la riduzione del fatturato è generata dal calo dell'attività di ricovero ordinario a favore di pazienti residenti a Bologna e a favore di pazienti provenienti da fuori regione. Tale riduzione è in parte compensata dall'aumento dei ricoveri in day hospital (+226 casi trattati, pari a +1,57% rispetto al 2011), il quale genera un incremento di fatturato pari a +1,025mln di euro.

In riferimento ai ricoveri in degenza ordinaria e al nido la riduzione dell'attività è solo in parte spiegata dalla riduzione dell'attività di trapianto. Infatti, l'attività di trapianto genera, complessivamente, una riduzione in termini di fatturato pari a -197mila euro rispetto al 2011, corrispondente ad un calo dei trapianti di midollo compensata in parte dall'incremento dell'attività di trapianto organi.

L'incremento dell'attività di trapianto organi che nel complesso genera un incremento pari a 333mila euro, è particolarmente evidente per i pazienti della Provincia di Bologna (+610 mila euro pari a +10 casi trattati) e della Regione (+406mila euro, pari a +6 pazienti); i trapianti a favore di pazienti provenienti da fuori regione invece mostrano un calo pari a 668mila euro. Da evidenziare che l'incremento più significativo si ha nell'attività di trapianto di rene (+26 dimessi corrispondente ad un aumento di fatturato pari a oltre 1,3mln di euro) e di fegato (+8 pazienti pari a +641mila euro). Si nota un calo, invece, nei trapianti di cuore (-8, pari a -528mila euro).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Per l'attività di trapianto di midollo, invece, è evidente la riduzione di fatturato per il trapianto di midollo di tipo allogenico pari a -675mila euro, corrispondente a -15 casi, mentre incrementa per il trapianto di midollo autologo (+7 pazienti pari a +144mila euro). In particolare, è in riduzione la mobilità extraregionale (-630mila euro) e quella erogata ai bolognesi (-397mila euro). Cresce invece l'attività erogata a favore di Stranieri/Sconosciuti: +7 casi di trapianto di midollo per una valorizzazione economica pari a +275mila euro.

TRAPIANTI - CONFRONTO Anno 2012 vs Anno 2011 - dati SDO						
	DIMESSI			IMPORTO		
	12m 2011	12m 2012	Var.	12m 2011	12m 2012	Var.
TRAPIANTO						
TRAPIANTO CUORE	26	18	-8	1.873.279	1.344.881	-528.398
TRAPIANTO CUORE POLMONE	0	0		0	0	
TRAPIANTO CUORE RENE	1	0	-1	80.890	0	-80.890
TRAPIANTO FEGATO	62	70	8	6.187.196	6.828.914	641.718
TRAPIANTO FEGATO CUORE	3	1	-2	216.270	69.941	-146.329
TRAPIANTO FEGATO RENE	5	2	-3	461.675	231.140	-230.535
TRAPIANTO INTESTINO ISOLATO	2	0	-2	371.973	0	-371.973
TRAPIANTO INTESTINO MULTIVISCERE	1	0	-1	356.798	0	-356.798
TRAPIANTO POLMONE	3	4	1	188.992	293.611	104.618
TRAPIANTO RENE	57	83	26	2.928.712	4.230.931	1.302.219
TOTALE TRAPIANTO ORGANI	160	178	18	12.665.784	12.999.418	333.634
TRAPIANTO MIDOLLO ALLOGENICO	67	74	7	4.247.095	4.391.692	144.597
TRAPIANTO MIDOLLO AUTOLOGO	110	95	-15	5.267.240	4.591.824	-675.416
TOTALE TRAPIANTI MIDOLLO	177	169	-8	9.514.335	8.983.516	-530.819
TOTALE TRAPIANTI	337	347	10	22.180.119	21.982.934	-197.185

Benchmark regionale

Al fine di osservare il posizionamento dell'Azienda rispetto alle altre aziende ospedaliere presenti sul territorio, vengono rappresentati gli andamenti dell'attività di ricovero delle aziende ospedaliere della Regione Emilia-Romagna.

ATTIVITA' IN DEGENZA ORDINARIA TUTTE LE PROVENIENZE (COMPRESA AUSL DI RESIDENZA)										
Azienda di ricovero	Gen - Dic 2011			Gen - Dic 2012			Delta ass.		Delta %	
	Dimessi	Importo	Peso medio	Dimessi	Importo	Peso medio	Dimessi	Importo	Dimessi	Importo
AOSPU PARMA	39.683	171.646.563	1,25	41.017	175.502.521	1,25	↑ 1.334	↑ 3.855.958	↑ 3,36%	↑ 2,25%
AOSP REGGIO EMILIA	32.214	121.423.285	1,13	31.709	122.083.054	1,16	↓ -505	↑ 659.768	↓ -1,57%	↑ 0,54%
AOSPU MODENA	32.234	112.188.951	1,09	30.292	107.107.823	1,11	↓ -1.942	↓ -5.081.127	↓ -6,02%	↓ -4,53%
AOSPU FERRARA	26.637	114.457.981	1,20	23.496	99.791.000	1,19	↓ -32.397	↓ -14.666.981	↓ -57,96%	↓ -6,11%
AOSPU BOLOGNA	55.893	240.022.056	1,26	54.631	237.998.751	1,27	↓ -1.262	↓ -2.023.305	↓ -2,26%	↓ -0,84%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Come si evince dalla tabella di seguito riportata, si evidenzia una situazione di crescita dell'attività a favore di pazienti residenti extraprovincia, ad eccezione delle 2 aziende con sede nei territori colpiti dal sisma che hanno visto crescere la mobilità passiva verso altre aziende. Nell'ambito del panorama regionale si evidenzia l'incremento dell'Azienda Ospedaliera di Bologna come area di maggiore attrattività.

ATTIVITA' IN DEGENZA ORDINARIA INFRAREGIONE (AL NETTO DELL'AUSL DI RESIDENZA)										
	Gen - Dic 2011			Gen - Dic 2012			Delta ass.		Delta %	
Azienda di ricovero	Dimessi	Importo	Peso medio	Dimessi	Importo	Peso medio	Dimessi	Importo	Dimessi	Importo
AOSPU PARMA	4.173	24.765.379	1,64	4.276	25.037.148	1,66	↑ 103	↑ 271.769	↑ 2,47%	↑ 1,10%
AOSP REGGIO EMILIA	1.860	7.120.251	1,16	2.014	8.189.521	1,18	↑ 154	↑ 1.069.270	↑ 8,28%	↑ 15,02%
AOSPU MODENA	2.458	9.883.225	1,23	2.181	8.510.243	1,27	↓ -277	↓ -1.372.982	↓ -11,27%	↓ -13,89%
AOSPU FERRARA	1.279	6.854.889	1,22	1.175	5.609.911	1,19	↓ -104	↓ -1.244.978	↓ -8,13%	↓ -18,16%
AOSPU BOLOGNA	5.146	31.077.149	1,67	5.231	32.486.503	1,68	↑ 85	↑ 1.409.354	↑ 1,65%	↑ 4,54%

In relazione, invece, al fatturato extra-regionale, l'unica azienda in crescita nel 2012 è l'AOSPU di Reggio Emilia, con un incremento pari a +12,38%; tutte le altre aziende ospedaliere registrano, invece, un calo che va dal -1,79% al -13,4% dell'AOSP di Ferrara. La nostra Azienda registra un calo pari a -2,6mln di euro di fatturato (-5,43%), corrispondente a -678 pazienti dimessi.

ATTIVITA' IN DEGENZA ORDINARIA EXTRAREGIONE										
	Gen - Dic 2011			Gen - Dic 2012			Delta ass.		Delta %	
Azienda di ricovero	Dimessi	Importo	Peso medio	Dimessi	Importo	Peso medio	Dimessi	Importo	Dimessi	Importo
AOSPU PARMA	3.826	18.300.121	1,41	3.806	17.972.859	1,42	↓ -20	↓ -327.262	↓ -0,52%	↓ -1,79%
AOSP REGGIO EMILIA	1.822	6.093.682	1,11	1.881	6.847.910	1,20	↑ 59	↑ 754.228	↑ 3,24%	↑ 12,38%
AOSPU MODENA	3.229	15.557.378	1,42	2.676	13.300.223	1,47	↓ -553	↓ -2.257.155	↓ -17,13%	↓ -14,51%
AOSPU FERRARA	2.805	15.045.416	1,20	2.253	13.030.350	1,24	↓ -552	↓ -2.015.067	↓ -19,68%	↓ -13,39%
AOSPU BOLOGNA	8.863	48.114.864	1,52	8.185	45.502.373	1,57	↓ -678	↓ -2.612.491	↓ -7,65%	↓ -5,43%

Il contratto di fornitura con l'AUSL di Bologna ha visto riconosciuta attività di ricovero per un importo pari a 171,431mln di euro (più 13,755mln euro in qualità di differenziale tariffario, per un totale di 185,186mln euro), il valore è in riduzione rispetto al riconosciuto 2011 di 3,603mln pari a -1,9%. Complessivamente a consuntivo anno 2012 la valorizzazione economica dell'attività di degenza è pari a 174.053mln di euro, sostanzialmente pari al valore della produzione 2011 ma con un riconoscimento economico di +11,133mln rispetto alla produzione effettiva.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Si ricorda che il differenziale tariffario è stato negli anni riconosciuto dalle Ausl proprio in funzione del fatto che, a fronte dell'incremento del finanziamento della quota capitaria per i pazienti assistibili, non è stato rivisto il sistema tariffario per le prestazioni di ricovero e quindi l'adeguamento del livello di finanziamento è stato gestito all'interno degli accordi di fornitura.

Le aree di maggiore incremento di attività sono in ambito della chirurgia generale, dell'ostetricia e ginecologia, della radioterapia oncologica e della cardiologia. Per quanto riguarda le riduzioni si segnala un calo di produzione per le aree di medicina generale e geriatria. Rispetto agli obiettivi di attività biennali definiti nell'accordo di fornitura si evidenziano questi andamenti:

LINEE DI ATTIVITA'	OBIETTIVO di INCREMENTO BIENNIO 2011 2012	ANNO 2011 (12 mesi)			ANNO 2012 (12 mesi)			Delta 2012-2011 (12 mesi)		Delta 2011-2010 (12 mesi)	
		Casi	Valore medio	Totale Valore	Casi	Valore medio	Totale Valore	Casi	Totale Valore	Casi	Totale Valore
CHIRURGIA AD ELEVATA COMPLESSITÀ IN PARTICOLARE PER PATOLOGIE NEOPLASTICHE (2)	400.000	373	12.337	4.601.718	386	12.311	4.752.100	13	150.382	-3	272.722
GINE-FISIOP. RIPR. (DRG 359 E DRG 358 - DO E DS URGENTE E PROGRAMMATO)	200.000	1.227	2.128	2.611.303	1.389	2.116	2.938.706	162	327.403	225	487.661
CARDIOCHIRURGIA (DO)	300.000	580	13.836	8.024.719	496	14.635	7.259.076	-84	-765.643	1	443
UROLOGIA (DO)	200.000	2.184	3.013	6.579.607	2.167	2.880	6.241.439	-17	-338.168	-50	133.503
CHIRURGIA VASCOLARE (DO)	100.000	500	6.840	3.419.886	502	6.895	3.461.538	2	41.652	-15	-72
EMATOLOGIA (DO)	400.000	289	18.467	5.336.882	285	18.492	5.270.166	-4	-66.716	13	382.451
MALATTIE INFETTIVE (DO)	100.000	435	5.738	2.496.211	407	5.404	2.199.356	-28	-296.854	28	426.894
CHIRURGIA PEDIATRICA (DO)	300.000	880	2.170	1.909.847	895	2.475	2.214.859	15	305.012	167	285.273
ORTOPEDIA (DO)	200.000	1.127	5.035	5.674.246	1.003	4.971	4.985.456	-124	-688.791	82	665.801
TOTALE INCREMENTI	2.200.000	7.595	5.353	40.654.419	7.530	5.222	39.322.695	-65	-1.331.724	448	2.654.677
RIDUZIONI (STRUTTURALI)		GG	Valore medio	Totale Valore	GG	Valore medio	Totale Valore	GG	Totale Valore	GG	Totale Valore
PARE (3)	-200.000	14.195	150,4	2.134.928	13.762	150,4	2.069.805	-433	-65.123	-3.709	-557.834

A seguire i valori economici della degenza che fanno riferimento all'Accordo di fornitura con l'Ausl di Bologna:

Valori in migliaia di euro	CONSUNTIVO 2011 (ACCORDO)	PRODUZIONE EFFETTIVA 2011	VAR ASS VS ACCORDO 2011	Var. %	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012 (ACCORDO)	PRODUZIONE EFFETTIVA 2012	VAR ASS VS ACCORDO 2012	Var. %
Degenza	€ 174.034	€ 174.516	€ 482	0,3%	€ 174.034	€ 174.034	€ 174.053	€ 19	0%
Differenziale per trasferimento in regime ambulatoriale					-€ 2.603	-€ 2.603			
<i>Subtotale degenza</i>	€ 174.034	€ 174.516	€ 482	0%	€ 171.431	€ 171.431	€ 174.053	€ 2.622	2%
Differenziale riduzione finanziamento degenza					-€ 1.000	-€ 1.000			
Differenziale tariffario	€ 14.755				€ 14.755	€ 14.755			
TOTALE DEGENZA	€ 188.789	€ 174.516	-€ 14.273	-7,6%	€ 185.186	€ 185.186	€ 174.053	-€ 11.133	-6,0%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Per quanto riguarda l'accordo di fornitura della AUSL di Imola, il valore di preventivo è pari a 7,705mln euro: il riferimento per la determinazione dell'accordo 2012 è la produzione effettiva 2011, integrabile del +2,0% a fronte della realizzazione di criteri di appropriatezza esplicitati nell'accordo. Tale incremento del +2% è stato contabilizzato a consuntivo 2012 per un valore complessivo della degenza pari a 7,859mln, quale valore massimo riconosciuto a fronte di un valore della produzione effettiva di 8,185mln di euro, in applicazione delle clausole contrattuali (rif. Accordo di Fornitura 2012 a favore di cittadini residenti a Imola, prot. n. 1158 del 11/01/2013). Rispetto al valore della produzione effettiva è stato riconosciuto uno sconto di 326mila euro, pari a 4,1%

A seguire i valori economici della degenza che fanno riferimento all'Accordo di fornitura con l'Ausl di Imola:

Valori in migliaia di euro	CONSUNTIVO 2011 (ACCORDO 2011)	VALORIZZAZIONE EFFETTIVA ATTIVITA' 2011	Var. ass. vs accordo	Var. % vs accordo	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012 (ACCORDO 2012)	VALORIZZAZIONE EFFETTIVA ATTIVITA' 2012	Var. ass. vs accordo	Var. % vs accordo
PRESTAZIONI DI DEGENZA	€ 7.722	€ 7.697	€ 25	-0,3%	€ 7.705	€ 7.859	€ 8.185	€ 326	4,1%

La **mobilità attiva infraregione** è stata pari a 36,543 mln di euro, realizzando un incremento rispetto ai valori di consuntivo 2011 e di preventivo 2012. In sede di bilancio consuntivo 2012 è stato tuttavia contabilizzato un valore complessivo di mobilità attiva pari a 35,108mln euro, pari -1,435 mln rispetto alla produzione effettiva. Tali valori economici di scambio sono stati definiti in applicazione a quanto previsto dalla DGR n. 653/2012 che sancisce l'obbligatorietà degli accordi fra aziende sanitarie e prevede, in caso di mancata stipulazione, che vengano considerate efficaci al fine del riconoscimento economico delle prestazioni le condizioni poste dal committente in apposito tetto di spesa. L'articolazione dell'andamento dell'attività e degli sconti applicati per ciascuna Ausl di residenza sono rappresentati nella tabella sotto riportata:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

DAY HOSPITAL + DEGENZA ORDINARIA	Preventivo 2012			Consuntivo 2012				Descrizione Accordi
	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Abbattimento	PROIEZIONE VALORE EFFETTIVO PRODUZIONE	VALORIZZAZIONI ACCORDI	Delta vs. PREVENTIVO 2012	Delta vs. PREVENTIVO 2013	
USL								
AZIENDA USL CESENA	3.010.737	2.883.525	-127.212	2.842.152	2.518.198	-365.327	-323.954	Mancato accordo. Tetto massimo di riconoscimento economico pari al contabilizzato 2011=2.518.198euro
AZIENDA USL FERRARA	7.953.884	7.705.213	-248.671	8.446.458	8.000.000	294.787	-446.458	Accordo: applicazione linee guida regione con valore massimo di riconoscimento economico pari a 8mln, riconoscimento oltre tale valore solo per eventuale
AZIENDA USL FORLÌ	2.404.962	2.374.289	-30.673	2.771.525	2.684.510	310.221	-87.015	Accordo: applicazione Linee Guida Regione
AZIENDA USL MODENA	5.341.479	5.195.803	-145.676	5.577.184	5.329.000	133.197	-248.184	Accordo: applicazione linee guida regionali con valore massimo di riconoscimento economico pari a 5,329mln
AZIENDA USL PARMA	2.254.577	2.211.038	-43.539	1.954.760	1.954.760	-256.278		Riconoscimento valore effettivo della produzione
AZIENDA USL PIACENZA	625.756	607.329	-18.427	914.693	902.419	295.090	-12.274	Accordo: applicazione Linee Guida Regione
AZIENDA USL RAVENNA	6.445.335	6.198.019	-247.316	7.527.641	7.304.216	1.106.197	-223.425	Accordo: applicazione Linee Guida Regionali
AZIENDA USL REGGIO EMILIA	2.641.764	2.544.376	-97.388	2.842.767	2.842.767	298.391		Riconoscimento valore effettivo della produzione
AZIENDA USL RIMINI	4.271.302	4.150.408	-120.894	3.666.193	3.572.007	-578.401	-94.186	Accordo: applicazione Linee Guida Regionali
Totale complessivo	34.949.797	33.870.000	-1.079.797	36.543.373	35.107.877	1.237.877	-1.435.496	

La **mobilità attiva extraregione** in fase di preventivo si contabilizza un valore di 53,886mln, pari al consuntivo 2011. In sede di consuntivo si rileva una significativa riduzione di -3,043mln di euro rispetto al preventivo (-6%), confermando trend di riduzione registrato negli ultimi anni. La riduzione di attività è spiegata da minori volumi di trapianti: per i trapianti di organi c'è una riduzione di -688mila euro di cui una riduzione di 3 trapianti di intestino e multi viscerale spiegano un calo della valorizzazione economia di -720mila euro; per i trapianti di midollo si registrano complessivamente -6 dimessi per un importo pari a -631 mila euro. Altre riduzioni di attività si rilevano per quanto riguarda le discipline di oncologia, ematologia, area materno infantile, nefrologia e dialisi.

Per quanto riguarda la **specialistica ambulatoriale** vediamo che il suo andamento ha registrato, a livello complessivo, un aumento rispetto ai valori economici rispetto al 2011 (complessivamente: 158mila euro, pari al +0,2%).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

	Totale		Articolazione per area di attività					
			Specialistica		Dialisi		Pronto Soccorso	
	N.Prest	Importo Lordo	N.Prest	Importo Lordo	N.Prest	Importo Lordo	N.Prest	Importo Lordo
Anno 2011	4.071.104	75.806.287	3.002.648	58.698.327	539.396	11.044.770	529.060	6.063.190
Anno 2012	3.834.146	75.964.874	2.760.293	58.089.828	513.695	11.123.620	560.158	6.751.427
Variazione assoluta	-236.958	158.588	-242.355	-608.499	-25.701	78.850	31.098	688.237
Var. %	-6%	0,2%	-8%	-1,0%	-5%	0,7%	6%	11,4%

In relazione all'attività di prestazioni complesse, di imaging diagnostico (TC, RM, PET,...) e attività di specialistica ambulatoriale si segnalano degli andamenti differenti:

- i settori della specialistica che hanno visto un aumento di attività sono le prestazioni terapeutiche/chirurgiche +163mila euro, le prestazioni di laboratorio +89mila euro, le TC +139mila euro ed ecodoppler +258mila euro;
- di segno negativo l'andamento per prestazioni di risonanza magnetica (-2,06% pari a -41mila euro), RX -65mila euro e di medicina nucleare che rileva un calo di -222mila euro (-14,45% rispetto al 2011).

L'attività Specialistica registra un incremento complessivo, in particolare rilevato nell'ambito dell'attività a favore dell'Ausl di Bologna con un incremento di +1,400 milioni di euro per effetto degli incrementi tariffari introdotti dalla significativa evoluzione della normativa regionale che ha interessato le prestazioni ambulatoriali. Si evidenzia in tal senso la riforma del ticket con l'introduzione della quota fissa sulle prestazioni erogate (DGR 1190/2011), l'aggiornamento del nomenclatore tariffario per la specialistica ambulatoriale (DGR 1108/2011) che ha introdotto tariffe ambulatoriali anche per prestazioni erogate in regime di ricovero (ernie, stripping di vena, iniezioni intravitreali ecc.) e la DGR 1096/2011 che ha rivisto le tariffe di molte prestazioni soprattutto in area laboratorio.

L'Ausl di Imola in sede di consuntivo ha riconosciuto il valore della produzione pari a 2,070mln di euro, -68mila (-3,3%) euro rispetto al valore effettivo della produzione. Il valore di preventivo 2,175mln in corso d'anno è stato aggiornato per tener conto dell'incremento del ticket a carico del paziente e quindi della conseguenziale riduzione del valore oggetto di mobilità, in applicazione degli accordi contrattuali.

Mobilità infraregionale: risulta sostanzialmente confermato il valore di preventivo della specialistica per pazienti extraprovincia (5,755mln di euro) in quanto a consuntivo si registra 5,787mln.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Risulta in riduzione l'attività di specialistica ambulatoriale extreregionale rispetto al valore di preventivo (9,642 mln di euro, pari al consuntivo 2011) in quanto a consuntivo si registra 9,338mln con una riduzione di -287mila euro (-3%). Le riduzioni principali si rilevano in ambito oncologico (prestazioni di PET e radioterapia).

Il valore della Somministrazione farmaci evidenzia un incremento. Tale incremento è principalmente correlato a pazienti residenti in provincia (+2,029 mln di euro a favore di residenti nel territorio Ausl Bologna, +6,7%). Nell'ambito della voce "Somministrazione farmaci" vengono rappresentati anche gli importi di somministrazione emocomponenti secondo le indicazioni regionali (P.G./2009/291977 del 22/12/2009) e farmaci a pazienti stranieri con tessera STP per complessivi 621mila euro, pari al valore di preventivo. Si segnala che la valorizzazione effettiva della somministrazione farmaci ed emocomponenti a favore di pazienti dell'AUSL di Bologna è pari a +139mila euro rispetto al valore concordato e contabilizzato dalle 2 aziende. L'incremento di farmaci riconosciuto dall'Ausl di Bologna è sostanzialmente attribuibile all'andamento rilevato dei farmaci in distribuzione diretta, farmaci oncologici innovativi, farmaci per il trattamento di malattie rare.

La somministrazione farmaci per l'AUSL di Imola registra una riduzione rispetto al valore di preventivo 2012 definito sulla base del consuntivo 2011. Il valore dell'accordo riconosciuto a consuntivo 2012 è stato pertanto adeguato -224 mila euro (-11%), riconoscendo quanto effettivamente somministrato in applicazione delle condizioni contrattuali previste nell'accordo di fornitura sottoscritto dalle aziende. La riduzione interessa in modo particolare i farmaci in erogazione diretta in dimissione (-314mila euro, -20%).

I valori di preventivo di somministrazione farmaci a pazienti residenti in regione che erano stati definiti a preventivo 2012 (3.664mila euro), pari al valore 2011, risultano sostanzialmente confermati a consuntivo 2012 (3.634mila euro, pari a -30mila euro, -0,83%).

Si registra una lieve riduzione rispetto alla previsione della voce somministrazione farmaci per soggetti provenienti extraregione (-89mila euro, pari a -2,3%); la riduzione interessa la somministrazione di farmaci oncologici innovativi.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Andamento consumi

AGG	Desc. AGG	Consuntivo 2011	Gen-Dic 2011	% assorbim. su consuntivo 2011	Gen-Dic 2012	Delta ass. 2012 vs 2011	Delta % 2012 vs 2011	Budget 2012	% assorbim. 2012 su Budget 2012
FA01	MEDICINALI	57.195.660	57.195.660	100,0%	58.195.836	1.000.177	1,75 %	57.881.057,	100,54 %
FA02	EMODERIVATI	5.195.819	5.195.819	100,0%	5.514.082	318.263	6,13 %	5.825.431,	94,66 %
FA03	DISPOSITIVI MEDICI	35.106.443	35.106.443	100,0%	35.619.990	513.547	1,46 %	35.569.678,	100,14 %
FA04	DIAGNOSTICI	13.326.114	13.326.114	100,0%	13.208.465	-117.650	-0,88 %	12.971.830,	101,82 %
FA05	DIALISI	3.261.235	3.261.235	100,0%	3.002.189	-259.046	-7,94 %	3.187.762,	94,18 %
FA06	GAS	1.840.996	1.840.996	100,0%	1.634.417	-206.578	-11,22 %	1.769.575,	92,36 %
FA07	ALTRI BENI SANITARI	549.757	549.757	100,0%	507.197	-42.559	-7,74 %	470.267,	107,85 %
Totale beni gestiti da FARMACIA		117.061.712	117.061.712	100,0%	118.190.549	1.128.837	1,0%	117.675.600	100,4%
CL01	ALTRO MATERIALE SANITARIO	3.176.284	3.176.284	100,0%	3.242.242	65.958	2,08 %	3.132.731,	103,50 %
CL02	STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.196.963	1.196.963	100,0%	1.215.031	18.068	1,51 %	656.191,	185,16 %
CL03	MATERIALE DI PULIZIA	259.015	259.015	100,0%	231.226	-27.790	-10,73 %	232.401,	99,49 %
CL04	MATERIALE DI GUARDAROBA	947.831	947.831	100,0%	891.661	-56.170	-5,93 %	874.254,	101,99 %
CL05	CANCELLERIA E STAMPATI	930.721	930.721	100,0%	850.909	-79.813	-8,58 %	857.315,	99,25 %
CL06	SUPPORTI INFORMATICI	477.960	477.960	100,0%	493.536	15.575	3,26 %	434.903,	113,48 %
CL07	MATERIALE DI CONVIVENZA	332.322	332.322	100,0%	314.063	-18.260	-5,49 %	314.516,	99,86 %
CL08	MATERIALE TECNICO (C.LOG)	371.057	371.057	100,0%	382.474	11.417	3,08 %	411.775,	92,88 %
CL09	SERVICE (C.LOG)	493.347	493.347	100,0%	500.256	6.909	1,40 %	494.167,	101,23 %
CL10	FOTOCOPIATURA CENTRO STAMPA	280.240	280.240	100,0%	261.821	-18.419	-6,57 %	279.334,	93,73 %
Totale beni gestiti da CENTRO LOGISTICO		8.465.741	8.465.741	100,0%	8.383.257	-82.484	-1,0%	7.687.589	109,0%
0900FS	DIAGNOSTICI (FISICA)	9.499	9.499	100,0%	1.042	-8.457	-89,03 %		
FS01	RADIOISOTOPI ED ANNESSI	1.311.678	1.311.678	100,0%	1.315.815	4.137	0,32 %	1.416.000,	92,92 %
Totale beni gestiti da FISICA SANITARIA		1.321.177	1.321.177	100,0%	1.316.857	-4.320	-0,3%	1.416.000	93,0%
TB01	SERVICE SANITARI TB	2.631.388	2.631.388	100,0%	3.312.113	680.725	25,87 %	3.395.758,	97,54 %
Totale beni gestiti da TECNOLOGIE BIOMEDICHE		2.631.388	2.631.388	100,0%	3.312.113	680.725	25,9%	3.395.758	97,5%
SA01	ALIMENTARI	2.675.110	2.675.110	100,0%	2.387.974	-287.137	-10,73 %	2.500.000,	95,52 %
Totale beni gestiti da SAP		2.675.110	2.675.110	100,0%	2.387.974	-287.137	-10,7%	2.500.000	95,5%
Totale generale		132.155.129	132.155.129	100,0%	133.590.750	1.435.621	1,1%	132.674.947	100,7%

Come si nota dalla tabella di riepilogo, l'andamento dei consumi rilevato ai 12 mesi evidenzia un incremento complessivo della spesa per beni gestiti da Farmacia pari a 1,128mIn euro rispetto all'anno precedente, con un utilizzo del budget pari al 100,4%.

Per quanto riguarda la voce medicinali la spesa per consumi rileva andamenti sostanzialmente superiori ai valori di preventivo: i maggiori costi sono relativi ai farmaci per consumi interni alla struttura: antiretrovirali, immunosoppressori utilizzati in ambito onco-ematologico (Lenalidomide) e farmaci antineoplastici endovena.

In relazione alla categoria dei diagnostici, l'analisi viene effettuata considerando congiuntamente i consumi di diagnostici acquistati da Farmacia e Tecnologie Biomediche: il 2012 mostra un

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

incremento di consumi pari a +563mila euro rispetto al 2011, con una percentuale di assorbimento del budget pari al 101%, al di sopra del budget assegnato per i due aggregati (diagnostici e service tecnologie biomediche). L'incremento è spiegato dal consolidamento a regime dell'attività di screening neonatale e dall'ulteriore acquisizione di attività di laboratorio in ambito metropolitano (Laboratorio Unico Metropolitano).

Per l'aggregato Dispositivi medici, si nota un incremento pari a 1,46%, pari a 513mila euro, rispetto all'anno 2011: tale aumento si concentra nella spesa per dispositivi medici impiantabili, come le valvole cardiache meccaniche, i tubi valvolati e i defibrillatori impiantabili tricamerati. Relativamente ai dispositivi non impiantabili crescono notevolmente i DM per medicazione.

Per quanto riguarda i beni non sanitari l'andamento registrato è sostanzialmente in linea con i budget assegnati eccezione fatta per i prodotti alimentari. Tale andamento è conseguenza di incrementi di prezzo in attesa della nuova gara gestita da IntercentER. Tale fattore produttivo è, inoltre, oggetto di continuo monitoraggio e di azioni di razionalizzazione per il miglioramento dell'efficienza nella produzione e consumo pasti ospedalieri. Al fine di supportare il monitoraggio vengono elaborati report di misurazione dell'andamento del consumo di pasti in reparto e a seguito delle criticità evidenziate sono stati assegnati obiettivi di contenimento nel budget declinati alle unità operative. Il report di seguito riportato evidenzia l'andamento per area omogenea del consumo dei pasti rispetto ai presenti in reparto alle ore 12 e alle ore 18:

	PASTI / PRESENTI		
	ANNO 2011	ANNO 2012	OBIETTIVO 2012
Reparti ALP	198%	203%	
Reparti chirurgia e chirurgie specialistiche	94%	88%	80%
Reparti terapia intensiva	64%	54%	40%
Reparti area medicine e medicine specialistiche	103%	94%	90%
Reparti area pediatria	142%	149%	130%
Totale complessivo	104%	97%	90%
Totale complessivo al netto Pediatria	100%	92%	

Si ricorda infine che sui valori di consuntivo 2012 e sull'ultimo trimestre 2011 impatta l'effetto dell'incremento dell'IVA dal 20% al 21%.

4.1.1. Andamento per Dipartimento e Unità Operativa

Prendendo in considerazione la performance per dipartimento dei dati del periodo, si osservano alcune dinamiche differenti, sia in termini di dimessi che in termini di fatturato.

Dipartimento Cardio-Toraco-Vascolare

Relativamente ai ricoveri in regime ordinario, il Dipartimento Cardio-Toraco-Vascolare mostra nel complesso, un aumento del numero dimessi, ed un relativo fatturato complessivo in crescita per un importo pari a +967.mila euro. Tale incremento è rilevato sia nel territorio bolognese (+532mila euro corrispondente a +24 pazienti dimessi) sia nell'area del Fuori Provincia, dove la valorizzazione +435mila euro per +87 dimessi.

Se si osserva il fatturato al netto dei trapianti, il valore è pari a +1,722mln euro, pari a +3%, rispetto al 2011, di cui +1,341mln euro per il Fuori provincia.

A livello di dipartimento, si evidenzia un aumento dei pazienti transitati (+268 rispetto al 2011) che, unitamente al numero di posti letto sostanzialmente invariato, fa registrare un aumento, seppur non notevole, dell'occupazione media pari a +3%.

DIMESSI E FATTURATO - Anno 2011 - 2012

CDR APICALE	DO - DIMESSI*				DO - IMPORTO*			
	TOTALE				TOTALE			
	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%
689 - Anestesiologia e Rianim. - Frascaroli	58	44	-14	-24,1%	1.833.556	1.468.378	-365.179	-19,9%
605 - Cardiocirurgia - Di Bartolomeo	1.035	951	-84	-8,1%	14.069.967	13.482.180	-587.787	-4,2%
669 - Cardiochir. Pediatrica - Gargiulo	281	301	20	7,1%	5.156.455	5.345.060	188.605	3,7%
6CP - Cardiologia ped. e dell'eta' evolutiva - Bonvicini	398	397	-1	-0,3%	2.055.121	2.175.331	120.210	5,8%
606 - Cardiologia - Branzi	2.171	2.372	201	9,3%	16.099.748	17.500.524	1.400.776	8,7%
688 - SSD Cardiologia - Rapezzi	1.014	1.042	28	2,8%	7.010.989	7.226.449	215.460	3,1%
615 - Chirurgia Vascolare - Stella	773	778	5	0,6%	5.439.814	5.590.013	150.199	2,8%
614 - Chirurgia Toracica - ff Stella	318	311	-7	-2,2%	2.271.944	2.521.216	249.272	11,0%
643 - Pneumologia e Terapia Int. Respiratoria-Nava	823	826	3	0,4%	4.578.217	4.356.631	-221.586	-4,8%
690 - Angiologia e Malattie della Coagulazione-Palarefi	343	303	-40	-11,7%	1.156.574	974.049	-182.525	-15,8%
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE	7.214	7.325	111	1,5%	59.672.386	60.639.831	967.446	1,6%
* DIMESSI E IMPORTO RIALLOCATI PARE LUNGO DEGENZA/ULTIMO REPARTO PER ACUTI								

L'Unità operativa che maggiormente partecipa all'incremento del fatturato del dipartimento è la **Cardiologia – Branzi**, con una valorizzazione economica totale a fine anno pari a +1,4mln euro (2,035mln euro al netto dei trapianti), pari a +8,7% rispetto al 2011 (+14% al netto dei trapianti).

Analizzando l'attività della Cardiologia, si nota un incremento dell'attività, soprattutto riguardante interventi ad alta complessità:

- Interventi sul sistema cardiovascolare per via percutanea (DRG 518 – 555 – 556 – 557 e 558)
 - +108 casi trattati, per un corrispondente incremento di importo pari a +964mila euro rispetto all'intero anno 2011.
- Impianto e sostituzione di Pace Maker (DRG 552 e 118) □ +23 casi trattati, con conseguente valorizzazione economica pari a 183mila euro rispetto al 2011; diminuiscono, invece il

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

numero dimessi con DRG 551 (Impianto Pace Maker con CC): -13 casi, pari a -140mila euro vs 2011.

- Interventi sulle valvole cardiache (DRG 104 e 105) □ +10 casi trattati, pari a +221mila euro rispetto al 2011.
- Gli impianti di defibrillatore cardiaco senza cateterismo cardiaco (DRG 515) registrano un incremento di +9 casi trattati pari a +194mila euro; quelli con cateterismo cardiaco (DRG 535-536) aumentano di +7 casi per una valorizzazione economica pari a +176mila euro.

Da notare -8 trapianti di cuore o sistema di assistenza (DRG 103) che registrano un calo di fatturato pari a -520mila euro.

La riduzione rilevata è esclusivamente per i pazienti residenti fuori provincia di Bologna (-648mila euro), mentre risulta che l'attività per pazienti bolognesi cresce di +2 (+151mila euro).

L'Unità Operativa **Cardiologia – Rapezzi** presenta un incremento pari a oltre 215mila euro (di cui 314mila per pazienti residenti fuori provincia di Bologna), a fronte di un aumento di 28 pazienti.

Tra l'attività tipica che incrementa rispetto al 2011, le più rilevanti sono:

- DRG 104 e 105 – Interventi sulle valvole cardiache: a fronte di un aumento di 19 casi trattati, l'importo è pari a +371mila euro;
- DRG 535 – 536 – impianti di defibrillatore cardiaco con cateterismo cardiaco con/senza infarto miocardico acuto: +7 pazienti, pari a +174mila euro.

Si nota, invece, una riduzione per le seguenti attività:

- DRG 555 – 558 – Interventi sul sistema cardiovascolare per via percutanea: a fronte di un calo di pazienti pari a -30, si registra una riduzione di fatturato di -217mila euro;
- DRG 547- 550 – Bypass coronarico: si registra un calo complessivo di 9 casi trattati, al quale corrisponde un calo di fatturato pari a -190mila euro;

Anche l'attività della **Terapia intensiva di Rapezzi** diminuiscono in misura pari a 67 pazienti transitati, che fanno ridurre l'occupazione media dei posti letto del 4%.

Inoltre, incrementi di attività si hanno nelle presenti UU.OO.:

- **Chirurgia Toracica – ff Stella**: rileva un incremento nel valorizzato dell'attività fornita, in particolare per i pazienti provenienti da Bologna e Provincia (+246mila euro), a fronte di un calo di -7. Da notare che incrementa la complessità della casistica in misura pari a +0,17 punti, con conseguente aumento della durata media della degenza e dell'occupazione media.

- **Cardiochirurgia Pediatrica – Gargiulo**: rileva un incremento totale pari a +188mila euro, corrispondente a +20 pazienti dimessi. Da notare che nel 2012 si registrano +30 casi per Interventi cardiotoracici (DRG 108) pari a +554mila euro; diminuiscono invece gli interventi sulle valvole cardiache (DRG 104-105) in misura pari a -317mila euro.

- **Chirurgia Vascolare Stella**: +150mila euro di cui +160mila euro per pazienti residenti a Bologna e Provincia e -10mila euro per pazienti residenti fuori Provincia. In particolare crescono gli interventi vascolari extracranici con/senza CC: +42 dimessi pari a +242mila euro.

- **Cardiologia pediatrica e dell'Età evolutiva – Bonvicini**: +120mila euro rispetto al 2011, a fronte di un calo di un paziente. Si rileva, per i pazienti di fuori Provincia, un incremento, a parità di dimessi, di +113mila euro di fatturato.

- **Anestesiologia – Frascaroli**: registra un incremento dei pazienti transitati a fronte di un mantenimento della dotazione di posti letto e di un miglioramento dell'efficienza. La durata media della degenza passa da 3,4 giorni a 3,1 e l'occupazione media è 95,05%.

I cali di attività sono registrati anche per altre UU.OO., quali:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- **Cardiologia Di Bartolomeo**: si nota un calo pari a -587mila euro, scomposti in -513mila euro per pazienti residenti in Bologna e provincia, attribuibili tutti alla riduzione di attività tipica verso i pazienti di Imola, e -74mila euro per pazienti residenti fuori Provincia.

È possibile notare come, relativamente all'attività di trapianto di cuore, nel 2012 si siano registrati - 2 casi di trapianto che si concretizzano in un calo di fatturato pari a -151mila euro.

Si riduce l'attività di interventi sulle valvole cardiache (DRG 104-105): -21 pazienti per un calo di fatturato pari a -169mila euro. Anche i Bypass coronarici sono in riduzione di -17 pazienti per un calo di -278mila euro.

- **Pneumologia e Terapia Intensiva Respiratoria Nava**: (-221mila euro) con un aumento dei pazienti dimessi (+3). Tale diminuzione si riscontra per i pazienti provenienti da fuori e provincia (-150mila euro). Il calo si sostanzia nei casi di diagnosi relative all'apparato respiratorio (DRG 565-566), con -13 pazienti e una valorizzazione economica pari a -171mila euro.

- **Angiologia – Palareti** con -182mila euro rispetto al 2011 ed un calo di pazienti pari a -40, di cui - 34 provenienti da Bologna e Provincia.

I consumi di Farmacia del Dipartimento sono in linea con il budget assegnato, ossia in riduzione rispetto all'anno precedente: assorbimento budget 96% (dato al netto dei Fattori di coagulazione e Proteina C).

Si evidenzia un significativo calo dei costi relativi all'attività di Emodinamica (-313mila euro rispetto al 2011), di cui -149mila euro, pari a -9,58% di endoprotesi vascolari e cardiache; si osserva anche una riduzione dei consumi per dispositivi medici pari a -134mila euro. Questi valori spiegano l'andamento generalizzato in riduzione del dipartimento, per un importo complessivo pari a - 400mila euro (-3,5%).

Si riassume nella tabella sottostante l'andamento dei consumi rilevati per centro di responsabilità:

CDR APICALI	CONSUMI 2011 AL NETTO FC/PC	CONSUMI 2012 AL NETTO FC/PC	variazione 2011_2012	BUDGET 2012	% assorbimento budget 2012
Amb. Cardiologia./Cardiologia Pediatrica	2.587	2.145	-442	2.084	103%
Anestesiologia e Rianim.- Frascaroli	1.031.749	946.820	-84.929	988.392	96%
Angiologia e Malattie della Coagulazione-Palareti	785.256	746.896	-38.360	780.389	96%
Cardiologia - Di Bartolomeo	318.484	342.056	23.572	401.566	85%
Cardiologia - Branzi	807.362	639.282	-168.079	789.759	81%
Cardiologia ped. e dell'età' evolutiva - Bonvicini	2.604	1.752	-852	2.674	66%
Deg Chir. Vasc./Chir.Tor.	330.198	327.140	-3.058	306.985	107%
Deg. Cardiol. Ped./Cardiochir. Ped.	245.871	257.585	11.714	243.162	106%
Emodinamica Branzi-Bonvicini	7.252.965	6.939.863	-313.102	7.303.445	95%
Endosc.Toracica Centr. ff Stella-Nava	36.016	33.156	-2.860	38.733	86%
Pneumologia e Terapia Int. Respiratoria-Nava	477.060	665.320	188.260	458.670	145%
SSD Cardiologia - Rapezzi	235.388	217.577	-17.811	225.549	96%
SSD Radiologia Cardio Toracica - Zompatori	28.457	33.817	5.360	23.909	141%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Blocco Operatorio Cardiochirurgico e dei Trapianti: a seguito dell'afferenza dell'U.O Chirurgia Generale e Trapianti – Pinna al blocco, l'attività del blocco è incrementata in misura pari a +676 interventi rispetto al 2011 (Chirurgia Generale e dei Trapianti Pinna ha apportato +561 interventi). In relazione ai consumi, la percentuale di assorbimento del budget Farmacia riassegnato nel corso del 2012 è pari a 101%, 1 punto percentuale al di sopra del valore di budget, corrispondente ad un incremento in valore assoluto di +120mila euro rispetto al valore di preventivo. Rispetto al 2011, l'incremento è stato di 1,5mln di euro, giustificato dall'internalizzazione delle attività dell'U.O. di Pinna nel Blocco e dell'attività prima svolta a Villa Torri, con conseguente rideterminazione del budget. I maggiori costi di Farmacia riguardano i dispositivi medici: tale percentuale si assesta intorno al 110%, con uno sfioramento del budget in valore assoluto pari a 411mila euro.

Dipartimento Chirurgie Specialistiche e Anestesiologia

Nel complesso, per il Dipartimento delle chirurgie specialistiche, a chiusura dell'anno 2012, il fatturato totale è diminuito di -728mila euro (-2,4%), rispetto al 2011, con un calo di dimessi pari a -291.

Le UU.OO. del Dipartimento, in generale, evidenziano un peggioramento rispetto all'anno precedente nel numero di dimessi e nella valorizzazione dell'attività.

DIMESSI E FATTURATO - Anno 2011 - 2012

	DO - DIMESSI*				DO - IMPORTO*			
	TOTALE				TOTALE			
CDRAPICALE	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%
660 - Ortopedia e Traumatologia - Laus	1.595	1.512	-83	-5,2%	8.801.767	8.568.373	-233.394	-2,7%
665 - Otorinolaringoiatria-Rinaldi Ceroni	1.730	1.577	-153	-8,8%	4.291.235	3.822.384	-468.851	-10,9%
6AU - SSD Audiologia e Otolgia - Pirodda	34	111	77		53.665	163.324	109.659	
613 - Chirurgia Plastica - Cipriani	568	548	-20	-3,5%	1.792.643	1.694.421	-98.223	-5,5%
6MF - Chir. Orale e Maxillo Facciale-Marchetti	473	464	-9	-1,9%	1.962.213	1.856.218	-105.995	-5,4%
650 - Urologia - Severini	1.123	1.091	-32	-2,8%	3.589.821	3.422.088	-167.733	-4,7%
652 - Urologia - Martorana	1.757	1.742	-15	-0,9%	6.031.083	5.774.033	-257.050	-4,3%
6AD - SSD Andrologia - Colombo	442	368	-74	-16,7%	800.534	663.446	-137.088	-17,1%
632 - Oftalmologia - Campos	593	655	62	10,5%	825.363	904.943	79.580	9,6%
685 - Oftalmologia - Ciardella	456	354	-102	-22,4%	661.498	528.307	-133.190	-20,1%
6AS - Anestesiologia e Ter.Int. Polivalente - Di Nino	139	197	58	41,7%	1.624.529	2.308.772	684.243	42,1%
DIPARTIMENTO CHIRURGIE SPECIALISTICHE E ANESTESIOLOGIA	8.910	8.619	-291	-3,3%	30.434.350	29.706.309	-728.041	-2,4%

* DIMESSI E IMPORTO RIALLOCATI PARE LUNGODEGENZA/ULTIMO REPARTO PER ACUTI

Entrando nel dettaglio, possiamo osservare come l'Otorinolaringoiatria e le Urologia siano le Unità operative che maggiormente hanno partecipato alla riduzione del fatturato.

- **Otorinolaringoiatria:** si nota un calo pari a -468mila euro, scomposti in -401mila euro per pazienti fuori Provincia residenti e -67mila euro per pazienti residenti in Bologna e provincia.

Il calo è distribuito su tutta l'attività tipica U.O., con conseguente calo anche dell'occupazione media in misura pari a -7,2%.

Anche l'attività di day hospital subisce un notevole calo di attività (-106 cicli nel 2012).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Si segnala che nel corso del 2012 è stata riorganizzata l'area Otorino-Audiologia, con la creazione di una nuova struttura dipartimentale (**SSD Audiologia e Otologia**) che ha assorbito parte dell'attività.

- **Ortopedia** cala i dimessi (-83 casi trattati, -5,2%), con un conseguente riduzione del fatturato, pari a -233mila (-10,9%) euro rispetto al 2011, a fronte di una spesa in linea con il 2011. Per il **blocco operatorio** di riferimento, invece, i consumi di Farmacia sono al 95% (in calo rispetto al 2011 di -116mila euro), con un calo principale per il materiale protesico (-113mila euro). A fronte di questi dati, infatti, diminuiscono i dimessi con DRG che prevedono proprio impianti di protesi:

- DRG 210-211 – Interventi su anca e femore con/senza CC: -38 pazienti, con un calo dell'importo pari a -244mila euro;
- DRG 544 – Sostituzione o reimpianto protesi: -62 pazienti, con un fatturato, rispetto al 2011 di -593mila euro.

Da segnalare, inoltre, che l'attività dell' **Area Urologica** è calata: -47 pazienti, con conseguente fatturato pari a -424mila euro rispetto al 2011. In particolare, l'attività urologica diminuisce in relazione al DRG 303 e 305 – Interventi su rene ed uretere: -56 paziente, con un calo del fatturato pari a -346mila euro rispetto al 2011.

A fronte di questa situazione, si registra un calo dell'occupazione media pari a circa -3,6%.

Le unità operative registrano un aumento di attività in day hospital (+34 cicli nel periodo).

Alla riduzione dell'attività fa seguito un calo anche dei consumi, che si chiudono con un valore simile al 2011, con una percentuale di assorbimento del budget al di sotto del valore atteso.

- **Andrologia – Colombo**: 137mila euro rispetto al 2011, con -74 pazienti.

Nel **Blocco Operatorio Urologico**, i volumi di attività aumentano dell' 11,9% (+427 interventi); tuttavia, l'attività chirurgica delle due Urologie e dell'Andrologia, è diminuita in misura pari a -21 procedure. L'incremento di procedure è dovuto all' afferenza di alcune chirurgie al Blocco, che nell'anno precedente non erano presenti, a seguito dell'internalizzazione dell'attività che fino ad aprile 2011 veniva svolta a V. Laura.

Aumentano i costi di Farmacia pari a +39mila euro, con una percentuale di assorbimento del budget pari al 107%, con un incremento del costo medio per intervento chirurgico di +23euro.

L'U.O. **Chirurgia Orale e Maxillo Facciale – Marchetti**, con un calo non rilevante dei dimessi (-9 pazienti), riduce il suo fatturato per un importo pari a -105mila euro (-5,4% rispetto al 2011). Tuttavia, è migliorata l'occupazione media nella misura dei +21,6%, come conseguenza anche di una diminuzione di posti letto.

Altre UU.OO. che rilevano un calo di attività rispetto al 2011:

- **Chirurgia Plastica - Cipriani**: rileva un calo della valorizzazione economica in D.O. pari a -98mila euro, a fronte di una diminuzione di pazienti dimessi pari a -20. Tale riduzione si registra soprattutto nell'area di Bologna e Provincia con -81mila euro e +17 pazienti.

L'attività in regime di day hospital, al contrario, registra un aumento dei volumi (+142 cicli, corrispondenti a +252mila euro).

Anche l'**Oftalmologia Campos** e l'**Oftalmologia Ciardella** fanno registrare una complessiva riduzione delle attività, rispettivamente di +62 dimessi, pari a +79mila euro e di -102 dimessi a fronte di una valorizzazione economica pari a 133mila euro.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Nell'ambito del **Blocco operatorio/ Day surgey oftalmologie**, l'attività è cresciuta di +1.037 procedure eseguite, con anche una crescita del costo medio per intervento pari a +92euro.

I costi di Farmacia crescono in misura pari a +573mila euro rispetto al 2011, con percentuale di assorbimento del budget del 110%. Il budget 2012 tiene in considerazione l'incremento relativo alle specialità medicinali derivante da quanto indicato dalle raccomandazioni dell'AIFA per l'utilizzo del farmaco Lucentis.

Si segnala la costante criticità relativa al service oculistica per il facoemulsificatore e per il facovitrectomo rispetto al quale si conferma lo sfioramento del budget assegnato (+27mila euro, con una percentuale di assorbimento del budget del 112%).

- **Anestesiologia - Di Nino**, a seguito dell'aumento di +3 posti letto medi, ha incrementato il numero dei suoi transitati +105, pari al 9% in più. Di conseguenza, l'occupazione media dei posti letto passa dal 86,9% al 90,7%.

In relazione alla casistica trattata, è incrementata l'attività di Ossigenazione extracorporea e di Tracheostomia (DRG 541) e sono incrementate anche le diagnosi respiratorie con respirazione assistita (DRG 565 e 566).

Incrementano i consumi di Farmacia, complessivamente pari a +249mila euro (+22,8% rispetto al 2011, con una percentuale di assorbimento a fine anno pari al 105%, al di sopra del budget assegnato), distribuito soprattutto tra medicinali (+98mila euro) e dispositivi medici (+53 mila euro): tale incremento era atteso in funzione dell'incremento dei posti letto.

Si riepiloga nella tabella sottostante l'andamento dei consumi rilevati per centro di responsabilità:

CDR APICALI	CONSUMI 2011 AL NETTO FC/PC	CONSUMI 2012 AL NETTO FC/PC	variazione 2011_2012	BUDGET 2012	% assorbimento budget 2012
Amb. Urologie - SSD Andrologia	191.284	178.551	-12.733	194.232	92%
Ambulatori Oftalmologie	52.435	56.668	4.233	53.232	106%
Ambulatori Otorino / Audiologia e Otologia	13.943	55.343	41.400	40.629	136%
Ambulatori Urologie	22.516	23.301	785	25.485	91%
Anestesiologia e Ter.Int. Polivalente - Di Nino	1.093.169	1.342.393	249.225	1.279.751	105%
Blocco Op./Day Surgery Oftalmologie	567.774	1.141.085	573.311	1.041.580	110%
Casa di cura Villa Regina	0	13	13	0	0%
Chirurgia Plastica - Cipriani	29.201	26.728	-2.473	29.260	91%
Deg. 7 gg. ORL/Ch.Plastica/Ch.Or.Max.Facciale/Aud.	145.663	114.605	-31.057	123.483	93%
Deg/ODS Oftalmologie	33.970	23.057	-10.913	34.370	67%
Degenze Urologie/SSD Andrologia	222.937	194.124	-28.813	217.564	89%
DH Otorinolaringoiatria / Audiologia e Otologia	177	1.350	1.173	117	1154%
Oftalmologia - Campos	20.871	12.086	-8.785	24.739	49%
Oftalmologia - Ciardella	13.424	13.796	372	12.436	111%
Ortopedia e Traumatologia - Laus	180.119	170.418	-9.701	174.494	98%
Osp.P.A. Villa Laura	2.233	0	-2.233	0	0%
Otorinolaringoiatria-Rinaldi Ceroni	30.536	0	-30.536	35.353	0%
Pronto Soccorso Oculistico	15.269	14.306	-963	16.181	88%
SSD Anestesiologia - Altinari	713	502	-211	612	82%
Urologia - ff Martorana	9.192	9.425	233	10.497	90%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Dipartimento Ematologia, Oncologia e Medicina di Laboratorio

Il Dipartimento si articola in una componente di Unità Operative con rilevanti volumi di attività in regime di ricovero (Oncologia, Ematologia, Radioterapia) ed un altrettanto importante area di servizi diagnostici (Laboratorio Analisi, Microbiologia, Anatomia Patologica, Immunoematologia e TrASFusionale, Medicina Nucleare, Radiologia).

Nel complesso, il dipartimento, evidenzia un lieve incremento del fatturato dell'attività di ricovero in degenza ordinaria rispetto all'anno 2011: +64mila euro, corrispondente ad una crescita di +53 pazienti dimessi.

Al netto dei trapianti, la situazione si presenta con un incremento di pazienti di +58, con una crescita del fatturato pari a +489mila euro.

DIMESSI E FATTURATO - Anno 2011 - 2012

	DO - DIMESSI*				DO - IMPORTO*			
	TOTALE				TOTALE			
CDRAPICALE	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%
617 - Ematologia - Baccarani	543	526	-17	-3,1%	11.948.843	11.312.790	-636.053	-5,3%
645 - Radioterapia - Barbieri	498	461	-37	-7,4%	3.046.471	3.138.198	91.727	3,0%
647 - Radioterapia - Mazzarotto	577	766	189	32,8%	1.801.058	2.532.000	730.943	40,6%
607 - Oncologia Medica - Martoni	1.194	1.112	-82	-6,9%	3.686.526	3.564.522	-122.004	-3,3%
DIPARTIMENTO EMATOLOGIA,ONCOLOGIA E MEDICINA DI LABORATORIO	2.812	2.865	53	1,9%	20.482.897	20.547.510	64.613	0,3%
* DIMESSI E IMPORTO RIALLOCATI PARE LUNGO DEGENZA/ULTIMO REPARTO PER ACUTI								

In particolare, le **Radioterapie**, registrano un aumento fatturato totale di +810mila euro rispetto al 2011, con un +162 dimessi.

Tale situazione si riflette in un miglioramento dell'efficienza dal punto di vista della degenza: infatti, la durata media della degenza diminuisce in entrambe le UU.OO. (-0,53 giornate per la Radioterapia – Zompatori ff e – 0,42 giornate per la Radioterapia - Mazzarotto), mentre l'occupazione media dei posti letto incrementa per Mazzarotto del 14,2% e diminuisce per Zompatori ff del 11,37%.

In relazione ai consumi, essi sono in linea con il risultato atteso (percentuale di assorbimento del budget pari al 95%, per il CDR 548 - Deg./Amb. Radioterapie). L'attività che maggiormente varia in entrambe le U.O. di Radioterapia riguarda:

- DRG 408 – Alterazioni mieloproliferative: +47 pazienti, per un incremento di fatturato pari a +400mila euro;
- DRG 410 – Chemioterapia: -29 pazienti, con conseguente riduzione di fatturato, rispetto al 2011, pari a 50mila euro;
- DRG 409 – Radioterapia: +136 pazienti, per una crescita di fatturato superiore a 518mila euro.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

La degenza ordinaria dell'**Oncologia – Grigioni ff** si è ridotta notevolmente: -82 pazienti rispetto al 2011 per una riduzione di fatturato pari a -122mila euro. Tuttavia si ha un incremento nei consumi di farmacia (+189mila euro), in particolare dei medicinali (+173mila euro rispetto all'anno 2011, con una percentuale di assorbimento del budget del 108%, al di sopra del budget assegnato).

Di rilievo anche il decremento del fatturato dell'**Ematologia – Cavo**, pari a -636mila euro, per un calo dei dimessi di -17 (per il fatturato al netto dei trapianti si ha -12 pazienti per -210mila euro). L'attività che cala maggiormente riguarda:

- DRG 473 – Leucemia acuta senza interventi chirurgici maggiori: -10 casi trattati, per una crescita di fatturato pari a 208mila euro;

Tuttavia, il consumo di farmaci aumenta, di cui +317mila euro per l'aggregato medicinali. In particolare, le specialità medicinali, come il Lenalidomide per il trattamento del mieloma multiplo, crescono, rispettivamente di +315mila.

In riduzione risulta anche l'attività di trapianto di midollo osseo (DRG 481): infatti, incrementa di -7 casi trattati, con conseguente valorizzazione economica pari a 524mila euro.

Si deve, inoltre, evidenziare come l'attività di Day Hospital (dimessi nel 2012) sia ancora cresciuta: nel complesso, i ricoveri trattati in DH incrementano di +51 casi rispetto all'anno precedente.

Anche il DH dell'**Oncologia medica di Zamagni** aumenta (+86 casi trattati), mentre il **SSD Oncologia Medica - Biasco** diminuisce (-90 casi trattati).

Da notare che anche i DH di **Mazzarotto** calano di -20 pazienti.

L'andamento dei consumi del dipartimento ha chiuso con un valore superiore a quello atteso (106% di assorbimento del budget): gli sforamenti di budget sono relativi all'U.O. Ematologia (v. sopra) e l'unità operativa Immunotrasfusionale (110% di assorbimento del budget, con uno sforamento pari a 246mila euro), relativamente al service diagnostici.

L'area **Medicina di Laboratorio** complessivamente evidenzia una percentuale di assorbimento del budget Farmacia pari al 101%; la voce più rilevante riguarda il service diagnostici che registra un incremento pari a +271mila euro rispetto al 2011, con una percentuale di assorbimento del budget superiore a quello assegnato, pari a 104%.

Si riepiloga nella tabella sottostante l'andamento dei consumi rilevati per centro di responsabilità:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

CDR APICALI	CONSUMI 2011 AL NETTO FC/PC	CONSUMI 2012 AL NETTO FC/PC	variazione 2011_2012	BUDGET 2012	% assorbimento budget 2012
Anatomia e Istologia Pat.- ff Grigioni	231.876	155.472	-76.404	210.235	74%
Anatomia e Istologia Pat.- Grigioni	279.031	277.148	-1.883	286.260	97%
Biochimica Automatizzata - Motta	1.175.211	1.277.945	102.734	1.086.620	118%
Biologia Clinica e Ambulatorio Prelievi - Motta	539.171	267.773	-271.398	525.370	51%
D.H. SSD Onc.Med. Zamagni/Radiot.Mazzarotto	2.481.799	3.199.352	717.553	2.413.647	133%
Deg./Amb. Radioterapie	175.211	216.329	41.118	226.850	95%
Ematologia - Cavo	7.160.592	7.499.431	338.839	7.007.442	107%
Emolinfopatologia - Pileri	326.416	318.531	-7.885	319.124	100%
Immunoematologia e Trasfusionale - Pagliaro	2.442.874	2.673.033	230.160	2.426.555	110%
Immunometria - Motta	1.631.979	1.727.774	95.794	1.674.049	103%
Lab.Anat.Pat.Grigioni/Diagn.Ist.M.D'Errico/L.Integ	0	63.002	63.002	0	0%
Laboratorio Centralizzato - Motta	90.963	39.660	-51.303	103.135	38%
Medicina Nucleare - Fanti	113.373	132.815	19.442	132.344	100%
Microbiologia - Landini	3.794.086	3.265.424	-528.662	3.278.228	100%
Oncologia Medica - ff Grigioni	1.990.677	2.180.133	189.457	1.991.388	109%
Patologia Clinica - Motta	2.018.722	2.267.969	249.248	2.130.581	106%
Radiologia - Zompatori	90.006	61.703	-28.303	90.354	68%
Radioterapia - Mazzarotto	83.710	33.524	-50.186	39.256	85%
Sale Autoptiche - Camere Mortuarie	1.547	1.984	437	1.591	125%
SSD Oncologia Medica - Biasco	1.057.074	898.859	-158.214	1.055.121	85%
SSD Oncologia Medica Addarii - Zamagni	7.141	5.403	-1.739	7.914	68%

Dipartimento Emergenza/Urgenza, Chirurgia Generale e Trapianti

Nel complesso, il dipartimento, subisce un calo del fatturato dell'attività di ricovero in degenza ordinaria rispetto al 2011: si nota una riduzione di -397mila euro, con un calo del numero di dimessi di -305.

Prendendo in considerazione la valorizzazione economica al netto dell'attività di trapianto, la riduzione dell'attività è più contenuta: si evidenzia, infatti, un calo di -304 pazienti rispetto al 2011, a fronte di una riduzione del fatturato pari a -46mila euro.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

DIMESSI E FATTURATO - Anno 2011 – 2012

	DO - DIMESSI*				DO - IMPORTO*			
	TOTALE				TOTALE			
CDRAPICALE	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%
601 - Anestesiologia e Rianim.-S.Faenza	36	34	-2	-5,6%	517.148	826.503	309.355	59,8%
604 - Medicina d'Urgenza e P.S.- Cavazza	1.299	1.048	-251	-19,3%	2.194.559	1.843.038	-351.521	-16,0%
608 - Chirurgia Generale - Minni	369	71	-298	-80,8%	1.962.942	96.267	-1.866.676	-95,1%
610 - Chirurgia Generale - Cola	301	24	-277	-92,0%	1.560.730	40.424	-1.520.306	-97,4%
5DC - Cola - Minni - Urgenza	521	1.410	889		2.636.849	7.866.710	5.229.861	
Subtotale Chirurgie Cola / Minni	1.191	1.505	314	26,4%	6.160.521	8.003.401	1.842.880	29,9%
691 - Chirurgia Generale - Taffurelli	769	715	-54	-7,0%	2.828.193	2.845.783	17.590	0,6%
611 - Chirurgia Generale - Poggioli	692	719	27	3,9%	5.061.029	5.287.898	226.869	4,5%
6CT - Chirurgia Generale e Trapianti - Pinna	1.095	756	-339	-31,0%	14.318.867	11.876.027	-2.442.840	-17,1%
DIPARTIMENTO EMERGENZAURGENZA, CHIRURGIA GENERALE E DEI TRAPIANTI	5.082	4.777	-305	-6,0%	31.080.316	30.682.649	-397.667	-1,3%
* DIMESSI E IMPORTO RIALLOCATI PARE LUNGODEGENZA/ULTIMO REPARTO PER ACUTI								

Si osserva che due sono le unità operative più critiche dal punto di vista del fatturato totale:

- **Chirurgia Generale e Trapianti – Pinna**: il fatturato totale dell'U.O. ha ridotto di -2,4mln euro. Tale perdita è generalizzata su gran parte dell'attività dell'U.O., in particolare per gli interventi maggiori su intestino (DRG 569-570), per i quali si registrano -58 pazienti per un calo di fatturato pari a -656mila euro.

La riduzione di attività è generata anche dal passaggio dell'attività in urgenza all'U.O. Cola – Minni Urgenza.

Relativamente all'attività di trapianto di fegato/intestino (DRG 480), si registrano +2 pazienti dimessi, ma un calo della valorizzazione economica pari a -107mila euro. Tale perdita è completamente attribuibile all'attività di trapianto.

Da notare che la complessità risulta maggiore (il peso medio aumenta di +0,67 punti DRG), mentre diminuisce la durata media della degenza (-1,90 giorni rispetto la 2011).

- La **Medicina d'Urgenza e PS – Cavazza**, registra un calo di -251 pazienti dimessi, quasi tutti di Bologna e Provincia, e un calo della valorizzazione economica pari a -351mila euro.

L'attività delle Chirurgie di Cola e Minni va osservata considerando, nel complesso la **Chirurgia Generale di Cola**, la **Chirurgia Generale di Minni** e l'U.O. **Cola – Minni – Urgenza**. La riduzione di attività osservata per le prime due, infatti, è attribuibile alla nuova organizzazione dei due reparti: si nota, invece, che l'U.O. **Cola – Minni – Urgenza**, ha seguito un trend di crescita sia dal punto di vista dei dimessi che dell'importo.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Complessivamente, l'attività delle UU.OO. mostra un incremento di fatturato pari a +1,842mln euro, per un incremento di pazienti di +314. Tale incremento è spiegato anche dall'assorbimento dell'attività in urgenza.

Ciò che incide maggiormente sono gli interventi maggiori su intestino (DRG 569 e 570): si evidenziano +106 casi trattati per una valorizzazione economica di +1,179mln euro rispetto al 2011.

Incrementano anche gli interventi su esofago, stomaco e duodeno (DRG 567 e 568): +11 casi trattati, pari a +164mila euro.

La **Chirurgia generale – Poggioli** incrementa la valorizzazione dell'attività per pazienti residenti fuori provincia per un importo pari a +286mila euro, mentre per i bolognesi diminuisce per un importo pari a -59mila euro.

- Anestesiologia e Rianimazione – Faenza: a fronte di una riduzione di posti letto, si registra un incremento dei pazienti transitati in misura pari al 45,45% (+184 pazienti) rispetto al 2011. Inoltre, si evidenzia un aumento del peso medio del DRG dei pazienti transitati pari a +1,51 punti, con conseguente aumento della durata media della degenza è di 0,52 giorni.

I consumi complessivi del dipartimento si assestano nettamente al di sopra del budget assegnato con una percentuale di assorbimento dello stesso pari al 127% e uno sfioramento di 674mila euro.

Si riepiloga nella tabella sottostante l'andamento dei consumi rilevati per centro di responsabilità:

CDR APICALI	CONSUMI 2011 AL NETTO FC/PC	CONSUMI 2012 AL NETTO FC/PC	variazione 2011_2012	BUDGET 2012	% assorbimento budget 2012
Amb. Endoscopia Poggioli/Cola	4.148	49.430	45.282	112	44134%
Amb.Chir.Pinna/S.Faenza	87.220	0	-87.220	84.064	0%
Anestesiologia e Rianim.-S.Faenza	410.174	0	-410.174	0	0%
Centro Riferimento Trapianti - Ridolfi	316	458	142	0	0%
Chirurgia Generale - Cola	2.027	4.388	2.361	76	5774%
Chirurgia Generale - Minni	16.342	6.418	-9.924	5.736	112%
Chirurgia Generale - Taffurelli	22	0	-22	29	0%
Chirurgia Generale e Trapianti - Pinna	2.185.716	249.140	-1.936.576	152.570	163%
Cola - Minni - Urgenza	105.436	364.233	258.797	290.055	126%
Deg.Ord.Chir.Gen.e Trap.Pinna/T.I.Post Op. Faenza	0	1.939.359	1.939.359	1.239.261	156%
Deg/ODS Chir.Generale Cola - Minni	150.426	0	-150.426	179.345	0%
Degenze Chirurgia Generale Poggioli/Taffurelli	263.442	294.647	31.205	245.705	120%
Medicina d'Urgenza e P.S.- Cavazza	232.874	199.855	-33.019	234.707	85%
Radiologia - Barozzi	90.574	85.212	-5.362	87.138	98%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Dipartimento Malattie Apparato Digerente e Medicina Interna

Nel complesso, il dipartimento, subisce un evidente calo del fatturato dell'attività di ricovero in degenza ordinaria rispetto al 2011: si nota una riduzione pari a – 1,4mln euro, a fronte di un calo del numero di dimessi di -351.

DIMESSI E FATTURATO – Anno 2011 - 2012

	DO - DIMESSI*				DO - IMPORTO*			
	TOTALE				TOTALE			
CDR APICALE	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%
625 - Malattie Infettive - Viale	680	662	-18	-2,6%	3.738.732	3.563.739	-174.994	-4,7%
654 - Gastroenterologia - Bazzoli	850	752	-98	-11,5%	2.895.640	2.428.991	-466.649	-16,1%
6TD - SSD Prevenzione e diagnosi tum.dig. - Bazzoli	1		-1	-100,0%	1.482		-1.482	-100,0%
6GD - SSD Gastro diagnosi e tratt.Mal.vie biliari-Festi	74	172	98		224.433	563.721	339.289	
6IC - SSD Centro reg.di rif.insuf.intest.cron.ben-Pironi	63	59	-4	-6,3%	338.340	298.960	-39.380	-11,6%
6MC - SSD Malattie infiam. cron. intestinali - Campieri	296	268	-28	-9,5%	1.157.359	871.919	-285.440	-24,7%
6TF -SSD Trapianto di fegato.ass.med.prec.paz.trap-Sarna	208	205	-3	-1,4%	1.045.253	1.243.084	197.831	18,9%
656 - Medicina Interna - Stanghellini	1.141	1.005	-136	-11,9%	4.069.321	3.631.532	-437.789	-10,8%
658 - Medicina Interna - Corinaldesi	1.422	1.460	38	2,7%	4.568.761	4.793.015	224.254	4,9%
682 - Medicina Interna - Bolondi	1.538	1.405	-133	-8,6%	5.374.121	4.825.116	-549.004	-10,2%
628 - Medicina Interna - ff Bolondi	704	827	123	17,5%	2.441.368	2.850.816	409.449	16,8%
681 - Semeiotica Medica - Bernardi	1.359	1.207	-152	-11,2%	4.771.687	4.205.038	-566.649	-11,9%
655 - Diabetologia - Ciavarella	208	171	-37	-17,8%	837.851	713.112	-124.739	-14,9%
DIPARTIMENTO MALATTIE APPARATO DIGERENTE E MEDICINA INTERNA	8.544	8.193	-351	-4,1%	31.464.348	29.989.043	-1.475.305	-4,7%
* DIMESSI E IMPORTO RIALLOCATI PARE LUNGODEGENZA/ULTIMO REPARTO PER ACUTI								

- **Malattie Infettive – Viale:** il fatturato totale ha ridotto in regime di ricovero ordinario, di pazienti residenti sul territorio (-28 pz. dimessi, -261mila euro
Con particolare riferimento all'attività tipica dell'U.O.:

- DRG 488 – 490 Casistica HIV: -9 dimessi, con una diminuzione di fatturato pari a 53mila euro;
- DRG 238 - Osteomielite: + 18casi con un importo in crescita nella misura di +88mila euro;
- DRG 561 – Infezioni non batteriche del sistema nervoso: -7 casi trattati nel periodo in esame, con fatturato pari a -33mila euro;
- DRG 578 – Malattie infettive parassitarie con intervento chirurgico: -4 casi e -62mila euro.

Area Medicine: con la rimodulazione dei posti letto, sono in atto dinamiche di crescita in alcune UU. OO. e di calo in altre:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

DEGENZA REPARTO PROGRAMMATI PERIODO 10 sett - 31 dic 2011-2012

	CASI		IMPORTO	
	2011 (*)	2012	2011 (*)	2012
NUMERO POSTI LETTO		27		
DIMESSI	331	268	1.311.336	1.249.426
Bologna e provincia	48,34%	45,52%	633.883	457.438
Fuori provincia	14,50%	14,18%	196.122	196.112
Fuori regione	36,56%	40,30%	466.657	595.876
Stranieri o sconosciuti	0,60%		14.674	
GIORNATE DI DEGENZA	2.681	2027		
DEGENZA MEDIA	8,10	7,56		
% Occupazione Media		70,5		

DETTAGLIO PER UO PERIODO 10 sett - 31 dic 2011-2012

	CASI		IMPORTO		DEGENZA MEDIA	
	2011 (*)	2012	2011 (*)	2012	2011 (*)	2012
616 - Dermatologia - Patrizi	79	42	237.121	128.529	6,1	3,98
655 - Diabetologia - Ciavarella	56	30	235.152	138.793	7,45	6,9
681 - Semeiotica Medica - Bernardi	45	60	189.037	263.019	9,27	7,12
682 - Medicina Interna - Bolondi	79	76	295.939	277.895	7,89	7,7
690 - Angiologia e Malattie della Coagulazione-Palareti	19	5	69.520	12.609	5,11	3,6
6TF - SSD Trapianto di fegato:ass.med.prec.paz.trap-Sama	53	55	284.567	428.581	12,17	11,33

(*) Al fine di consentire un confronto con l'anno precedente, vengono considerati i dimessi programmati dal 10 settembre

- **Medicina Interna - ff Bolondi:** l'aumento di 3 posti letto, ha portato ad un notevole incremento dei dimessi +123 e del fatturato +409mila euro. Conseguentemente, anche i consumi aumentano con un assorbimento budget del 108%
- **Medicina Interna – Bolondi:** ottiene una riduzione di 5,24 posti letto in meno rispetto al 2011, che comporta una diminuzione dell'attività di -133 dimessi, con una diminuzione del fatturato pari a -549mila euro. In relazione al tipo di attività, si ha un decremento pressoché generalizzato; calano il DRG 89 e il DRG 90 POLMONITE SEMPLICE E PLEURITE, ETÀ > 17 ANNI CON/SENZA CC, +14 dimessi, per un diminuzione pari a -50mila euro) L'occupazione media di questa UO rimane alta (100,2%), cala la durata media della degenza di -0,30 e aumenta leggermente il peso medio DRG (+0,01 punti).
- **Semeiotica Medica – Bernardi:** diminuzione sia del numero dei dimessi (152 casi trattati), sia del fatturato, pari a -566mila euro rispetto al 2011. Tale diminuzione è attribuibile anche alla diminuzione dei posti letto nella misura di -4,48 conseguentemente una riduzione dei consumi con un assorbimento budget del 70%. Diminuiscono i casi trattati per Cirrosi e Epatite alcolica

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

(-23dimessi), i casi trattati per Neoplasie maligne dell'apparato epatobiliare (-18dimessi), per una diminuzione di importo pari a -60mila euro. Rispetto all'anno precedente, cala anche il numero di pazienti dimessi con DRG 473 (Leucemia acuta): -3 casi trattati per una valorizzazione economica di -70mila euro; e per setticemia con/senza ventilazione meccanica (-11 dimessi; 57mila euro).

- **Medicina Interna –Stanghellini**: ha ottenuto 3,28 posti letto rispetto all'anno precedente, diminuendo così l'attività di -136 ricoveri, che si riflette in una diminuzione del fatturato pari a -437mila euro . In particolare, diminuiscono i casi trattati per Polmonite (DRG 89 e 90, -23 dimessi, per una diminuzione pari a -68mila euro), per Insufficienza cardiaca (DRG 127, -34 casi, pari a -110mila euro).
- **Medicina Interna – Corinaldesi**: aumenta di +1,92 posti letto, aumentando la sua attività, nella misura di +38 dimessi (in particolare pazienti provenienti da Bologna e Provincia) rispetto al 2011, con un aumento del fatturato pari a +224mila euro, spalmabile in generale su tutta l'attività.

La **Gastroenterologia - Bazzoli** registra un calo di attività pari a -466mila euro, equivalente a -98 pazienti dimessi nel 2012.

Registrano un incremento di attività, invece:

- **SSD Centro reg.di rif.insuf.intest,cronica benigna – Pironi**: +39mila euro, -4 dimessi;
- **SSD Malattie infiam.cron.intestinali – Campieri**: -28 pazienti, tutti di Bologna e Provincia, con una valorizzazione economica pari a -285mila euro;
- **SSD Trapianto di fegato:ass.med.prec.paz.trap. – Sama**: +197mila euro,

La **Diabetologia – Ciavarella** registra un calo di importo pari a -124mila euro generato da una riduzione dell'attività erogata a pazienti fuori provincia (-22).

In relazione ai consumi, complessivamente, il Dipartimento ha chiuso l'anno 2012 con una percentuale di assorbimento del budget pari al 101%,

Si riepiloga nella tabella sottostante l'andamento dei consumi rilevati per centro di responsabilità:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

CDR APICALI	CONSUMI 2011 AL NETTO FC/PC	CONSUMI 2012 AL NETTO FC/PC	variazione 2011_2012	BUDGET 2012	% assorbimento budget 2012
Amb. Ecografia Bazzoli/Bolondi ff/Corinaldesi/Sama	6.457	343.527	337.071	265.695	129%
Amb. Endosc. Gastro/SSD P.T.D. - pad.25	108.692	0	-108.692	91.455	0%
Amb.Med.Int.ff Bolondi/Diabetologia	1.992	1.062	-930	2.069	51%
Deg.Med.Interna ff Bolondi/Diabetologia Ciavarella	231.703	249.921	18.218	230.441	108%
Deg.SSD Campieri/Pironi/Festi/PSCorinaldesi	322.069	342.481	20.412	325.473	105%
Diabetologia - Ciavarella	17.456	15.336	-2.120	17.747	86%
DIP. MALATTIE APP. DIGERENTE E MEDICINA INTERNA	6.521	6.342	-180	6.724	94%
DSV Corinaldesi-ff Bolondi	83.990	97.255	13.264	78.382	124%
Endocrinologia - Pasquali	60.373	53.994	-6.378	59.531	91%
Endoscopia Medicine Interne	161.804	178.429	16.625	131.203	136%
Gastroenterologia - Bazzoli	614.985	649.050	34.065	576.399	113%
Malattie Infettive - Viale	6.556.298	684.305	-5.871.993	666.096	103%
Medicina Interna - Bolondi	370.700	300.791	-69.909	371.068	81%
Medicina Interna - Corinaldesi	188.614	207.980	19.365	184.702	113%
Medicina Interna - ff Bolondi	37.762	27.336	-10.427	38.971	70%
Medicina Interna - Stanghellini	204.896	156.845	-48.051	197.081	80%
Radiologia - Golfieri	31.607	39.726	8.119	30.589	130%
Reparto programmati	356.149	296.030	-60.119	351.720	84%
Semeiotica Medica - Bernardi	413.785	307.055	-106.730	438.814	70%
SSD Centro reg.di rif.insuf.intest.cron.ben-Pironi	3.463	6.305	2.842	3.384	186%
SSD Mal.Met. e Diet. Clinica-Marchesini Reggiani	7.239	6.727	-511	7.569	89%
SSD Malattie infiam. cron. intestinali - Campieri	392.339	525.933	133.594	374.609	140%
SSD Prevenzione e diagnosi tum.dig. - Bazzoli	1.827	0	-1.827	0	0%
SSD Trapianto di fegato:ass.med.prec.paz.trap-Sama	235.362	0	-235.362	5.885	0%

Dipartimento Medicina Interna, dell'Invecchiamento e Malattie Nefrologiche

Il fatturato del Dipartimento è in calo rispetto all'anno precedente: il fatturato complessivo, infatti decresce del -1,7%, per un importo pari a -643mila euro, corrispondente ad un calo dei dimessi pari a -546. Tale riduzione è stata rilevata nell'area di Bologna e Provincia, dove l'attività ha subito una diminuzione di -1,276mln di euro, mentre per l'extraprovincia si registra un incremento (+633mila euro).

Osservando il fatturato al netto dei trapianti, si presenta un valore leggermente migliore: rispetto al 2011, l'importo diminuisce di -1,713mln euro, con -570 dimessi.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

DIMESSI E FATTURATO – Anno 2011 - 2012

CDR APICALE	DO - DIMESSI*				DO - IMPORTO*			
	TOTALE				TOTALE			
	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%
616 - Dermatologia - Patrizi	317	266	-51	-16,1%	994.337	807.850	-186.487	-18,8%
630 - Nefrologia, Dialisi e Trapianto - Stefoni	985	971	-14	-1,4%	6.380.272	7.659.273	1.279.000	20,0%
631 - Nefrologia, Dialisi ed Iperensione - Santoro	1.033	999	-34	-3,3%	4.547.441	4.185.348	-362.093	-8,0%
657 - Medicina Interna - Zoli	1.390	1.329	-61	-4,4%	5.346.991	5.148.886	-198.105	-3,7%
629 - Medicina Interna - Borghi	1.244	1.234	-10	-0,8%	3.737.115	3.697.529	-39.586	-1,1%
620 - SSD Geriatria - Bertoncelli	1.098	565	-533	-48,5%	3.504.297	1.729.234	-1.775.063	-50,7%
621 - Geriatria - Lunardelli	1.338	1.396	58	4,3%	5.533.913	5.872.866	338.953	6,1%
622 - Geriatria - Salsi	1.269	1.372	103	8,1%	4.918.588	5.254.372	335.784	6,8%
666 - Medicina Fisica e Riabil. - Tarico	122	118	-4	-3,3%	4.022.004	3.986.150	-35.854	-0,9%
DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA, DELL' INVECCHIAMENTO e MALATTIE NEFROLOGICHE	8.796	8.250	-546	-6,2%	38.984.958	38.341.507	-643.451	-1,7%

* DIMESSI E IMPORTO RIALLOCATI PARE LUNGO DEGENZA/ULTIMO REPARTO PER ACUTI

L'evento che maggiormente incide sul valore negativo è la chiusura dell'U.O. **Geriatria Bertoncelli** a partire da agosto 2012, apportando una valorizzazione economica negativa pari a -1,775mln di euro.

La rimanente area geriatrica/PARE registra un andamento positivo:

- **Geriatria – Lunardelli**, nel complesso incrementa i suoi pazienti di 58, con una crescita dell'importo pari a +338 mila euro, attirando soprattutto pazienti provenienti dal territorio bolognese.

- **Geriatria – Salsi**: la crescita è pari a +335mila euro, corrispondente a +103 dimessi, generata da un incremento di attività nell'area bolognese.

- **Nefrologia – Stefoni**: rispetto al 2011, presenta un fatturato complessivo pari a +1,279mln di euro (al netto dell'attività di trapianto si ha -24mila euro), generato dall'incremento dell'attività di trapianto nel corso del 2012: si registrano infatti +26 trapianti renali (DRG 302), di cui:

- +6 dimessi, con valorizzazione economica pari a +293mila euro per pazienti di Bologna;

- +10 dimessi, con fatturato pari a +513mila euro per pazienti residenti nella regione Emilia Romagna;

- +10 dimessi, con fatturato pari a +496mila euro per pazienti provenienti da fuori regione.

- La **Nefrologia Santoro**, invece, registra un calo di fatturato di -362mila euro (-34 pazienti dimessi rispetto al 2011), causata da un calo generalizzato dell'attività erogata a pazienti sia di area bolognese e provincia sia di fuori Bologna.

- **Medicina Interna – Zoli**: diminuisce i dimessi in misura pari al -4,4%, per un calo di fatturato di -198mila euro. In particolare diminuiscono i pazienti provenienti dal territorio (-68 dimessi, pari a -385mila euro), mentre incrementano i fuori provincia (+7, pari a +187mila euro).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

A questa dinamica si accompagna una riduzione dell'occupazione media dei posti letto (-5,8%) e della durata media della degenza -0,68 giorni rispetto al 2011);

- **Medicina Interna - Borghi**: si nota un lieve calo di attività, -10 pazienti dimessi e un relativo calo della valorizzazione economica (-39mila euro), attribuibile ad una riduzione di pazienti bolognesi.

Medicina Fisica e Riabilitazione – Taricco: considerando anche l'attività di riabilitazione svolta dall'U.O., si registra un calo di fatturato pari a -35mila euro rispetto al 2011. L'attività che maggiormente incide è relativa a pazienti provenienti da fuori provincia.

La **Dermatologia – Patrizi** riduce il suo fatturato di -186mila euro, per -51 dimessi rispetto all'anno precedente, equamente distribuiti tra l'area bolognese e quella extraprovincia.

I consumi del dipartimento sono in calo, come previsto dal budget, in misura pari a -801mila euro con una percentuale di assorbimento del budget che si assesta al 93%, al di sotto del valore atteso. In particolare diminuiscono i medicinali in tutte le UU.OO. del dipartimento (-480mila euro rispetto al 2011) e i service per la dialisi (-208mila euro).

Si riepiloga nella tabella sottostante l'andamento dei consumi rilevati per centro di responsabilità:

CDR APICALI	CONSUMI 2011 AL NETTO FC/PC	CONSUMI 2012 AL NETTO FC/PC	variazione 2011_2012	BUDGET 2012	% assorbimento budget 2012
Deg. Geriatria - Salsi/Dermatologia - Patrizi	0	53.594	53.594	0	0%
Deg. Medicina Interna Borghi/Dermatologia	253.855	149.278	-104.576	237.185	63%
Degenze PARE Geriatria Salsi/Lunardelli	215.376	208.206	-7.170	211.363	99%
Dermatologia - Patrizi	461.286	398.284	-63.003	462.368	86%
DIP.MED.INT.,INVECCHIAMENTO E MAL. NEFROLOGICHE	81	0	-81	96	0%
Geriatria - Salsi	159.979	125.354	-34.625	162.436	77%
Medicina del Lavoro - Violante	23.555	23.645	90	36.775	64%
Medicina Fisica e Riabil.- Taricco	213.281	177.218	-36.063	201.538	88%
Medicina Interna - Borghi	526.614	497.180	-29.434	537.853	92%
Medicina Interna - Zoli	316.857	250.444	-66.413	301.326	83%
Nefrologia, Dialisi e Trapianto - Stefoni	2.524.279	2.364.039	-160.241	2.351.485	101%
Nefrologia, Dialisi ed Ipertensione - Santoro	2.814.692	2.543.286	-271.406	2.712.293	94%
Neurologia - Cirignotta	1.156	1.058	-97	1.090	97%
Sicur.Igiene e Med.Lavoro Università	4.541	3.579	-962	0	0%
SSD Geriatria - Bertoncetti	138.734	57.897	-80.837	131.674	44%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Dipartimento Salute della Donna, del Bambino e dell'Adolescente

Nel complesso il Dipartimento registra un aumento di fatturato totale, per l'attività svolta nel 2012 rispetto all'anno precedente: +145mila euro, nonostante il numero dei dimessi in calo (-212). Si segnala che la casistica in regime di day hospital del dipartimento evidenzia un incremento di +976 cicli di cui +370 in ambito ostetrico ginecologico e 624 in ambito pediatrico.

DIMESSI E FATTURATO – Anno 2011 - 2012

	DO - DIMESSI*				DO - IMPORTO*			
	TOTALE				TOTALE			
CDRAPICALE	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%	Anno 2011	Anno 2012	Delta	Delta%
612 - Chirurgia Pediatrica - Lima	1.642	1.684	42	2,6%	4.114.831	4.522.937	408.106	9,9%
637 - Ginecologia e Fisiop. Riproduzione Umana-	2.106	1.508	-598	-28,4%	4.468.381	3.196.245	-1.272.136	-28,5%
6MP - Ostetricia e Medicina dell' Eta' Prenatale -	4.290	4.214	-76	-1,8%	5.356.870	5.566.925	210.054	3,9%
6G1 - SSD Oncologia Ginecologica - De Iaco	255	397	142	55,7%	1.249.742	1.805.571	555.829	44,5%
6G2 - SSD Endosc.pelvica. e Chir.Mini-Inv. -	298	459	161	54,0%	964.202	1.317.562	353.361	36,6%
6OG - SSD Pronto Socc.Ostetrico Ginecologico e OBI-	460	792	332	72,2%	641.568	1.274.275	632.707	98,6%
SUBTOTALE AREA OSTETRICO GINECOLOGICA	7.409	7.370	-39	-0,5%	12.680.764	13.160.578	479.814	3,8%
640 - Pediatria - Andrea Pession	381		-381	-100,0%	780.873		-780.873	-100,0%
641 - Pediatria - Pession	566	844	278	49,1%	3.823.535	4.561.841	738.306	19,3%
6PE - Ped.d'Urgenza, P.S. e Oss.Breve Intensiva-	1.281	1.286	5	0,4%	2.927.055	2.766.968	-160.087	-5,5%
SUBTOTALE AREA PEDIATRIA	2.228	2.130	-98	-4,4%	7.531.463	7.328.808	-202.654	-2,7%
642 - Neonatologia - Faldella	867	738	-129	-14,9%	6.475.003	5.858.583	-616.420	-9,5%
687 - Anestesiologia e Rianim.- Baroncini	21	23	2	9,5%	543.221	554.698	11.477	2,1%
6NP - Neuropsichiatria Infantile - Franzoni	253	263	10	4,0%	809.261	874.754	65.494	8,1%
DIPARTIMENTO SALUTE DELLA DONNA, DEL BAMBINO E DELL'ADOLESCENTE	12.420	12.208	-212	-1,7%	32.154.542	32.300.359	145.817	0,5%
* DIMESSI E IMPORTO RIALLOCATI PARE LUNGODEGENZA/ULTIMO REPARTO PER ACUTI								

Si evidenzia un trend di decremento del numero di dimessi (-39) in ambito ostetrico ginecologico, ma un incremento di fatturato pari a +479mila euro.

L'area ginecologica, in parte a seguito della riorganizzazione dell'attività tra le UU.OO. vede una riduzione dell'attività per la **Ginecologia – Venturoli** in misura pari a -1,2mln di euro (-598 pazienti), mentre la **SSD Oncologia Ginecologica** e la **SSD Endoscopia pelvica Serracchioli** mostrano un incremento rispetto al 2011, rispettivamente di +555mila euro (pari a +142 dimessi) e +353mila euro (+161 pazienti).

In relazione a quest'area si nota un incremento dell'attività di Day Hospital: +251 Cicli di DH per la Ginecologia Venturoli e +88 cicli per la SSD Endoscopia pelvica Serracchioli.

La **Chirurgia Pediatrica – Lima** incrementa l'attività di +42 pazienti per una valorizzazione economica pari a +408mila euro.

Di rilievo anche la **Pediatria – Pession** (CDR 641), che aumenta i suoi pazienti in misura pari a +278, con un incremento di fatturato pari a +738mila euro (+65mila per Bologna e provincia e +673mila euro per fuori provincia).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Per questa U.O., la voce delle specialità medicinali aumenta notevolmente rispetto al 2011: l'incremento è pari a +274mila euro. Tale importo è dovuto all'aumento del consumo di Clofarabina e Asparaginase per il trattamento della leucemia linfoblastica acuta (la casistica del DRG 405 è in aumento di 13 casi), e di Busulfano per il trattamento dei pazienti trapiantati.

La **Neonatologia – Faldella** diminuisce notevolmente il suo fatturato (-616mila euro), in particolare a seguito della riduzione dell'attività erogata a favore dei pazienti residenti a Bologna e provincia (-106 pazienti dimessi, con una valorizzazione economica pari a -586 mila euro).

Da segnalare che, a fronte di 43 pazienti transitati in più rispetto al 2011, l'**Anestesiologia e Rianimazione – Baroncini**, si nota una riduzione dell'occupazione media del 5,79%; si riduce anche la degenza media di 1,25 giorni, mentre si evidenzia una maggiore complessità del case mix (Peso medio DRG aumenta di +0,59).

Si riepiloga nella tabella sottostante l'andamento dei consumi rilevati per centro di responsabilità:

CDR APICALI	CONSUMI 2011 AL NETTO FC/PC	CONSUMI 2012 AL NETTO FC/PC	variazione 2011_2012	BUDGET 2012	% assorbimento budget 2012
Amb./Lab. - Pediatrie	25.572	23.989	-1.582	26.783	90%
Anestesiologia e Rianim.- Baroncini	308.348	370.129	61.781	267.638	138%
Centro Preoperatorio Ginecologico	5.332	5.848	516	5.162	113%
Chirurgia Pediatrica - Lima	499.364	524.646	25.282	470.962	111%
Deg. Neonatologia/Chir.Pediatrica	110.583	122.302	11.720	104.247	117%
Deg. Neuro-DCA Neurops.Inf./Chir. Pediatrica	185.355	177.318	-8.037	185.773	95%
Deg.ze Pediatria Specialistica/Chir.Pediatrica Lat	155.230	121.428	-33.802	158.954	76%
Deg.ze programmate Venturoli-De Iaco-Seracchioli	84.820	139.611	54.791	134.121	104%
Deg.ze Urgenze Mollo Venturoli /DH PMA/ DH IVG	41.348	60.299	18.951	70.734	85%
Degenze Ost.Rizzo/Nido Neonatologia	209.845	190.434	-19.411	218.898	87%
Genetica Medica - Seri	225.159	237.664	12.504	239.284	99%
Ginecologia e Fisiop.Riproduzione Umana-Venturoli	215.907	169.620	-46.287	232.983	73%
Neonatologia - Faldella	587.778	466.890	-120.888	499.805	93%
Neuropsichiatria Infantile - Franzoni	31.155	64.247	33.092	27.969	230%
Ostetricia e Medicina dell' Eta' Prenatale - Rizzo	72.123	83.174	11.051	76.585	109%
Ped.d'Urgenza, P.S. e Oss.Breve Intensiva-Bernardi	253.011	221.239	-31.772	241.507	92%
Pediatria - Andrea Pession	81.509	54.777	-26.732	0	0%
Pediatria - Pession	1.228.069	1.609.074	381.006	1.199.037	134%
Sala Parto/Sala Op./Amb.-Gin.Ost	1.217.661	1.273.820	56.159	1.183.219	108%
SSD Pronto Socc.Ostetrico Ginecologico e OBI-Mollo	6.717	8.966	2.248	7.023	128%
SSD Radiologia Pediatrica - Tani	15.439	14.434	-1.005	14.810	97%

**5. LA GESTIONE
ECONOMICO
FINANZIARIA
DELL'AZIENDA**

**CONFRONTO
CON BILANCIO
ECONOMICO
PREVENTIVO**

- SCOSTAMENTO DEI RISULTATI RISPETTO AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO -

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazione Prev/Cons	
			Importo	%
A.1) Contributi in c/esercizio	77.392.460	103.156.061	25.763.601	33,3%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	62.001.323	73.074.801	11.073.478	17,9%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	15.391.137	20.443.032	5.051.895	32,8%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	2.085.823	2.085.823	0,0%
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A	14.529.318	-	-14.529.318	-100,0%
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A	-	18.088.218	18.088.218	0,0%
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	0,0%
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	84.090	84.090	0,0%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	861.819	184.901	-676.918	-78,5%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	9.638.229	9.638.229	0,0%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0,0%
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0,0%
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	9.425.729	9.425.729	0,0%
A.1.c.4) da privati	-	212.500	212.500	0,0%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	0,0%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-1.288.451	-1.288.451	0,0%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.268.000	6.929.300	1.661.300	31,5%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	425.232.178	431.130.014	5.897.836	1,4%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	396.086.525	402.166.264	6.079.739	1,5%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	21.327.815	20.980.247	-347.568	-1,6%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	7.817.838	7.983.504	165.666	2,1%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.467.942	8.465.350	-1.002.592	-10,6%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.101.369	9.280.204	178.835	2,0%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.383.173	11.938.507	1.555.334	15,0%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	350.000	263.669	-86.331	-24,7%
A.9) Altri ricavi e proventi	2.008.850	2.320.094	311.244	15,5%
Totale A)	539.203.972	572.194.749	32.990.777	6,1%
			-	0,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-	0,0%
B.1) Acquisti di beni	123.927.603	122.294.612	-1.632.991	-1,3%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	117.264.003	116.258.516	-1.005.487	-0,9%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	6.663.600	6.036.096	-627.504	-9,4%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	62.358.374	63.682.805	1.324.431	2,1%
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	0,0%
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	0,0%
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	367.400	688.943	321.543	87,5%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	0,0%
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	0,0%
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	0,0%
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	690.000	1.446.927	756.927	109,7%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0,0%
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	0,0%
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	0,0%

- SCOSTAMENTO DEI RISULTATI RISPETTO AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO -

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazione Prev/Cons	
			Importo	%
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.023.499	3.041.684	18.185	0,6%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	0,0%
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	16.967.216	17.059.943	92.727	0,5%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	977.785	977.785	0,0%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	21.757.963	20.360.726	-1.397.236	-6,4%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	19.552.296	20.106.797	554.501	2,8%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0,0%
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	61.303.499	63.206.065	1.902.566	3,1%
B.3.a) Servizi non sanitari	59.077.409	61.090.013	2.012.603	3,4%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	864.889	776.938	-87.951	-10,2%
B.3.c) Formazione	1.361.201	1.339.114	-22.087	-1,6%
B.4) Manutenzione e riparazione	17.160.328	19.785.827	2.625.499	15,3%
B.5) Godimento di beni di terzi	2.713.927	2.606.752	-107.175	-3,9%
B.6) Costi del personale	232.026.307	230.578.477	-1.447.830	-0,6%
B.6.a) Personale dirigente medico	70.154.448	70.110.790	-43.658	-0,1%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.825.969	8.201.077	375.108	4,8%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	102.776.683	101.397.158	-1.379.525	-1,3%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	3.591.329	3.586.354	-4.975	-0,1%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	47.677.878	47.283.098	-394.780	-0,8%
B.7) Oneri diversi di gestione	1.686.816	1.578.459	-108.357	-6,4%
B.8) Ammortamenti	23.892.681	23.764.036	-128.645	-0,5%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.723.623	1.696.777	-26.845	-1,6%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	13.524.379	14.113.567	589.189	4,4%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.644.679	7.953.691	-690.988	-8,0%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.000.000	2.068.848	1.068.848	106,9%
B.10) Variazione delle rimanenze	-	1.311.789	1.311.789	0,0%
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	1.257.921	1.257.921	0,0%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	53.868	53.868	0,0%
B.11) Accantonamenti	2.768.374	24.540.501	21.772.127	786,5%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	890.000	5.425.000	4.535.000	509,6%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0,0%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	11.006.768	11.006.768	0,0%
B.11.d) Altri accantonamenti	1.878.374	8.108.733	6.230.359	331,7%
Totale B)	528.837.909	555.418.171	26.580.262	5,0%
			-	0,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.366.063	16.776.578	6.410.515	61,8%
			-	0,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	0,0%
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	70.048	70.048	0,0%
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.600.000	2.303.680	-1.296.320	-36,0%
Totale C)	-3.600.000	-2.233.632	1.366.368	-38,0%
			-	0,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-	0,0%

- SCOSTAMENTO DEI RISULTATI RISPETTO AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO -

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazione Prev/Cons	
			Importo	%
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	0,0%
D.2) Svalutazioni	-	-	-	0,0%
Totale D)	-	-	-	0,0%
			-	0,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-	0,0%
E.1) Proventi straordinari	800.000	4.273.568	3.473.568	434,2%
E.1.a) Plusvalenze	-	1.000	1.000	0,0%
E.1.b) Altri proventi straordinari	800.000	4.272.568	3.472.568	434,1%
E.2) Oneri straordinari	230.000	2.699.455	2.469.455	1073,7%
E.2.a) Minusvalenze	-	35.673	35.673	0,0%
E.2.b) Altri oneri straordinari	230.000	2.663.783	2.433.783	1058,2%
Totale E)	570.000	1.574.112	1.004.112	176,2%
			-	0,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.336.063	16.117.058	8.780.995	119,7%
			-	0,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-	0,0%
Y.1) IRAP	16.399.986	15.968.505	-431.481	-2,6%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	15.161.152	14.865.740	-295.412	-1,9%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	414.344	266.601	-147.743	-35,7%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	824.490	836.164	11.674	1,4%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0,0%
Y.2) IRES	133.723	148.553	14.830	11,1%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0,0%
Totale Y)	16.533.709	16.117.058	-416.651	-2,5%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-9.197.646	0	9.197.646	-100,0%

SCOSTAMENTI DEI RISULTATI

5.1. Scostamento dei risultati rispetto al Bilancio Economico Preventivo

La programmazione 2012 è stata impostata dalla Regione Emilia Romagna in continuità con gli esercizi precedenti, ponendo come obiettivo l'equilibrio economico finanziario, nel rispetto degli adempimenti posti in capo alle Regioni, stabiliti con l'Intesa 23 marzo 2005 e confermati dal Patto per la salute del 3 dicembre 2009 e dalle successive leggi finanziarie.

Secondo quanto indicato dalla delibera di Giunta Regionale n. 653 del 21 maggio 2012 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio sanitario regionale per l'anno 2012", la modalità di verifica del risultato di esercizio delle Aziende sanitarie e del consolidato regionale definita dal Tavolo di verifica degli adempimenti (ex articolo 12 dell'Intesa 23 marzo 2005, istituito presso il MEF) ha comportato, a partire dal 2012, la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale.

Tale modalità ha evidenziato la necessità di assicurare a livello regionale una situazione di pareggio di bilancio, da determinarsi sulla base dei criteri civilistici: a partire dall'anno 2012 all'interno dell'equilibrio sono interamente ricompresi gli ammortamenti netti di competenza dell'anno.

Nell'ambito della cornice di riferimento sopra riportata, l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Bologna ha raggiunto pienamente l'obiettivo economico finanziario posto dal livello regionale, **evidenziando un risultato di pareggio di bilancio**;

in fase di programmazione economica il rispetto dell'obiettivo economico – finanziario era rappresentato dal valore degli ammortamenti non sterilizzati al 31/12/2009.

	Preventivo deliberato 2012	Consuntivo 2012
Risultato di Esercizio	-9.197.645 (pari al valore degli ammortamenti non sterilizzati al 31/12/2009-accantonati dalla Rer con DGR 653/2012)	Pareggio di Bilancio

Da segnalare inoltre che l'obiettivo è stato raggiunto sebbene sia intervenuta la **revisione del livello dei finanziamenti introdotta dalla legge 135 del 7/8/2012 (cd Spending Review)**, che ha definito una riduzione del livello complessivo del Fondo Sanitario Regionale; per l'Azienda la decurtazione è stata pari a circa 3,2 milioni di euro.

Inoltre si ricorda che l'entrata in vigore del decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 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" ha avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili previsto dal Patto per la Salute e dai decreti legislativi attuativi del federalismo fiscale.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Il recepimento del Decreto Legislativo n.118/2011, nonché delle ulteriori indicazioni pervenute dal Ministero della Salute (in particolare relative al ricalcolo straordinario degli ammortamenti – nota prot. DGPROGS n.8036-P-25/03/2013), avvenute nel corso dell'esercizio 2012, hanno comportato modifiche ad alcuni criteri di rappresentazione/valutazione rispetto al bilancio di esercizio 2011 e preventivo 2012.

Di seguito una breve descrizione degli adempimenti posti dal decreto legislativo 118/2011.

Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 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"

Il decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 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" ha avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili previsto dal Patto per la Salute e dai decreti legislativi attuativi del federalismo fiscale.

Nel corso dell'esercizio l'Azienda ha recepito ed attuato le disposizioni regionali finalizzate all'applicazione del D.Lgs n.118/11 che definisce principi contabili generali ed applicati al settore sanitario, nonché della Casistica applicativa emanata ed in corso di emanazione da parte dei Ministeri competenti.

In particolare è stata garantita l'applicazione dei principi contabili contenuti nel Titolo II del D.Lgs n.118/2011:

- All'utilizzo dei coefficienti di ammortamento riportati nell'allegato 3 al D.Lgs n.118/2011;
- All'applicazione dei principi e delle regole concernenti la modalità di rilevazione degli ammortamenti e la procedura di sterilizzazione degli stessi;
- All'acquisizione delle Immobilizzazioni con contributi in conto esercizio;
- Al corretto utilizzo degli schemi contabili riportati nell'allegato 2 al D.Lgs n.118/2011;
- Al corretto utilizzo dei modelli ministeriali CE ed SP;
- Allo svolgimento delle verifiche e dei controlli della situazione debitoria e creditoria propedeutici alla predisposizione dello Stato Patrimoniale iniziale della gestione Sanitaria Accentrata regionale;
- All'effettuazione delle quadrature contabili riferite ai rapporti di scambio di beni e prestazioni infrazionari, propedeutiche all'implementazione della procedura regionale di consolidamento della spesa sanitaria regionale;
- Alla valutazione dello stato dei rischi sulla base delle indicazioni definite a livello regionale;
- Alla collaborazione, alla redazione ed alla graduale realizzazione del Percorso regionale Attuativo della Certificabilità, finalizzato al

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

raggiungimento degli standard organizzativi , contabili e procedurali necessari per garantire la certificabilità dei bilanci aziendali e del consolidato regionale.

L'omogenea applicazione a livello regionale del D.Lgs. n.118/2011 è stata coordinata da uno specifico Gruppo di Lavoro designato dalla Regione e costituito da esperti amministrativo-contabili proposti dalla Regione e dalle Aziende Sanitarie, rappresentativi degli ambiti territoriali identificati nelle Aree Vaste.

Da evidenziare che l'analisi degli scostamenti dei risultati della gestione rispetto al Bilancio Economico Preventivo risente dell'adeguamento aziendale e regionale alla normativa sopracitata e dei tempi dovuti all'adeguamento del piano dei conti regionale alla nuova classificazione ministeriale proposta.

Si fornisce di seguito il commento delle variazioni più significative intervenute nelle singole componenti dei costi e dei ricavi rispetto alla previsione.

Lo schema di conto economico di seguito analizzato è quello del CE MINISTERIALE.

5.1.1. Valore della produzione

Descrizione	Bilancio ec. preventivo 2012	Bilancio d'esercizio 2012	Δ	%
Valore della produzione	539.203.972	572.194.749	32.990.777	6,1%

Il **Valore della produzione** registra, rispetto a quanto previsto in sede di bilancio economico preventivo 2012, un incremento pari a +33milioni di euro (+6%).

Tale aumento è in parte correlato ad assegnazioni di finanziamenti vincolati da parte della Regione relativamente ai progetti Regione-Università 2010-2012 Area 1 e Area 3 e relativo coordinamento che, non avendo avuto utilizzo nell'anno, sono state accantonate nelle relative voci specifiche (circa 9,4 milioni di euro). Inoltre si registra l'assegnazione a consuntivo di 9,228 milioni di euro a copertura degli ammortamenti non sterilizzati riferiti alle immobilizzazioni entrate in produzione al 31/12/2009.

Segue una analisi delle principali variazioni negli aggregati del Valore della Produzione rispetto a quanto preventivato.

A.1) Contributi in conto esercizio

Molte assegnazioni sono note, sia nel dettaglio che nell'entità, solo a fine anno; inoltre solo a fine anno si ha una rilevazione puntuale degli utilizzi

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

delle quote di assegnazioni di finanziamenti vincolati degli anni precedenti. Da qui nascono le differenze che si riscontrano fra preventivo e consuntivo.

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.1) Contributi in c/esercizio	77.392.460	103.156.061	25.763.601	33,3%
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	62.001.323	73.074.801	11.073.478	17,9%
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	15.391.137	20.443.032	5.051.895	32,8%
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	9.638.229	9.638.229	0,0%
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	0,0%

La voce evidenzia un incremento complessivo pari a +33%; tale incremento è in parte significativa correlato alla voce "Contributi in c/esercizio per ricerca" a seguito delle assegnazioni a fine anno da parte della Regione relativamente ai progetti Regione-Università 2010-2012 Area 1 e Area 3 e relativo coordinamento (DGR. 1786 del 26/11/2012, DGR. 1982 del 17/12/2012, DGR. 2167 del 28/12/2012) che, non avendo avuto utilizzo nell'anno, sono state accantonate nelle relative voci specifiche.

Inoltre si registra l'assegnazione a consuntivo di 9,228 milioni di euro a copertura degli ammortamenti non sterilizzati riferiti alle immobilizzazioni entrate in produzione al 31/12/2009.

Segue una analisi di dettaglio.

A.1.A) Contributi da Regione o Prov.Aut. per quota F.S. regionale:

Tra i Contributi da Regione o Prov.Aut. per quota F.S. regionale si evidenzia l'ulteriore assegnazione a consuntivo relativa all'applicazione dell'art. 20 del d.lgs. 118/2011, di 9,228 milioni di euro, a copertura degli ammortamenti non sterilizzati riferiti alle immobilizzazioni entrate in produzione al 31/12/2009.

L'assegnazione per i Corsi universitari delle professioni sanitarie si attesta a 1,283 milioni, -286mila euro circa rispetto a quanto stimato a preventivo sulla base dell'assegnazione dell'anno precedente.

Inoltre, sono contenute in tali voci le assegnazioni regionali per le **Altre funzioni sovra-aziendali**, definite dalla DGR 1936/2012. Segue una tabella di dettaglio:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Contributo	Bilancio ec. preventivo 2012	Bilancio d'esercizio 2012 (DGR 1936/2012)	Δ
Malattie rare pediatriche	600.000	600.000	0
Altre funzioni sovra-aziendali	2.650.000	2.650.000	0
Altre funzioni sovra-aziendali (sindrome di Marfan)	150.000	170.000	20.000
Altre funzioni sovraziendali (cardiologia interventiva protesi aortiche)	956.350	765.000	-191.350
Altre funzioni sovraziendali (nefrologia pediatrica, insufficienza renale)	450.000	450.000	0
Altre funzioni sovraziendali (Lab.P3)	450.000	450.000	0
Finanziamento West Nile virus	0	130.000	130.000
Screening neonatale	200.000	200.000	0
Screening neonatale per attività svolta	2.000.000	2.382.597	382.597
Fondo Trapianti	3.900.000	4.200.000	300.000
totale	11.356.350	11.997.597	641.247

L'Azienda è sede di centro clinico e laboratorio di riferimento regionale per lo Screening neonatale per il quale in fase di bilancio economico preventivo 2012 era stato previsto un importo complessivo pari a 2,200 milioni di euro; l'assegnazione definitiva da parte della Regione, calcolata sul numero dei nuovi nati del 2011, è pari a 2,383 milioni di euro. Confermata l'assegnazione regionale del finanziamento relativo al progetto Malattie rare Pediatriche, di cui questa Azienda Ospedaliero-Universitaria è centro Hub di rilievo regionale.

Si segnalano, inoltre, i contributi indistinti non assegnati in fase di preventivo relativi al finanziamento regionale DGR 1936/2012 per West Nile Virus (+130mila €) e il minor finanziamento a consuntivo della cardiologia interveniva e della cardiocirurgia relativa all'impianto di protesi valvolari aortiche trans-catetere per via per cutanea e trans-apicale (TAVI, +765mila €).

A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo):

Tra i contributi c/esercizio (extra fondo) – risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA si rileva il finanziamento regionale a copertura dell'equilibrio economico-finanziario 2012 di 14,539 milioni di euro, comprensivo delle risorse a copertura degli ammortamenti 2010-2011, pari a 2,346 milioni di euro (DGR 653/2012). Rispetto al dato di preventivo, si evidenzia il finanziamento degli interventi umanitari nell'ambito del programma assistenziale a favore di cittadini stranieri ex. art. 32 l. 449/97 di 1,549 milioni di euro, specificando che l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna è stata

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

individuata dalla Regione come capofila del finanziamento stesso, ripartito poi tra le aziende della Regione Emilia-Romagna coinvolte nel programma.

Si evidenzia, inoltre, l'ulteriore assegnazione di contributi in fase di chiusura di bilancio (DGR 479/2013) pari a 2 milioni di euro.

A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca:

Come già anticipato precedentemente, l'incremento complessivo evidenziato alla voce "Contributi c/esercizio per ricerca" è principalmente correlato alle assegnazioni regionali di fine anno relative ai progetti Regione-Università 2010-2012 Area 1 e Area 3 e relativo coordinamento (DGR. 1786 del 26/11/2012, DGR. 1982 del 17/12/2012, DGR. 2167 del 28/12/2012) che, non avendo avuto utilizzo nell'anno, sono state accantonate nelle relative voci.

L'incremento a consuntivo è, altresì, dovuto all'approvazione dei progetti vincitori del "Bando Ricerca Finalizzata 2009", afferenti alla Regione Emilia-Romagna, tra i quali figura il progetto "Giovani Ricercatori", con un finanziamento complessivo di 1,793 milioni di euro.

A.2) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-1.288.451	-1.288.451	0,0%
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	-981.188	-981.188	0,0%
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	-307.263	-307.263	0,0%

In ottemperanza a quanto previsto dall'art.29, comma 1, lettera b) del D.Lgs 118/2011, così come modificato dall'art. 1, comma 36 della Legge n.228 del 24 dicembre 2012 (legge di stabilità 2013), *a partire dall'esercizio 2016 i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione; per gli esercizi dal 2012 al 2015 i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati applicando le seguenti percentuali per esercizio di acquisizione:*

- 1) Esercizio di acquisizione 2012: per il 20% del loro valore nel 2012, 2013, 2014, 2015 e 2016;*
- 2) Esercizio di acquisizione 2013: per il 40% del loro valore nel 2013, 2014; per il 20% nel 2015;*
- 3) Esercizio di acquisizione 2014: per il 60% del loro valore nel 2014; per il 40% nel 2015;*
- 4) Esercizio di acquisizione 2015: per l'80% del loro valore nel 2015; per il 20% nel 2016.*

Nell'aggregato A.2) **Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti** è quindi rappresentata la rettifica di valore pari al 20% degli investimenti effettuati nell'esercizio 2012, coperti da contributi in c/esercizio, e, sempre in

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

ottemperanza al D.lvo. 118/2011, il valore degli investimenti al 100% finanziati da contributi vincolati e donazioni.

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

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.268.000	6.929.300	1.661.300	31,5%
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.588.000	5.334.182	746.182	16,3%
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	680.000	469.494	-210.506	-31,0%
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	1.125.623	1.125.623	0,0%
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0,0%

In tale aggregato viene rappresentata la quota di utilizzo fondi di contributi vincolati assegnati dal livello regionale e ministeriale all'Azienda negli esercizi precedenti.

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	425.232.178	431.130.014	5.897.836	1,4%
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	397.301.525	403.133.259	5.831.734	1,5%
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0%
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	6.602.838	7.016.508	413.670	6,3%
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21.327.815	20.980.247	-347.568	-1,6%

Nell'ambito di tale rilevante aggregato sono ricomprese le valorizzazioni della mobilità sanitaria delle prestazioni di ricovero ed ambulatoriale, nonché il valore della somministrazione farmaci.

Inoltre vengono inclusi anche i ricavi derivanti dall'esercizio dell'attività sanitaria erogata in regime libero professionale intramoenia.

Di seguito il dettaglio delle voci sopra riportate.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici:

Si specifica che i valori di dettaglio per i conti ministeriali sotto riportati accolgono valori relativi sia alla mobilità sanitaria, infra ed extraregione, sia a prestazioni sanitarie a fatturazione diretta.

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	397.301.525	403.133.259	5.831.734	1,5%
A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	327.453.213	336.028.604	8.575.391	2,6%
A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	226.761.102	229.468.730	2.707.628	1,2%
A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	56.381.630	65.570.126	9.188.496	16,3%
A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	36.460.481	38.145.223	1.684.742	4,6%
A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	7.850.000	2.844.526	-5.005.474	-63,8%
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.215.000	966.995	-248.005	-20,4%
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	68.633.312	66.137.660	-2.495.652	-3,6%
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	53.886.371	50.843.771	-3.042.600	-5,6%
A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	10.291.999	10.449.051	157.052	1,5%
A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	3.912.942	3.876.019	-36.923	-0,9%
A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	60.617	60.617	0,0%
A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	542.000	908.202	366.202	67,6%

I Proventi e ricavi di esercizio per prestazioni erogate ad Aziende pubbliche della Regione registrano, rispetto al dato previsionale, un incremento del +2,6% (+8,6 milioni di euro), concentrato principalmente nell'ambito delle prestazioni di specialistica ambulatoriale (+9,188 milioni di euro), delle prestazioni di ricovero (+2,708mln) e nell'ambito della somministrazione farmaci (+1,685 milioni di euro). Le Prestazioni diverse e cessioni di beni registrano invece una riduzione (-5 milioni di euro). Tali andamenti sono spiegati da una diversa classificazione delle aggregazioni dei conti economici di bilancio.

Segue una analisi di dettaglio l'andamento della mobilità.

Mobilità infra regionale – in riferimento alle voci di Prestazioni di degenza ospedaliera, Prestazioni di specialistica ambulatoriale e Somministrazione farmaci –

Valore Prestazioni di Degenza:

Nell'ambito del valore **Degenza a residenti della Provincia** vengono riportati gli importi degli Accordi di Fornitura condivisi con le Aziende territoriali di riferimento (Ausl Bologna = 185,186 milioni di euro; Ausl Imola = 7,705 milioni di euro). In corso d'anno tali valori sono stati in parte ridefiniti con le Ausl committenti:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Nella tabella sotto riportata si dettagliano i valori degli accordi di fornitura con l'Azienda territoriale di Bologna:

Valori in migliaia di euro	CONSUNTIVO 2011 (ACCORDO)	PRODUZIONE EFFETTIVA 2011	VAR ASS VS ACCORDO 2011	Var. %	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012 (ACCORDO)	PRODUZIONE EFFETTIVA 2012	VAR ASS VS ACCORDO 2012	Var. %
Degenza	€ 174.034	€ 174.516	€ 482	0,3%	€ 174.034	€ 174.034	€ 174.053	€ 19	0%
Differenziale per trasferimento in regime ambulatoriale					-€ 2.603	-€ 2.603			
Subtotale degenza	€ 174.034	€ 174.516	€ 482	0%	€ 171.431	€ 171.431	€ 174.053	€ 2.622	2%
Differenziale riduzione finanziamento degenza					-€ 1.000	-€ 1.000			
Differenziale tariffario	€ 14.755				€ 14.755	€ 14.755			
TOTALE DEGENZA	€ 188.789	€ 174.516	-€ 14.273	-7,6%	€ 185.186	€ 185.186	€ 174.053	-€ 11.133	-6,0%
VALORE DELLA PRODUZIONE SPECIALISTICA	€ 47.049	€ 48.538	€ 1.490	3,2%	€ 47.049	€ 47.049	€ 48.681	€ 1.633	3%
Differenziale per trasferimento in regime ambulatoriale					€ 1.663	€ 1.663			
Differenziale incremento tariffario					€ 1.802	€ 1.802			
Subtotale attività specialistica	€ 47.049	€ 48.538	€ 1.490	3%	€ 50.514	€ 50.514	€ 48.681	-€ 1.832	-4%
Differenziale per richiesta riduzione attività					-€ 2.062	-€ 2.062			
TOTALE SPECIALISTICA AL NETTO TICKET	€ 47.049	€ 48.538	€ 1.490	3,2%	€ 48.452	€ 48.452	€ 48.681	€ 230	0,5%
TOTALE DEGENZA E SPECIALISTICA	€ 235.838	€ 223.055	-€ 12.783	-5%	€ 233.638	€ 233.638	€ 222.734	-€ 10.904	-4,7%
SOMMINISTRAZIONE FARMACI	€ 30.225	30.391	€ 166	0,5%	€ 30.225	€ 32.254	€ 32.269	€ 15	0,0%
ALTRE VOCI COMPENSAZIONE AREA FARMACEUTICA	€ 621	€ 672	€ 50	8,1%	€ 621	€ 621	€ 746	€ 124	20,0%
farmaci a stranieri STP	€ 95	€ 68	-€ 27		€ 95	€ 95	€ 140		
emocomponenti	€ 526	€ 604	€ 78		€ 526	€ 526	€ 605		
TOTALE COMPENSAZIONE FARMACI	€ 30.846	€ 31.062	€ 216	0,7%	€ 30.846	€ 32.876	€ 33.015	€ 139	0,4%
TOTALE CONTRATTO	€ 266.684	€ 254.117	-€ 12.567	-4,7%	€ 264.484	€ 266.514	€ 255.749	-€ 10.764	-4,0%

- *accordo di fornitura AUSL di Bologna*: già in fase previsionale i valori della degenza tengono conto di una riduzione rispetto al consuntivo 2011 dell'attività di ricovero per il trasferimento in regime ambulatoriale di alcune prestazioni a ridotta intensità assistenziale (-2,6mlm). Viene inoltre ridotto il differenziale tariffario di finanziamento della degenza di 1mln di euro, passando da 14,755mln a 13,755mln. Tale valore viene confermato in sede di verifica infrannuale e a consuntivo anno 2012;

Nella tabella sotto riportata si dettagliano i valori degli accordi di fornitura con l'Azienda territoriale di Imola:

Valori in migliaia di euro	CONSUNTIVO 2011 (ACCORDO 2011)	VALORIZZAZIONE EFFETTIVA ATTIVITA' 2011	Var. ass. vs accordo	Var. % vs accordo	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012 (ACCORDO 2012)	VALORIZZAZIONE EFFETTIVA ATTIVITA' 2012	Var. ass. vs accordo	Var. % vs accordo
PRESTAZIONI DI DEGENZA	€ 7.722	€ 7.697	-€ 25	-0,3%	€ 7.705	€ 7.859	€ 8.185	€ 326	4,1%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	€ 2.179	€ 2.177	-€ 2	-0,1%	€ 2.175	€ 2.070	€ 2.138	€ 68	3,3%
SUBTOTALE DEGENZA E SPECIALISTICA	€ 9.901	€ 9.874	-€ 27	-0,3%	€ 9.880	€ 9.929	€ 10.323	€ 394	4,0%
SOMMINISTRAZIONE DIRETTA FARMACI	€ 1.950	€ 1.947	-€ 3	-0,2%	€ 1.950	€ 1.726	€ 1.726	€ -	0,0%
TOTALE	€ 11.851	€ 11.821	-€ 30	-0,3%	€ 11.830	€ 11.655	€ 12.049	€ 394	3,4%

- *accordo di fornitura AUSL di Imola*. Il valore di preventivo è pari a 7,705mln euro: il riferimento per la determinazione dell'accordo 2012 è la produzione effettiva 2011, integrabile del +2,0% a fronte della realizzazione

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

di criteri di appropriatezza esplicitati nell'accordo. Tale incremento del +2% è stato contabilizzato a consuntivo 2012 per un valore complessivo della degenza pari a 7,859mln, quale valore massimo riconosciuto a fronte di un valore della produzione effettiva di 8,185mln di euro, in applicazione delle clausole contrattuali (rif. Accordo di Fornitura 2012 a favore di cittadini residenti a Imola, prot. n. 1158 del 11/01/2013).

In merito al valore della Degenza a favore di pazienti *residenti della Regione*, in fase di preventivo era stato contabilizzato un valore di 33,932 mln di euro, sulla base dei criteri per la valorizzazione dell'attività definiti dalla Direzione Generale dell'Assessorato alla Sanità (Linee guida per la definizione degli accordi di mobilità extraprovinciali prot. PG 99676 del 19/04/2012), la quale contestualmente alle linee guida aveva comunicato i valori previsionali per ciascuna Ausl della Regione. In applicazione della delibera di programmazione 2012 (DGR 653/2012) in corso d'anno sono stati stipulati accordi di fornitura con le aziende sanitarie della regione.

Valori in migliaia di euro	CONSUNTIVO 2011 (ACCORDI 2011)	VALORIZZAZIONE EFFETTIVA ATTIVITA' 2011	Var. ass. vs accordo	Var. % vs accordo	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012 (ACCORDI 2012)	VALORIZZAZIONE EFFETTIVA ATTIVITA' 2012	Var. ass. vs accordo	Var. % vs accordo
PRESTAZIONI DI DEGENZA	€ 33.275	€ 34.932	€ 1.657	5%	€ 33.870	€ 35.108	€ 36.543	€ 1.435	4.2%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	€ 5.763	€ 5.763	€ -		€ 5.755	€ 5.787	€ 5.787	€ -	-
SUBTOTALE DEGENZA E SPECIALISTICA	€ 39.039	€ 40.695	€ 1.657	4%	€ 39.625	€ 40.895	€ 42.330		
SOMMINISTRAZIONE DIRETTA FARMACI	€ 3.664	€ 3.664	€ -		€ 3.664	€ 3.634	€ 3.634	€ -	-
TOTALE	€ 42.703	€ 44.359	€ 1.657	4%	€ 43.289	€ 44.528	€ 45.964	€ 1.435	3.3%

Nel dettaglio si precisa che:

- sono stati definiti accordi per l'applicazione dei criteri previsti dalle linee guida regionali con le Ausl di Piacenza, Ravenna, Forlì e Rimini. Con le Ausl di Ferrara e Modena, oltre ai criteri definiti dalle linee guida, sono stati definiti dei tetti massimi di riconoscimento economico della degenza, rispettivamente pari a 8mln e 5,329mln di euro;
- con le Ausl di Reggio Emilia e Parma è stato concordato il riconoscimento della produzione effettiva erogata;
- con l'Ausl di Cesena non è stato raggiunto l'accordo pertanto la valorizzazione economica è stata pari al valore contabilizzato nel 2011 (ovvero la produzione effettiva del 2009), in applicazione delle disposizioni regionali in caso di mancato accordo.

In applicazione degli accordi sottoscritti con le aziende AUSL la contabilizzazione a consuntivo 2012 dell'attività extraprovinciale è stata pari a 35,108mln di euro, in quanto si è registrato un incremento dell'attività di trapianto, delle attività ad alta complessità (con peso DRG $\geq 2,5$) e l'incremento della produzione per le funzioni in cui l'Azienda ha il ruolo di HUB nel sistema dell'offerta regionale.

Il gap registrato fra produzione effettiva e valore degli scambi economici per l'anno 2012 (1,435mln, pari a 3,3%).

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

L'**attività Specialistica** registra un incremento complessivo, in particolare rilevato nell'ambito dell'attività a favore dell'*Ausl di Bologna* con un incremento di +1,400 milioni di euro per effetto degli incrementi tariffari introdotti dalla significativa evoluzione della normativa regionale che ha interessato le prestazioni ambulatoriali. Si evidenzia in tal senso la riforma del ticket con l'introduzione della quota fissa sulle prestazioni erogate (DGR 1190/2011), l'aggiornamento del nomenclatore tariffario per la specialistica ambulatoriale (DGR 1108/2011) che ha introdotto tariffe ambulatoriali anche per prestazioni erogate in regime di ricovero (ernie, stripping di vena, iniezioni intravitreali ecc.) e la DGR 1096/2011 che ha rivisto le tariffe di molte prestazioni soprattutto in area laboratorio.

L'**Ausl di Imola** in sede di consuntivo ha riconosciuto il valore della produzione pari a 2,070mln di euro, -68mila (-3,3%) euro rispetto al valore effettivo della produzione. Il valore di preventivo 2,175mln in corso d'anno è stato aggiornato per tener conto dell'incremento del ticket a carico del paziente e quindi della conseguenziale riduzione del valore oggetto di mobilità, in applicazione degli accordi contrattuali.

Mobilità infraregionale: risulta sostanzialmente confermato il valore di preventivo della specialistica per pazienti extraprovincia (5,755mln di euro) in quanto a consuntivo si registra 5,787mln.

Sotto la voce **Prestazioni di specialistica ambulatoriale**, a seguito della diversa classificazione definita dal d.lvo 118/2011, è importante rilevare lo spostamento dalla voce **Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione** del progetto interaziendale condotto con Ausl di Bologna LUM (Laboratorio Unico Metropolitano), il quale evidenzia un incremento a fronte dello stato di avanzamento del progetto che vede la concentrazione delle indagini di patologia clinica non urgenti per ricoverati negli ospedali Bellaria e Budrio ed il completamento della concentrazione delle prestazioni di batteriologia e virologia (ricerche dirette) presso l'Azienda Ospedaliera. Tale incremento di valore è a copertura dei costi diretti di produzione, in particolare, dell'aumento nel consumo di beni sanitari (diagnostici e reagenti) e costo del personale per l'acquisizione di 2 dirigenti e 5 tecnici dedicati al progetto. Il valore di consuntivo 2012 concordato dalle due aziende è pari a 4,199mln di euro (+1mln di euro, pari a +31%).

Il valore della **Somministrazione farmaci** evidenzia un incremento. Tale incremento è principalmente correlato a pazienti residenti in provincia (+2,029 mln di euro a favore di residenti nel territorio *Ausl Bologna*, +6,7%). Nell'ambito della voce "Somministrazione farmaci" vengono rappresentati anche gli importi di somministrazione emocomponenti secondo le indicazioni regionali (P.G./2009/291977 del 22/12/2009) e farmaci a pazienti stranieri con tessera STP per complessivi 621mila euro, pari al valore di preventivo. Si segnala che la valorizzazione effettiva della somministrazione farmaci ed emocomponenti a favore di pazienti dell'AUSL di Bologna è pari a +139mila euro rispetto al valore concordato e contabilizzato dalle 2 aziende. L'incremento di farmaci riconosciuto dall'Ausl di Bologna è sostanzialmente attribuibile all'andamento rilevato dei farmaci in distribuzione diretta, farmaci oncologici innovativi, farmaci per il trattamento di malattie rare.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

La somministrazione farmaci per l'*AUSL di Imola* registra una riduzione rispetto al valore di preventivo 2012 definito sulla base del consuntivo 2011. Il valore dell'accordo riconosciuto a consuntivo 2012 è stato pertanto adeguato - 224 mila euro (-11%), riconoscendo quanto effettivamente somministrato in applicazione delle condizioni contrattuali previste nell'accordo di fornitura sottoscritto dalle aziende. La riduzione interessa in modo particolare i farmaci in erogazione diretta in dimissione (-314mila euro, -20%).

I valori di preventivo di somministrazione farmaci a *pazienti residenti in regione* che erano stati definiti a preventivo 2012 (3.664mila euro), pari al valore 2011, risultano sostanzialmente confermati a consuntivo 2012 (3.634mila euro, pari a -30mila euro, -0,83%).

Mobilità extra regionale - in riferimento alle voci di Prestazioni di degenza ospedaliera, Prestazioni di specialistica ambulatoriale e Somministrazione farmaci -

Valori in migliaia di euro	VALORI A BILANCIO CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	VAR. ASS. VS. PREVENTIVO 2012	VAR. % VS. PREVENTIVO 2012	VAR. ASS. CONSUNTIVO 2012 VS 2011	VAR. % CONSUNTIVO 2012 VS 2011
PRESTAZIONI DI DEGENZA	€ 53.842	€ 53.886	€ 50.844	-€ 3.043	-5,6%	-€ 2.998	-5,6%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	€ 9.627	€ 9.642	€ 9.338	-€ 304	-3,1%	-€ 288	-3,0%
SUBTOTALE DEGENZA E SPECIALISTICA	€ 63.468	€ 63.528	€ 60.182	-€ 3.346	-5,3%	-€ 3.286	-5,2%
SOMMINISTRAZIONE DIRETTA FARMACI	€ 3.913	€ 3.913	€ 3.876	-€ 37	-0,9%	-€ 37	-0,9%
TOTALE	€ 67.381	€ 67.441	€ 64.058	-€ 3.383	-5,0%	-€ 3.323	-4,9%

La voce **Degenza a residenti di altre regioni** in fase di preventivo si contabilizza un valore di 53,886mln, pari al consuntivo 2011. In sede di consuntivo si rileva una significativa riduzione di -3,043mln di euro rispetto al preventivo (-6%), confermando trend di riduzione registrato negli ultimi anni. La riduzione di attività è spiegata da minori volumi di trapianti per un valore pari a -1,3mln di euro: i trapianti di organi registrano una riduzione di -668mila euro per tutte le tipologie di organi ad eccezione del trapianto di rene, unica attività di trapianto in incremento. Per i trapianti di midollo si registrano complessivamente -6 dimessi per un importo pari a -630mila euro, con una riduzione di attività di trapianto di midollo allogenico. Altre riduzioni di attività si rilevano per quanto riguarda le discipline di oncologia, ematologia, area materno infantile, nefrologia e dialisi.

Risulta in riduzione l'attività di **specialistica ambulatoriale** rispetto al valore di preventivo (9,642 mln di euro, pari al consuntivo 2011) in quanto a consuntivo si registra 9,338mln con una riduzione di -287mila euro (-3%). Le riduzioni principali si rilevano in ambito oncologico (prestazioni di PET e radioterapia).

Si registra una lieve riduzione rispetto alla previsione della voce **somministrazione farmaci** per soggetti provenienti extraregione (-89mila euro, pari a -2,3%); la riduzione interessa la somministrazione di farmaci oncologici innovativi.

A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati:

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	6.602.838	7.016.508	413.670	6,3%

L'incremento è sostanzialmente correlato ai Ricavi da Sperimentazioni.

A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate in regime intramoenia:

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21.327.815	20.980.247	-347.568	-1,6%
A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	8.200.000	6.575.316	-1.624.684	-19,8%
A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	13.127.815	13.090.215	-37.600	-0,3%
A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0,0%
A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	1.314.716	1.314.716	0,0%

Lo scostamento rispetto al preventivo dei **Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate in regime intramoenia** è in parte correlata alla riclassificazione dei ricavi per Consulti sanitari, collocata a preventivo in altri aggregati del valore della produzione.

Per una corretta valutazione dell'andamento dell'attività sanitaria erogata in regime libero professionale si rinvia al capitolo all'interno della Relazione della Gestione - 4.1 Attività Libero Professionali.

A.5) Concorsi, Recuperi e Rimborsi

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.467.942	8.465.350	-1.002.592	-10,6%
A.5.A) Rimborsi assicurativi	60.000	77.983	17.983	30,0%
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	641.642	120.697	-520.945	-81,2%
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.048.181	3.163.654	-1.884.527	-37,3%
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2.696.943	3.279.395	582.452	21,6%
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.021.176	1.823.622	802.446	78,6%

Come già evidenziato, il decremento complessivo registrato (-1,003 milioni di euro, pari a -10,6%) è principalmente dovuto allo spostamento del progetto interaziendale condotto con Ausl di Bologna LUM (Laboratorio Unico Metropolitano) dalla voce **Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione** alla voce **Prestazioni di specialistica ambulatoriale**.

A seguito della diversa classificazione definita dal d.lvo 118/2011, è importante rilevare che le voci **Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione**,

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Concorsi, recuperi, rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, e Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici includono voci precedentemente inserite nei costi del personale, in particolare rimborso per oneri stipendiali del personale in comando presso altre aziende, o presso altri enti pubblici.

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.101.369	9.280.204	178.835	2,0%
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.551.369	8.483.431	-67.938	-0,8%
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	550.000	796.773	246.773	44,9%
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0,0%

L'andamento osservato evidenzia un lieve incremento complessivo del valore della **Compartecipazione per prestazioni sanitarie**; nell'ambito della specialistica ambulatoriale si rispetta il valore formulato a preventivo, che rappresentava già l'incremento ticket correlato all'entrata in vigore a partire da agosto 2011 della normativa introdotta dalla DGR 1190/2011. Nell'ambito della **Compartecipazione per prestazioni di pronto soccorso**, si evidenzia un valore più alto di quello previsto, a seguito dell'applicazione a pieno regime della DGR 389/2011 con la quale è stata ampliata la casistica per patologia oggetto di esenzione.

A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.383.173	11.938.507	1.555.334	15,0%
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	4.341.467	4.341.467	0,0%
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.751.215	89.571	-4.661.644	-98,1%
A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	5.215.711	5.931.136	715.425	13,7%
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	345.999	345.999	0,0%
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	606.505	606.505	0,0%
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	416.247	623.829	207.582	49,9%

Il valore della sterilizzazione degli investimenti realizzati con contributi pubblici o altri contributi vincolati, evidenzia complessivamente un incremento di valore rispetto a quanto preventivato, ovvero pari al preconsuntivo esercizio precedente.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Come detto in premessa l'entrata in vigore del D.Lgs 118/11 e sue successive modificazioni ed integrazioni ha modificato sostanzialmente il calcolo delle quote di ammortamento e sterilizzazioni.

Per una analisi di dettaglio vedasi il paragrafo **2.1.2 Costi della Produzione – B.10-11) Ammortamenti**.

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	350.000	263.669	-86.331	-24,7%

Si evidenzia una riduzione rispetto al preventivato, pari al consuntivo anno precedente.

A.9) Altri ricavi e proventi

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
A.9) Altri ricavi e proventi	2.008.850	2.320.094	311.244	15,5%
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	99.200	201.265	102.065	102,9%
A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.078.000	1.225.133	147.133	13,6%
A.9.C) Altri proventi diversi	831.650	893.696	62.046	7,5%

Nell'ambito dell'aggregato **Ricavi per prestazioni non sanitarie**, l'incremento è correlato alla riclassificazione definita dal d.lvo 118/11, che vede in tale voce i ricavi per consulenze non sanitarie a favore di altri soggetti, precedentemente classificate nell'ambito delle consulenze.

Il valore di fitti attivi a preventivo riportava un valore complessivo prudente, inferiore al consuntivo anno precedente; la chiusura di esercizio si assesta a tale valore.

5.1.2. Costi della produzione

Descrizione	Bilancio ec. preventivo 2012	Bilancio d'esercizio 2012	Δ	Δ%
Costi della produzione	528.837.909	555.418.171	26.580.262	5,0%

Il valore del **Costo della Produzione** registra, rispetto a quanto previsto in sede di bilancio economico preventivo 2012, un incremento pari a +26,6 milioni di euro (+5%).

A seguito di quanto disposto dal d.lvo 118/11, che prevede la contabilizzazione delle quote inutilizzate di contributi vincolati non più nella posta risconti passivi, ma negli accantonamenti a fondi specifici, al netto di tale importo (pari a circa 11 mln di euro) la variazione dei costi della produzione risulta essere pari a +15,6 milioni di euro, ovvero pari a +2,94%. Inoltre, al netto degli accantonamenti ai fondi rischi e oneri, formulati anche a

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

seguito delle indicazioni regionali in applicazione del d.lvo. 118, la variazione dei costi della produzione risulta essere pari a +4,8 milioni di euro, ovvero pari a +0,91%.

Al netto dell'incremento del valore di Somministrazione Farmaci, che in parte rappresenta per l'Azienda una partita di giro, il valore si attesta a +3,2 milioni di euro, ovvero a +0,65%.

A seguire una disamina delle principali variazioni negli aggregati di spesa rispetto a quanto preventivato.

B.1) Acquisti di beni

L'acquisto beni, sanitari e non sanitari evidenzia un decremento rispetto al valore preventivato pari a -1,633 milioni di euro (-1,3%).

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.1) Acquisti di beni	123.927.603	122.294.612	-1.632.991	-1,3%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	117.264.003	116.258.516	-1.005.487	-0,9%
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	61.407.546	64.120.551	2.713.005	4,4%
B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	4.765.819	2.878.307	-1.887.512	-39,6%
B.1.A.3) Dispositivi medici	45.398.958	45.681.456	282.498	0,6%
B.1.A.4) Prodotti dietetici	166.277	156.216	-10.061	-6,1%
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	18.560	16.138	-2.422	-13,0%
B.1.A.6) Prodotti chimici	2.158.920	563.625	-1.595.295	-73,9%
B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0,0%
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3.332.923	1.212.761	-2.120.162	-63,6%
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.000	1.629.462	1.614.462	10763,1%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	6.663.600	6.036.096	-627.504	-9,4%
B.1.B.1) Prodotti alimentari	2.500.000	2.404.973	-95.027	-3,8%
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.470.000	1.365.335	-104.665	-7,1%
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	8.000	18.077	10.077	126,0%
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.352.600	1.329.854	-22.746	-1,7%
B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1.097.500	917.226	-180.274	-16,4%
B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	235.500	631	-234.869	-99,7%
B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Al fine di una corretta e completa valutazione del consumo di beni, è opportuno analizzare il dato di acquisto ed il dato di variazione delle scorte rispetto a quanto previsto ad inizio anno. La variazione delle rimanenze registra l'incremento sotto riportato:

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.15) Variazione delle rimanenze	0	1.311.789	1.311.789	0,0%
B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	1.257.921	1.257.921	0,0%
B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	53.868	53.868	0,0%

Il dato di variazione evidenzia una diminuzione delle rimanenze finali di beni, in particolare sanitari, rispetto alle iniziali.

Il dato di consumo beni è quindi:

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
TOTALE CONSUMO BENI (ACQUISTI +/- Δ RIMANENZE)	123.927.603	123.606.401	-321.202	-0,3%
CONSUMO BENI SANITARI	117.264.003	117.516.437	252.434	0,2%
CONSUMO BENI NON SANITARI	6.663.600	6.089.964	-573.636	-9,4%

Per quanto riguarda la voce medicinali la spesa per consumi rileva andamenti sostanzialmente superiori ai valori di preventivo: le voci in incremento sono antiretrovirali, immunosoppressori utilizzati in ambito oncoematologico (Lenalidomide) e farmaci antineoplastici endovena. A fronte di tale incremento di costo si segnala un incremento dei ricavi per farmaci ed emocomponenti oggetto di compensazione per un importo di +1,877mln di euro (+4,7%) rispetto al valore di preventivo.

In relazione alla categoria dei diagnostici, l'analisi viene effettuata considerando congiuntamente i consumi di diagnostici acquistati da Farmacia e diagnostici acquistati in service: il 2012 mostra un incremento di consumi pari a +563mila euro rispetto al 2011, con una percentuale di assorbimento del budget pari al 101%, al di sopra del budget assegnato per i due aggregati (diagnostici e service tecnologie biomediche). L'incremento è spiegato dall'ulteriore acquisizione di attività di laboratorio in ambito metropolitano (Laboratorio Unico Metropolitano) a completamento delle attività acquisite nel corso del 2011.

Per l'aggregato Dispositivi medici, si nota un incremento rispetto al valore di preventivo: tale aumento si concentra nella spesa per dispositivi medici impiantabili, come le valvole cardiache meccaniche, i tubi valvolati e i defibrillatori impiantabili tricamerale. Per quanto riguarda l'attività di impianto di valvole aortiche (percutanee e transapicali) risultano finanziate dalla Regione con il progetto TAVI n. 24 valvole, una è stata addebitata all'ausl di residenza del paziente, su 34 impiantate nel corso del 2012. Relativamente ai dispositivi non impiantabili crescono i DM per medicazione.

Per quanto riguarda i beni non sanitari si osserva un valore in riduzione rispetto al valore di preventivo per razionalizzazioni nell'acquisto di beni di convivenza, pulizia e guardaroba, materiale tecnico per manutenzione ed altri beni non sanitari.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

B.2) Acquisti di Servizi

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.2) Acquisti di servizi	123.661.873	126.888.870	3.226.997	2,6%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	62.358.374	63.682.805	1.324.431	2,1%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	61.303.499	63.206.065	1.902.566	3,1%

Al fine di analizzare gli scostamenti dell'aggregato Acquisto di Servizi, di seguito vengono riportati i dettagli delle voci Servizi **Sanitari** e Servizi **non Sanitari**.

B.2.A) Acquisti di Servizi sanitari

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	62.358.374	63.682.805	1.324.431	2,1%
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0,0%
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0,0%
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	367.400	688.943	321.543	87,5%
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0,0%
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0,0%
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0,0%
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	690.000	1.446.927	756.927	109,7%
B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0,0%
B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0,0%
B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0,0%
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3.023.499	3.041.684	18.185	0,6%
B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0,0%
B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	16.967.216	17.059.943	92.727	0,5%
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	977.785	977.785	0,0%
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	21.757.963	20.360.726	-1.397.236	-6,4%
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	19.552.296	20.106.797	554.501	2,8%
B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0,0%

Si registrano variazioni rispetto a quanto preventivato principalmente relativamente a:

- **Assistenza per specialistica ambulatoriale:** l'incremento è correlato alla diversa classificazione della spesa definita dal d.lvo 118/11; in fase di preventivo il costo per acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione), pari a 410 mila euro, è stato classificato nell'ambito dell'aggregato ministeriale B.2.A.16.1) "Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico – Aziende sanitarie pubbliche della Regione";
- **Assistenza ospedaliera:** come per la voce precedente, anche l'incremento relativo a tale aggregato è correlato alla diversa riclassificazione definita dal d.lvo 118/11; in fase di preventivo il costo per

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione), pari a 415 mila euro, è stato classificato nell'ambito dell'aggregato ministeriale *B.2.A.16.1) "Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico – Aziende sanitarie pubbliche della Regione*, mentre la spesa per servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico (Extraregione), pari a 90 mila euro, è stato classificato nell'ambito dell'aggregato ministeriale *B.2.A.16.3) "Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)*;

- **Trasporto Sanitario**: si mantiene complessivamente la previsione formulata per la spesa relativa a trasporto sanitario pazienti;
- **Attività libero professionale**: la voce Attività Libero Professionale contiene la riclassificazione dei costi per Consulti sanitari, collocata a preventivo nella voce *B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie*.
- **Rimborsi, assegni e contributi sanitari**: l'importo a consuntivo si riferisce a quanto l'Azienda, in qualità di capofila dell'assegnazione regionale per Interventi Umanitari, ha registrato a favore delle aziende sanitarie della Regione partecipanti al progetto. Tale assegnazione è stata definita dal livello regionale a chiusura di esercizio e non in fase di programmazione.
- **Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio sanitarie**: parte del decremento è correlato ad una più corretta classificazione, anche al fine degli scambi fra aziende sanitarie della regione, del costo per biologi convenzionati ausl bologna, impegnati nell'attività controllo qualità laboratoristica-veq, nella voce *B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari*. Inoltre si segnala la riclassificazione della voce Consulti nell'ambito della voce *B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) della spesa per consulti*, ovvero il riversamento al personale dipendente per consulti sanitari.

In merito alla valutazione complessiva del costo del personale, dipendente e non dipendente, si rimanda l'analisi al punto successivo;

- **Altri servizi sanitari**: l'incremento evidenziato riguarda principalmente i costi legati ai riversamenti ad altre aziende sanitarie e ad enti pubblici di quote di finanziamenti per progetti finalizzati, non prevedibili in fase di programmazione. Comprende inoltre i service diagnostici che hanno subito un incremento dovuto alla diverse centralizzazione della modalità di acquisto di diagnostici e reagenti e all'incremento delle attività di laboratorio correlate al progetto di Laboratorio Unico Metropolitano.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	61.303.499	63.206.065	1.902.566	3,1%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	59.077.409	61.090.013	2.012.603	3,4%
B.2.B.1.1) Lavanderia	7.390.000	7.294.411	-95.589	-1,3%
B.2.B.1.2) Pulizia	9.800.000	9.750.185	-49.815	-0,5%
B.2.B.1.3) Mensa	850.600	1.055.827	205.227	24,1%
B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0	0,0%
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0,0%
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.993.000	2.162.890	169.890	8,5%
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	3.176.000	3.175.710	-290	0,0%
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	786.700	709.631	-77.069	-9,8%
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	7.950.000	9.148.540	1.198.540	15,1%
B.2.B.1.10) Altre utenze	8.312.000	8.769.355	457.355	5,5%
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	5.290.000	5.113.631	-176.369	-3,3%
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	13.529.109	13.909.833	380.724	2,8%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	864.889	776.938	-87.951	-10,2%
B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	864.889	772.965	-91.924	-10,6%
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	3.974	3.974	0,0%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	1.361.201	1.339.114	-22.087	-1,6%
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	30.000	686	-29.314	-97,7%
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.331.201	1.338.428	7.227	0,5%

Nell'ambito della voce **Servizi non sanitari**, i principali scostamenti rispetto a quanto preventivato riguardano:

- **Mensa:** l'incremento della spesa è dovuto in larga misura all'aumento di attività necessarie per l'effettuazione delle operazioni di lavaggio e in misura più lieve a quelle per il trasporto dei carrelli;
- **Trasporti non sanitari:** l'incremento della spesa rispetto al preventivato è dovuto ad una maggiore attività riferibile al trasporto attrezzature sanitarie, all'adeguamento ISTAT riconosciuto da Intercenter al trasporto cose e persone ed all'avvio nel corso dell'anno della nuova convenzione Intercenter per il facchinaggio con prezzi più alti rispetto alla precedente. A seguito di una nuova rideterminazione delle competenze del personale interno il trasporto a mezzo corriere ha invece subito un decremento.
- **Utenze:** in merito alle utenze è necessario fare una valutazione di scostamenti per prezzo e quantità consumate, confronto anno precedente, al fine di meglio comprendere la dinamica economica.

In merito alla **ENERGIA ELETTRICA** le quantità consumate rispetto all'anno precedente sono:

2011: consumati 47.711.000 KWh
 2012: consumati 47.825.699 KW/h

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

L'aumento delle quantità consumate è di +114.699 KWh, pari al +0,02% principalmente correlato all'anomalia termica dei mesi di Giugno, Luglio ed Agosto che ha portato un aumento dei consumi elettrici per condizionamento pari al 5% rispetto al 2011.

I dati della stazione meteo di Borgo Panigale raccolti dall'Arpa, rilevano che la media massima dell'estate 2012 è risultata di ben 4,4 gradi al di sopra della media di lungo periodo. Si tratta dell'anomalia più elevata registrata negli ultimi 22 anni dopo quella dell'estate 2003. Il mese di agosto ha superato la media di ben 5,1 gradi mentre Giugno e Luglio rispettivamente di 4,1 e 4 gradi.

Altri mesi hanno registrato consumi minori nel 2012 rispetto al 2011, compensando in parte i maggiori consumi estivi.

Visto l'esiguo scarto i consumi totali sono sostanzialmente equivalenti ai consumi totali del 2011.

Significativo l'incremento prezzi: l'andamento degli indici nel 2012 (+22,79%), ha determinato un aumento dei costi medi da 0,15 €/KWh del 2011 ai 0,19 €/KWh nel 2012 .

In merito al consumo di **GAS METANO**, le quantità hanno registrato una flessione:

2011: consumi 8.127.760 mc

2012: consumi 7.732.317 mc

La diminuzione è di 395.443 mc pari al 4,87% rispetto al 2011; la causa è da attribuire principalmente agli interventi eseguiti sugli impianti ed in particolare alla sostituzione di una caldaia nella Centrale Termica Malpighi.

I prezzi medi al mc sono passati da 0,7318 nel 2011 a 0,8118 nel 2012 con un aumento del 10,93%.

Le quantità di **ACQUA** consumate nei due anni risultano essere:

2011 consumi: 560.836 mc

2012 consumi: 530.000 mc

Ad un calo dei consumi del 5,5% è corrisposto un aumento dei prezzi dell'11,11%, che passa da 3,15 €/mc a 3,5 €/mc.

In sintesi:

ALLEGATO A: Quantificazione variazione fonti energetiche					analisi scostamenti	
Confronto 2011-2012: dati aggiornati al 31.12.2012						
	2011		2012		% assorbimento Quantità 2011 / anno 2012	Δ % prezzo medio
	Quantità	Prezzo medio (*)	Quantità	Prezzo medio (*)		
Gas	8.127.760 Smc	0,7318 €/Smc	7.732.317 Smc	0,8118 €/Smc	95,13%	+10,93%
Acqua	560.836 mc	3,15 €/mc	530.000 mc	3,5 €/mc	94,50%	+11,11%
Energia Elettrica	47.711.000 KWh	0,1558 €/KWh	47.825.699 KWh	0,1913 €/KWh	100,24%	+22,79%

(*) Prezzo medio = importo bolletta / quantità

Nella voce **Altri Servizi non Sanitari**, l'incremento è correlato ad una diversa riclassificazione delle voci di costo relativo ad una migliore definizione

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

delle poste di scambi con le aziende sanitarie della Regione (inclusa formazione da aziende sanitarie della Regione).

Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie: In merito alla valutazione complessiva del costo del personale, dipendente e non dipendente, si rimanda l'analisi al punto successivo;

B.3) Manutenzione e riparazione

Per una maggiore comprensione di tale aggregato di spesa, si fornisce una tabella di dettaglio:

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	17.160.328	19.785.827	2.625.499	15,3%
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.700.000	2.854.516	1.154.516	67,9%
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	4.743.328	5.546.885	803.557	16,9%
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	6.910.000	6.738.967	-171.033	-2,5%
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	31.227	31.227	0,0%
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	65.000	58.569	-6.431	-9,9%
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3.742.000	4.549.514	807.514	21,6%
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	6.150	6.150	0,0%

L'incremento osservato nell'ambito dei costi **Manutenzioni e riparazioni** a fabbricati, impianti e macchinari e' dovuto principalmente agli interventi ai fabbricati e agli impianti che si sono resi necessari a seguito delle abbondanti nevicate verificatesi nei primi mesi dell'anno 2012 e alla riclassificazione, nel corso dell'esercizio 2012, di alcune poste economiche inizialmente inserite all'interno della programmazione degli investimenti straordinari.

Un ulteriore costo sostenuto e' correlato al completamento dell'intervento relativo alla realizzazione della banca del sangue cordonale presso il Padiglione 29 - Dermatologia effettuato con i fondi correnti trapianti, per un importo di € 542 mila euro.

In decremento la manutenzione su attrezzature sanitarie (-171 mila euro, -2,5%) per effetto della rinegoziazione dei contratti sia nella fase di rinnovo sia nella fase di prosecuzione (spending review), dell'aumento di attivita' di manutenzione svolta con personale interno e della razionalizzazione nell'uso delle tecnologie.

Si registra un incremento delle manutenzioni hardware e software, contenute nella voce altre manutenzioni in quanto nel corso dell'esercizio sono stati effettuati interventi non programmati con finanziamenti su progetti specifici e aziendali e nuovi sistemi sono entrati in manutenzione. Inoltre si e' provveduto alla riclassificazione di alcune poste economiche inizialmente inserite all'interno della programmazione degli investimenti straordinari.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

B.4) Godimento di beni di terzi

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.4) Godimento di beni di terzi	2.713.927	2.606.752	-107.175	-3,9%
B.4.A) Fitti passivi	536.901	393.777	-143.124	-26,7%
B.4.B) Canoni di noleggio	2.177.026	2.212.975	35.949	1,7%
B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.485.000	1.509.712	24.712	1,7%
B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	692.026	703.263	11.237	1,6%
B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0,0%

Il decremento registrato alla voce **Godimento Beni di terzi** è sostanzialmente dovuto alla voce Fitti passivi, in particolare correlato ad una diminuzione di spesa per utilizzo spazi esterni per erogazione di attività libero professionale, a seguito di internalizzazione.

B.5-6-7-8) Totale Costo del Personale dipendente e non dipendente

La rendicontazione relativa al costo del personale per l'anno 2012 evidenzia una contrazione dello stesso sia rispetto al dato di consuntivo 2011 che rispetto al dato di preventivo; l'obiettivo economico posto in sede di programmazione (costo del personale anno 2010 decurtato dell'1%) è stato pienamente rispettato.

La tabella espone i dati di sintesi:

ANNO	COSTO PERSONALE DIPENDENTE E UNIVERSITARIO	COSTO LAVORO INTERINALE E COLLABORAZIONI	COSTO ATTIVITA' AGGIUNTIVA	TOTALE
2011 (consuntivo)	245.028.228	6.628.097	547.792	252.204.117
2012 (preventivo)	244.617.015	5.154.969	759.871	250.531.855
2012 (obiettivo assegnato dalla regione)	249.372.995		759.871	250.132.866
2012 (consuntivo)	242.782.336	5.432.009	700.113	248.914.458
Consuntivo 2012 VS Preventivo 2012	-1.834.679	277.040	-59.758	-1.617.397
Consuntivo 2012 VS Obiettivo RER	-1.158.645		- 59.758	- 1.212.418

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Consuntivo 2012 VS Consuntivo 2011	-2.245.892	-1.196.088	152.321	- 3.289.659
---------------------------------------	------------	------------	---------	-------------

Il risultato sopra descritto è stato perseguito:

- attraverso il governo del turn over del personale dipendente, anche attraverso processi di riorganizzazione aziendale, mantenendo la percentuale di assunzioni rispetto alle cessazioni pari al 52% e riducendo conseguentemente anche le risorse destinate ai fondi contrattuali (così come previsto dalla L.122/2010): il livello occupazionale del personale dipendente è diminuito (dal 31.12.2011 al 31.12.2012) di 126 unità, pari al 2,5%;
- attraverso la costante riduzione del ricorso ai contratti "atipici" (il cui costo è - 18% rispetto al consuntivo 2011). Rispetto a tale ultimo fattore produttivo, occorre precisare che questa Azienda, in relazione alla peculiarità delle proprie attività sia rispetto all'attività di ricerca che rispetto a particolari progetti assistenziali, attiva annualmente contratti a progetto finanziati con risorse dedicate (e per le quali viene registrato il corrispondente ricavo) per un valore di circa 3,7 mln di €, vincolando pertanto a tali attività circa il 69% del costo sostenuto per lavoro interinale e collaborazioni.

ACCANTONAMENTI

Non si è dato seguito all'accantonamento al fondo ferie non godute previsto in sede di bilancio preventivo, in relazione a quanto stabilito dal DL. 6 luglio 2012 n. 95 (convertito con L. 135 del 7 agosto 2012) in merito al divieto di liquidazione delle stesse.

E' invece confermato l'accantonamento di € 167.374 al fondo oneri per il personale in quiescenza, pari all'importo delle rate dei piani di ammortamento inviati dall'INPDAP per le quali non è pervenuta richiesta di pagamento.

B.9) Oneri diversi di gestione

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.9) Oneri diversi di gestione	1.686.816	1.578.459	-108.357	-6,4%
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	256.000	442.124	186.124	72,7%
B.9.B) Perdite su crediti	0	103	103	0,0%
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.430.816	1.136.231	-294.585	-20,6%
B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	617.136	536.647	-80.489	-13,0%
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	813.680	599.584	-214.096	-26,3%

La variazione dell'aggregato **Oneri diversi di Gestione** è correlata principalmente a:

- Imposte e Tasse: Si tratta di imposte di registro relative alla chiusura del contenzioso con la società di Factoring Farmafactoring Spa.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

- Altri oneri diversi di gestione: la riduzione è correlata ad una diversa classificazione di poste contabili relative a scambi con aziende sanitarie, riassegnate nell'ambito degli acquisti di servizi non sanitari da aziende sanitarie della regione.

B.10-11) Ammortamenti

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.723.623	1.696.777	-26.845	-1,6%
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	22.169.058	22.067.258	-101.800	-0,5%
B.12) Ammortamento dei fabbricati	13.524.379	14.113.567	589.189	4,4%
B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.644.679	7.953.691	-690.988	-8,0%

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) secondo quanto stabilito dalla Tabella di cui all'Allegato 3 del D. Lgs n. 118/2011. Più in dettaglio:

Categoria	Aliquota ante 01/01/2012	Aliquota dall'01/01/2012
MOBILI E ARREDI	10 %	12,5 %
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	12,5 %	20 %
ALTRI BENI MATERIALI (Officine, Cucine, Lavanderie)	12,5 %	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.

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

	Valore ammortamenti calcolati con le aliquote ante 01/01/2012 senza il ricalcolo degli ammortamenti pregressi	Valore ammortamenti calcolati con le aliquote tabella allegato 3) D,Lgs n. 118/2011	Impatto economico
Ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2012	12.318.514	11.817.036	-501.478

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

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

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

agli ammortamenti riferiti ai cespiti acquistati in assenza di contributi in conto capitale dedicati.

Gli effetti di tale ricalcolo sono evidenziati nella tabella seguente:

Aumento Fondi ammortamento		10.533.353
Riduzione Contributi conto capitale	1.778.400	
Aumento Perdite pregresse	8.754.953	

B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.000.000	2.068.848	1.068.848	106,9%
B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0,0%
B.14.B) Svalutazione dei crediti	1.000.000	2.068.848	1.068.848	106,9%

A chiusura di esercizio l'attenta valutazione dei crediti ancora aperti ha portato a valutare congrua una quantificazione complessiva dell'accantonamento al fondo svalutazione pari a circa 2 milioni di euro che tiene conto anche dell'accantonamento per crediti verso Aziende Sanitarie Fuori Regione, verso clienti privati e verso Amministrazioni Pubbliche Diverse in funzione dell'andamento delle chiusure crediti degli anni precedenti, dell'esistenza di contestazioni non ancora risolte e della presenza di crediti per prestazioni a cittadini stranieri.

B.15) Variazione delle rimanenze

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.15) Variazione delle rimanenze	0	1.311.789	1.311.789	0,0%
B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	1.257.921	1.257.921	0,0%
B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	53.868	53.868	0,0%

Si registra una complessiva riduzione delle rimanenze di magazzino di beni sanitari, legato al maggior consumo dei beni riferiti principalmente a medicinali e altri prodotti terapeutici, e dispositivi medici e altro materiale sanitario.

B.16) Accantonamenti dell'esercizio

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.768.374	24.540.501	21.772.127	786,5%
B.16.A) Accantonamenti per rischi	890.000	5.425.000	4.535.000	509,6%
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	11.006.768	11.006.768	0,0%
B.16.D) Altri accantonamenti	1.878.374	8.108.733	6.230.359	331,7%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

In sede di chiusura di esercizio l'Azienda ha effettuato una accurata analisi degli eventi aziendali avvenuti nel corso dell'esercizio 2012, passività che non hanno ancora una manifestazione certa nell'ammontare (accantonamenti ai fondi spese) o passività la cui esistenza è solo probabile (accantonamento ai fondi rischi), nel rispetto del principio della prudenza.

Nello specifico, nella voce **Accantonamenti per rischi:**

Fondo Controversie Legali per contenzioso personale dipendente: si registra un accantonamento pari a € 545.000 a fronte dei ricorsi ricevuti nell'esercizio 2012, per i quali si è prudentemente accantonato tutto il valore oggetto dei ricorsi ricevuti.

Fondo Rischi non Assicurati: si evidenzia un accantonamento pari a € 3.970.000 a fronte della numerosità dei sinistri registrati nell'anno 2012 (pari a 177 casi) opportunamente depurati dai casi rigettati o casi a cui non seguirà richiesta di risarcimento (complessivamente 35 casi). La stima economica è stata effettuata sulla base del valore medio riconosciuto nei risarcimenti degli ultimi due anni (€ 28.000).

Fondo per Contenzioso Appalti: l'accantonamento pari a € 560.000 è a fronte di contenziosi sorti con fornitori dell'Azienda nel corso l'esercizio. Prudentemente si è accantonato tutto il valore richiesto.

Fondo Controversie Legali per Spese Legali: si effettua un accantonamento pari a € 350.000 a fronte di previsione di parcelle di Avvocati rappresentanti l'Azienda in giudizio.

Altri accantonamenti:

Fondo Interessi Passivi Debiti Commerciali: l'accantonamento prudenziale pari a € 500.000 è effettuato in considerazione del ritardo medio nei pagamenti registrato nel corso dell'esercizio 2012, stabilizzatosi a fine anno in 8,5 mesi dalla data di protocollazione delle fatture.

Fondo Compenso Aggiuntivo Organi Istituzionali: l'accantonamento, pari a € 107.486,94, si riferisce al fondo per il compenso di risultato degli organi istituzionali.

Fondo Personale in Quiescenza: si prevede l'accantonamento pari a € 167.374, pari all'importo delle rate dei piani di ammortamento (quota capitale e quota interessi) inviati dall'INPDAP, per i quali non è ancora pervenuta richiesta di pagamento.

Fondo Spese interventi di Ripristino legati agli Eventi Sismici: gli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012 hanno causato danni significativi agli archivi storici aziendali, siti in Minerbio. Per quanto concerne gli interventi di ripristino strutturale/impiantistico, l'Azienda è destinataria di fondi finalizzati stanziati dal Presidente della Regione Emilia-Romagna in qualità di Commissario delegato. Per gli interventi di recupero e catalogazione della documentazione, non inclusi nel finanziamento sopraccitato, la Direzione Tecnica dell'Azienda stima un impegno complessivo pari a € 900.000, oggetto di accantonamento.

Fondo Manutenzioni Cicliche: si propone un accantonamento pari a € 6.433.872,48 finalizzato al ripristino ordinario della struttura edilizia ed impiantistica ospedaliera, stimato sulla base dell'usura della struttura e degli interventi medi programmati.

In ottemperanza a quanto disposto dal Decreto legislativo n. 118/2011, la voce **Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati** accoglie la contabilizzazione delle quote non ancora utilizzate al 31/12/2012

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

di contributi vincolati (finanziamenti Ricerca Regione-Università, finanziamenti Ministeriali, etc.), per essere rese disponibili negli esercizi successivi (di effettivo utilizzo). Precedentemente la contabilizzazione delle quote inutilizzate, al fine di rispettare il principio della competenza economica, avveniva mediante i risconti passivi.

La diversa contabilizzazione prevista dal decreto legislativo non altera il risultato dell'esercizio, ma modifica unicamente la rappresentazione economico-patrimoniale, ovvero incide sulla rappresentazione qualitativa dei costi/ricavi e delle poste patrimoniali.

5.1.3. Proventi e oneri finanziari

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
C) Proventi e oneri finanziari				
C.1) Interessi attivi	0	-69.933	-69.933	0,0%
C.2) Altri proventi	0	-116	-116	0,0%
C.3) Interessi passivi	3.500.000	2.150.826	-1.349.174	-38,5%
C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	800.000	44.267	-755.733	-94,5%
C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.200.000	1.582.836	-617.164	-28,1%
C.3.C) Altri interessi passivi	500.000	523.723	23.723	4,7%
C.4) Altri oneri	100.000	152.854	52.854	52,9%
C.4.A) Altri oneri finanziari	85.000	131.771	46.771	55,0%
C.4.B) Perdite su cambi	15.000	21.083	6.083	40,6%
Totale proventi e oneri finanziari (C)	3.600.000	2.233.632	-1.366.368	-38,0%

Il minor costo rappresentato nell'ambito degli **interessi passivi su anticipazioni di cassa e su mutui** è correlato sia alla riduzione del tasso euribor 6 mesi, alla base del tasso di interesse (variabile), riconosciuto agli istituti di credito sull'indebitamento a lungo termine, sia ad una attenta gestione di cassa.

Nell'ambito della voce **Altri interessi passivi** sono contenuti gli interessi passivi per debiti commerciali; a fine esercizio 2012 il ritardo medio nei pagamenti si è stabilizzato in 8,5 mesi dalla data di protocollazione fattura.

Nella voce **Altri Oneri finanziari** trattasi di spese per commissioni bancarie e oneri per c/c postale.

5.1.4. Proventi e oneri straordinari

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	Variazioni importo	Variazioni %
E.1) Proventi straordinari	800.000	4.273.568	3.473.568	434,2%
E.1.A) Plusvalenze	0	1.000	1.000	0,0%
E.1.B) Altri proventi straordinari	800.000	4.272.568	3.472.568	434,1%
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	800.000	854.044	54.044	6,8%
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	3.271.961	3.271.961	0,0%
E.1.B.3) Insussistenze attive	0	146.562	146.562	0,0%
E.2) Oneri straordinari	230.000	2.699.455	2.469.455	1073,7%
E.2.A) Minusvalenze	0	35.673	35.673	0,0%
E.2.B) Altri oneri straordinari	230.000	2.663.783	2.433.783	1058,2%
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	974	974	0,0%
E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	230.000	135	-229.865	-99,9%
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	1.762.859	1.762.859	0,0%
E.2.B.4) Insussistenze passive	0	899.815	899.815	0,0%
Totale proventi e oneri straordinari (E)	570.000	1.574.112	1.004.112	176,2%

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

E.1) Proventi straordinari:

Nel corso dell'esercizio 2012 le donazioni ed erogazioni liberali hanno registrato l'andamento previsto; la previsione si basa sull'andamento storico osservato negli ultimi esercizi.

All'interno della voce Sopravvenienze attive, non prevedibili in fase di programmazione iniziale, le voci più rilevanti sono state: chiusura di stime prudenziali per conguagli previsti nei precedenti contratti di assicurazione per responsabilità civile, oltre a note di accredito prudenzialmente non previste a chiusura di esercizio, note di accredito per sconti su particolari forniture e per risoluzione di contenziosi.

E.2) Oneri straordinari:

Nell'ambito delle Sopravvenienze passive le voci più rilevanti riguardano costi per beni e servizi relativi ad anni precedenti.

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

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

La rilevazione e l'elaborazione dei costi sostenuti e delle prestazioni erogate per livello di assistenza avviene attraverso flussi informativi strutturati e trasmessi alla Regione Emilia-Romagna e al Ministero (modelli COA01 e LA) con periodicità annuale. Partendo dai dati di contabilità analitica, viene elaborata l'articolazione sui diversi livelli di assistenza garantendo la quadratura rispetto al conto economico del bilancio di esercizio, anch'esso oggetto di flusso informativo (modello CE).

Si riporta a seguire il modello LA con i costi sostenuti dall'Azienda Ospedaliera per gli anni 2011 e 2012 articolati per livello di assistenza:

Valori in migliaia di euro	Anno 2011	Anno 2012	Var. ass. 2012/2011	Var.% 2012/2011	Incidenza % 2011	Incidenza % 2012
Assistenza distrettuale						
Assistenza farmaceutica	35.600	36.749	1.149	3,2%	6,5%	6,6%
Assistenza specialistica	106.510	110.450	3.940	3,7%	19,5%	19,7%
Attività clinica	61.375	62.562	1.186	1,9%		
Attività di laboratorio	20.175	22.115	1.940	9,6%		
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	24.959	25.773	814	3,3%		
TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	142.109	147.198	5.089	3,6%	26,0%	26,3%
Assistenza ospedaliera						
Attività di pronto soccorso	12.181	12.571	390	3,2%	2,2%	2,2%
Ass. ospedaliera per acuti	361.524	366.720	5.196	1,4%	66,1%	65,5%
in Day Hospital e Day Surgery	28.713	36.341	7.629	26,6%	5,2%	6,5%
in degenza ordinaria	332.811	330.379	-2.432	-0,7%	60,8%	59,1%
Ass. ospedaliera per lungodegenti	5.629	5.594	-35	-0,6%	1,0%	1,0%
Ass. ospedaliera per riabilitazione	5.317	5.276	-41	-0,8%	1,0%	0,9%
Emocomponenti e servizi trasfusionali	11.083	12.860	1.776	16,0%	2,0%	2,3%
Trapianto organi e tessuti	9.188	9.264	76	0,8%	1,7%	1,7%
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	404.922	412.284	7.363	1,8%	74,0%	73,7%
TOTALE	547.031	559.483	12.452	2,3%	100,0%	100,0%

Si precisa che i costi per livelli di assistenza rappresentati nella tabella sono comprensivi dei costi generali e comuni di azienda.

Assistenza distrettuale

Il livello di assistenza farmaceutica rappresenta i farmaci ed emoderivati oggetto di erogazione diretta in dimissione, erogati a seguito di prestazione erogata a paziente ambulatoriale e farmaci somministrati nell'ambito di un trattamento ospedaliero, sono esclusi i costi per farmaci oncologici innovativi, farmaci per emofilici e per malattie rare. I costi rappresentati in questo livello di assistenza sono oggetto compensazione sanitaria. L'incidenza di questo livello di assistenza sul totale dei costi dell'azienda è sostanzialmente stabile (6,6%). Il confronto con il costo 2011 evidenzia un incremento di 1,149mln di euro (+3,2%) è dovuto all'incremento di farmaci per il trattamento della maculopatia (lucentis e avastin) e farmaci oncologici somministrati in day hospital.

Livello di assistenza specialistica: in questo ambito vengono rilevati i costi attribuiti all'attività specialistica ambulatoriale per pazienti non ricoverati. Questo livello di assistenza, che rappresenta il 19,7% dei costi complessivi aziendali, si compone dell'attività ambulatoriale effettuata dalle unità

operative (attività clinica) e dai servizi diagnostici di laboratorio e radiologia. Nel corso del 2012 è stato avviato un processo per il miglioramento del setting assistenziale di erogazione delle prestazioni e, a seguito della l'aggiornamento del nomenclatore tariffario per la specialistica ambulatoriale (DGR 1108/2011) che ha introdotto tariffe ambulatoriali anche per prestazioni erogate in regime di ricovero (ernie, stripping di vena, iniezioni intravitreali), sono portate in questo livello assistenziale alcune tipologie di intervento a bassa complessità.

L'incremento osservato è in parte anche spiegato dal fatto in ambito metropolitano è stata riorganizzata l'attività di dialisi dell'Ospedale Maggiore che dal 27 febbraio 2012 viene svolta presso l'Azienda Ospedaliera. Il riconoscimento economico concordato dalle due aziende, prevede un rimborso a copertura di maggiori costi pari a 494mila euro per adeguamento strutturale del reparto, acquisto di beni di consumo, fornitura di servizi appaltati (pulizie, lavanoleggio) e utenze (luce, riscaldamento, acqua, telefono).

Per quanto riguarda l'attività di laboratorio, si registra un incremento per effetto del progetto interaziendale condotto con Ausl di Bologna LUM (Laboratorio Unico Metropolitano), il quale evidenzia un incremento a fronte dello stato di avanzamento del progetto che vede la concentrazione delle indagini di patologia clinica non urgenti per ricoverati negli ospedali Bellaria e Budrio ed il completamento della concentrazione delle prestazioni di batteriologia e virologia (ricerche dirette) presso l'Azienda Ospedaliera. Tale incremento di valore è a copertura dei costi diretti di produzione, in particolare, dell'aumento nel consumo di beni sanitari (diagnostici e reagenti) e costo del personale per l'acquisizione di 2 dirigenti e 5 tecnici dedicati al progetto. Per tale incremento dei costi sostenuti è stato adeguato il finanziamento riconosciuto dall'azienda USL per questo progetto. In questo ambito si rilevano i maggiori costi collegati delle prestazioni di laboratorio di supporto all'attività dialitica e di anatomia patologica.

Assistenza ospedaliera

Livello di assistenza attività di pronto soccorso: questo livello di assistenza rileva i costi dell'attività dei pronto soccorso generale e specialistici dell'attività di osservazione breve intensiva per pazienti non ricoverati e rappresenta il 2,2% dei costi complessivi dell'azienda, sostanzialmente stabile nel tempo.

Livello di assistenza ospedaliera per acuti: nell'ambito di quest'area vengono aggregati i costi delle unità operative per la quota parte di costo relativa all'attività di ricovero in regime ordinario e di day hospital. Complessivamente il livello di assistenza ospedaliera per acuti passa da 66,1% di incidenza sul totale dei costi nel 2011 ad un'incidenza del 65,5% nel 2012.

Ai centri di costo di quest'area vengono allocati anche i costi per i farmaci somministrati in regime di ricovero (ordinario o day hospital) che rappresentano l'unica eccezione consentita per la richiesta di rimborso (Circolare n. 3/2007 "Ordinamento della mobilità sanitaria interregionale ed infraregionale - Anno 2007"). Si tratta di:

- farmaci contenenti fattori della coagulazione, somministrati a pazienti emofilici o affetti da malattia emorragica congenita;
- un set limitato di farmaci innovativi oncologici ed ematologici ad elevato costo, regime di fornitura OSP1, per i quali la compensabilità è ammessa nella misura del 50% del costo sostenuto per l'acquisto.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

L'incremento dei costi per dei farmaci oncologici innovativi, per malattie rare a somministrazione diretta in regime di day hospital spiega, in quota parte, l'aumento dei costi per questo livello di assistenza. Nell'area del day hospital/day surgery si segnala inoltre un incremento dell'attività di chirurgia ginecologica e un aumento del day hospital in ambito pediatrico, per il cambiamento del setting assistenziale volto a migliorare l'efficienza di utilizzo della struttura. Complessivamente l'attività di day hospital aziendale rileva un incremento di cicli di trattamento (+1,6%) e un aumento della relativa valorizzazione economica (+3,3%). Per quanto riguarda la degenza ordinaria si rileva una riduzione del 2,7% del numero di ricoveri e -0,9% della valorizzazione economica.

Livello di assistenza ospedaliera per lungodegenti: rileva i costi dei due reparti di lungodegenza post acuzie per una dotazione complessiva di 46 posti letto (pari al 2,9% della dotazione complessiva dei posti letto dell'ospedale). Questo livello di assistenza incide in quota percentuale pari al 1% dei costi dell'azienda e non si evidenziano variazioni rispetto all'anno precedente. Il 74% del costo per questo livello di assistenza è rappresentato dal fattore produttivo personale, in quanto è rilevante l'impegno assistenziale in termini di personale medico e infermieristico e tecnico dedicato.

Livello di assistenza ospedaliera per riabilitazione: sono rappresentati i costi sostenuti per l'attività di ricovero dei 52 letti di degenza ordinaria e 21 di day hospital dell'unità operativa Medicina fisica e riabilitazione. Anche questo livello è sostanzialmente stabile rispetto all'anno precedente (0,9% dei costi dell'azienda). Per questo livello di assistenza il 70% del costo complessivo è rappresentato dal fattore produttivo personale, il 10% beni di consumo sanitari e non sanitari, l'11% costi per servizi tecnici.

Livello di assistenza emocomponenti e servizi trasfusionali: vengono contabilizzati in questa riga i costi di produzione delle prestazioni e delle sacche del servizio trasfusionale per pazienti interni. La valorizzazione delle prestazioni e delle sacche costituisce il driver per la ripartizione dei costi per interni ed esterni. L'incremento osservato è attribuibile all'incremento per service diagnostici e costo del personale sanitario.

Livello di assistenza trapianto organi e tessuti: vengono contabilizzati in questo centro di costo i costi relativi ai costi di funzionamento del centro di riferimento trapianti, i costi di trasporto organi e degli scambi fra aziende per l'attività di procurement, i costi connessi con il trapianto di organi e tessuti e altri progetti collegati al trapianti di organi.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

**MODELLI LA
ANNO 2011 E
ANNO 2012**

- RELAZIONE SULLA GESTIONE -

Valori in migliaia di euro	Anno 2011	Anno 2012	Var. ass. 2012/2011	Var.% 2012/2011	Incidenza % 2011	Incidenza % 2012
Assistenza distrettuale						
Assistenza farmaceutica	35.600	36.749	1.149	3,2%	6,5%	6,6%
Assistenza specialistica	106.510	110.450	3.940	3,7%	19,5%	19,7%
Attività clinica	61.375	62.562	1.186	1,9%		
Attività di laboratorio	20.175	22.115	1.940	9,6%		
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	24.959	25.773	814	3,3%		
TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	142.109	147.198	5.089	3,6%	26,0%	26,3%
Assistenza ospedaliera						
Attività di pronto soccorso	12.181	12.571	390	3,2%	2,2%	2,2%
Ass. ospedaliera per acuti	361.524	366.720	5.196	1,4%	66,1%	65,5%
in Day Hospital e Day Surgery	28.713	36.341	7.629	26,6%	5,2%	6,5%
in degenza ordinaria	332.811	330.379	-2.432	-0,7%	60,8%	59,1%
Ass. ospedaliera per lungodegenti	5.629	5.594	-35	-0,6%	1,0%	1,0%
Ass. ospedaliera per riabilitazione	5.317	5.276	-41	-0,8%	1,0%	0,9%
Emocomponenti e servizi trasfusionali	11.083	12.860	1.776	16,0%	2,0%	2,3%
Trapianto organi e tessuti	9.188	9.264	76	0,8%	1,7%	1,7%
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	404.922	412.284	7.363	1,8%	74,0%	73,7%
TOTALE	547.031	559.483	12.452	2,3%	100,0%	100,0%

Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio						Pers. Ruolo						Altri costi		Totale	
		Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari	Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze					
valori in migliaia di euro																	
ANNO 2011																	
Codice M Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro																	
10100	Igiene e sanità pubblica																
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione																
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro																
10400	Sanità pubblica veterinaria																
10500	Attività di prevenzione rivolta alla persona																
10600	Servizio medico legale																
Codice M Assistenza distrettuale																	
20100	Guardia medica																
20201	Medicina Generale																
20201	Medicina generica																
20202	Pediatria di libera scelta																
20300	Emergenza sanitaria territoriale																
20401	Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate																
20402	Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica																
20500	Assistenza integrativa																
20601	Assistenza Specialistica	35.333	1.001	886	9.216	21.176	44.225	299	5.508	3.943	6.254	922	3.860	106.510			
20601	Attività clinica	4.127	583	484	4.366	11.313	28.537	195	3.243	2.307	3.005	582	2.624	61.375			
20602	Attività di laboratorio	2.591	116	193	4.213	3.087	6.840	44	930	486	1.007	143	525	20.175			
20603	Attività di diagnostica strumentale e per immagini	2.502	293	208	638	6.776	8.849	60	1.334	1.151	2.241	196	711	24.959			
20700	Assistenza protesica																
Codice M Assistenza territoriale, Ambulatoriale e domiciliare																	
20801	Assistenza programmata a domicilio																
20802	Assistenza alle donne, famiglia, coppie																
20803	Assistenza psichiatrica																
20804	Assistenza riabilitativa ai disabili																
20805	Assistenza ai tossicodipendenti																
20806	Assistenza agli anziani																
20807	Assistenza ai malati terminali																
20808	Assistenza a persone affette da HIV																
Codice M Assistenza territoriale semiresidenziale																	
20901	Assistenza psichiatrica																
20902	Assistenza riabilitativa ai disabili																
20903	Assistenza ai tossicodipendenti																
20904	Assistenza agli anziani																
20905	Assistenza a persone affette da HIV																
20906	Assistenza ai malati terminali																
Codice M Assistenza territoriale residenziale																	
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																
21100	Assistenza idrotermale																
29999	Totali Assistenza distrettuale	44.553	1.002	886	9.256	21.192	44.317	300	5.602	3.950	6.256	925	3.871	142.109			
Codice M Assistenza ospedaliera																	
30100	Attività di pronto soccorso	478	115	93	199	2.004	6.581	43	1.054	429	560	138	487	12.181			
30201	Ass. Ospedallera per acuti	68.868	5.512	5.562	14.962	50.410	145.230	1.008	29.963	9.154	16.179	3.157	11.520	361.524			
30201	in Day Hospital e Day Surgery	9.370	293	582	1.010	4.021	9.079	61	1.473	590	1.338	193	704	28.713			
30202	in degenza ordinaria	59.498	5.219	4.980	13.951	46.389	136.151	947	28.490	8.564	14.840	2.964	10.816	332.811			
30300	Interventi ospedalieri a domicilio																
30400	Ass. ospedallera per lungodegenti	346	146	37	184	858	2.387	19	982	167	229	60	212	5.629			
30500	Ass. ospedallera per riabilitazione	345	135	35	177	955	2.175	17	869	148	214	55	192	5.317			
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	3.298	132	110	1.837	937	3.288	21	350	305	481	69	256	11.083			
30700	Trapianto organi e tessuti	906	33	532	3.416	880	2.306	15	302	232	334	49	183	9.188			
39999	Totali Assistenza ospedaliera	74.241	6.073	6.369	20.774	56.043	161.968	1.123	33.520	10.436	17.996	3.528	12.850	404.922			
49999	TOTALE	118.794	7.076	7.254	30.030	77.235	206.286	1.423	39.122	14.386	24.252	4.453	16.721	547.031			

	valori in migliaia di euro	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio				Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Totale
		Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari									
Codice Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro															
10100	Igiene e sanità pubblica														
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione														
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro														
10400	Sanità pubblica veterinaria														
10500	Attività di prevenzione rivolta alla persona														
10600	Servizio medico legale														
19999 Totali Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro															
Codice Assistenza distrettuale															
20100	Guardia medica														
20201	Medicina generale														
20202	Medicina generica														
20202	Pediatria di libera scelta														
20300	Emergenza sanitaria territoriale														
20401 Assistenza Farmaceutica		36.562	1	0	35	10	85	1	34	1	4	1	1	15	36.749
20401	Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate														
20402	Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	36.562	1	0	35	10	85	1	34	1	4	1	1	15	36.749
20500	Assistenza integrativa														
20601 Assistenza Specialistica		8.979	893	807	9.409	22.786	44.390	300	5.500	3.921	5.947	485	7.034	110.450	
20601	Attività clinica	4.560	491	443	4.004	11.900	27.848	190	3.190	2.299	2.773	299	4.564	62.562	
20602	Attività di laboratorio	2.170	109	179	5.068	3.519	7.492	48	969	516	879	82	1.084	22.115	
20603	Attività di diagnostica strumentale e per immagini	2.249	293	185	337	7.366	9.049	62	1.340	1.106	2.294	104	1.386	25.773	
20700	Assistenza protesica														
20801 Assistenza Territoriale, Ambulatoriale e domiciliare															
20801	Assistenza programmata a domicilio														
20802	Assistenza alle donne, famiglia, coppie														
20803	Assistenza psichiatrica														
20804	Assistenza riabilitativa ai disabili														
20805	Assistenza ai tossicodipendenti														
20806	Assistenza agli anziani														
20807	Assistenza ai malati terminali														
20808	Assistenza a persone affette da HIV														
20901 Assistenza territoriale semiresidenziale															
20901	Assistenza psichiatrica														
20902	Assistenza riabilitativa ai disabili														
20903	Assistenza ai tossicodipendenti														
20904	Assistenza agli anziani														
20905	Assistenza a persone affette da HIV														
20906	Assistenza ai malati terminali														
21001 Assistenza territoriale residenziale															
21001	Assistenza psichiatrica														
21002	Assistenza riabilitativa ai disabili														
21003	Assistenza ai tossicodipendenti														
21004	Assistenza agli anziani														
21006	Assistenza ai malati terminali														
21100	Assistenza idrotermale														
29999 Totali Assistenza distrettuale		45.541	893	807	9.444	22.795	44.475	301	5.534	3.925	5.948	486	7.049	147.198	
Codice Assistenza ospedaliera															
30100	Attività di pronto soccorso	471	100	82	126	2.141	6.512	43	1.000	408	562	73	962	12.571	
30201 Ass. Ospedaliera per acuti		66.376	4.687	3.571	14.004	55.444	143.771	1.010	29.423	8.909	15.761	1.652	22.112	366.720	
30201	In Day Hospital and Day Surgery	13.450	265	237	1.468	5.167	10.172	69	1.660	692	1.535	114	1.513	36.341	
30202	In degenza ordinaria	52.926	4.422	3.335	12.536	50.277	133.599	941	27.763	8.217	14.226	1.539	20.599	330.379	
30300	Interventi ospedalieri a domicilio														
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	318	129	31	183	869	2.290	18	941	158	218	31	407	5.594	
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	301	132	30	30	955	2.077	17	955	209	209	28	371	5.276	
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	3.843	119	118	2.054	1.166	3.643	23	356	321	654	39	523	12.860	
30700	Trapianto organi e tessuti	687	30	537	3.397	889	2.334	16	342	259	412	27	355	9.264	
39999 Totali Assistenza ospedaliera		71.976	5.197	4.371	19.905	61.464	160.627	1.127	33.027	10.195	17.816	1.850	24.729	412.284	
49999 TOTALE		117.516	6.090	5.178	29.349	84.260	205.102	1.428	38.561	14.121	23.764	2.336	31.778	559.483	

**6. CONTO
ECONOMICO
DELLE
ATTIVITA',
COMMERCIALI**

6. Conto Economico delle attività commerciali

Nel corso dell'anno 2012 l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna Policlinico S.Orsola-Malpighi ha svolto, oltre l'attività istituzionale non soggetta a tassazione (così come disposto nel 2° comma lett. B dell'art. 74 del D.P.R. 22/12/86 n. 917, T.U.I.R.), anche attività commerciali che soggiacciono alle regole ordinarie di determinazione del reddito d'impresa, così come stabilito agli artt. 143 e 144 (ex artt. 108 e 109) del T.U.I.R..

Per determinare il risultato delle attività commerciali l'Azienda ha tenuto una contabilità separata (indispensabile anche per una detraibilità dell'Iva) individuando, preventivamente nell'ambito del piano dei conti del sistema di Contabilità Generale, dei riferimenti volti a rilevare ricavi/costi direttamente riferibili alla sfera delle attività commerciali. Tale sistema ha permesso di evidenziare immediatamente la situazione contabile dei ricavi/costi diretti. Ove non fosse stato possibile (data la complessità e promiscuità delle attività aziendali) rilevare costi diretti, si è proceduto applicando quanto sancito all'art. 144 del T.U.I.R., ovvero attribuire, anche contabilmente, quote di costi promiscui.

Il criterio adottato per l'attribuzione dei costi promiscui (rapporto tra ricavi commerciali al numeratore e totale ricavi/entrate aziendali al denominatore) ha generato una percentuale di detraibilità dei costi suddetti pari a 0,01237827, così come si evince dalla proporzione effettuata tra il totale dei valori attivi commerciali € 7.120.704,04 e il totale dei valori attivi aziendali € 575.258.400,20.

Tale operazione ha, nel rispetto della normativa, generato una serie di rilevazioni contabili, eseguite in sede d'assestamento dei conti al 31/12/2012, specificatamente individuate nel libro giornale di contabilità con apposita causale.

Per l'attività commerciale, è emerso dal Conto Economico un utile d'esercizio pari a € 1.115,38, debitamente dichiarato al quadro RF del modello UNICO/2013.

Si precisa, infine, che in sede di dichiarazione dei redditi (Modello UNICO/2013), oltre al quadro RF, relativo al reddito d'impresa, si è provveduto a compilare anche il quadro RB redditi da fabbricati, assoggettato ad un sistema di tassazione autonomo, ed il quadro RS relativo agli oneri deducibili.

A completamento di quanto esposto sino ad ora, si precisa che per tutte le tipologie di reddito inserite nel Modello UNICO/2013 l'aliquota I.R.E.S. applicata è quella del 13,75% (aliquota ridotta rispetto a quella ordinaria del 27,5%), così come stabilito all'art. 6 del D.P.R. n. 601 del 29/9/1973 e successive modificazioni e dall'art. 66 com. 8 D.L. 331/1993.

- 6. CONTO ECONOMICO DELLE ATTIVITA' COMMERCIALI -

Relativamente all'imposta dell'IRAP, l'Azienda Ospedaliera di Bologna per l'anno 2012 ha applicato esclusivamente il metodo retributivo tipico degli enti non commerciali, applicando l'aliquota del 8,5% su tutto il costo del personale.

6 - CONTO ECONOMICO
delle ATTIVITA' COMMERCIALI
(estratto dalla Contabilità Generale dell'Azienda)

2011	2012
------	------

A VALORE DELLA PRODUZIONE

1 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO GESTIONE SANITARIA	-	-
01 Contributi c/esercizio da f.s.r. indistinti	-	-
02 Contributi c/esercizio da f.s.r. finalizzati	-	-
03 Contributi c/esercizio da f.s.n. vincolati	-	-
04 Altri contributi c/esercizio	-	-
2 PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO	4.271.760	4.545.117
01 Prestazioni di degenza ospedaliera (comfort)	797.168	601.675
02 Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-
03 Somministrazione farmaci	-	-
04 Trasporti sanitari	-	-
05 Consulenze	354.986	399.283
06 Prestazioni del Dipartimento di Sanità Pubblica	-	-
07 Prestazioni diverse e cessione di beni	3.119.605	3.544.158
08 Attività libero professionale	0	-
3 RIMBORSI	763.160	798.773
01 Degenza ospedaliera	-	-
02 Specialistica ambulatoriale	-	-
03 Farmaceutica convenzionata esterna	-	-
04 Medicina di base e pediatria	-	-
05 Prestazioni termali	-	-
06 Rimborsi per cessione beni di consumo	185.217	172.378
07 Rimborsi per servizi erogati da terzi	336.546	384.085
08 Altri rimborsi	241.397	242.309
4 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	-	-
01 Compartecipazione alla spesa	-	-
5 INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	-	-
01 Incrementi di immobilizzazioni	-	-
6 STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO	-	-
01 Sterilizzazione quote ammortamento	-	-
7 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-
01 Variazione delle rim. di beni in corso di lav., semilav. e finiti	-	-
02 Variazione delle attività in corso	-	-
8 ALTRI RICAVI	2.190.186	1.776.764
01 Ricavi da patrimonio immobiliare	1.349.573	856.596
02 Ricavi diversi	833.514	851.106
03 Plusvalenze ordinarie	-	-
04 Sopravvenienze attive ed insuss. del passivo ordinarie	7.098	69.061
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	7.225.105	7.120.653

B COSTI DELLA PRODUZIONE

9 ACQUISTO BENI DI CONSUMO	1.902.662	1.777.307
01 Beni sanitari	1.322.708	1.177.154
02 Beni non sanitari	579.954	600.153
10 ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	350.738	0
01 Prestazioni di degenza ospedaliera	-	-
02 Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-
03 Somministrazione farmaci	-	-
04 Assistenza farmaceutica	-	-

6 - CONTO ECONOMICO
delle ATTIVITA' COMMERCIALI
(estratto dalla Contabilità Generale dell'Azienda)

	2011	2012
05 Medicina di base e pediatria	-	
06 Continuità assistenziale e medici dell'emergenza	-	
07 Assistenza protesica	-	
08 Assistenza integrativa e ossigenoterapia	-	
09 Assistenza termale	-	
10 Oneri a rilievo sanitario e rette	-	
11 Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi	-	
12 Trasporti sanitari	-	
13 Consulenze sanitarie	297.317	0
14 Attività libero-professionale	0	-
15 Lavoro interinale, collaborazioni sanitarie	53.421	0
16 Altri servizi sanitari	-	
17 Assegni, sussidi e contributi	-	
11 ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	2.155.180	2.556.344
01 Manutenzioni	550	0
02 Servizi tecnici	387.088	388.435
03 Consulenze non sanitarie	18.364	17.264
04 Lavoro interinale, collaborazioni non sanitarie	92.821	0
05 Utenze	434.493	467.678
06 Assicurazioni	66.275	63.298
07 Formazione	19.882	17.326
08 Organi istituzionali	6.890	5.984
09 Altri servizi non sanitari	1.128.819	1.596.359
12 GODIMENTO DI BENI DI TERZI	41.871	27.621
01 Affitti, locazione e noleggi	41.871	27.621
02 Leasing	-	
03 Service	-	
13 COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	2.352.358	2.281.930
01 Personale medico e veterinario	556.482	541.757
02 Personale sanitario non medico - dirigenza	53.942	63.992
03 Personale sanitario non medico - comparto	461.212	402.940
04 Personale professionale - dirigenza	17.446	13.303
05 Personale professionale - comparto	-	-
06 Personale tecnico - dirigenza	10.467	8.481
07 Personale tecnico - comparto	1.051.064	1.094.904
08 Personale amministrativo - dirigenza	13.393	12.168
09 Personale amministrativo - comparto	188.352	144.385
14 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	4.057	3.344
01 Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	
02 Ammortamento immobilizzazioni materiali	4.057	3.344
03 Svalutazione delle immobilizzazioni	-	-
04 Svalutazione dei crediti	-	-
15 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO	3.241	-7.822
01 Variazione rimanenze sanitarie	-	
02 Variazione rimanenze non sanitarie	3.241	-7.822
16 ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	-
01 Accantonamenti per rischi	-	-
17 ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-
01 Altri accantonamenti	-	-
18 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	41.051	460.733
01 Costi amministrativi	33.066	12.801
02 Minusvalenze ordinarie	-	-
03 Sopravvenienze passive ed insuss. dell'attivo ordinarie	7.985	447.932

6 - CONTO ECONOMICO
delle ATTIVITA' COMMERCIALI
(estratto dalla Contabilità Generale dell'Azienda)

	2011	2012
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	6.851.158	7.099.457
DIFF. FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	373.947	21.196

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

19 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-
01 Proventi da partecipazioni	-	-
20 ALTRI PROVENTI FINANZIARI	714	51
01 Altri proventi finanziari	714	51
21 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	-14.660	-20.132
01 Interessi su mutui	-	-
02 Interessi su anticipazioni di tesoreria	-	-
03 Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi	-14.660	-20.132
04 Oneri finanziari	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-13.946	-20.080

D RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

22 RIVALUTAZIONI	-	-
01 Rivalutazioni	-	-
23 SVALUTAZIONI	-	-
01 Svalutazioni	-	-
TOTALE RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-

E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

24 PROVENTI STRAORDINARI	-	-
01 Plusvalenze straordinarie	-	-
02 Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo straord.	-	-
25 ONERI STRAORDINARI	-	-
01 Minusvalenze straordinarie	-	-
02 Sopravvenienze passive e insussist. dell'attivo straordinarie	-	-
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-	-

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE

26 IMPOSTE	-	-
01 Irap	-	-
02 Imposte sul reddito d'esercizio	-	-

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

360.001	1.115
----------------	--------------

**7. ANDAMENTO
E GESTIONE
DELLE
SOCIETA'
PARTECIPATE**

7. Andamento della gestione e risultati delle società partecipate

7.1. CUP 2000 S.P.A

La legge regionale 19 febbraio 2008, n. 4 all'art. 16 comma 1, ha introdotto modifiche alla disciplina in materia di contabilità delle Aziende sanitarie, dettata dalla legge regionale n. 50 del 1994, prevedendo che il bilancio di esercizio sia correlato da una relazione del Direttore generale con particolare riferimento, tra l'altro, a "andamento della gestione e risultati delle società partecipate" (art. 14, comma 1 lett. e) della L.R. n. 50/1994 nel testo modificato).

L'innovazione legislativa è finalizzata ad assicurare una maggiore conoscibilità dell'andamento delle Aziende sanitarie con riferimento alle attività svolte per il tramite di società, alla luce sia del nuovo contesto normativo statale in materia di partecipazione di enti pubblici a società sia della specifica normativa in materia sanitaria prevista dall'art. 9 bis del D.Lgs. n. 502/1992 e s.m.i. e dall'art. 51 della L.R. n. 50/1994.

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna, unitamente ad altri enti pubblici, è socia di CUP 2000 S.p.A., per una quota di € 32.932,00 pari al 6,82% del capitale sociale.

Si richiamano, di seguito, alcune significative fasi sino al nuovo assetto societario:

1. CUP 2000 s.p.a. (con sede legale in Bologna, Via del Borgo di S. Pietro n. 90/c) è una società a capitale interamente pubblico costituita, in data 30 settembre 1996 con atto rep. n. 39563, dal Comune di Bologna, dall'Azienda Usl di Bologna, dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, e dagli Istituti Ortopedici Rizzoli ;
2. la compagine dei soci si è successivamente ampliata con l'ingresso della Provincia di Bologna, dell'AUSL di Imola, delle Aziende Sanitarie Bologna Nord e Bologna Sud (poi confluite nell'AUSL unica di Bologna) della Regione Emilia Romagna, come da legge regionale 22 dicembre 2003 n. 28 e delibera di G.R. del 24 marzo n. 2004 n. 560;
3. ai sensi dell'art. 4 dello statuto di CUP 2000 "La società ha per oggetto la progettazione, ricerca, sviluppo, commercializzazione e gestione di servizi e prodotti di Information e Communication Technology in favore dei soci, nei settori della sanità, dell'assistenza sociale, dei servizi degli enti locali alla persona e dei servizi socio sanitari";

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

4. L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, unitamente agli altri soci di CUP 2000, ha sottoscritto, in data 28 luglio 2005, la "Convenzione per l'organizzazione di servizi di alta tecnologia informatica a supporto delle attività sanitarie, socio-sanitarie e sociali per la determinazione in ordine al loro svolgimento a mezzo della società CUP 2000" con la quale CUP 2000 veniva configurata come società "in house providing" nei confronti dei soci medesimi per l'esecuzione delle prestazioni sopradescritte, e come tale, veniva sottoposta al regime legale tipico di tale modello organizzativo, che ha rafforzato il vincolo di strumentalità tra le società a capitale pubblico costituite da amministrazioni pubbliche regionali e locali e i soci costituenti ed affidanti (in particolare art. 13, Legge 4 agosto 2006 n. 248 (e succ. mod. e integr.);
5. In esito all'Assemblea Straordinaria di CUP2000 in data 22 marzo 2006 si procedeva all'aumento di capitale a pagamento per complessivi euro 65.000, finalizzato all'ingresso nella compagine societaria delle aziende sanitarie ed ospedaliere della Regione Emilia Romagna;
6. ai sensi dell'art. 5 della convenzione tra i soci, è previsto che gli Enti soci determinino mediante ulteriori ed apposite convenzioni le prestazioni ed i compiti specifici della società in relazione ai servizi di interesse di ciascun ente.
Per l'Azienda Ospedaliero Universitaria:
Il Cup Metropolitano riguarda la gestione della rete elettronica di prenotazione e presa in carico per l'accesso alle prestazioni sanitarie su area vasta;
I costi del servizio prenotazione vengono ripartiti tra le aziende sanitarie che lo utilizzano.
Per l'anno 2012 la quota sostenuta dall'Azienda Ospedaliera è stata di euro € 2.488.927 o.f.c.;
- Punti di Accettazione per prestazioni ambulatoriali – servizio di cassa; la Società Cup 2000 gestisce per l'Azienda ospedaliera il servizio di accettazione e incasso delle prestazioni specialistiche ambulatoriali rese sia in regime di servizio sanitario nazionale, sia libero professionale. Il servizio consente ai cittadini di effettuare le operazioni amministrative necessarie (registrazione dati anagrafici, pagamento onorario libero professionista ecc) per accedere alle prestazioni ambulatoriali prenotabili presso le unità operative dell'Azienda.
Il costo del servizio per l'anno 2012 è stato di € 2.288.484
- Servizio Cartelle cliniche; nel 2012 per l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna sono state scansionate 74.751 cartelle cliniche.
Il costo del servizio, comprensivo della gestione degli archivi storici e radiologici, per l'anno 2012, ammonta ad € 1.523.320,04.
7. con la deliberazione del 16 maggio 2008 l'assemblea straordinaria di CUP 2000 ha approvato il nuovo statuto sociale, portando a definitivo compimento il processo di configurazione della società quale società in house providing.
8. la convenzione di cui al punto 4, giunta a naturale scadenza il 27 luglio 2010 è stata prorogata fino al 31.12.2010, al fine di consentire ai soci di definire il

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

nuovo testo di convenzione, destinato a disciplinare il rapporto in house providing per il prossimo triennio.

La nuova convenzione quadro, approvata con deliberazione della Giunta Regionale n.2142/2010 è stata successivamente approvata dall'Azienda Ospedaliero Universitaria con delibera n. 20 del 28 gennaio 2011.

Il Bilancio di esercizio 2012 di CUP 2000 S.p.A. alla data di adozione del Bilancio consuntivo dell'Azienda non risultava ancora approvato e verrà presentato all'Assemblea ordinaria dei Soci convocata per il mese di maggio 2012.

Di seguito è illustrato in sintesi l'andamento della gestione e dei risultati, come si evince dalla relazione sulla gestione che verrà presentata dal Consiglio di amministrazione

L'anno 2012 è stato caratterizzato da risultati economici e produttivi tali da completare quel processo di configurazione di CUP 2000 quale società pubblica in house;

Lo scenario di riferimento in cui CUP 2000 ha operato nel corso del 2012 è stato negativamente condizionato dalla situazione di crisi economica generale, dalle riduzioni delle risorse disponibili nel settore pubblico in generale e in particolare dalle riduzioni di risorse economiche a carico del settore sanitario. Inoltre, tale scenario è stato ulteriormente condizionato dall'entrata in vigore in luglio del D.l. 95/2012 convertito poi con legge 135/2012 il mese successivo.

Nel corso del 2012 la società ha proseguito il programma di attività già definito dalla Giunta regionale, la quale ha individuato le aree progettuali specifiche rafforzando il concetto di interoperabilità fra applicazioni e aziende sanitarie e Regione sia dal lato tecnologico che organizzativo.

Le realizzazioni di Cup 2000: ICT e reti per la sanità e i servizi sociali

Le esperienze più significative del "cantiere delle Reti" di CUP 2000 S.p.A nel 2012 hanno riguardato, attraverso l'attività progettuale delle rispettive Business Unit:

Reti e-Health orizzontali: SOLE, Cartella Clinica Digitale del medico di famiglia, Fascicolo Sanitario Elettronico (BU: SOLE, FSE e Coordinamento Progetti sanitari e sociosanitari per la Regione Emilia- Romagna)

Nel corso del 2012 la Società ha operato nell'ambito delle reti regionali e-Health, secondo il programma di attività definito con la delibera regionale n°1930/2011 e in base al metodo di programmazione regionale; ha individuato aree progettuali specifiche rafforzando il concetto d'interoperabilità fra applicazioni e aziende, dal lato tecnologico e organizzativo. Le finalità del programma sono state rappresentate, in via prioritaria, dalla necessità di garantire la continuità di servizio dell'infrastruttura tecnologica e organizzativa, realizzata e gestita da CUP 2000, a supporto di Medici di famiglia, specialisti e cittadini

CUP e Reti per l'accesso.

I principali risultati conseguiti nell'ambito dell'accesso riguardano: a) la gestione dei servizi per le Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Centro e dei servizi regionali consolidati negli anni precedenti; b) lo sviluppo dell'ambito di applicazione funzionale del prodotto di CUP 2000 "Cup2.0" ; c) l'avvio del nuovo sistema Cup per le Aziende di Modena e apertura di nuove prospettive regionali.

Reti e-Health verticali: sistemi informativi ospedalieri e di Asl (BU: Reti Verticali e-Health)

Nell'ambito delle reti di e-Health verticali aziendali, la Società ha operato nell'implementazione di avanzati progetti di Information e Communication Technology.

In particolare, le attività hanno interessato i seguenti Soci: Ausl di Bologna, Azienda Ospedaliera di Bologna, Istituto Ortopedico Rizzoli, Azienda Ospedaliera di Ferrara. Nell'ambito della messa a regime del nuovo sistema informativo ospedaliero per l'Azienda Usl di Bologna, anche per l'anno 2012, la società ha svolto le attività di project management e system integrator, orientate al completamento dell'informatizzazione di ulteriori percorsi assistenziali. Nel corso dell'esercizio 2012 si è proceduto all'integrazione delle seguenti componenti:

- specialistica ambulatoriale integrando risorse esterne ed interne;
- procedura per la programmazione dell'attività chirurgica e di sala operatoria;
- procedura per l'anatomo-patologia per la integrazione di Area Vasta.

Digitalizzazione delle Cartelle Cliniche Ospedaliere e Sistemi di Archiviazione dal cartaceo al digitale

I volumi di cartelle cliniche digitalizzate hanno raggiunto, alla data del 31/12/2012, oltre 1.265.000 copie, di cui oltre 900.000 per il Policlinico

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

S.Orsola-Malpighi e oltre 360.000 per l'Ausl di Bologna. Nel 2012 i volumi di produzione sono stati di oltre 80.000 cartelle digitalizzate (8,7 mln di immagini) per il Policlinico S. Orsola-Malpighi, e oltre 72.000 cartelle (circa 6,7 mln di immagini) per l'Ausl di Bologna.

Nell'ambito della Area Metropolitana di Bologna è proseguito il servizio di gestione dei fascicoli del personale, attraverso il ritiro dei fascicoli cartacei e la digitalizzazione dei primi lotti dei fascicoli storici del personale aziendale, e in corso di realizzazione il processo di integrazione con i Software per la gestione del personale utilizzati dalle Aziende della Provincia di Bologna.

Il valore della produzione – I ricavi

La Società nell'esercizio appena conclusosi ha realizzato un Valore della Produzione per un totale di € 35.265.197 a fronte di € 35.998.973 dell'anno precedente con un decremento di € 733.776 pari al -2,04%.

Il Valore della Produzione risulta composto: per il 99,14% dalla voce Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni di Servizi pari a € 34.962.950 a fronte € 35.880.104 dell'anno precedente con un decremento di € 917.154 pari a -2,56 %; per la parte residuale dalla voce Contributi in conto esercizio per € 293.416 a fronte di € 117.709 dell'anno precedente con un incremento di € 175.707; e dalla voce Ricavi e Proventi diversi che nell'esercizio 2012 ha un totale di € 8.831 a fronte di € 1.160 dell'anno precedente con un incremento di € 7.671.

Le variazioni più significative nella voce Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni di servizio vengono evidenziate dalla voce dei ricavi relative alla realizzazione dei progetti di ICT, mettendo in luce un decremento imputabile principalmente dalla chiusura del progetto di informatizzazione dell'ospedale di Cona e contemporaneamente nuove attività svolte dalla società nell'ambito dell'interoperabilità, dei sistemi regionali e di informatizzazione ospedaliera, della casa della salute.

I costi

Il valore dei Costi della Produzione per l'anno 2012 ammonta a € 34.395.135 pari al 97,53% del Valore totale della Produzione, di conseguenza il margine operativo si attesta su € 870.062 pari al 2,47% rispetto al risultato 2011 che era di € 936.327 pari al 2,60%.

Dall'analisi della struttura dei costi aziendali si evidenziano sinteticamente gli aspetti di maggiore interesse:

- Nel 2012 la voce "costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci" ammonta a € 233.732. La voce evidenzia una variazione di € 771.256 pari ad un decremento del 76,74% rispetto all'esercizio precedente, e un'incidenza sul valore della produzione del 0,66% rispetto al 2,79% dello scorso esercizio. Il decremento della voce, rispetto ai valori registrati nel 2011, è imputabile al

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

costo di acquisto di apparecchiature e materiale di rete relativo ai servizi di informatizzazione ospedaliera di Cona dell'Aosp di Ferrara sostenuto nel 2011.

- La voce relativa ai costi per servizi ammonta a € 12.029.749 a fronte di € 11.741.684 del 2011. Si evidenzia una variazione di € 288.065 pari ad un incremento del 2,45% rispetto al dato dell'esercizio precedente ed un incidenza sul valore della produzione del 34,11% rispetto al 32,62% del 2011. La voce risulta composta dai costi per servizi acquisiti dalla Società a supporto dell'attività aziendale. Si registra un incremento della voce di Costo per Servizi relative alle integrazioni software per i progetti regionali.
- La voce relativa ai costi per godimento beni di terzi ammonta a € 775.312 a fronte di € 724.152 del 2011, registrando un incremento di € 51.160. La variazione in aumento è imputabile al costo di locazione di magazzini per l'archiviazione al costo per noleggi di auto e attrezzatura necessari allo svolgimento delle attività di progetto.
- La voce relativa ai costi per il personale, composta da salari e stipendi, fornitura di lavoro temporaneo, oneri sociali, trattamento di fine rapporto e altri costi del personale, registra un totale di € 19.826.380 a fronte del dato del 2011 pari a € 20.084.350, ciò evidenzia una variazione percentuale pari al -1,28% rispetto all'esercizio precedente con un decremento di € 257.970. L'incidenza sul valore della produzione risulta essere del 56,22% contro il 55,79% del 2011. Il decremento del costo è imputabile al minor numero di unità impiegate nel corso del 2012 rispetto al 2011 (588 contro 596: 8 unità medie), alla riduzione degli oneri differiti quali ferie e permessi degli anni precedenti e alla riduzione di fornitura di lavoro interinale. Tale decremento compensa anche l'incremento del costo del lavoro derivante dall'incidenza degli incrementi salariali di cui alle previsioni del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro comparto del Commercio (CCNL). Tale risultato nella riduzione del fattore di costo è ascrivibile agli effetti del piano di razionalizzazione aziendale per il 2012 che ha permesso un ulteriore recupero di costo e percorsi organizzativi per il un ulteriore recupero di produttività.
- I costi per ammortamenti e svalutazioni risultano nel 2012 pari a € 1.373.877 a fronte di € 1.389.804 del 2011. La voce registra un decremento di € 15.926 e mostra un'incidenza sul valore della produzione del 3,90% rispetto al 3,86% dell'esercizio precedente. Tali decremento risulta composto da una riduzione di € 61.627 per il completamento del processo di ammortamento di immobilizzazioni immateriali, e da un incremento per € 45.701 dal costo per ammortamento delle immobilizzazioni materiali per incidenza dell'ammortamento delle attrezzature informatiche, Elaboratori e Server;
- I costi di struttura rimangono pressoché invariati registrando una incidenza del 8,33% sul totale dei ricavi e si attestano su un valore di € 2.898.000 a fronte del dato dell'anno precedente che ammontava a € 2.867.000.

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

I risultati

L'esercizio 2012 si chiude con un risultato netto positivo di € 359.820, pari al 1,02 del valore della produzione, e pari al 10,7% del patrimonio netto, rispetto ad un utile netto d'esercizio dell'anno 2011 di € 9.147, che era pari allo 0,03%, del valore della produzione e al 0,27% del patrimonio netto.

Il Margine Operativo Lordo (EBITDA) – che rappresenta l'utile/perdita del periodo al lordo degli ammortamenti e svalutazioni di immobilizzazioni materiali ed immateriali, degli accantonamenti e svalutazioni, degli oneri e proventi finanziari e delle imposte sul reddito – si attesta nel 2012 su € 2.097.777 a fronte dei dati del 2011 che registravano un valore di € 2.324.167. Tale dato evidenzia un decremento nel Margine di € 226.390 imputabile alla riduzione del Valore della produzione, all'incremento della voce altri ricavi e proventi e all'incremento dell'incidenza, rispetto al 2011, dei costi per servizi, tale decremento è in parte compensato dalla riduzione del costo del personale.

Il Risultato Operativo ammonta a € 876.561, pari al 2,49% del valore della produzione a fronte di € 939.741, pari al 2,61% evidenziato per il 2011. Tale risultato evidenzia una gestione caratteristica positiva, e l'efficacia delle azioni intraprese nel 2012 per la riduzione dei costi.

Il risultato della gestione finanziaria evidenzia una maggiore incidenza (+24,74%) degli oneri finanziari. Il risultato della gestione straordinaria evidenzia un saldo positivo di € 94.555.

Lo stato patrimoniale

L'analisi dello Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2012 evidenzia quanto segue:

- il totale delle immobilizzazioni registra un incremento di € 24.102 pari al 1%, passando da € 2.410.013 al 31/12/11 a € 2.434.117 al 31/12/12;
- l'attivo circolante ammonta a € 21.977.116, a fronte di € 26.819.522 al 31/12/11 il decremento di € 4.852.377, pari al 18,09% in più, è dovuto sostanzialmente al decremento dei crediti che passano da € 26.476.214 dell'anno 2011 a € 21.582.472 dell'anno 2012;
- per quanto riguarda il passivo, il trattamento di fine rapporto di lavoro ammonta a € 2.218.863, a fronte del dato dell'anno precedente pari a € 2.201.890. Registra una variazione positiva dovuta all'incremento per la rivalutazione e a decrementi dovuti prevalentemente alla cessazione di rapporti di lavoro, ad anticipi erogati agli aventi diritto e in virtù.
- I fondi per rischi e oneri si incrementano nell'anno di € 627.491 passando da € 150.257 al 31/12/11 a € 777.748 al 31/12/12. L'incremento deriva per effetto dell'accantonamento prudenziale a fondo rischi di € 650.000 dall'accantonamento, a copertura del rischio massimo che potrebbe derivare, per cause di lavoro ascrivibili a ricorsi presentati da ex collaboratori e ad impugnazioni di licenziamenti/interruzioni di rapporti di lavoro, che rappresentano potenziali cause.
- I debiti sono passati dai € 23.449.505 dell'anno 2011 ai € 17.779.902 dell'anno 2012 registrando un decremento del 24,21%;
- il patrimonio netto al 31/12/12 risulta di € 3.732.720 a fronte di € 3.376.148 al 31/12/11.

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

Le risorse umane e le relazioni industriali

Nel 2012 la Società ha perseguito l'obiettivo di consolidare il patrimonio aziendale di competenze di settore analisi, progettazione, sviluppo software, test e collaudo di sistemi e servizi ai cittadini, e di conciliare le esigenze economiche di razionalizzazione e contenimento dei costi con quelle produttive di incremento di attività e di efficienza esprimendo una maggior capacità produttiva di quella già garantita negli anni precedenti. Tutti i settori aziendali hanno contribuito a raggiungere i risultati positivi con recuperi di produttività e un'estrema flessibilità. Sono state individuate soluzioni organizzative nuove, sinergiche e collaborative per rispondere in tempo reale alle esigenze espresse dai Soci.

L'organico aziendale al 31 dicembre 2012 conta 572 unità. Le unità a Tempo Indeterminato risultano pari a 540 mentre i contratti a termine a 32, pari al 5,6 % del totale dei dipendenti e al 6% dei tempi indeterminati al lordo delle sostituzioni di personale avente diritto alla conservazione del posto. Al 31 dicembre 2011 l'organico ammontava a 606 unità, di cui 473 unità a tempo indeterminato e 133 a tempo determinato. Il numero dei dipendenti impiegati nelle attività rispetto al 31/12/2011 si è ridotto complessivamente di 32 unità.

Nel 2012 si è proceduto alla stabilizzazione di risorse in organico, sulla base dell'applicazione della normativa vigente e delle previsioni di cui al 386/01 e ss. mm., in rispetto degli obblighi assunti in sede di contrattazione integrativa aziendale. Il personale a tempo indeterminato si è incrementato di 67 unità, principalmente per effetto delle trasformazioni a tempo indeterminato hanno riguardato personale in organico a tempo determinato per complessivi 61 unità, e per la restante parte a nuove assunzioni che hanno riguardato personale tecnico specialistico per la copertura di posizioni produttive vacanti per complessive 10 unità, di cui 4 in sostituzione di dimissioni o licenziamenti. Le nuove acquisizioni di personale sono avvenute nel rispetto del "Regolamento su reclutamento delle risorse umane e sul conferimento degli incarichi professionali adottato ai sensi dell'art. 18 comma 2° della legge 133/2008".

Miglioramento processi aziendali e qualità

CUP 2000 S.p.A. ha implementato il proprio sistema di gestione qualità quale elemento di spinta per il miglioramento dell'attività aziendale sia nell'erogazione dei servizi ai clienti e agli utenti, sia nella progettazione di reti Internet, sia relativamente ai processi aziendali interni. La costante attività di ricerca del

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

miglioramento è stata riconosciuta dall'ente Quaser di Milano che, nella verifica del sistema qualità aziendale svoltasi il 26 novembre 2012, ha rinnovato la certificazione del sistema qualità aziendale.

Tutela Della Sicurezza

Sono stati verificati nel corso della riunione periodica annuale ex art. 35 del D.lgs. 81/08 i contenuti del Documento di Valutazione dei Rischi (DVR) aziendali, di cui si sta predisponendo una versione aggiornata sulla base di una nuova valutazione maggiormente rispondente ai rischi aziendali.

E' stato altresì predisposto il Manuale per l'adozione del Sistema di Gestione di Sicurezza sul Lavoro (SGSL), parte integrante del modello organizzativo ex D.lgs. 231/01 (e s.m.i.), da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

L'Azienda ha organizzato corsi di formazione in materia di sicurezza sul lavoro a favore dei Dirigenti ed ha altresì predisposto un progetto per il finanziamento della formazione obbligatoria dei dipendenti in coerenza con l'accordo assunto in sede di conferenza Stato - Regioni del dicembre 2011.

Si conferma l'impegno della Società alla tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori sul luogo di lavoro.

La destinazione del risultato d'esercizio

Il bilancio al 31/12/2012 si chiude con un utile netto di € 359.820,28, a fronte di € 9.146,53 dell'esercizio precedente.

Si propone all'Assemblea di destinare l'utile a Riserva fatto salvo il dividendo previsto dallo statuto limitatamente alle azioni speciali nella misura fissa prevista pari al 5% del loro valore nominale, secondo lo schema seguente:

- Riserva Legale € 17.991,01
- Riserva Straordinaria € 338.579,26
- Dividendo su n° 65.000 azioni speciali € 3.250,00

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

7.2. CONSORZIO MED3

L'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna aderisce, unitamente ad altri Enti, al Consorzio denominato "MED3" (con sede in Bologna) con una quota annuale di contribuzione alla copertura della spese generali che, per l'esercizio 2012, è stata definita dall'Assemblea dei Consorziati in € 30.250,00 (€ 25.000,00 + IVA 21%).

Il Consorzio "MED3" persegue, tra gli altri, i seguenti fini: ricerca di modelli formativi comuni applicabili alle tecnologie di e-learning idonei all'applicazione in ambito sanitario; produzione, erogazione e distribuzione di eventi formativi con finalità ECM a distanza e misti destinati alle consorziate e al mercato esterno; creazione e gestione di attività formative di aggiornamento professionale e di gruppi di ricerca interni ed esterni finalizzati allo sviluppo di figure professionali innovative.

In data 18 febbraio 2013, l'Assemblea dei Consorziati del Consorzio MED3, all'unanimità, ha approvato la situazione patrimoniale e il bilancio consuntivo relativi all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2012.

In merito all'utile dell'esercizio 2012, pari a € 1.820, i Consorziati hanno deliberato all'unanimità di accantonarlo a specifica riserva del patrimonio netto, ai sensi dell'art. 15, comma 5, dello Statuto Consortile.

7.3. NUOVA QUASCO S.C.R.L.

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna, unitamente ad altri enti pubblici, è socia di NUOVA QUASCO Soc. Cons. a r.l., con sede in Bologna, Via Morgagni 9, per una quota di € 500,00, pari allo 0,147% del capitale sociale.

Ai sensi dell'art. 2 dello Statuto, approvato dall'Assemblea dei Soci in data 29 aprile 2009, la Società NUOVA QUASCO, con scopi consortili e senza finalità di lucro, è costituita e partecipata al fine della produzione di beni e servizi strumentali all'attività dei soci in funzione della loro attività, nonché, nei casi consentiti dalla legge, per lo svolgimento di funzioni amministrative di loro competenza.

Nel corso del 2011 è stato approvato il rinnovo dello schema della Convenzione, di durata triennale, tra la Società e la Regione Emilia-Romagna ai sensi dell'art. 5 della Legge Regionale 20/2007 modificata dalla Legge Regionale 26/2007, al fine di garantire una continuità nelle attività affidate a NUOVA QUASCO.

In particolare, la Società NUOVA QUASCO, persegue, tra gli altri, i seguenti fini: realizzazione e gestione di sistemi informativi e osservatori nei settori dei lavori pubblici, dei servizi e delle forniture, della sicurezza sul lavoro, delle politiche abitative e della qualità edilizia, dell'ambiente, ivi compresa la gestione dei servizi idrici e di smaltimento rifiuti; diffusione dei dati raccolti, anche

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

attraverso la divulgazione di rapporti periodici; promozione della qualità nella gestione delle procedure di appalto della Regione Emilia-Romagna e delle altre stazioni appaltanti socie; attività di formazione e aggiornamento professionale sotto il profilo giuridico, tecnico ed economico, degli operatori pubblici che si occupano di appalti e della gestione del territorio; favorire la partecipazione ai programmi dell'Unione Europea nelle materie di attività della Società.

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna si avvale di alcuni servizi offerti dalla Società Nuova Quasco srl quali corsi di formazione specialistici, quesiti in materia di appalti e in particolare gestione del sistema informativo territoriale di monitoraggio dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture.

Nel corso dell'anno 2012 non si è avvalsa dei servizi offerti dalla Società NUOVA QUASCO Scrl.

Il Bilancio d'esercizio 2012 che verrà approvato in data 16 maggio 2013, presenta le seguenti risultanze: Patrimonio netto € 367.932 rispetto ad € 403.995 dell'anno 2011, utile dell'esercizio € 3.577 rispetto ad € 2.325 dell'anno 2011.

7.4 LEPIDA S.p.A.

La società Lepida S.p.A. è stata costituita "in house providing" dalla Regione Emilia-Romagna in data 1° agosto 2007 con lo scopo di assicurare in modo continuativo il funzionamento dell'infrastruttura, delle applicazioni e dei servizi; in particolare, la società è stata costituita con il compito di gestire la rete Lepida e il suo sistema di raccordo con il sistema pubblico di connettività (SPC).

La società Lepida S.p.A., a totale capitale pubblico, è quindi lo strumento operativo promosso dalla Regione Emilia-Romagna per la pianificazione, lo sviluppo e la gestione omogenea ed unitaria delle infrastrutture di telecomunicazione degli enti collegati alla rete Lepida (rete a banda larga), per garantire l'erogazione dei servizi informativi inclusi nell'architettura di rete e per una ordinata evoluzione verso le reti di nuova generazione. L'oggetto sociale è, in sintesi, l'esercizio di attività concernenti la fornitura della rete, quali la realizzazione e gestione della rete regionale a banda larga delle Pubbliche Amministrazioni, la fornitura di servizi di connettività sulla rete regionale a banda larga delle Pubbliche Amministrazioni, la realizzazione e manutenzione delle reti locali in ambito urbano integrate nella rete regionale a banda larga della PA per il collegamento delle sedi degli Enti della Regione, nonché servizi accessori.

La società è soggetta alla direzione e coordinamento della Regione Emilia-Romagna e realizza con essa la parte più importante della propria attività. La società non possiede partecipazioni in società controllate o collegate. Il capitale sociale ammonta, al 31/12/2012, a € 18.394.000, di cui € 17.983.000 detenuti dalla Regione Emilia-Romagna; il rimanente capitale sociale è detenuto, in modo paritario (€ 1.000 / cad.) da tutti i 348 Comuni della regione, dalle 9 Province, dai 9 Consorzi di bonifica, dalle 17 Aziende Sanitarie e Ospedaliere, e dalla maggioranza delle Università degli Studi della regione Emilia-Romagna.

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

La Regione Emilia-Romagna, con nota prot. n. PG/2011/8721 del 14/01/2011, ha proposto alle Aziende sanitarie del territorio di entrare nella compagine sociale della Lepida S.p.A..

Con propria deliberazione n. 32 del 4/02/2011, l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna ha aderito alla proposta avanzata dalla Regione Emilia-Romagna con la suddetta nota prot. n. PG/2011/8721, autorizzando l'ingresso nella compagine sociale di Lepida S.p.A. tramite l'acquisto di numero 1 (uno) azione del valore nominale di € 1.000,00 (mille).

La partecipazione nella società Lepida S.p.A è stata autorizzata dalla Giunta regionale con deliberazione n. 763 del 09/06/2011 a norma dell'art. 51, comma 2 della L.R. n. 50/1994. Con detta deliberazione la Regione ha disposto la cessione a titolo oneroso di n. 17 azioni del valore nominale di € 1.000,00 cadauna in favore delle Aziende sanitarie della Regione, fra cui l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna.

Il giorno 23 aprile 2012 l'Assemblea ordinaria della società Lepida S.p.A. ha approvato il bilancio al 31/12/2012 e la relazione sulla gestione presentata dal Consiglio di amministrazione.

Di seguito sono illustrati, in sintesi, l'andamento della gestione e i risultati, come si evince dalla relazione sulla gestione presentata dal Consiglio di amministrazione ed approvata dall'Assemblea della società, corredata dalla relazione del Collegio sindacale articolata in due parti, la prima redatta sia ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c. e la seconda redatta ai sensi dell'art. 14 del D.LGS. n. 39/2010.

Il 2013 ha visto la redazione del Piano Industriale triennale 2013-2015, approvato in via definitiva dall'Assemblea in data 04/02/2013 e dal Comitato Permanente di Indirizzo e Coordinamento con gli Enti Locali che esercita su Lepida S.p.A. il controllo analogo ai sensi della Legge Regionale 11/2004 così come modificata dalla Legge Regionale 4/2010 in data 01/02/2013, prevede tra l'altro un ampliamento delle competenze affidate a Lepida SpA in ambito strategico, mediante l'assegnazione delle funzioni tecnologiche e organizzative ad oggi svolte dalla CN-ER, territoriale, da realizzarsi anche mediante l'istituzione di uno o più presidi territoriali per far fronte alla continua e crescente richiesta dei Soci, e funzionale da realizzarsi anche mediante la progettazione, il dispiegamento e la gestione di nuovi servizi da mettere a disposizione dei Soci.

Con il Piano Industriale 2013-2015 sono state pertanto definite le linee di intervento strategico su cui fondare la creazione di valore per gli shareholder e stakeholder nel corso del triennio considerato, articolando gli interventi sulle Reti, sui Servizi, arricchiti con i "Servizi a Riuso", e sulle attività di Ricerca & Sviluppo, oltre agli interventi in corso di realizzazione nell'ambito delle progettualità europee.

Nel corso del 2012 è stato tra l'altro consolidato il portfolio di asset materiali e immateriali che rappresentano la struttura portante della creazione di valore per i soci. I principali elementi caratterizzanti tale portfolio sono:

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

- la rete radiomobile regionale (ERretre);
- l'uso esclusivo della rete Lepida di proprietà della RER;
- l'iscrizione al Registro degli Operatori di Comunicazione (ROC) come operatore di telecomunicazioni e produttore di audiovisivi;
- la licenza SIAE per la fruizione di contenuti multimediali "su richiesta" protetti da diritti d'autore;
- la titolarità dell'Autorizzazione Ministeriale per l'esercizio di reti private;
- l'autorizzazione Ministeriale per l'esercizio di reti pubbliche;
- l'autorizzazione Ministeriale per l'interconnessione delle reti pubbliche;
- l'autorizzazione Ministeriale per l'esercizio delle reti wireless;
- il mandato di esercizio esclusivo da parte di molti Enti Soci delle reti di loro proprietà;
- il mandato da Regione Emilia-Romagna per mettere a disposizione infrastrutture, fibre ottiche, trasporto e banda ad operatori in aree in digital divide;
- il mandato da Regione Emilia-Romagna per la gestione del Nodo Tecnico di aggregazione della CN-ER.

Inoltre Lepida S.p.A. è responsabile dell'Autonomous System che qualifica la connessione della CN-ER dell'Emilia-Romagna al Sistema Pubblico di Connettività SPC ed è il soggetto che registra per gli Enti domini internet in ambito italiano, europeo, mondiale.

Nel corso del 2012 sono state realizzate importanti attività e iniziative relative sia alle reti che ai Servizi. Qui di seguito se ne offre una sintetica descrizione.

Relativamente alle reti, è stata svolta la gestione diretta delle reti, in ottica integrata e unitaria, con un contenimento dei costi di esercizio e garantendo al tempo stesso la qualità del servizio e la soddisfazione degli esigenze degli Enti utilizzatori. Va evidenziato l'aggiornamento delle modalità operative e la messa in atto ed il perfezionamento di nuove procedure di policy per l'implementazione delle attività di gestione. Inoltre si segnala un significativo avanzamento nelle attività di sviluppo delle reti sia in termini di realizzazioni che in termini di attivazioni di ulteriori punti di accesso.

Per quanto riguarda le attività di realizzazione si segnala l'avanzamento della realizzazione della rete Lepida unitaria e della migrazione di oltre 100 nodi dalla rete esistente, del completamento della realizzazione della MAN nella città di Ferrara e l'avvio della realizzazione di 33 MAN (15 nella Provincia di Ravenna, 15 nella Provincia di Forlì-Cesena e 3 nella Provincia di Bologna). Sono stati realizzati ulteriori 7 siti della rete radiomobile Erretre e sono proseguite le ottimizzazioni tecniche relative alla rete di trasporto e la razionalizzazione dei costi di esercizio. Le attività di realizzazione sono state implementate proseguendo nello sviluppo e integrazioni delle reti in ottica NGN.

Relativamente ai servizi, l'esercizio 2012 ha visto il consolidamento del numero degli utenti: rispetto a questo si può affermare che FedERa, SUAP-ER, PayER, ICAR, Datacenter, Conference e Multipler, chiaramente con diverse caratteristiche dettate dalla maturità dell'offerta, stanno raggiungendo la saturazione del numero di utenti. In alcuni casi è consolidamento strutturale (raggiungimento del numero massimo di aderenti possibili), in altri è legato alla

- 7. ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE -

capacità degli Enti di integrare il servizio all'interno dei propri flussi gestionali/amministrativi.

Il valore della produzione – I ricavi

Nell'esercizio 2012 la società Lepida S.p.A. ha realizzato un valore della produzione per un totale di € 15.835.751 a fronte di un valore, per l'esercizio precedente, di € 17.328.559.

I costi

Il costo della produzione è ammontato a € 15.134.742, a fronte di un importo, dall'esercizio precedente, pari a €16.881.445.

I risultati

L'esercizio 2012 si chiude con un utile d'esercizio € 430.829 dopo avere imputato al Conto Economico € 1.144.246 per ammortamenti ed € 308.594 per imposte dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale

L'analisi dello Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2012 evidenzia:

- il totale delle immobilizzazioni ha registrato una riduzione di € 1.080.928, passando da € 14.884.142 al 31/12/2011 a € 13.897.367 al 31/12/2012;
- l'attivo circolante ammonta a € 16.928.420 a fronte di € 15.283.583 al 31/12/2011;
- per quanto riguarda il passivo, il trattamento di fine rapporto di lavoro ammonta a € 449.014 a fronte di un dato al 31/12/2011 di € 323.498;
- i debiti sono passati da € 10.723.408 dell'anno 2011 a € 10.694.128 dell'anno 2012;
- il patrimonio netto al 31/12/2012 risulta di € 19.195.874 a fronte di € 18.765.043 al 31/12/2011.

La destinazione del risultato d'esercizio

Il bilancio al 31/12/2011 si chiude con un utile netto di € 430.829.

L'Assemblea ha deciso, su proposta del Consiglio di amministrazione, di destinare l'utile a Riserva, secondo il seguente schema:

5% Riserva legale	€ 21.541
Residuo a riserva straordinaria	€ 409.288

**8. COMMENTO
AL
RENDICONTO
FINANZIARIO**

8. Commento al rendiconto finanziario.

Si commentano di seguito le poste del Rendiconto di Liquidità (Fonti-impieghi) presenti nello schema di pagina 21 e l'origine del loro inserimento.

VOCI DELLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		CONTENUTO DELLA VOCE
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	
	Ammortamenti	Inserito importo complessivo ammortamenti esposti nelle tabelle 1 e 5 della nota integrativa comprensivi del valore degli ammortamenti straordinari derivanti dal ricalcolo in applicazione del D.Lgs. 118/2011
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	Inserito importo complessivo sterilizzazione ammortamenti esposta nella tabella 32 della nota integrativa comprensivi del valore della sterilizzazione degli ammortamenti straordinari derivanti dal ricalcolo in applicazione del D.Lgs. 118/2011. Comprende valore incentivi al personale dipendente legge Merloni (263.669 euro).
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	Comprende il valore della svalutazione dei crediti esposta nelle tabelle 18 e 19 della nota integrativa
(-)	<i>utilizzo fondi svalutazioni*</i>	Comprende il valore degli utilizzi della svalutazione dei crediti esposti nelle tabelle 18 e 19 della nota integrativa
	- Fondi svalutazione di attività	
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	Comprende il valore degli accantonamenti ai fondi rischi ed oneri esposti nelle tabelle 36 e 72 della nota integrativa
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	Comprende il valore degli utilizzi dei fondi rischi ed oneri esposti nella tabella 36 della nota integrativa al netto del valore iniziale dei fondi (PBA150) girocontati dai risconti passivi in applicazione del D.Lgs 118/2011 per l'importo complessivo di euro 12.363.582
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		

- 8. COMMENTO AL RENDICONTO FINANZIARIO -

VOCI DELLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		CONTENUTO DELLA VOCE
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	Inserita variazione debiti esclusi debiti per immobilizzazioni, mutui e debiti verso tesoriere, esposti nella tabella 42 della nota integrativa
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	Comprende esclusivamente la variazione derivante dal giroconto dei fondi (PBA150) in applicazione del D.Lgs 118/2011
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	Inserita variazione dei crediti nominali esposti nelle tabelle 16 e 17 della nota integrativa
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	Inserita variazione delle rimanenze esposta nella tabella 15 della nota integrativa
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	Valore desumibile direttamente dallo schema di Stato Patrimoniale
A - Totale operazioni di gestione reddituale		

- 8. COMMENTO AL RENDICONTO FINANZIARIO -

VOCI DELLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		CONTENUTO DELLA VOCE
ATTIVITÀ 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	Comprende acquisti e manutenzioni incrementative esposti nella tabella 1 della nota integrativa
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	Comprende acquisti e manutenzioni incrementative esposti nella tabella 1 della nota integrativa
(-)	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	Comprende acquisti e manutenzioni incrementative esposti nella tabella 5 della nota integrativa al netto degli incentivi al personale dipendente legge Merloni (263.669 euro).
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	Comprende acquisti e manutenzioni incrementative esposti nella tabella 5 della nota integrativa
(-)	Acquisto mobili e arredi	Comprende acquisti e manutenzioni incrementative esposti nella tabella 5 della nota integrativa
(-)	Acquisto automezzi	Comprende acquisti e manutenzioni incrementative esposti nella tabella 5 della nota integrativa
(-)	Acquisto altri beni materiali	Comprende acquisti e manutenzioni incrementative esposti nella tabella 5 della nota integrativa
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	
(+)	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	Comprende il valore netto dei beni dismessi esposto nella tabella 5 della nota integrativa
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	Comprende il valore netto dei beni dismessi esposto nella tabella 5 della nota integrativa
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	Comprende il valore netto dei beni dismessi esposto nella tabella 5 della nota integrativa
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali 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	Inserita variazione debiti per immobilizzazioni
B - Totale attività di investimento		

- 8. COMMENTO AL RENDICONTO FINANZIARIO -

VOCI DELLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		CONTENUTO DELLA VOCE
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	Inserita variazione crediti verso regione per investimenti esposta nella tabella 16 della nota integrativa
(+)/(-)	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	Inserito valore "assegnazioni dell'esercizio" esposte nella tab., 32 e nell'illustrazione analitica seguente all'interno della nota integrativa
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	Inserita variazione del patrimonio netto derivante dal ricalcolo degli ammortamenti straordinari in applicazione del D.Lgs. 118/2011 esposta nella tabella 32 della nota integrativa
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	Inserita variazione debiti verso istituto tesoriere esposta nella tabella 42 della nota integrativa
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	Inserita variazione debiti per quota restituzione mutui esposta nella tabella 42 della nota integrativa
C - Totale attività di finanziamento		

**9. IMPEGNO
FINANZIARIO
SOSTENUTO
DALL'UNIVERSITA' DI
BOLOGNA PER IL
FINANZIAMENTO
DELL'AZIENDA
OSPEDALIERA**

9. Impegno finanziario sostenuto dall'Università di Bologna per il finanziamento dell'Azienda Ospedaliera

Il protocollo d'intesa Regione-Università del 14.2.2005 all'art. 9 (Finanziamento) stabilisce: "Regione e Università concorrono al funzionamento delle Aziende ospedaliero-universitarie mediante l'apporto di personale, beni mobili ed immobili, nonché mediante la partecipazione ai piani di investimento poliennali concordati.

Le Università concorrono al sostegno delle Aziende ospedaliero-universitarie mediante la retribuzione del personale universitario, le immobilizzazioni, le attrezzature e ogni altra risorsa eventualmente utilizzata anche per l'assistenza. I relativi oneri sostenuti dall'Università sono rilevati nell'analisi economica e finanziaria delle Aziende Ospedaliero Universitarie ed evidenziati nei rispettivi bilanci."

Di seguito vengono riportati i costi sostenuti dall'Università per la **retribuzione del personale universitario**.

RETRIBUZIONE PERSONALE UNIVERSITARIO

Ruolo	Unità	Lordo dipendente	Oneri carico ente	TOTALE COSTO ANNUO 2012
Docenti e ricercatori	240	12.939.257,22	4.825.799,36	17.765.056,58
Personale tecnico-amministrativo	121	3.239.498,51	1.228.352,69	4.467.851,20
Totale	361	16.178.755,73	6.054.152,05	22.232.907,78

10. RENDICONTO SIOPE 2012

Ente Codice	000748789000000
Ente Descrizione	AZIENDA OSPEDALIERA S. ORSOLA MALPIGHI - BOLOGNA (GESTIONE CORRENTE)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	MENSILE Dicembre 2012
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Unificato: Elenco dei report dell'ente e delle sue unit{ organizzative
Data ultimo aggiornamento	01-feb-2013
Data stampa	04-feb-2013
Importi in EURO	

Importo a tutto il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	119.351,80
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	557.958.174,32
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	557.958.174,32
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	119.351,80
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	119.351,80

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	185.974,72
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	185.974,72
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)	119.351,80

Importo a tutto il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	1.981,37
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	3,36
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	0,00
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	1.984,73
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	1.984,73

Ente Codice 000748789000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERA S. ORSOLA MALPIGHI - BOLOGNA (GESTIONE CORRENTE)
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo MENSILE Dicembre 2012
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Consolidato: Somma degli importi dell'ente e delle sue unit { organizzative
Data ultimo aggiornamento 01-feb-2013
Data stampa 04-feb-2013
Importi in EURO

000748789000000 - AZIENDA OSPEDALIERA S. ORSOLA MALPIGHI - BOLOGNA (GESTIONE CORRENTE)

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		25.847.864,64	244.454.121,56
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	19.687.760,29	125.921.187,87
1102	Arretrati di anni precedenti	0,00	74.294,19
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	83.524,92	19.240.654,69
1202	Ritenute erariali a carico del personale	3.835.108,74	46.253.590,55
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	247.842,62	2.669.132,12
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.986.024,53	50.215.767,48
1403	Indennizzi	0,00	135,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	7.603,54	79.359,66

ACQUISTO DI BENI		23.562.078,99	129.710.685,63
2101	Prodotti farmaceutici	11.019.559,01	62.473.206,36
2102	Emoderivati	972.407,73	4.375.539,51
2103	Prodotti dietetici	17.408,46	173.244,67
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	290,38	15.062,47
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	1.240.272,13	8.733.828,05
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	273.719,01	1.272.912,31
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	5.444.000,16	29.471.459,73
2108	Materiali protesici	2.483.441,56	13.782.130,35
2109	Materiali per emodialisi	47.657,11	457.905,53
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	2.014,65	8.732,81
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	51.830,25	339.819,84
2201	Prodotti alimentari	1.340.185,41	3.313.597,86
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	328.569,34	1.609.128,62
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.719,94	21.969,05
2204	Supporti informatici e cancelleria	222.027,18	1.772.727,07
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	6.039,53	373.322,36
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	107.916,84	1.196.653,13
2298	Altri beni non sanitari	0,00	169.043,28
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	20,30	150.402,63

ACQUISTI DI SERVIZI		6.199.966,94	85.231.418,46
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	16.425,43	174.151,75
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	18.107,49	229.869,84
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	42.206,14
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	2.658,39	1.679.165,90
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	208.734,70	695.442,79
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	7.500,48	7.500,48
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	24.094,62
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	358.683,04	4.033.193,81
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	20.237,43	812.979,71
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	10.154,40	695.066,67
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	46.348,51	580.301,07
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	220.300,99	291.806,94
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	42.796,20	424.464,07
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	1.089.944,59	13.738.505,38
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	8.781,67	729.664,26
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.093.053,30	8.935.546,40

000748789000000 - AZIENDA OSPEDALIERA S. ORSOLA MALPIGHI - BOLOGNA (GESTIONE CORRENTE)

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3210	Utenze e canoni per altri servizi	308.915,71	9.432.176,06
3211	Assicurazioni	0,00	5.117.719,35
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	272.145,74	2.641.546,74
3213	Corsi di formazione esternalizzata	52.735,34	1.372.739,74
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	284.666,83	2.995.535,91
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	388.991,05	7.336.150,56
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	804.168,47	7.259.590,99
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	5.490,98	53.129,79
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	69.586,54	919.062,44
3220	Smaltimento rifiuti	178.788,69	3.110.827,32
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	0,00	4.020,49
3299	Altre spese per servizi non sanitari	690.750,97	11.894.959,24

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

		10.949,84	162.164,34
4117	Contributi e trasferimenti a Università'	10.949,84	162.164,34

ALTRE SPESE CORRENTI

		6.848.954,37	65.133.187,09
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	1.468.828,14	19.446.959,37
5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	46.932,75	100.294,10
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	2.953,87	11.588,75
5201	Noleggi	251.490,90	3.100.053,68
5202	Locazioni	107.926,39	553.180,01
5205	Licenze software	29.161,00	736.278,92
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	2.244.627,17	16.583.487,16
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	0,00	28.619,92
5305	Interessi su mutui	581.703,93	1.573.729,35
5306	Interessi passivi v/fornitori	0,00	277.306,66
5308	Altri oneri finanziari	41.016,03	167.596,50
5401	IRAP	1.223.248,20	16.082.374,13
5402	IRES	0,00	163.598,00
5404	IVA	158.640,50	1.384.453,43
5499	Altri tributi	78.656,78	420.664,69
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	6.070,92	45.662,60
5503	Indennità', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	73.612,34	512.859,45
5504	Commissioni e Comitati	8.103,28	48.427,65
5505	Borse di studio	8.601,90	80.421,69
5506	Ritenute erariali su indennità' a organi istituzionali e altri compensi	86.704,10	963.235,65
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità' a organi istituzionali e altri compensi	41.947,12	444.786,45
5598	Altri oneri della gestione corrente	388.729,05	2.405.424,79
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	0,00	2.184,14

INVESTIMENTI FISSI

		397.374,25	22.692.028,08
6102	Fabbricati	57.046,13	4.235.318,38
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	81.234,11	3.435.912,64
6105	Mobili e arredi	16.448,75	306.377,86
6106	Automezzi	0,00	9.419,85
6199	Altri beni materiali	242.645,26	14.704.722,51
6200	Immobilizzazioni immateriali	0,00	276,84

OPERAZIONI FINANZIARIE

		6.367,67	79.281,93
7500	Altre operazioni finanziarie	6.367,67	79.281,93

000748789000000 - AZIENDA OSPEDALIERA S. ORSOLA MALPIGHI - BOLOGNA (GESTIONE CORRENTE)

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		3.030.935,61	10.495.287,23
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	0,00	4.483.883,61
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	3.030.935,61	6.011.403,62
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		65.904.492,31	557.958.174,32

Ente Codice	000748789000000
Ente Descrizione	AZIENDA OSPEDALIERA S. ORSOLA MALPIGHI - BOLOGNA (GESTIONE CORRENTE)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	MENSILE Dicembre 2012
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Consolidato: Somma degli importi dell'ente e delle sue unit { organizzative
Data ultimo aggiornamento	01-feb-2013
Data stampa	04-feb-2013
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		44.732.428,87	512.017.150,65
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	485.094,57	9.137.350,39
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	40.540.494,50	469.670.005,81
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	112.179,44	2.476.653,99
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	32.828,10
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	117.294,12	198.347,43
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	40.801,10	1.097.009,91
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	839.336,36	2.788.835,76
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.005.112,11	21.366.028,35
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	552.248,49	4.914.066,97
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	39.868,18	336.023,94
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		1.093.516,17	11.650.717,06
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	129.500,00	4.539.365,00
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	144.455,47	440.135,77
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	517.966,40	2.526.519,62
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	210.064,30	538.654,01
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	0,00	3.998,19
2202	Donazioni da imprese	46.000,00	447.400,00
2204	Donazioni da famiglie	530,00	152.573,38
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	45.000,00	3.002.071,09
ALTRE ENTRATE CORRENTI		749.110,32	10.474.629,90
3101	Rimborsi assicurativi	35.993,18	504.602,73
3102	Rimborsi spese per personale comandato	222.069,35	1.159.513,75
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	84.719,10	224.290,81
3105	Riscossioni IVA	80.981,15	1.086.280,66
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	316.710,32	5.688.926,73
3201	Fitti attivi	8.637,22	1.203.059,90
3202	Interessi attivi	0,00	48.014,44
3204	Altri proventi	0,00	559.940,88
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		1.000,00	1.000,00
4105	Alienazione di altri beni materiali	1.000,00	1.000,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		661.968,60	18.505.323,38
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	661.968,60	18.505.323,38
OPERAZIONI FINANZIARIE		101.267,23	159.132,41
6400	Depositi cauzionali	2.530,09	25.193,15
6500	Altre operazioni finanziarie	98.737,14	133.939,26
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		5.150.224,28	5.150.224,28
7100	Anticipazioni di cassa	5.150.224,28	5.150.224,28
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00

000748789000000 - AZIENDA OSPEDALIERA S. ORSOLA MALPIGHI - BOLOGNA (GESTIONE CORRENTE)

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE GENERALE**52.489.515,47****557.958.177,68**

Firmato
Il Direttore Generale
Dott. Sergio Venturi

CTSS

Conferenza territoriale sociale e sanitaria di Bologna

Bologna, 8.5.2013

Prot. N. **68718** del 8.5.2013

Fasc. 15.1.9/2/2013

consegnata a mano, trasmessa via email

non segue invio postale cartaceo

Al Direttore Generale Azienda

Ospedaliera Universitaria S. Orsola-Malpighi

Dott. Sergio Venturi

E p.c. All'Assessore alle Politiche per la salute

della Regione Emilia Romagna

Dott. Carlo Lusenti

Oggetto: Parere della Conferenza territoriale sociale e sanitaria di Bologna.

Gentile Direttore,

La presente per comunicarLe che nella seduta dell' 8 maggio 2013 la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Bologna ai fini del controllo esercitato dalla Giunta regionale a norma del c. 8 dell'art.4 della L. n. 412/1991 - ai sensi dell'articolo 11, comma 2, lettere c) della L.R. n.19/1994 e successive modificazioni e integrazioni, ed in particolare del D.Lgs. n. 88/2011 - ha espresso parere favorevole sul Bilancio di Esercizio 2012 della Azienda Ospedaliero Universitaria San Orsola-Malpighi di Bologna .

Cordiali saluti.

Il Presidente

Giuliano Barigazzi



Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA POLICLINICO S. ORSOLA-MALPIGHI

Regione: Emilia-romagna

Sede: BOLOGNA

Verbale n. 4 del COLLEGIO SINDACALE del 29/04/2013

In data 29/04/2013 alle ore 10.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

LILIANA ROCCA

Assente giustificato

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

PIERA MARZO

Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

CLAUDIO TRAVAGLINI

Presente

Partecipa alla riunione Laura Calligaro in qualità di segretaria verbalizzante.

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- Redazione relazione del Collegio sindacale su bilancio d'esercizio 2012;
- Varie ed eventuali.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

redigere e completare la relazione al bilancio d'esercizio 2012 che verrà allegata al presente verbale.

La seduta viene tolta alle ore 16.15 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Non vi sono osservazioni.

BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2012

In data 29/04/2013 si é riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA POLICLINICO S. ORSOLA-MALPIGHI

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2012.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Sono presenti i componenti Piera Marzo e Claudio Travaglini.

E' assente il Presidente Liliana Rocca.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 153

del 29/04/2013 , è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data

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 € 7.653.171,00 , 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	€ 398.255.897,00	€ 385.854.463,00	€ -12.401.434,00
Attivo circolante	€ 130.311.199,00	€ 161.822.631,00	€ 31.511.432,00
Ratei e risconti	€ 127.706,00	€ 187.976,00	€ 60.270,00
Totale attivo	€ 528.694.802,00	€ 547.865.070,00	€ 19.170.268,00
Patrimonio netto	€ 94.492.449,00	€ 122.177.590,00	€ 27.685.141,00
Fondi	€ 26.588.351,00	€ 51.745.793,00	€ 25.157.442,00
T.F.R.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Debiti	€ 395.250.420,00	€ 373.941.687,00	€ -21.308.733,00
Ratei e risconti	€ 12.363.582,00	€ 0,00	€ -12.363.582,00
Totale passivo	€ 528.694.802,00	€ 547.865.070,00	€ 19.170.268,00
Conti d'ordine	€ 64.387.675,00	€ 17.494.153,00	€ -46.893.522,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2011)	Bilancio di esercizio 2012	Differenza
Valore della produzione	€ 551.683.134,00	€ 572.194.749,00	€ 20.511.615,00
Costo della produzione	€ 540.604.507,00	€ 555.418.171,00	€ 14.813.664,00
Differenza	€ 11.078.627,00	€ 16.776.578,00	€ 5.697.951,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -2.271.839,00	€ -2.233.632,00	€ 38.207,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ -75.267,00	€ 1.574.112,00	€ 1.649.379,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 8.731.521,00	€ 16.117.058,00	€ 7.385.537,00
Imposte dell'esercizio	€ 16.384.692,00	€ 16.117.058,00	€ -267.634,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ -7.653.171,00	€ 0,00	€ 7.653.171,00

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	€ 539.203.972,00	€ 572.194.749,00	€ 32.990.777,00
Costo della produzione	€ 528.837.909,00	€ 555.418.171,00	€ 26.580.262,00
Differenza	€ 10.366.063,00	€ 16.776.578,00	€ 6.410.515,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -3.600.000,00	€ -2.233.632,00	€ 1.366.368,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 570.000,00	€ 1.574.112,00	€ 1.004.112,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 7.336.063,00	€ 16.117.058,00	€ 8.780.995,00
Imposte dell'esercizio	€ 16.533.709,00	€ 16.117.058,00	€ -416.651,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ -9.197.646,00	€ 0,00	€ 9.197.646,00

Patrimonio netto	€ 122.177.589,00
Fondo di dotazione	€ -2.907.011,00
Finanziamenti per investimenti	€ 245.365.631,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 9.892.786,00
Contributi per ripiani perdite	€ 0,00
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ 4.330.234,00
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -134.504.051,00
Utile (perdita) d'esercizio	€ 0,00

Il pareggio di

<input 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:

Secondo quanto indicato dalla delibera di Giunta regionale n.653 del 21.05.2012 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio sanitario regionale per l'anno 2012" la modalità di verifica del risultato di esercizio delle Aziende sanitarie e del consolidato regionale definita dal tavolo di verifica degli adempimenti (ex articolo 12 dell'Intesa 23 marzo 2005, istituito presso il MEF) ha comportato, a partire dal 2012, la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale. Tale modalità ha evidenziato la necessità di assicurare, a livello regionale, una situazione di pareggio di bilancio, da determinarsi sulla base dei criteri civilistici: a partire dall'anno 2012 all'interno dell'equilibrio sono interamente ricompresi gli ammortamenti netti di competenza dell'anno.

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna ha raggiunto pienamente l'obiettivo economico finanziario posto dalla Regione evidenziando un risultato di pareggio di bilancio. Tale risultato è stato raggiunto nonostante, nel corso del 2012, vi sia stata la revisione dei finanziamenti a seguito della legge 135 del 7.08.2012 (Spending review), con una riduzione del livello del Fondo sanitario regionale che per l'Azienda ha significato una decurtazione nelle assegnazioni pari a 3,2 milioni di euro.

Inoltre, l'anno 2012 ha visto l'entrata in vigore del decreto legislativo n.118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, Enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009n. 42" avviando il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili previsto dal Patto per la Salute e dai decreti attuativi del federalismo fiscale.

Il recepimento del Decreto Legislativo n.118/2011, nonché delle ulteriori indicazioni pervenute dal Ministero della Salute (in particolare relative al ricalcolo straordinario degli ammortamenti – nota prot. DGPROGS n.8036-P-25/03/2013), avvenute nel corso dell'esercizio 2012, hanno comportato modifiche ad alcuni criteri di rappresentazione/valutazione rispetto al bilancio di esercizio 2011 e preventivo 2012. Nel corso dell'esercizio l'Azienda ha recepito ed attuato le disposizioni regionali finalizzate all'applicazione del D.Lgs n.118/11 che definisce principi contabili generali ed applicati al settore sanitario, nonché della Casistica applicativa emanata ed in corso di emanazione da parte dei Ministeri competenti.

In particolare è stata garantita l'applicazione dei principi contabili contenuti nel Titolo II del D.Lgs n.118/2011:

- All'utilizzo dei coefficienti di ammortamento riportati nell'allegato 3 al D.Lgs n.118/2011;
- All'applicazione dei principi e delle regole concernenti la modalità di rilevazione degli ammortamenti e la procedura di sterilizzazione degli stessi;
- All'acquisizione delle Immobilizzazioni con contributi in conto esercizio;
- Al corretto utilizzo degli schemi contabili riportati nell'allegato 2 al D.Lgs n.118/2011;
- Al corretto utilizzo dei modelli ministeriali CE ed SP;
- Allo svolgimento delle verifiche e dei controlli della situazione debitoria e creditoria propedeutici alla predisposizione dello Stato Patrimoniale iniziale della gestione Sanitaria Accentrata regionale;
- All'effettuazione delle quadrature contabili riferite ai rapporti di scambio di beni e prestazioni infrazziendali, propedeutiche all'implementazione della procedura regionale di consolidamento della spesa sanitaria regionale;
- Alla valutazione dello stato dei rischi sulla base delle indicazioni definite a livello regionale.

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 D. lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del

codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 *bis* del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 *bis* del codice civile;
- I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 *bis* del codice civile;
- Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. lgs. N. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

Gli unici oneri capitalizzati sono costituiti da licenze d'uso (software di cui si riconosce la natura di bene pluriennale).

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.

Per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali, le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione, la durata economica-tecnica dei cespiti, sulla base della residua possibilità di utilizzazione. Le aliquote sono state in parte modificate rispetto all'esercizio precedente come definito dal decreto legislativo 118/2011. Di seguito le aliquote utilizzate: fabbricati strumentali 3%, mobili ed arredamento aliquota variata dal 10% al 12,5%, attrezzature sanitarie aliquota variata dal 12,5% al 20%, automezzi 25%, audiovisivi e attrezzature ufficio 20%, beni economici aliquota variata dal 12,5% al 20%. Gli ammortamenti dei beni entrati in funzione nell'esercizio sono stati calcolati in dodicesimi. Relativamente alle immobilizzazioni materiali si evidenzia che l'Azienda ha utilizzato aliquote superiori a quelle indicate dalla

nuova normativa, in quanto maggiormente rappresentative dell'obsolescenza tecnica ed economica dei beni in oggetto, nei seguenti casi: - ottiche endoscopiche a rapida obsolescenza, aliquota utilizzata dall'Azienda 33,3% o 50% a seconda delle tipologie. A seguito di specifiche indicazioni regionali si è proceduto all'ammortamento integrale nel caso di acquisto di immobilizzazioni con contributi finalizzati e per progetti/funzioni di competenza dell'esercizio, e di utilizzo degli stessi contributi contabilizzati in esercizi precedenti.

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.

I criteri di gestione del magazzino prevedono il mantenimento di una scorta di sicurezza presso il magazzino centralizzato rapportato ai consumi. Presso ogni singolo reparto, secondo le specifiche dell'attività sanitaria, sono collocate ulteriori scorte minime di sicurezza. Si precisa che il metodo di valutazione adottato come disposto dal decreto legislativo 118/2011 è quello del costo medio ponderato. Si rileva che nel corso dell'esercizio il piano dei conti relativamente ai beni sanitari ha subito una profonda riclassificazione per adeguarsi alla classificazione del Modello CE Ministeriale in attuazione a quanto disposto dal D.leg.vo 118/2011.

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 costituiti in massima parte da crediti verso la Regione per spesa corrente e spesa per conto capitale e da crediti verso Aziende sanitarie pubbliche e private. I crediti verso la Regione e le Aziende sanitarie sono oggetto di un periodico processo di riconciliazione con gli uffici amministrativi dei predetti enti. Tale processo ha originato alcune sopravvenienze e insussistenze esposte al punto 23 della Nota integrativa. Al fine di rettificare la massa dei crediti con un fondo svalutazione che ne indichi il presumibile valore prudenziale di realizzo futuro l'Azienda ha specificatamente considerato le diverse posizioni creditorie iscrivendo un Fondo determinato con differenziate percentuali di svalutazione come esposte in Nota integrativa nella tabella CRED 01 al punto 4. In base a tali valutazioni si ritiene congrua la valutazione dei crediti e la correlativa determinazione del Fondo svalutazione crediti. Nella Nota integrativa vi è l'illustrazione dettagliata del valore nominale dei crediti al 31.12.12 per anno di formazione (tab. 20).

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza quindicinale il giro di fondi in Tesoreria Provinciale dello Stato delle giacenze sui c/c postali, stante l'obbligo in tal senso per gli enti assoggettati alla Tesoreria Unica.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2012.)

I risconti attivi sono rappresentati da quote che attengono a due esercizi che in parte hanno già avuto la loro manifestazione finanziaria.

Si rileva che il mutamento dei criteri di contabilizzazione dei fondi prevalentemente di ricerca attribuiti all'Azienda ha comportato la diversa iscrizione di somme che precedentemente venivano rilevate come quote di risconti passivi imputati all'esercizio. La nuova modalità di contabilizzazione prevede come illustrato in Nota integrativa alla pagina 4 e rendicontato nella voce 20 Accantonamenti, la contabilizzazione del totale del contributo vincolato al momento dell'assegnazione ed il successivo accantonamento della quota non utilizzata dell'esercizio a specifici fondi di spese future.

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti (Convenzione unica nazionale).

Tfr:

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

Sono stati stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa e probabile, dei quali tuttavia a chiusura dell'esercizio non erano determinati l'ammontare e la data della sopravvenienza.

In particolare, l'Azienda ha provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti:

ACCANTONAMENTI A FONDI PER RISCHI:

- Fondo Controversie Legali per contenzioso personale dipendente: accantonamento pari a € 545.000 a fronte dei ricorsi ricevuti nell'esercizio 2012. Prudentemente si è accantonato tutto il valore oggetto dei ricorsi ricevuti.
- Fondo Rischi non Assicurati: accantonamento pari a € 3.970.000 a fronte della numerosità dei sinistri registrati nell'anno 2012 (pari a 177 casi) opportunamente depurati dai casi rigettati o casi a cui non seguirà richiesta di risarcimento (complessivamente 35 casi). La stima economica è stata effettuata sulla base del valore medio riconosciuto nei risarcimenti degli ultimi due anni.
- Fondo per Contenzioso Appalti: accantonamento pari a € 560.000 a fronte di azioni legali poste da fornitori dell'Azienda. Prudentemente si è accantonato tutto il valore richiesto.
- Fondo Controversie Legali per Spese Legali: accantonamento pari a € 350.000 a fronte di previsione di parcelle di Avvocati rappresentanti l'Azienda in giudizio, formulata dall'ufficio Legale ed Assicurativo.

ACCANTONAMENTI A FONDI PER ONERI:

- Fondo Interessi Passivi Debiti Commerciali: accantonamento prudenziale pari a € 500.000, portando la consistenza del fondo a € 8.080.350, in considerazione del ritardo medio nei pagamenti registrato nel corso dell'esercizio 2012, stabilizzatosi a fine 2012 in 8,5 mesi dalla data di protocollazione delle fatture.
- Fondo Compenso Aggiuntivo Organi Istituzionali: l'accantonamento, pari a € 107.486,94, si riferisce al fondo per il compenso di risultato degli organi istituzionali.
- Fondo Personale in Quiescenza: accantonamento pari a € 167.374, pari all'importo delle rate dei piani di ammortamento (quota capitale e quota interessi) inviati dall'INPDAP per le quali non è ancora pervenuta richiesta di pagamento.
- Fondo Spese interventi di Ripristino Legali agli Eventi Sismici: gli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012 hanno causato danni significativi agli archivi storici aziendali, siti in Minerbio. Per quanto concerne gli interventi di ripristino strutturale/impiantistico, l'Azienda è destinataria di fondi finalizzati stanziati dal Presidente della Regione Emilia-Romagna in qualità di Commissario delegato. Per gli interventi di recupero e catalogazione della documentazione, non inclusi nel finanziamento sopraccitato, la Direzione Tecnica dell'Azienda stima un impegno complessivo pari a € 900.000, oggetto di accantonamento.
- Fondo Manutenzioni Cicliche: accantonamento pari a € 6.433.872,48 finalizzato al ripristino ordinario della struttura edilizia ed impiantistica ospedaliera, stimato sulla base dell'usura della struttura e degli interventi medi programmati per esercizio. Si rileva inoltre, che all'interno dei Fondi per rischi e oneri vi sono le nuove poste denominate "Quote inutilizzate contributi" in attuazione a quanto stabilito dal D.leg.vo 118/2011 per un totale di € 11.006.768. In tali poste al 1.01.2012 sono stati girocontati i risconti passivi per contributi, a fine esercizio sono state decrementate per la parte di utilizzo, e incrementate attraverso specifici accantonamenti per la parte dei contributi non ancora utilizzati per essere rese disponibili negli esercizi successivi. L'Azienda ha realizzato una specifica analisi delle fattispecie sottostanti alla determinazione dei fondi, analisi che è stata oggetto di illustrazione e valutazione del Collegio nella seduta del 17 aprile 2013. In relazione a tale analisi ed in ottica prudenziale, il Collegio concorda con il complessivo stanziamento delle somme in oggetto. In particolare, in relazione all'istituzione del Fondo manutenzioni e riparazioni cicliche soggetto a ulteriore incremento posteriormente alla citata seduta del 17 aprile di questo Collegio, il Collegio concorda con la prudenziale determinazione di un maggior importo da destinare a manutenzioni della struttura edilizia dell'Azienda Ospedaliera, considerata la tipologia degli edifici del complesso edilizio, la loro vetustà e la necessità di continui interventi manutentivi. Il Collegio rileva che l'utilizzo di tale fondo dovrà essere soggetto a rendicontazione in relazione allo svolgimento ed alla liquidazione degli interventi manutentivi in oggetto.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

Il dettaglio dei debiti per anno di formazione è esposto nella Nota integrativa (tab.43).

La quota dei mutui passivi in scadenza entro 12 mesi ammonta a 6,249 milioni di euro, da 12 mesi a cinque anni è pari a 35,320 milioni di euro e oltre i cinque anni è pari a 68,536 milioni di euro.

I debiti verso fornitori comprensivi di fatture da ricevere ammontano 160.427.036, presentando un decremento rispetto al valore di 176.349.544 al termine dell'esercizio precedente

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

Per quanto riguarda i tempi di pagamento a fine esercizio 2012, il ritardo medio si è stabilizzato in 8,5 mesi dalla data di protocollazione fattura.

(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	€ 2.468.961,00
Beni in comodato	€ 15.000.978,00
Depositi cauzionali	
Garanzie prestate	
Garanzie ricevute	
Beni in contenzioso	
Altri impegni assunti	
Altri conti d'ordine	€ 24.213,00

(Eventuali annotazioni)

I beni in comodato indicati nei conti d'ordine per l'importo di € 15.000.978 fanno riferimento sostanzialmente ad attrezzature e beni mobili dell'Università degli Studi, utilizzati dall'Azienda

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)

Irap per personale dipendente, altri rapporti assimilati al lavoro dipendente, organi istituzionali, attività di libera professione per un ammontare pari a €15.968.505 e Ires per un importo di € 148.553.

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 4.062.852,52
I.R.E.S.	€ 15.064,00

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 179.709.026,00
Dirigenza	€ 78.311.868,00
Comparto	€ 101.397.158,00
Personale ruolo professionale	€ 1.342.094,00
Dirigenza	€ 1.342.094,00
Comparto	€ 0,00
Personale ruolo tecnico	€ 36.237.964,00
Dirigenza	€ 1.029.642,00
Comparto	€ 35.208.322,00
Personale ruolo amministrativo	€ 13.289.393,00
Dirigenza	€ 1.214.617,00
Comparto	€ 12.074.776,00
Totale generale	€ 230.578.477,00

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:

L'Azienda ha dato applicazione a quanto previsto in merito al divieto di liquidazione delle ferie non godute prevista dall'art. 5, comma 8, del d.l. n. 95 del 2012, convertito in l. n. 135 del 2012; l'effetto è retroattivo poichè agisce per tutte le ferie residue , anche quelle di periodi precedenti la data di entrata in vigore del provvedimento.

Successivi pareri del Ministero per la pubblica amministrazione hanno indicato come fattispecie escluse dal divieto i casi di dispensa dal servizio per inabilità e di cessazione dopo lunghe malattie, per cui è stata mantenuta la disponibilità del fondo esistente al 31.12.2012.

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

Il livello occupazionale è diminuito complessivamente di 100 unità tp equivalenti (da 5260 del 2011 a 5160 del 2012); il dato analitico evidenzia una diminuzione dell'1,4% del personale dipendente ed un decremento più consistente dei rapporti di lavoro atipici (- 22,3%).

- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

Le consulenze sanitarie di cui si avvale l'Azienda per un costo complessivo di € 126.591, volte ad integrare le competenze interne, sono costituite prevalentemente da consulenze di altre aziende sanitarie per un costo di € 94.559.

- *Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:*

Non risulta alcun comportamento inerte dell'Azienda che abbia dato luogo a ingiustificata monetizzazione di ferie non godute.

- *Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:*

I contributi previdenziali ed assistenziali risultano regolarmente versati.

- *Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:*

Nell'anno 2012 sono state liquidate competenze per lavoro straordinario nei limiti previsti dal CCNL vigenti e nell'ambito delle complessive risorse dei fondi contrattuali per il trattamento accessorio.

- *Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:*

Alla luce delle vigenti disposizioni in materia di personale non sono stati effettuati accantonamenti contrattuali.

- *Altre problematiche:*

In merito al trattamento Fondo premi di operosità medici Sumai si rileva che non vi sono tali figure professionali all'interno dell'Azienda.

Mobilità passiva

Importo	
---------	--

La mobilità passiva così come le Convenzioni esterne riguardano le aziende territoriali e non le Aziende Ospedaliere.

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 64.120.551,00 che risulta essere in linea

con il dato regionale nonché nazionale, mostra un incremento rispetto all'esercizio precedente.

Non sono state istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

E' stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	
---------	--

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	
---------	--

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 23.764.035,00
Immateriali (A)	€ 1.696.777,00
Materiali (B)	€ 22.067.258,00

Eventuali annotazioni

In applicazione dell'articolo 29, comma 1 del decreto legislativo 118/2011 come sostituito dall'art.1 comma 36 della legge 228/2012 e ottemperando alle indicazioni dei Ministeri della Salute e dell'Economia e Finanza si è provveduto a variare le aliquote di ammortamento dei beni strumentali non ancora integralmente ammortizzati, per l'esercizio 2012 e a ricalcolare gli ammortamenti pregressi con contestuale riduzione del Patrimonio netto corrispondente alle maggiori perdite pregresse. Il dettaglio dei valori implicati e degli effetti sul patrimonio aziendale è riportato nei criteri generali illustrati nella Nota integrativa.

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ -2.233.631,00
Proventi	€ 70.049,00
Oneri	€ 2.303.680,00

Eventuali annotazioni

Riguardo alla dinamica degli oneri finanziari si rileva come alla riduzione di € 348.682 (pari a -18%) relativi a interessi passivi su mutui corrispondono incrementi di € 247.975 (pari a +89,9%) per altri interessi passivi verso fornitori e di 23.524 (pari a +113%) per interessi passivi su anticipazione di cassa.

Proventi e oneri straordinari

Importo	€ 1.574.113,00
Proventi	€ 4.273.568,00
Oneri	€ 2.699.455,00

Eventuali annotazioni

Nella nuova classificazione adottata i Proventi straordinari sono dati da: Plusvalenze, Proventi da donazioni e liberalità, Sopravvenienze attive, Insussistenze attive. Gli oneri straordinari sono dati da: Minusvalenze, Oneri tributari da esercizi

precedenti, Oneri da cause civili ed oneri processuali, Sopravvenienze passive e Insussistenze passive.
Le sopravvenienze attive e passive e le Insussistenze attive e passive sono dettagliate al punto 23 della Nota integrativa.

Ricavi

Si indicano di seguito le assegnazioni di contributi da Regione in conto esercizio:

DETTAGLIO FINANZIAMENTO FUNZIONI:

Riferimento regionale neonatale e pediatrico	2.650.000
Centro clinico di screening neonatale	200.000
Screening neonatale	2.382.597
Sindrome di Marfan	170.000
Emergenze microbiologiche (CREEM)	450.000
Centro riferimento West Nile virus	130.000
Cardiologia e Cardiochirurgia TAVI	765.000
Centro regionale nefrologia pediatrica	450.000
Malattie rare	600.000
Trapianti	4.200.000

DETTAGLIO FINANZIAMENTO ALTRO:

Contributi da FSR indistinti	19.226.975
Integrazione tariffaria	15.781.764
Qualificazione attività di eccellenza	15.489.942
Corsi Universitari	1.282.692
Dgr 1183/2012 Stage bambini diabetici	17.331
Dgr 1659/2012 progetto diabete mellito	30.000
Dgr 1974/2012 RC aziende sanitarie	20.500
Resto quote pareggio	14.539.318
Dgr 438 04/04/2013	2.000.000
Interventi umanitari	1.548.900
Ob.di piano DGR 2175 28/12/2012	9.228.000

Farmacovigilanza DGR 386 02/04/2012	7.500
C. trapianti 2010 DGR 1158 30/07/2012	645.765
C.trapianti 2009-2011DGR 2053 28/12/2012	916.057
F. AIFA 2008-2009DGR 2093 28/12/2012	206.500
Sic.luoghi di lavoro DGR 2150 28/12/2012	300.000
Farmacovigilanza DGR 2036 28/12/2012	10.000

Modernizz.2010-2012 DGR 1165 30/07/2012	450.000
RER-UNIV 2010-2012 DGR 1035 23/07/2012	92.000
RER-UNIV 2010-2012 DGR 2166 28/12/2012	110.000
RER-UNIV 2010-2012 DGR 1786 26/11/2012	4.090.500
RER-UNIV 2010-2012 DGR 1982 17/12/2012	366.000
RER-UNIV 2010-2012 DGR 2167 28/12/2012	2.021.900
Modernizz.2010-2012 DGR 442 16/04/2012	100.000
CCM 2010 ictus cereb. DGR 2105 28/12/2012	100.000
CCM 2011St. epidem. DGR1229 06/08/2012	226.000
Prog. "classical and inn."DGR 1195 06/08/2012	272.858
Prog."quality of life.." DGR 1202 06/08/2012	433.000
Prog."new and em." DGR 1190 06/08/2012	300.000
Prog."Ita-MNGIE." DGR 1191 06/08/2012	300.000
Prog."a double blind."DGR 1194 06/08/2012	249.444
Prog."investigation."DGR 1198 06/08/2012	129.308
Prog."in a vivo study."DGR 1210 06/08/2012	108.375

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economica, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto

e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la

corretta/avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli

(C.E./S.P./C.P./L.A.)

Sulla base dei controlli svolti è

sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativo contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale.

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

Categoria	Tipologia
Oss:	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	€ 545.000,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	
Accreditate	
Altro contenzioso	€ 560.000,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
Nel mese di aprile 2012 il Collegio ha ricevuto una segnalazione anonima relativa ad acquisti di beni mobili e conferimenti di incarichi a cui ha fatto seguito un approfondimento informativo presso gli uffici (nota pg 18087 del 23 maggio 2012; pg.21445 del 20 giugno 2012) .
 - 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

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

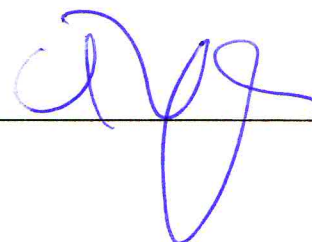
Nessun file allegato al documento.

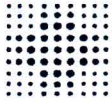
FIRME DEI PRESENTI

PIERA MARZO



CLAUDIO TRAVAGLINI





**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna

Policlinico S. Orsola-Malpighi
Comitato di Indirizzo



ALMA MATER STUDIORUM
UNIVERSITA DI BOLOGNA

Al Direttore Generale
Dott. Sergio Venturi
SEDE

OGGETTO: Parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio di esercizio 2012.

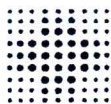
Con riferimento alla riunione del Comitato di Indirizzo svoltasi il giorno 8 maggio 2013 e alle successive comunicazioni intercorse, si trasmette di seguito il parere espresso sul Bilancio dell'esercizio 2012.

“Il bilancio di esercizio 2012 dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria presenta un miglioramento rispetto agli esercizi precedenti conseguendo gli obiettivi economico-finanziari previsti dalla programmazione regionale. In particolare, rispetto al 2011, si verifica un azzeramento del disavanzo corrente a fronte di un valore pari a poco più di 7 milioni di euro della gestione precedente.

Il contributo regionale complessivo registra un ulteriore aumento e al suo interno aumentano in particolar modo le quote relative alla ricerca in coerenza con la natura dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria e diminuiscono quelle extra-fondo a titolo di copertura dei disavanzi. Si consolida quindi una tendenza a garantire un finanziamento specifico per gli ospedali di insegnamento e ricerca, parti essenziali della rete dell’alta specializzazione regionale, quale componente strutturale dei meccanismi di finanziamento integrativi rispetto a quello tariffario.

Dal lato della produzione nel 2012 si registra una lieve riduzione nei volumi e nei proventi da prestazioni – sia di degenza ordinaria sia di day hospital – con una flessione più accentuata per quelle rese a favore dei cittadini di Bologna e dei residenti extra regionali. Andamenti opposti si hanno invece per i residenti di Imola e delle altre province della regione. Si segnala inoltre che nel 2012 vi è stata una ripresa dell’attività di trapianto di organi che negli ultimi anni aveva subito una contrazione anche per le difficoltà di reperimento degli organi.

Al di là dell’aumento di attrazione relativa ai cittadini di Imola che potrebbe derivare da una ridefinizione dell’accordo di fornitura, parte significativa dell’aumento della mobilità extra-provinciale, ma interna alla regione, è dovuta al terremoto che nel 2012 ha ridotto notevolmente la capacità assistenziale delle strutture dislocate nelle province maggiormente colpite dal sisma. Con riferimento alla mobilità extra-provinciale,



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna

Policlinico S. Orsola-Malpighi
Comitato di Indirizzo



ALMA MATER STUDIORUM
UNIVERSITÀ DI BOLOGNA

il Comitato apprezza le iniziative promosse dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna - anche in sede regionale - per ridefinire gli specifici accordi tra le Aziende sanitarie territoriali e quelle Ospedaliere in modo da contenere i rischi di abbattimenti ex post dei valori della produzione.

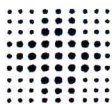
Al netto dei due elementi che mostrano un andamento positivo (Imola e intra-regionale), peraltro non sufficienti a garantire un segno positivo dei volumi complessivi, il Comitato nota con preoccupazione la perdita di capacità attrattiva nei confronti dei residenti al di fuori della regione (-7,65% nei dimessi e - 5,43% nei proventi, mentre la percentuale dei proventi da casi extraregionali sul totale passa dal 20 al 18,9%). In particolare, il Comitato nota che tale flessione è in proporzione più accentuata rispetto a quella dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma e mostra un andamento di segno opposto rispetto all'aumento registrato, sempre nella mobilità extraregionale, dall'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia.

Alla base di questa minore attrazione extra-regionale, da sempre caratteristica precipua dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, vi è una pluralità di fattori concomitanti che vanno dal permanere di valori della TUC non remunerativi rispetto ai costi reali della produzione determinando situazioni in cui aumentare i volumi comporta un aggravio ulteriore dei saldi finanziari, alla predisposizione di misure di contenimento della mobilità passiva da parte delle altre regioni fino all'introduzione di specifici limiti regionali all'erogazione di diversi trattamenti a cittadini di altre regioni. A questi elementi, che valgono tuttavia anche per le altre Aziende Ospedaliere della regione, si aggiungono anche altre cause che caratterizzano specificamente il caso dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna e che a giudizio del Comitato hanno a che fare anche con la perdurante carenza di investimenti in strutture e attrezzature tecnologiche che svolgono un ruolo di crescente importanza nel determinare le direzioni dei flussi di mobilità sanitaria.

In relazione ai costi, si prende atto della perdurante capacità di contenimento dei costi nell'acquisizione di beni con particolare riferimento alla spesa farmaceutica interna e si osserva una più sensibile riduzione nei costi per servizi sanitari. È stato inoltre conseguito l'obiettivo regionale in termini di contenimento dei costi per il personale dipendente con una più forte riduzione del costo del personale del comparto in ruoli diversi da quelli medico o con ruolo sanitario. Continua inoltre la riduzione degli oneri finanziari per interessi passivi.

Nello stato patrimoniale si osserva un aumento dell'attivo dovuto all'aumento nei crediti nei confronti della regione. Nel passivo, si accentua in modo sensibile l'aumento nei fondi rischi e si registra una riduzione dei debiti nei confronti dei fornitori. Il rendiconto di liquidità indica un forte aumento nel saldo complessivo della gestione corrente dovuto prevalentemente all'aumento nei fondi rischi e una contestuale riduzione del saldo complessivo della gestione reddituale.

Il Comitato di indirizzo esprime parere positivo sul bilancio consuntivo 2012, valutando con favore l'azzeramento del disavanzo corrente dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria, il conseguimento degli obiettivi specifici posti dalla regione e le iniziative



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna

Policlinico S. Orsola-Malpighi
Comitato di Indirizzo



ALMA MATER STUDIORUM
UNIVERSITÀ DI BOLOGNA

volte a rinegoziare gli accordi con le Aziende sanitarie territoriali della regione in modo da contenere al minimo le possibili riduzioni nella valorizzazione delle attività assistenziali realizzate.

Il Comitato segnala tuttavia la necessità di un intervento sui meccanismi di finanziamento complessivo dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna al fine di consentire mediante trasferimenti diretti ad hoc o in modo indiretto l'adozione di un piano complessivo di investimento in strutture e attrezzature tecnologiche senza le quali sono a rischio sia la capacità attrattiva extra-regionale sia l'adeguato supporto alle imprescindibili funzioni di ricerca e di didattica."

Distinti saluti.

D'ordine del
Presidente ad interim
del Comitato di Indirizzo
Prof. Gianluca Fiorentini

Il segretario
Andrea Frabetti