

Regione Emilia Romagna
Azienda Unita' Sanitaria Locale di IMOLA

DELIBERAZIONE N.50

del 30 APRILE 2013

Il Direttore Generale, nella sede dell'Azienda Unita' Sanitaria Locale di Imola – Via Amendola, 2 – nella data sopra indicata, ha assunto la presente deliberazione:

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO RELATIVO ALL'ANNO 2012

IL DIRETTORE GENERALE

- premesso che, ai sensi dell'art.48 della L.R. 22/12/1994 n.50, questa Azienda ha attivato la contabilità economica a partire dall'1.1.1997;

- richiamata la propria delibera n.88 del 18 /06/2012 , avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2012 ai sensi L.R. 20/12/1994 n.50 artt. 7 e 8 e del D.Lgs.118/2011 art.25";

- 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 ha assegnato alle Aziende l'obiettivo del pareggio del bilancio al netto degli ammortamenti non sterilizzati iniziati entro il 31/12/2009 e che a tale fine la Regione ha accantonato risorse a livello regionale 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 c.2 lett.A) del D.Lgs.118/2011" con la quale la Regione Emilia Romagna assegna all'Azienda UsI di Imola un finanziamento a copertura degli ammortamenti non sterilizzati iniziati entro il 31/12/2009 pari ad euro 3.403.000;

- evidenziato che nel corso dell'esercizio questa Azienda UsI ha dovuto far fronte a delle eccedenze di spesa ed a minor ricavi derivanti anche da modifiche legislative quali il D.L.98/2011 (c.d. manovra ticket) convertito nella L.111/2011, il D.Lgs.118/2011 recante norme in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e il D.L.95/2012 (c.d. spending review) convertito nella L.132/2012.

- dato atto che con delibera prot.n.GPG/2013/438 del 04/04/2013 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", la Regione Emilia Romagna ha riconosciuto le eccedenze di spesa ed ha assegnato un finanziamento aggiuntivo a garanzia del pareggio di bilancio del Servizio Sanitario Regionale che per l'Azienda UsI di Imola ammonta ad euro 2.800.000;

- dato atto che il risultato conseguito dall'Azienda UsI rientra nell'obiettivo di pareggio di bilancio assegnato dalla Regione;

- richiamate le linee di programmazione 2012 approvate con la medesima delibera n.653 del 2012;

- dato atto che questa Azienda ha rispettato le linee di programmazione come meglio illustrato nella relazione sulla gestione al bilancio, riportata nei documenti allegati;

- visto il decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011 e s.m. “ disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42”;

- richiamato l'art. 26 del suddetto decreto avente ad oggetto: “ Bilancio di esercizio e schemi di bilancio degli enti del SSN”, il quale così stabilisce: il bilancio d'esercizio si compone dello stato patrimoniale , del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale. Gli enti del SSN redigono il bilancio di esercizio secondo gli appositi schemi di cui all'allegato n. 2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m. La nota integrativa deve contenere anche i modelli CE ed SP per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente e la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA di cui al decreto ministeriale 18/6/2004 e s.m. per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello di assistenza;

- richiamato inoltre l'art. 31 “Adozione del bilancio d'esercizio” il quale stabilisce che il bilancio d'esercizio è adottato entro il 30 Aprile dell'anno successivo a quello di riferimento dal Direttore Generale;

- vista la L.R. 20 dicembre 1994 n. 50 e s.m. avente ad oggetto: “Norme in materia di programmazione, contabilità, contratti e controllo delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere”;

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

- ritenuto pertanto necessario procedere all'adozione del Bilancio d'Esercizio 2012 secondo il contenuto riportato nei tre documenti allegati:

All. 1) Bilancio di Esercizio 2012 - Schemi di bilancio (comprendente Stato Patrimoniale, Conto Economico e Rendiconto finanziario);

All. 2) Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa;

All. 3) Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione;

- dato atto che il Bilancio di Esercizio 2012 composto dei tre documenti sopra riportati, costituisce parte integrante della presente deliberazione;

- dato atto che le risultanze del bilancio dell'esercizio 2012 si compendiano nelle seguenti cifre complessive:

Conto economico:

A) Valore della produzione	+ €	293.177.143
B) Costi della produzione	- €	286.103.414
C) Proventi e Oneri finanziari	- €	829.974
E) Proventi e oneri straordinari	- €	160.793
F) Imposte e tasse	- €	6.082.962

Risultato d'esercizio	€	0

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

- su conforme schema di deliberazione dell'U.O. Contabilità e Finanza;
- raccolto il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DELIBERA

1) di adottare ai sensi dell'art. 31 della D.Lgs. 118 del 23.06.2011, il Bilancio di Esercizio relativo all'anno 2012 di cui ai tre documenti allegati che costituiscono parte integrante del presente provvedimento;

2) di trasmettere copia del presente atto alla Regione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 4, comma 8, L. 412/91;

3) di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale e alla Conferenza Territoriale Socio Sanitaria del Nuovo Circondario Imolese per l'acquisizione dei pareri di rispettiva competenza.

F.to IL DIRETTORE GENERALE

F.to IL SOSTITUTO DEL DIRETTORE
dell'U.O. ECONOMICO-FINANZIARIA
(ai sensi della deliberazione n. 28 del 29.02.2012)

Sulla presente delibera hanno espresso parere favorevole

F.to IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

F.to IL DIRETTORE SANITARIO

2013/57

Copia della presente deliberazione, N. 50 del 30/04/2013

viene:

<input checked="" type="checkbox"/>	Publicata all'Albo on line sul sito dell'Ente, in data 8 MAGGIO 2013 dove rimarrà per quindici giorni consecutivi
<input checked="" type="checkbox"/>	Trasmessa alla Regione Emilia Romagna, per il controllo, di cui all'art.4, comma 8 - della Legge 30.12.1991, n. 412, in data 8 MAGGIO 2013
<input type="checkbox"/>	Trasmessa alla Regione Emilia Romagna, per l'autorizzazione di cui all'art.51, comma 1 - della L.R.N. 50/94, in data

F.to L'incaricato

F.to **Il Direttore dell'Unità Operativa**
Segreteria Generale e Affari Legali

Imola, **8 MAGGIO 2013**

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data

<input type="checkbox"/>	A seguito della dichiarazione di immediata eseguibilità.
<input type="checkbox"/>	A seguito della pubblicazione all'Albo on line dell'Ente.
<input type="checkbox"/>	A seguito di <u>controllo favorevole</u> da parte della Regione Emilia Romagna. Autorizzazione
<input type="checkbox"/>	con provvedimento N. del

F.to **Il Direttore dell'Unità Operativa**
Segreteria Generale e Affari Legali

Imola,

La presente deliberazione è stata trasmessa a:

<input checked="" type="checkbox"/>	COLLEGIO SINDACALE	<input type="checkbox"/>	DIP. AMMINISTRATIVO E TECNICO
<input type="checkbox"/>	DIREZIONE GENERALE	<input type="checkbox"/>	U.O. CONTABILITA' E FINANZA
<input type="checkbox"/>	PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DIREZIONALI	<input type="checkbox"/>	U.O. SEGRETERIA GEN.LE E AFFARI LEGALI
<input type="checkbox"/>	INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	<input type="checkbox"/>	U.O. RISORSE UMANE
<input type="checkbox"/>	GOVERNO CLINICO	<input type="checkbox"/>	U.O. INGEGNERIA CLINICA
<input type="checkbox"/>	FORMAZIONE	<input type="checkbox"/>	U.O. TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE
<input type="checkbox"/>	RICERCA E INNOVAZIONE	<input type="checkbox"/>	U.O. PATR. E TECNOLOGIE IMPIANTISTICHE
<input type="checkbox"/>	DIREZIONE INFERMIERISTICA E TECNICA	<input type="checkbox"/>	U.O. ECONOMATO E PROVVEDITORATO
<input type="checkbox"/>	DIREZIONE DELL'ASSISTENZA FARMACEUTICA	<input type="checkbox"/>	U.O. AMMINISTRAZIONE DEI SERVIZI SANITARI OSPEDALIERI E TERRITORIALI
<input type="checkbox"/>	DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	DIP. SANITA' PUBBLICA	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	DISTRETTO	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	DIP. CURE PRIMARIE	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	DIP. SALUTE MENTALE E DIPENDENZE PATOLOGICHE	<input type="checkbox"/>	

F.to **Il Direttore dell'Unità Operativa**
Segreteria Generale e Affari Legali

Bilancio di Esercizio 2012

Schemi di Bilancio

Delibera n.50 del 30 Aprile 2013

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011		
	Anno 2012	Anno 2011
A) IMMOBILIZZAZIONI		
A.I) Immobilizzazioni immateriali	2.653.023	2.779.216
A.I.1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-
A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
A.I.3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.492.419	1.711.474
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	93.747	-
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.066.857	1.067.742
A.II) Immobilizzazioni materiali	85.952.120	91.246.259
A.II.1) Terreni	12.781	12.781
<i>A.II.1.a) Terreni disponibili</i>	-	-
<i>A.II.1.b) Terreni indisponibili</i>	12.781	12.781
A.II.2) Fabbricati	70.577.117	71.781.553
<i>A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	-	-
<i>A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	70.577.117	71.781.553
A.II.3) Impianti e macchinari	1.675.277	2.051.113
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.321.450	8.719.977
A.II.5) Mobili e arredi	2.154.614	2.970.027
A.II.6) Automezzi	309.420	204.143
A.II.7) Oggetti d'arte	977.555	977.555
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	682.827	928.392
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	5.241.079	3.600.718
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	6.370.614	6.370.614
A.III.1) Crediti finanziari	-	-
<i>A.III.1.a) Crediti finanziari v/ Stato</i>	-	-
<i>A.III.1.b) Crediti finanziari v/ Regione</i>	-	-
<i>A.III.1.c) Crediti finanziari v/ partecipate</i>	-	-
<i>A.III.1.d) Crediti finanziari v/ altri</i>	-	-
A.III.2) Titoli	6.370.614	6.370.614
<i>A.III.2.a) Partecipazioni</i>	6.370.614	6.370.614
<i>A.III.2.b) Altri titoli</i>	-	-
Totale A)	94.975.757	100.396.089
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
B.I) Rimanenze	5.630.105	4.971.017
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	5.443.193	4.777.631
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	186.912	193.386
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-
B.II) Crediti	55.116.076	60.898.214
B.II.1) Crediti v/Stato	1.565.234	1.551.243
<i>B.II.1.a) Crediti v/ Stato - parte corrente</i>	951.178	1.064.042

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011		
	Anno 2012	Anno 2011
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	631.965	713.122
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	319.213	350.920
<i>B.II.1.b) Crediti v/Stato - investimenti</i>	-	-
<i>B.II.1.c) Crediti v/Stato - per ricerca</i>	-	-
B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-
<i>B.II.1.d) Crediti v/prefetture</i>	614.056	487.201
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	46.811.468	51.010.781
<i>B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>	41.681.711	48.906.105
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	41.388.461	48.906.105
<i>B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>	30.463.067	33.936.753
<i>B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-
<i>B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	9.659.832	7.107.185
<i>B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	1.265.562	7.862.167
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	293.250	-
<i>B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>	5.129.757	2.104.676
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	5.129.757	2.104.676
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
B.II.3) Crediti v/Comuni	266.669	194.349
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	3.522.350	4.739.405
<i>B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	3.416.710	4.652.886
<i>B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	105.640	86.519
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	308.117	432.301
B.II.6) Crediti v/Erario	10.095	10.039
B.II.7) Crediti v/altri	2.632.143	2.960.096

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011		
	Anno 2012	Anno 2011
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
B.IV) Disponibilità liquide	90.516	133.557
B.IV.1) Cassa	18.030	13.340
B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	-
B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-
B.IV.4) Conto corrente postale	72.486	120.217
Totale B)	60.836.697	66.002.788
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
C.I) Ratei attivi	-	-
C.II) Risconti attivi	200.097	191.898
Totale C)	200.097	191.898
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	156.012.551	166.590.775
D) CONTI D'ORDINE		
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-
D.2) Depositi cauzionali	-	-
D.3) Beni in comodato	-	-
D.4) Altri conti d'ordine	-	8.041.148
Totale D)	-	8.041.148
A) PATRIMONIO NETTO		
A.I) Fondo di dotazione	-2.592.359	-2.592.359
A.II) Finanziamenti per investimenti	50.830.039	54.734.195
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	19.642.034	-
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	29.342.889	54.734.195
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	29.342.889	54.734.195
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	1.605.466	-
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	239.650	-
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	2.385.139	2.766.751
A.IV) Altre riserve	9.576.651	1.254.216
A.V) Contributi per ripiano perdite	-	-
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-47.645.284	-40.997.714

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011		
	Anno 2012	Anno 2011
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	-	-3.884.542
Totale A)	12.554.186	11.280.547
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
B.1) Fondi per imposte, anche differite	-	-
B.2) Fondi per rischi	2.871.736	2.626.640
B.3) Fondi da distribuire	-	-
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	3.987.829	-
B.5) Altri fondi oneri	3.566.955	2.123.399
Totale B)	10.426.520	4.750.039
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
C.1) Premi operosità	994.687	924.372
C.2) TFR personale dipendente	-	-
Totale C)	994.687	924.372
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
D.1) Mutui passivi	26.124.537	27.260.727
D.2) Debiti v/Stato	104.603	-
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	6.265.648	5.779.331
D.4) Debiti v/Comuni	107.012	113.028
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	3.288.843	4.315.418
<i>D.5.a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	863.862	-
<i>D.5.b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-
<i>D.5.c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-
<i>D.5.d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	2.382.269	4.270.028
<i>D.5.e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>	-	-
<i>D.5.f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	42.712	45.390
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	10.823.405	8.727.640
D.7) Debiti v/fornitori	54.123.649	66.843.348
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	11.807.553	13.178.013
D.9) Debiti tributari	4.116.772	4.044.127
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-	-
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	5.993.501	5.899.762
D.12) Debiti v/altri	8.831.111	8.697.707

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011		
	Anno 2012	Anno 2011
Totale D)	131.586.634	144.859.101
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI		
E.1) Ratei passivi	554	-
E.2) Risconti passivi	449.970	4.776.717
Totale E)	450.524	4.776.717
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	156.012.551	166.590.775
F) CONTI D'ORDINE		
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-
F.2) Depositi cauzionali	-	-
F.3) Beni in comodato	-	-
F.4) Altri conti d'ordine	-	8.041.148
Totale F)	-	8.041.148

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Anno 2012	Anno 2011
A.1) Contributi in c/esercizio	239.052.457	230.459.510
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	231.618.462	222.289.366
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.136.537	8.170.144
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	3.610.526	2.227.819
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	5.453.000
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	2.800.000	-
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	35.000	-
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	691.011	489.325
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	297.458	-
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	297.458	-
<i>A.1.c.4) da privati</i>	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-273.520	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.903.959	1.280.357
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	40.745.794	40.837.092
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	34.863.589	34.867.155
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.738.796	3.735.645
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.143.409	2.234.292
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.857.035	1.830.358
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.566.157	4.113.268
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.759.970	3.270.665
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	40.895	31.850
A.9) Altri ricavi e proventi	524.396	508.686
Totale A)	293.177.143	282.331.786

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Anno 2012	Anno 2011
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.1) Acquisti di beni	28.196.971	27.267.061
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	26.883.458	25.981.407
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	1.313.513	1.285.654
B.2) Acquisti di servizi sanitari	136.737.072	136.675.870
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	16.547.383	16.511.054
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	19.001.784	21.192.139
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	11.683.400	10.752.020
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	2.654	5.016
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	581.129	551.656
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.483.258	1.408.531
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	51.492.284	51.491.556
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	4.396.140	4.891.109
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.038.806	4.823.849
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	936.686	1.030.114
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	468.313	577.995
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16.079.424	14.838.087
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.697.214	2.744.219
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.403.324	2.479.898
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.811.471	1.677.176
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.113.802	1.701.451
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	18.756.093	17.211.157
B.3.a) Servizi non sanitari	18.151.254	16.621.026
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	331.749	399.818
B.3.c) Formazione	273.090	190.313
B.4) Manutenzione e riparazione	3.087.673	2.773.282
B.5) Godimento di beni di terzi	1.331.259	1.470.386

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Anno 2012	Anno 2011
B.6) Costi del personale	84.490.967	84.589.293
B.6.a) Personale dirigente medico	27.349.848	27.652.714
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.378.814	2.372.953
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	35.133.932	34.768.135
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	1.819.918	1.729.099
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	17.808.455	18.066.392
B.7) Oneri diversi di gestione	676.202	769.613
B.8) Ammortamenti	7.655.092	7.606.907
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	638.736	644.817
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.179.109	3.145.162
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.837.247	3.816.928
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	524.719	66.464
B.10) Variazione delle rimanenze	-659.088	-77.441
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-665.563	-61.945
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	6.475	-15.496
B.11) Accantonamenti	5.306.454	1.949.982
B.11.a) Accantonamenti per rischi	743.665	944.691
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	145.437	56.098
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.531.590	-
B.11.d) Altri accantonamenti	1.885.762	949.193
Totale B)	286.103.414	280.302.574
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.073.729	2.029.212
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	7.329	3.175
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	837.303	794.733
Totale C)	-829.974	-791.558
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Anno 2012	Anno 2011
D.1) Rivalutazioni	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-
Totale D)	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1) Proventi straordinari	1.338.082	1.640.769
E.1.a) Plusvalenze	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	1.338.082	1.640.769
E.2) Oneri straordinari	1.498.875	670.890
E.2.a) Minusvalenze	81.856	35.799
E.2.b) Altri oneri straordinari	1.417.019	635.091
Totale E)	-160.793	969.879
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.082.962	2.207.533
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Y.1) IRAP	5.904.710	5.925.551
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	5.427.830	5.430.407
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	220.761	229.441
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	256.119	265.703
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-
Y.2) IRES	178.252	166.524
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
Totale Y)	6.082.962	6.092.075
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-3.884.542

Allegato 1-Bilancio di Esercizio 2012 - Schemi di Bilancio - Azienda Usl di Imola

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ex d.lgs. 118/2011		ANNO 2012
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	0
(+)	ammortamenti fabbricati	3.179.109
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.837.247
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	638.736
	Ammortamenti	7.655.092
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.667.646
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.133.220
	Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-3.800.866
(+)	accantonamenti SUMAI	145.437
(-)	pagamenti SUMAI	-75.122
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	70.315
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	524.719
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)	0
	- Fondi svalutazione di attività	524.719
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.161.018
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-3.778.905
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.382.113
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	5.831.372
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	486.318
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-6.016
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-994.458
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-508
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-10.862.407
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	72.646
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	93.740
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	133.403
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	1.697.205
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	34.004
(+)/(-)	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	7.224.394

Allegato 1-Bilancio di Esercizio 2012 - Schemi di Bilancio - Azienda Usl di Imola

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ex d.lgs. 118/2011		ANNO 2012
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-72.320
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	1.217.057
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-343
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-56
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	327.953
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	110.536
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-659.088
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-8.200
A - Totale operazioni di gestione reddituale		4.625.233
ATTIVITA' 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	-418.796
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-93.747
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	0
(+)	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	-589.631
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-30.147
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.160.222
(-)	Acquisto mobili e arredi	-268.323
(-)	Acquisto automezzi	-228.604
(-)	Acquisto altri beni materiali	-272.050
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-3.171.523
(+)	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	19.810
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	6.080
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	63.624
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	0
(-)	Acquisto titoli	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ex d.lgs. 118/2011		ANNO 2012
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-1.395.269
B - Totale attività di investimento		-7.538.798
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-3.025.082
(+)/(-)	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
(+)	aumento fondo di dotazione	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	7.605.076
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	797.181
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	-1.370.461
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.136.190
C - Totale attività di finanziamento		2.870.524
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)		-43.041

Il presente allegato si compone di N. 13 pagine

Il sostituto del direttore
dell'U.O. Economico Finanziaria
(ai sensi della deliberazione n. 28 del 29.02.2012)

(Dott.ssa Renata Cavicchi)

Renata Cavicchi

Bilancio di Esercizio 2012

Nota Integrativa

Delibera n.50 del 30 Aprile 2013

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto 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. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.
-------------------	---	---

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, si ritiene opportuno fornire le seguenti indicazioni.

- 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 principalmente 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.

- 1) Risconti passivi su contributi per Progetti e Funzioni e Risconti passivi su contributi FSR Finalizzati

Relativamente a tale casistica si è proceduto in data 01/01/2012 a girocontare i risconti passivi a specifici conti patrimoniali (Quote inutilizzate di....); nel momento in cui tali quote di contributi sono state effettivamente utilizzate, ovvero si sono sostenuti i relativi costi, si sono decrementati utilizzando in contropartita specifici conti di ricavo (utilizzo Fondi...).

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

- 2) 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.118/2011. Più in dettaglio:

Categoria	Aliquota ante 01/01/2012	Aliquota dall'01/01/2012
Attrezzature sanitarie	12,50	20
Mobili arredi	10	12,50
Lavanderia e guardaroba	12,50	20
Officine	12,50	20
Attrezzature da cucina	12,50	20
Altri beni economici	12,50	20

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

menti), che sul patrimonio aziendale.

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

	Valore ammortamenti calcolati con le aliquote ante 01/01/2012	Valore ammortamenti calcolati con le aliquote tabella allegato 3) D.Lgs. N.118/2011	Impatto economico
Ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2012	3.876.112,60	3.895.120,67	19.008,07

In ottemperanza a quanto previsto dalla comunicazione del Ministero della Salute prot. DGPOGS n.8036-P-25/03/2013 si è provveduto, inoltre, ad effettuare il ricalcolo degli ammortamenti dei cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti non ancora integralmente ammortizzati all'1/01/2012, con l'applicazione delle nuove aliquote, così come sopra indicato. La variazione degli ammortamenti relativi al periodo suddetto non è stata imputata al Conto Economico dell'esercizio 2012 ma è stata contabilizzata a Stato Patrimoniale, nell'ambito del Patrimonio Netto, come maggiori perdite riferite agli esercizi precedenti, per l'importo corrispondente agli ammortamenti riferiti ai cespiti acquistati in assenza di contributi in conto capitale dedicati.

Gli effetti di tale ricalcolo sono evidenziati nella tabella seguente:

Aumento Fondi Ammortamento		3.908.767
Riduzione Poste Patrimonio Netto per sterilizzazione ammortamenti	1.145.739	
Aumento Perdite pregresse	2.763.028	

3) Modifica della rappresentazione contabile dei contributi in conto capitale per finanziamenti ex art.20 Legge 67/88

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

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

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

Si riportano infine le modifiche intervenute per esigenze aziendali di maggiore chiarezza e prudenza.

1) Modifica della determinazione del valore dei crediti verso Ministero della salute per pazien-

ti comunitari o accordi internazionali.

A seguito dell'eccessivo ritardo con il quale il Ministero della Salute comunica la mobilità passiva internazionale, a partire dal 2012 l'AUSL ha deciso di rilevare la mobilità attiva e di svalutarla adeguatamente (50%) in considerazione del fatto che non è certo l'incasso da parte del ministero della Salute.

Tenuto conto che il precedente criterio nel 2011 ha comportato una svalutazione dei crediti verso il ministero della salute del 14,5%, l'applicazione del nuovo criterio ha comportato un maggior costo di circa 356.000 euro.

2) Modifica della determinazione del fondo personale in quiescenza.

Il fondo personale in quiescenza è stato calcolato sulla base di tutti i ruoli pervenuti e maturati indipendentemente dalla data in cui è previsto il pagamento a differenza dell'anno precedente in cui l'accantonamento copriva solo i ruoli in pagamento nell'esercizio successivo.

Questo nuovo criterio ha comportato un maggior costo di 723.133 euro.

3) Modifica della determinazione del fondo interessi moratori.

Rispetto all'accantonamento effettuato utilizzando lo stesso criterio del 2011 è stato aggiunto il maggior costo presumibile di circa 199.000 euro derivante dalla modifica intervenuta nei tempi di pagamento a seguito dell'entrata in vigore del Dlgs 192/2012.

La riduzione dei termini di pagamento ridurrà i margini di rinegoziazione da parte dell'AUSL che nel 2012 aveva ottenuto sconti dai fornitori per circa 324.000 euro.

Il maggior costo per accantonamento al fondo interessi a carico del bilancio 2012 deriva pertanto in maggior misura da una modifica legislativa che da una revisione dei criteri di valutazione.

3) Modifica della determinazione del fondo vertenze in corso.

E' stato ricostituito il fondo vertenze in corso per 178.000 euro in quanto, dopo un lungo periodo in cui l'AUSL non aveva dovuto rimborsare spese a tale fine, nel 2012 si è verificata una sopravvenienza passiva che si sarebbe potuta evitare con un fondo sufficientemente capiente.

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

<p>GEN03 – SI</p>	<p>Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili a seguito della modifica al piano dei conti introdotta con il Dlgs 118/2011.</p> <p>Nel conto economico le voci non comparabili sono le seguenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – vincolati. Nel 2011 tali contributi erano contabilizzati al netto del risconto della parte di competenza dell'esercizio successivo. A partire dal 2012 tali contributi sono contabilizzati al lordo e vengono rettificati con una voce di costo che viene contabilizzata al conto B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati. - A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti Si tratta di un conto di nuova istituzione in quanto a partire dal 2012 è possibile
--------------------------	---

	<p>effettuare investimenti utilizzando una parte dei contributi in conto esercizio. I bilanci sono comunque comparabili in quanto nel 2011 non è stato effettuato alcun finanziamento che non disponesse di risorse dedicate.</p> <ul style="list-style-type: none"> - B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati. Si tratta di un conto di nuova istituzione che rettifica i ricavi di cui al conto A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – vincolati, come sopra riportato. <p>Nello Stato Patrimoniale le voci non comparabili per effetto del Dlgs 118/2011 sono le seguenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - D.4) Altri conti d'ordine dell'attivo e F.4) Altri conti d'ordine del passivo. Nel 2011 in tali conti erano riportati unicamente i valori dei finanziamenti approvati dalla Regione derivanti dalle delibere dell'Assemblea legislativa riferite ai Programmi straordinari di investimenti ex art.20 L.67/88 e di aggiornamento del piano investimenti in Sanità per i quali, al 31/12/2011 non risultano maturati stati di avanzamento lavori con le relative richieste di liquidazione avanzate alla Regione. A partire dal 2012 tali conti non vengono più utilizzati in quanto i valori dei finanziamenti approvati dalla Regione vengono iscritti nei contributi in conto capitale. - A.II) Finanziamenti per investimenti. Il confronto va effettuato fra il totale delle due voci del 2011: A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 e A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire che ammontava a 55.988.408 euro e il totale delle seguenti voci del 2012: A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione; A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti; A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88; A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti; A.IV) Altre riserve; che ammonta a 60.167.041. La differenza di 4.050.244 deriva essenzialmente in positivo per 5.064.757 dai finanziamenti approvati dalla Regione che precedentemente erano compresi nei conti d'ordine, ed in negativo dalla maggiore sterilizzazione sugli anni 2011 e precedenti derivante dalla modifica dei coefficienti di ammortamento con effetto retroattivo per euro 1.145.739 - E.2) Risconti passivi. Nel 2011 tale voce comprendeva la quota dei contributi finalizzati di competenza dell'esercizio successivo che dal 2012 viene contabilizzata diversamente, come precisato nei criteri relativi al conto economico. Al netto di questa voce il valore 2011 ammontava a 481.667 euro e nel 2012 si è ridotto di 31.697 euro
--	--

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per alcune attrezzature sanitarie per le quali è prevista una vita economica media inferiore a 5 anni ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati valutati ai sensi dell'allegato 4, punto 4 del Regolamento regionale n. 61/95; nell'impossibilità di rilevare il costo storico, si è provveduto a valutare gli stessi o al valore catastale, applicando i moltiplicatori automatici secondo il disposto dell'art. 52 del D.P.R. n. 131/86 o, nei casi in cui fosse disponibile il dato, al valore di mercato. I fabbri-</p>

	<p>cati acquisiti prima del 01/01/1997, ai fini dell'ammortamento, si considerano quindi entrati nel processo produttivo all'1.1.1997. I fabbricati presenti nel territorio di Medicina e trasferiti all'Azienda USL di Imola sulla base della L.R. 21 del 20/10/2003 sono stati anch'essi valutati sulla base del valore catastale rivalutato.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. 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>Non vi sono immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	<p>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.</p> <p>Per la partecipazione in Montecatone r.i. si rileva che la corrispondente quota di partecipazione al patrimonio netto risultante al 31-12-2012 della società controllata risulta essere inferiore al valore iscritto in bilancio.</p> <p>Non è stata operata la svalutazione per le motivazioni riportate nella specifica sezione.</p>
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	<p>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 Tali fondi, sono stati determinati tenendo conto delle eventuali procedure concorsuali.</p> <p>I crediti derivanti dal mancato pagamento di ticket sono stati svalutati del 65,6% sulla base dell'andamento dell'attività di recupero crediti negli esercizi precedenti.</p> <p>I restanti crediti verso altri sono stati svalutati del 5%.</p> <p>- Per i crediti verso il ministero della Salute per pazienti comunitari o con accordi internazionali sono svalutati del 50% per le motivazioni sopra riportate.</p> <p>Nel conto Fatture da emettere, sono registrati i crediti per i quali è prevista una futura emissione di fattura o di nota di addebito. Per gli altri crediti non fatturabili si è iscritto l'importo del credito attribuendolo al relativo debitore.</p>
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo

	o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. In particolare: - il fondo contenzioso personale dipendente è stato determinato sulla base della media dei pagamenti effettuati negli ultimi 5 anni moltiplicata per 10; - il fondo vertenze in corso, diverse da quelle nei confronti del personale, è stato determinato moltiplicando il numero delle vertenze per un costo medio presunto di 2.000 euro per un importo complessivo pari ad euro 178 mila.; - il fondo spese legali è stato rideterminato sulla base del costo medio per ogni causa moltiplicato per il numero delle controversie in essere; - il Fondo Franchigia assicurazione è stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso fino al 31-12-2012; -il fondo interessi moratori è stato rideterminato sulla base della media dell'utilizzo del fondo negli ultimi tre anni incrementato di 199.000 derivante dalla modifica intervenuta nei tempi di pagamento a seguito dell'entrata in vigore del D.lgs 192/2012; -il fondo rischi ferie da pagare è stato rideterminato sulla base della media delle ferie pagate nel triennio 2010-2012; - il fondo personale in quiescenza è stato rideterminato sulla base dei ruoli maturati alla data del 31.12.2012 anche se non ancora comunicati dall'Ente Previdenziale competente; - il fondo manutenzioni cicliche è stato determinato sulla base delle manutenzioni straordinarie periodiche stimate per gli anni 2013 e 2014 sui fabbricati e sulle attrezzature sanitarie; -è stato accantonato il costo presunto per la vacanza contrattuale del personale convenzionato per l'anno 2012 calcolato sulla base delle percentuali comunicate dalla Regione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei

	medici SUMAI.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
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	Non vi sono conti d'ordine.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2012							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	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	1187	119	1189	113	13826	36506092	13994065
Dirigenza	298	0	301	1	3553	14166732	9102602
- Medico - veterinaria	268		269		3183	12800152	8613526
- Sanitaria	30		32	1	370	1366580	489076
Comparto	889	119	888	112	10273	22339360	4891463
- Categoria Ds	97	3	95	3	556	1335619	444955
- Categoria D	782	113	784	106	9609	20796262	4403394
- Categoria C	10	3	9	3	108	207479	43114
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	4	0	4	0	48	177679	74062
Dirigenza	4	0	4	0	48	177679	74062
Livello dirigenziale	4		4		48	177679	74062
Comparto	0	0	0	0	0	0	0
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	370	36	371	35	4330	7688576	1241660
Dirigenza	5	0	5	0	60	221834	84185
Livello dirigenziale	5		5		60	221834	84185
Comparto	365	36	366	35	4270	7466742	1157475
- Categoria Ds	9		9		96	209346	40575
- Categoria D	18		18		228	482898	65047
- Categoria C	27	1	26	1	295	550304	107521
- Categoria Bs	254	15	256	15	3034	5216436	819565
- Categoria B	23	6	26	6	269	442224	58125
- Categoria A	34	14	31	13	348	565534	66642
RUOLO AMMINISTRATIVO	213	24	213	22	2448	5259953	828893
Dirigenza	12	0	12	0	144	541019	308475
Livello dirigenziale	12		12		144	541019	308475
Comparto	201	24	201	22	2304	4718934	520418
- Categoria Ds	29	1	28	1	334	764724	139659
- Categoria D	69	8	70	7	811	1708370	170062
- Categoria C	90	12	90	11	1023	2011519	185787
- Categoria Bs	8	3	8	3	88	156880	16846
- Categoria B	2		2		24	38765	4755
- Categoria A	3		3		24	38676	3309

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

Dati sull'occupazione al 31.12.2012				
PERSONALE comandato (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2011 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2011 da altri Enti	Personale in comando al 31/12/2012 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2012 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	7	1	5	0
Dirigenza	4	1	3	0
- Medico - veterinaria	4	1	3	
- Sanitaria				
Comparto	3	0	2	0
- Categoria Ds	3		2	
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1	0	1	0
Dirigenza	1	0	1	0
Livello dirigenziale	1		1	
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	10	0	10	0
Dirigenza	2	0	2	0
Livello dirigenziale	2		2	
Comparto	8	0	8	0
- Categoria Ds	1		1	
- Categoria D	2		2	
- Categoria C	5		5	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

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	3	0	3	0
Dirigenza	3		3	
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				

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		

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

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012
MEDICINA DI BASE	220	217
MMG	99	97
PLS	20	21
Continuità assistenziale	22	23
Altro	79	76

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	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
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento					0									0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo					0									0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	7.299.984			-5.588.511	1.711.474			418.795					-637.850	1.492.419
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.361.122			-766.753	594.369			232.231					-191.776	634.824
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0			93.747						93.747
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	1.070.406			-2.664	1.067.742								-886	1.066.857
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0									0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0									0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0									0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	126.696			-126.696	0									0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0									0
AAA180	Pubblicità					0									0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0			0						0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.497.086	0	0	-5.717.871	2.779.216	0	0	0	512.542	0	0	0	-638.736	2.653.023
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.361.122	0	0	-766.753	594.369	0	0	0	232.231	0	0	0	-191.776	634.824

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

Con Verbale n.4 del 26/04/2016 il Collegio Sindacale ha preso atto che l'Azienda Usl di Imola non ha iscritto in bilancio costi di impianto e ampliamento, di ricerca e sviluppo e di pubblicità.

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AA-A290	Terreni disponibili					0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AA-A300	Terreni indisponibili	12.781				12.781										12.781
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AA-A320	Fabbricati non strumentali (disponibili)					0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AA-A350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	100.856.216	0	0	-29.074.663	71.781.553	1.385.042			589.631					-3.179.109	70.577.117
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	67.890.715			-23.226.267	44.664.448	1.385.042			564.149					-2.105.920	44.507.719
AA-A380	Impianti e macchinari	8.188.951			-6.137.838	2.051.113				30.148					-405.984	1.675.277
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.087.155			-2.489.610	597.545									-106.330	491.215
AA-A410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	24.503.266			-15.783.289	8.719.977	69.335			1.160.222				-19.810	-5.608.274	4.321.450
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	7.722.089			-4.208.014	3.514.075	69.335			1.043.086				-3.585	-2.062.192	2.560.719
AA-A440	Mobili e arredi	9.083.761			-6.113.733	2.970.027				268.322				-6.080	-1.077.655	2.154.614
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.690.579			-3.316.013	374.566				161.247				0	-188.772	347.041
AA-A470	Automezzi	1.772.621			-1.568.478	204.143				228.604					-123.327	309.420
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	769.480			-640.742	128.738				226.548					-83.883	271.403
AA-A500	Oggetti d'arte	977.555				977.555				52.000				-52.000		977.555
AA-A510	Altre immobilizzazioni materiali	4.969.902			-4.041.510	928.392	76.784			220.049				-11.624	-530.774	682.827
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.766.853			-1.556.437	210.416	75.422			193.234				-1.056	-166.837	311.179
AA-A540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.600.718				3.600.718	-1.531.161			3.171.522						5.241.079
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	153.965.771	0	0	-62.719.511	91.246.259	0	0	0	5.720.498	0	0		-89.514	-10.925.123	85.952.120
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	84.926.871	0	0	-35.437.083	49.489.788	1.529.799	0	0	2.188.265	0	0		-4.641	-4.713.934	48.489.277

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Relativamente alle tabelle n.5 si precisa che il valore riportato nella colonna ammortamenti comprende l'importo di 3.908.767 euro che deriva dal ricalcolo degli ammortamenti effettuato su tutte le immobilizzazioni presenti nello Stato Patrimoniale aziendale all'01/01/2012 con le aliquote di cui all'allegato 3 del D.Lgs.118/2011, ai sensi dell'art.29, comma 1, lett.b) del medesimo decreto, come modificato dall'art.1, comma 36, della legge 24 dicembre 2012, n.228 (legge di stabilità 2013).

L'importo derivante dal ricalcolo suddetto, pari a 3.908.767 è stato contabilizzato come posta di patrimonio netto, coerentemente alle indicazioni regionali fornite con nota PG/2013/91967 del 11/04/2013 e alla nota del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze n.0008036 del 25/03/2013 e rappresenta l'esatta differenza tra il valore degli ammortamenti riportati nel totale della tabella 5 e il valore degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali riportati nel CE ministeriale e nello Schema di Conto Economico approvato dal D.Lgs.118/2011.

Per l'analisi degli investimenti si rinvia all'allegato 2 avente ad oggetto "Bilancio di esercizio 2012-Relazione sulla gestione" al capitolo 3.4 "Investimenti".

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Lavanderia e guardaroba	39.500	36.263	3.237
Officine	354.184	346.957	7.227
Attrezzature da Cucine	378.479	355.250	23.229
Beni Economali	828.520	709.374	119.146
Attrezzature informatiche	2.861.259	2.352.024	509.235
Audiovisivi, Attrezzature da Ufficio	528.081	493.791	34.290

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	
Lavori in corso su fabbricati	Contributi c/capitale	3.454.599	3.046.631	-1.385.042	5.116.188
Impianti e macchinari non sanitari	Mutuo	0	9.075		9.075
Attrezzature Sanitarie	Contributi c/capitale per 44.564 € resto mutuo	69.335	83.680	-69.335	83.680
Mobili e Arredi	Contributi conto capitale per 14.039€ resto mutuo		18.601		18.601
Officine	Contributi c/capitale		1.903		1.903
Beni Economali	Contributi c/capitale		1.277		1.277
Attrezzature informatiche	Contributi c/capitale	76.784	10.355	-76.784	10.355

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

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
Attrezzature sanitarie	20%	25%
Attrezzature sanitarie	20%	33.33%

Si tratta di attrezzature sanitarie la cui durata utile è inferiore a 5 anni. La richiesta di riduzione dei tempi di ammortamento è stata effettuata dal servizio competente (Ingegneria Clinica).

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – SI	Nel corso dell’esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi per euro 40.895,12 e riguardano gli incentivi sulla progettazione dei lavori pubblici previsti dall’art.92 del D.L. 163/2006 e definito dal regolamento interno approvato con Delibera n.157 del 15/03/2000 ed aggiornato nel 2006.
-------------------	---

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell’azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l’acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SÌ ILLUSTRARE L’AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo a-	SI		Vendita dell’immobile denominato “Paolini” di Montecatone, Imola. Bando approvato con delibera n

ziendale?			106 del 6 settembre 2011 scaduto il 31/05/2012, nessuna offerta ricevuta.
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				

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				

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

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

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

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	6.370.614	0	0	6.370.614	0	0	0	0	0	6.370.614
	Partecipazioni in imprese controllate	6.353.000	0	0	6.353.000	0	0	0	0	0	6.353.000
	Partecipazioni in imprese collegate			0							0
	Partecipazioni in altre imprese	17.614	0	0	17.614	0	0	0	0	0	17.614
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	6.370.614	0	0	6.370.614	0	0	0	0	0	6.370.614

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:										
Montecatone R.I. Spa	Via Montecatone, 37, Imola (BO)	SPA	4.644.000	100%	5.520.045	23.040.420	1.051.569	99,44%	6.353.000	costo
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consenergy 2000	Piazza L. Bernini, 6 Ravenna	Consorzio	18.000	3,88%	25.901	28.416	0	0,55%	100	costo
CUP2000	Via del Borgo S.Pietro 90/c, Bologna	SPA	482.579	100,00%	3.732.720	24.818.008	359.820	2,39%	11.514	costo
Med 3	Via/Via Massarenti 3, Bologna	Consorzio	25.000	100%	89.960	272.213	1.820	20,00%	5.000	costo
Lepida S.P.A.	Viale A. Moro 64, Bologna	SPA	18.394.000	100%	19.195.874	30.847.616	430.829	0,005%	1.000	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 Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:				0						0
Montecatone R.I. Spa	6.353.000	0	0	6.353.000	0	0	0	0	0	6.353.000
...				0						0
Partecipazioni in imprese collegate:				0						0
...				0						0
Partecipazioni in altre imprese:				0						0
Consenergy 2000	100	0	0	100	0	0	0	0	0	100
CUP2000	11.514	0	0	11.514	0	0	0	0	0	11.514
Med 3	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	0	5.000
Lepida S.P.A.	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0	0	1.000

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	

<p>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?</p>	<p>NO</p>		
<p>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)?</p>	<p>NO</p>		

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:	2.633.709	76.587	13.021.477	0	-12.561.802	3.169.971	0	685.025
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	2.633.709	76.587	12.991.861	0	-12.528.762	3.173.395	0	682.190
	<i>Medicinali senza AIC</i>	0	0	29.616	0	-33.040	-3.424	0	2.835
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	161.782	-76.587	397.357	0	-386.170	96.382	0	24.005
ABA040	Dispositivi medici:	962.430	848.323	11.300.080	0	-11.141.171	1.969.663	0	945.942
	<i>Dispositivi medici</i>	0	848.323	8.079.853	0	-7.959.064	969.112	0	845.596
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	0	0	775.311	0	-759.991	15.320	0	0
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	0	0	2.444.916	0	-2.422.116	22.800	0	100.346
ABA050	Prodotti dietetici	15.295	0	154.736	0	-147.493	22.538	0	4.466
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	104.305	0	723.270	0	-695.077	132.498	0	127.834
ABA070	Prodotti chimici	0	11.410	36.821	0	-37.164	11.066	0	6.100
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	233	0	-233	0	0	0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	900.110	-859.733	173.562	0	-172.864	41.075	0	27.295
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
	RIMANENZE BENI SANITARI	4.777.631	0	25.807.536	0	-25.141.974	5.443.193	0	1.820.667
ABA120	Prodotti alimentari	221	0	5.089	0	-5.098	213	0	0
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	113.797	0	288.769	0	-289.150	113.416	0	0
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	78.114	0	492.073	0	-500.370	69.817	0	0
ABA160	Materiale per la manutenzione	1.164	0	338.002	0	-335.790	3.376	0	0
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	90	0	11.495	0	-11.495	90	0	0
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	193.386	0	1.135.428	0	-1.141.903	186.912	0	0

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?		SI	Nel corso dell'esercizio vi sono state riclassificazioni legate all'adeguamento del Piano dei conti aziendale a quello regionale, le cui modifiche si sono rese necessarie a seguito dell'entrata in vigore del nuovo modello ministeriale CE approvato con DM del giugno 2012 e dei nuovi schemi di bilancio previsti dal D.Lg.s 118/2011.
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:					
		1.188.264	494.674	-99.796	1.583.142	
		837.344	426.585	0	1.263.929	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	837.344	426.585	0	1.263.929	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:	350.920	68.089	-99.796	319.213	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	350.920	68.089	-99.796	319.213	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	487.201	129.032	-2.177	614.056	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.675.465	623.706	-101.973	2.197.198	

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	48.906.105	510.711.792	-518.229.438	41.388.459	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	33.936.753	240.004.235	-243.477.922	30.463.066	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	33.798.606	222.737.120	-226.210.807	30.324.920	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	138.147	17.267.115	-17.267.115	138.147	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	7.107.185	4.642.112	-2.089.465	9.659.832	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	7.862.167	266.065.445	-272.662.051	1.265.562	18.099
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	678.060	-384.810	293.250	
	.....	0	678.060	-384.810	293.250	0
	.....				0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	2.104.676	5.649.376	-2.624.294	5.129.758	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	2.104.676	5.649.376	-2.624.294	5.129.757	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				0	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	51.010.781	517.039.228	-521.238.542	46.811.467	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	194.349	246.109	-173.789	266.669	
	.....	194.349	246.109	-173.789	266.670	35.207
	.....				0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.652.887	20.038.629	-21.268.972	3.422.544	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	603.137	17.302.945	-16.374.769	1.531.313	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.049.750	2.735.684	-4.894.203	1.891.231	327.258
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	86.519	38.374	-19.254	105.641	4.556
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.739.406	20.077.003	-21.288.226	3.528.183	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	432.301	964.918	-1.089.102	308.117	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	924	343	0	1.267	
	Crediti v/Arpa	924	343	0	1.267	0
	.....				0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	431.377	964.575	-1.089.102	306.850	
	Crediti v/Montecatone	431.377	964.575	-1.089.102	306.850	0
	.....				0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	10.039	251.067	-251.011	10.095	
	.....	10.039	251.067	-251.011	10.095	0
	.....				0	
	CREDITI V/ALTRI	3.585.476	24.590.078	-24.906.888	3.268.666	
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.751.275	23.992.760	-24.053.608	2.690.427	616.998
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	28.753	-28.753	0	0
	.....				0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	659.916	399.345	-802.929	256.332	
	.....	659.916	399.345	-802.929	256.332	78.967
	.....				0	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
ABA710	Altri crediti diversi	174.285	169.220	-21.598	321.907	
	.....	174.285	169.220	-21.598	321.907	0
	.....				0	

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazio- ne iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svaluta- zione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	124.223	507.742	0	631.965
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	124.223	507.742	0	631.965
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	124.223	507.742		631.965
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				0
	TOTALE CREDITI V/STATO	124.223	507.742	0	631.965

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

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	5.833	0	5.833
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	5.833	0	5.833
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	5.833	0	5.833
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI	625.379	11.143	0	636.522
ABA670	Crediti v/clienti privati	625.379	11.143	0	636.522
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda UsI di Imola

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno2011	Anno 2012
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	569.640	94.834	147.481	326.454	444.733
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:		0	570.112	267.232	426.585
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	0	0	570.112	267.232	426.585
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	569.640	94.834	-422.631	59.222	18.148
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	569.640	94.834	-422.631	59.222	18.148
	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	150.832	119.041	150.552	64.770	128.861
	TOTALE CREDITI V/STATO	720.472	213.875	298.033	391.224	573.594
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	8.094.325	6.127.773	877.760	6.587.690	19.700.913
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	8.094.325	6.127.467	530.697	1.022.375	14.688.203
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	8.094.325	5.989.320	530.697	1.022.375	14.688.203
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	138.147	0	0	0
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	0	0	0	5.474.497	4.185.335
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	306	347.063	90.818	827.375
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	293.250
	.....	0	0	0	0	293.250
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	65.000	5.064.757
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	65.000	5.064.757
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	8.094.325	6.127.773	877.760	6.652.690	25.058.920

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno2011	Anno 2012
ABA530	CREDITI V/COMUNI	356	0	227	118.421	147.666
	.....	356	0	227	118.421	147.666
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	57.422	18.847	622.785	259.211	2.464.278
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	603.137	85.189	842.986
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	57.422	18.847	19.648	174.022	1.621.292
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	15.399	11.208	20.695	27.394	30.945
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	72.821	30.055	643.480	286.605	2.495.223
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	29	563	2.814	304.711
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	29	563	419	256
	Crediti V/ARPA	0	29	563	419	256
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	2.395	304.455
	Crediti V/Montecatone	0	0	0	2.395	304.455
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	10.095
	.....	0	0	0	0	10.095
					
	CREDITI V/ALTRI	524.706	160.676	68.525	149.594	2.365.165
ABA670	Crediti v/clienti privati	479.173	94.442	13.974	33.236	2.069.602
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	25.406	66.234	6.362	30.527	127.803
	.....	25.406	66.234	6.362	30.527	127.803
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	20.127	0	48.189	85.831	167.760
	.....	20.127	0	48.189	85.831	167.760
					

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

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	951.178	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	631.965	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	631.965		
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	319.213	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	319.213		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	614.056		
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.565.234	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	41.388.461	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	30.463.067	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	30.324.920		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	138.147		
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	9.659.832		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.265.562		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	293.250	0	0
	.....	293.250		
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	5.129.757	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	5.129.757		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	46.811.468	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	266.669	0	0
	.....	266.669		
			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.416.710	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	1.531.313		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.885.397		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	105.640		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.522.350	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	308.117	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	1.267	0	0
	.....	1.267		
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	306.850	0	0
	.....	306.850		
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	10.095	0	0
	.....	10.095		
			
	CREDITI V/ALTRI	2.632.143	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.053.904		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	256.332	0	0
	.....	256.332		
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	321.907	0	0
	.....	321.907		
			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Azienda Ausl PC	81.776		0
Azienda Ausl PR	227.803		0
Azienda OSP-U PR	-36.110		24.681
Azienda Ausl RE	-403.303		0
Azienda OSP RE	-34.154		0
Azienda Ausl MO	1.641.458		11.970
Azienda OSP-U MO	84.006		8.893
Azienda Ausl BO	-121.545		1.220.919
Azienda OSP-BO	39.137		112.276
Azienda Ausl FE	133.910		8.115
Azienda OSP-U FE	-342.094		6.706
Azienda Ausl RA	-141.403		27.045
Azienda Ausl FO	272.846		2.069
Azienda Ausl CE	-354.224		24.102
Azienda Ausl RN	482.210		19.404
Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	1.000		11.719
GSA	0		407.500

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

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
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		8.429.770	-725.607	7.704.163	0	-4.850.406	2.853.757
Intervento Corpo Degenze Ospedale Civile Castel San Pietro Terme		586.231	-540.594	45.637	0	-45.637	0
Manutenzione straordinaria per la realizzazione di ambulatori e reparto Day Hospital Ospedale Imola	DGR 185/2008	3.700.262	-185.013	3.515.249		-1.424.053	2.091.196
Manutenzione straordinaria per la realizzazione reparto degenza Ospedale di Imola	DGR 185/2008	1.300.000	0	1.300.000		-1.208.291	91.709
Interventi adeguamento impiantistico Blocco operatorio (L21)	DGR 1777/2010	1.000.000		1.000.000		-880.559	119.441
Interventi di manutenzione straordinaria per adeguamento normativo (M16)	DGR 1777/2010	1.087.000		1.087.000		-696.619	390.381
Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - 2° stralcio (M15)	DGR 1777/2010	756.277		756.277		-595.247	161.030
<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		2.276.000	0	2.276.000	0	0	2.276.000
Ammodernamento tecnologie sanitarie informatiche ed economali (M17)	DGR 1777/2010	2.276.000		2.276.000			2.276.000
				0			0
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				0			0
<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
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

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Nel corso dell’esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante per 525 mila euro e riguardano principalmente i crediti per mobilità internazionale.</p> <p>In sede di consuntivo 2012 sono stati contabilizzati i costi e i ricavi di competenza 2012 per mobilità internazionale coerentemente a quanto previsto dalla nota regionale PG/2013/91967 del 11/04/2013. Infine considerato che la liquidazione della mobilità internazionale potrebbe non essere sufficiente per finanziare i complessivi crediti aziendali e che l’Azienda Usl di Imola presenta un saldo di mobilità attivo, prudenzialmente è stato adeguato il fondo svalutazione crediti al 50% dell’importo dei crediti corrispondenti.</p>
--------------------	---

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

L'Azienda UsI di Imola non ha attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

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)	
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese										
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									

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

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)	
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										
...										

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

<p>come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?</p>			
<p>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)?</p>	<p>NO</p>		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	13.340	182.249	-177.559	18.030
ABA770	Istituto Tesoriere	0	281.621.917	-281.621.917	0
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	120.217	492.055	-539.786	72.486

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?	NO	
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

10. Ratei e risconti attivi

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

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>		
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	20.691	
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	135.621	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	726	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	715	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	983	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	248	
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	161	
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	28.775	
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	25	
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	110	
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	5.984	
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	73	
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.915	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	70	
	TOTALE RISCONTI ATTIVI	200.097	

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	-2.592.359						-2.592.359	0	0	0
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	54.734.195	-8.719.391	0	-2.789.841	7.605.076	0	50.830.039	0	7.381.022	62.060
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	20.743.560		-1.101.526			19.642.034	0	0	0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	54.734.195	-29.731.112	0	-1.194.681	5.534.487	0	29.342.889	0	7.381.022	62.060
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 (1)	54.734.195	-29.731.112	0	-1.194.681	5.534.487		29.342.889	0	7.381.022	62.060
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0						0	0		
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0						0	0		
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti (2)	0	-5.358		-459.765	2.070.589		1.605.466	0		
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0	0		
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	273.519		-33.869			239.650	0		
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI (4)	2.766.751	667.473	794.660	-1.843.745			2.385.139	0	1.884.818	8.965
PAA110	ALTRE RISERVE:	1.254.216	8.592.041	0	-272.123	2.517	0	9.576.651	0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni							0	0		
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	1.254.222	8.158.576		-272.123	2.522		9.143.197	0	0	0
PAA140	Contributi da reinvestire (3)		433.465					433.465	0		
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0	0		
PAA160	Riserve diverse	-6				-5		-11	0		
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	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	-44.882.256				-2.763.028	0	-47.645.284	0		
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0						0	0		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	11.280.547	540.123	794.660	-4.905.709	4.844.565	0	12.554.186	0	9.265.840	71.025

note:

(1) la colonna sterilizzazioni comprende le sterilizzazioni del recupero ammortamenti anni 2011 e precedenti per 105.091,67

la colonna altre variazioni comprende esclusivamente i finanziamenti assegnati fino al 2011 che al 31.12.2011 erano nei conti d'ordine in quanto non ancora investiti

(2) Fino al 2011 i finanziamenti da regione non erano distinti da quelli da Stato e sono stati ricompresi nella voce precedente

la colonna sterilizzazioni comprende le sterilizzazioni del recupero ammortamenti anni 2011 e precedenti per 17.104,11

la colonna altre variazioni comprende esclusivamente i finanziamenti assegnati fino al 2011 che al 31.12.2011 erano nei conti d'ordine in quanto non ancora investiti

(3) la colonna sterilizzazioni comprende le sterilizzazioni del recupero ammortamenti anni 2011 e precedenti per 78.622,75

(4) la colonna sterilizzazioni comprende le sterilizzazioni del recupero ammortamenti anni 2011 e precedenti per 944.920,53

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					0	20.743.560	0	-1.101.526	0	19.642.034	0	19.642.034
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0	20.743.560	0	-1.101.526	0	19.642.034	0	19.642.034
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0	0	0	0	0	0	0	0
PAA030	Da Stato:					54.734.195	-29.731.112	0	-1.194.681	5.534.487	29.342.889	26.982.239	29.342.889
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					54.734.195	-29.989.656	0	-1.194.681	4.357.080	27.906.938	26.082.019	27.906.938
	Adeguamento normativo fabbricati AUSL		2010	del. Assem-blea leg.va Reg. 29/2010	Fabbricati e impianti		215.150			660.607	875.757	380.602	875.757
	Casa della Salute Castel S.Pietro Terme		2010	del. Assem-blea leg.va Reg. 29/2010	Fabbricati e impianti		43.394			516.800	560.194	519.618	560.194
PAA070	Da Regione:					0	-5.358	0	-665.176	2.276.000	1.605.466	0	1.605.466
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0	0	0	0	0	0	0	0
	Ammodernamento tecnologie sanitarie e informatiche	vincolato	2010	DGR 1777/2010	beni mobili vari	0	-5.358	0	-665.176	2.276.000	1.605.466	0	1.605.466
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					0	0	0	0	0	0	0	0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0	0	0	0	0	0	0	0
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0	0	0	0	0	0	0	0
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					0	273.519	0	-33.869	0	239.650	239.650	239.650
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0				0			
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	indistinto	2012		beni mobili vari	0	273.519	0	-33.869	0	239.650	239.650	239.650

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2009 e precedenti	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	1.763.120,00	1.605.931,00	1.424.613,00	1.254.222,00
Incrementi	3.000,00	9.525,00	0,00	6.396.822,00
Utilizzi	-160.189,00	-190.843,00	-170.391,00	-289.387,00
Valore finale	1.605.931	1.424.613	1.254.222	9.143.196

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	0	0	0	0
Incrementi	0	0	0	433.465
Utilizzi	0	0	0	0
Valore finale	0	0	0	433.465

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

Con riferimento alla variazione nella consistenza delle voci del patrimonio netto sinteticamente riportate nella tabella 32 si precisa quanto segue:

I giroconti e riclassificazioni derivano dall'adeguamento al nuovo piano dei conti regionale.

La colonna sterilizzazioni comprende le sterilizzazioni del recupero ammortamenti anni 2011 e precedenti, per 105.092 nei finanziamenti da Stato per investimenti – ex art 20 l. 67/88, per 17.104 nei finanziamenti da regione per investimenti, per 78,623 nelle riserve per plusvalenze da reinvestire e per 944.921 nelle riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

La colonna altre variazioni comprende:

- nel conto finanziamenti da Stato per investimenti e finanziamenti da Regione per investimenti, esclusivamente i finanziamenti assegnati fino al 2011 che al 31.12.2011 erano nei conti d'ordine in quanto non ancora investiti;
- nel conto riserve per plusvalenze da reinvestire, le plusvalenze derivanti da cessioni effettuate nel 2012;
- nel conto utili (perdite) portati a nuovo, l'impatto sulle perdite degli esercizi precedenti, del ricalcolo degli ammortamenti relativi agli anni 2011 e precedenti non coperti da contributi in conto capitale.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati dai soggetti sottoelencati per l'acquisto dei cespiti così come illustrati nella tabella che segue:
-------------------	---

SOGGETTO EROGATORE	CONTO CESPITE	DESCRIZIONE	IMPORTO
Banca Popolare di Lodi	AA2401	Attrezzature sanitarie	120.000
CEFLA	AA2401	Attrezzature sanitarie	191.180
COLOPLAST	AA2501	Mobili e arredi	2.750
Con. AMI	AA2601	Automezzi	25.297
Fondazione Cassa di Risparmio di Imola	AA2401	Attrezzature sanitarie	164.620
Fondazione Cassa di Risparmio di Imola	AA2501	Mobili e arredi	1.210
Fondazione Cassa di Risparmio di Imola	AA2601	Automezzi	15.000
G%G Medical Technology - Roma	AA2705	Beni economici	6.050
Lega COOP di Imola	AA2601	Automezzi	70.000
Masina Europe Ltd.	AA2401	Attrezzature sanitarie	9.680
Persone Fisiche	AA2501	Mobili e arredi	1.281
Persone Fisiche	AA2601	Automezzi	64.735
Persone Fisiche	AA2704	Attrezzature da cucina	179
Persone Fisiche	AA2706	Attrezzature informatiche	488
Persone Fisiche	AA2707	Attrezz. Ufficio	190
SACMI Imola	AA2401	Attrezzature sanitarie	70.000
Società Osservanza	AA2502	Mobili e arredi di valore artistico	52.000
Totale			794.660

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)?	SI	Il conto "Riserve per plusvalenze da reinvestire" è stato incrementato di 8.158.156 euro in quanto dall'attività di revisione dei contributi in conto capitale da pubblico è risultata un'eccedenza rispetto alle corrispondenti voci di immobilizzazioni acquisite con i corrispondenti contributi. Nel corso del 2013 verranno verificati tutti i movimenti avvenuti fra il 1997 e il 2012 per verificare l'effettiva consistenza di tali plusvalenze ancora da reinvestire e la differenza verrà posta a variazione del fondo di dotazione.

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	2.626.640	743.665	0	-498.569	2.871.736
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	0	178.000	0	0	178.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	88.831	43.260	0	-5.716	126.375
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:	2.537.809	522.405	0	-492.853	2.567.361
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:	0	2.531.590	4.360.198	-2.903.959	3.987.829
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	1.545.113	-785.027	760.086
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0	2.239.120	2.815.085	-2.118.932	2.935.273
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	292.470	0	0	292.470
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	1.906.835	1.885.762	150.735	-376.377	3.566.955
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	105.931	0	0	0	105.931
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0	121.559	200.910	0	322.469
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0	9.488	15.654	0	25.142
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.800.904	1.754.715	-65.829	-376.377	3.113.413
	...					0
	...					0
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	4.533.475	5.161.017	4.510.933	-3.778.905	10.426.520

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/12
	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	2012		B.1) Acquisti di beni	0	0	0	0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0	0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0	0	0	0	
			B.6) Costi del personale	0	0	0	0	
			Formazione	0	0	0	0	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	0	0	0	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	0	0	0	0	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	0	0	0	0	
			Costi generali e amministrativi	0	0	0	0	
			Altri costi	0	0	0	0	
			Totale	0	0	0	0	
			2011	1.202.681	B.1) Acquisti di beni	0	0		0	500	570.566
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	0			0	0	48.325	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0			0	32.093	171.551	
	B.6) Costi del personale	0			0	0	6.209	
	Formazione	0			0	2.253	111.156	
	Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0			0	0	24.020	
	Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	0			0	32.363	42.796	
	Contributi ad amministrazioni pubbliche	0			0	0	14.548	
	Software, attrezzature e altri beni mobili	0			0	13.941	40.066	
	Costi generali e amministrativi	0			0	8.874	71.577	
	Altri costi	0			0	2.747	9.095	
	Totale	0			0	92.271	539.843	
	2010 e precedenti	2.279.009			B.1) Acquisti di beni	17.448	2.474	2.419	2.661	189.520
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0	17.254	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	136.752	47.189	21.003	33.247	
			B.6) Costi del personale	392.349	511.764	0	10.288	
			Formazione	13.611	11.321	6.337	14.850	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	0	13.782	11.220	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	129.170	113.403	24.544	1.400	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	550	4.650	60.950	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	10.657	23.853	16.618	36.101	
			Costi generali e amministrativi	123.933	134.158	39.630	51.855	
			Altri costi	38.735	7.101	856	5.356	
			Totale	862.655	851.813	129.839	245.182	
TOTALE			3.481.690,00	TOTALE	862.655	851.813	222.110	785.025	760.086

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/12	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2012	3.866.592	B.1) Acquisti di beni	0	0	0	0	2.235.670
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0	1.087.782	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0	0	0	492.812	
			B.6) Costi del personale	0	0	0	0	
			Formazione	0	0	0	3.253	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	0	0	3.450	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	0	0	0	27.627	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	0	0	15.998	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	0	0	0	0	
			Costi generali e amministrativi	0	0	0	0	
			Altri costi	0	0	0	0	
			Totale	0	0	0	1.630.922	
	2011	2.196.133	B.1) Acquisti di beni	0	0	0	0	230.830
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0	1.684.856	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0	0	0	9.000	
			B.6) Costi del personale	0	0	119	10.809	
			Formazione	0	0	0	25.000	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	0	0	31.583	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	0	0	0	0	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	0	0	0	88.812	
			Costi generali e amministrativi	0	0	39.560	67.939	
			Altri costi	0	0	0	7.625	
			Totale	0	0	39.679	1.925.624	
	2010 e precedenti	1.113.796	B.1) Acquisti di beni	144	0	4.604	56	468.773
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	1.368	28.298	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	37.128	124.504	80.213	56.650	
			B.6) Costi del personale	0	0	0	0	
			Formazione	402	0	0	3.875	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	15.925	50.309	67.151	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	1.200	2.966	21.850	11.100	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	0	972	1.636	14.901	
Costi generali e amministrativi			300	4.459	88.296	9.298		
Altri costi			1.096	6.640	7.701	1.979		
Totale			40.270	155.466	255.977	193.308		
TOTALE	7.176.521,00	TOTALE	40.270	155.466	295.656	3.749.854	2.935.273	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/12	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2012	297.458,00	B.1) Acquisti di beni	0	0	0	0	292.470
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0	0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0	0	0	4.534	
			B.6) Costi del personale	0	0	0	0	
			Formazione	0	0	0	0	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	0	0	0	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	0	0	0	0	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	0	0	0	0	
			Costi generali e amministrativi	0	0	0	453	
			Altri costi	0	0	0	0	
			Totale	0	0	0	4.988	
			TOTALE	297.458,00	TOTALE	0	0	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

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

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

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

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
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.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 26/04/2013
Contenzioso personale dipendente	E' stato determinato sulla base della media dei pagamenti effettuati negli ultimi 5 anni moltiplicata per 10	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 26/04/2013
Vertenze in corso, diverse da quelle del personale	E' stato determinato moltiplicando il numero delle vertenze per un costo medio presunto di 2.000 euro per un importo complessivo pari ad euro 178 mila.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 26/04/2013
Spese legali	E' stato rideterminato sulla base del costo medio per ogni causa moltiplicato per il numero delle controversie in essere.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 26/04/2013
Franchigia assicurazione	E' stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso fino al 31-12-2012.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 26/04/2013
Interessi moratori	E' stato rideterminato sulla base della media dell'utilizzo del fondo negli ultimi tre anni incrementato di 199.000 derivante dalla modifica intervenuta nei tempi di pagamento a seguito dell'entrata in vigore del D.lgs 192/2012.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 26/04/2013
Rischi ferie da pagare	E' stato rideterminato sulla base della media delle ferie pagate nel triennio 2010-2012.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 26/04/2013
Personale in quiescenza	E' stato rideterminato sulla base dei ruoli maturati alla data del 31.12.2012 anche se non ancora comunicati dall'Ente Previdenziale competente.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 26/04/2013
Manutenzioni ci-	E' stato determinato sulla	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del

cliche	base delle manutenzioni straordinarie periodiche stimate per gli anni 2013 e 2014 sui fabbricati e sulle attrezzature sanitarie.	26/04/2013
Vacanza contrattuale del personale convenzionato	E' stato calcolato sulla base delle percentuali comunicate dalla Regione.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 26/04/2013

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		<i>[INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPrensIONE DELLA SITUAZIONE].</i>
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		<i>[INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPrensIONE DELLA SITUAZIONE].</i>
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
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	924.372	145.437	-75.122	994.687
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	924.372	145.437	-75.122	994.687

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
Premi 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

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	27.260.727	1.164.136	-2.300.326	26.124.537		
	DEBITI V/STATO	0	104.603	0	104.603		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	104.603	0	104.603		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato				0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.779.330	264.927.048	-264.440.730	6.265.649		
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	2.587.852	4.099.639	-3.593.270	3.094.220		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	260.601.898	-260.601.898	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.191.479	225.511	-245.562	3.171.428		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	113.028	156.307	-162.323	107.012		
	....	113.028	156.307	-162.323	107.012	85.368	
	....				0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.270.028	33.476.714	-34.500.611	3.246.131		
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	0	28.405.738	-27.541.876	863.862		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.270.028	5.070.976	-6.958.735	2.382.269	412.780	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	45.390	8.341	-11.018	42.712	19.721	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.315.418	33.485.054	-34.511.629	3.288.844		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	8.727.640	29.873.690	-27.777.926	10.823.404		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	581	73	-581	73		
	Debiti v/Arpa	581	73	-581	73		
	.....				0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	8.727.059	29.369.948	-27.777.345	10.319.662		
	Debiti v/ Montecatone	8.727.059	29.369.948	-27.777.345	10.319.662	2.839.174	
	.....				0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	503.670	0	503.670		
	Debiti v/ Cup 2000	0	503.670	0	503.670	66.785	
	.....				0		

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:				0		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	20.368.723	65.384.545	-71.505.303	14.247.965	2.208.349	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	46.474.625	98.397.369	-104.996.310	39.875.684	8.258.997	2.401.613
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	13.178.013	11.807.553	-13.178.013	11.807.553		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	4.044.127	26.217.335	-26.144.689	4.116.772		
	...				0		
	...				0		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	5.899.762	30.144.806	-30.051.066	5.993.501		
	...				0		
	...				0		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:				0		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	6.989.842	73.989.849	-73.980.759	6.998.933		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-31			-31		
PDA380	Altri debiti diversi:	1.707.896	6.701.420	-6.577.107	1.832.209		
	.....				0		
	.....				0		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
PDA000	MUTUI PASSIVI	16.606.523	0	0	9.518.014	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	104.603
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	104.603
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	3.098.741	0	2.190.696	775.581	200.630
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	2.190.696	775.581	127.943
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.098.741	0	0	0	72.687
	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0	107.012
	...	0	0	0	0	107.012
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	69.429	323.820	164.892	232.790	2.455.201
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	0	0	0	0	863.862
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	69.429	323.820	164.892	232.790	1.591.339
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	6.843	6.182	3.952	2.396	23.339
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	76.271	330.003	168.844	235.185	2.478.541
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	74.665	12.868	386	29.928	10.705.557
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	73
	Debiti v/Arpa	0	0	0	0	73
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	74.665	12.868	386	29.928	10.201.815
	Debiti v/Montecatone	74.665	12.868	386	29.928	10.201.815
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	503.670
	Debiti v/Cup 2000	0	0	0	0	503.670
					

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda UsI di Imola

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	294.814	47.321	109.121	1.709.695	51.962.697
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	107.890	-33.528	7.309	1.604.554	12.561.739
PDA300	Debiti verso altri fornitori	186.924	80.849	101.812	105.141	39.400.958
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	11.807.553
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	4.116.772
	...	0	0	0	0	4.116.772
	...					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	5.993.501
	...	0	0	0	0	5.993.501
	...					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	368.232	0	0	1.057	8.461.821
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	0	6.998.933
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					-31
PDA380	Altri debiti diversi:	368.232	0	0	1.057	1.462.919
					
					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	1.181.358	5.216.374	19.726.805
	DEBITI V/STATO	104.603	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	104.603	0	
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...	0	0	0
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	6.265.649	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	3.094.220	0	
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.171.428	0	
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	107.012	0	0
	...	107.012	0	
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.246.131	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	863.862	0	
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.382.269	0	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	42.712	0	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.288.844	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	10.823.404	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	73	0	0
	Debiti v/Arpa	73	0	
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	10.319.662	0	0
	Debiti v/Montecatone	10.319.662	0	
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	503.670	0	0
	Debiti v/ Cup 2000	503.670	0	
			

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	54.123.648	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	14.247.965		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	39.875.684		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	11.807.553		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	4.116.772	0	0
	...	4.116.772		
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	5.993.501	0	0
	...	5.993.501		
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	8.831.111	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	6.998.933		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-31		
PDA380	Altri debiti diversi:	1.832.209	0	0
			
			

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA	PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI	INTESA SAN PAOLO S.P.A.	2005/1952 del 28/11/2005	1.600.000	31/12/2026	1.238.992	EURIBOR 6 MESI + 0,075	
Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA	PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI	INTESA SAN PAOLO S.P.A.	2005/1952 del 28/11/2005	4.600.000	30/06/2027	3.700.593	EURIBOR 6 MESI + 0,075	
Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA	PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI	INTESA SAN PAOLO S.P.A.	2005/1952 del 28/11/2005	2.800.000	31/12/2027	2.333.981	EURIBOR 6 MESI + 0,075	
Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA	PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI	INTESA SAN PAOLO S.P.A.	2005/1952 del 28/11/2005	11.000.000	31/12/2027	9.332.956	EURIBOR 6 MESI + 0,075	
Mutuo Banca Carige S.P.A.	PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI	BANCA CARIGE S.P.A.	1213 DEL 27/07/2009	10.000.000	31/12/2031	9.518.014	EURIBOR 6 MESI + 1,290	
...								
...								
TOTALE MUTUI				30.000.000		26.124.537		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Azienda Ausl PC	0		7.148
Azienda Ausl PR	108		7.940
Azienda OSP-U PR	0		12.830
Azienda Ausl RE	33		5.157
Azienda OSP RE	0		4.952
Azienda Ausl MO	782		22.706
Azienda OSP-U MO	0		
Azienda Ausl BO	7.953		929.787
Azienda OSP-BO	0		727.999
Azienda Ausl FE	175		60.456
Azienda OSP-U FE	506		5.802
Azienda Ausl RA	1.625		372.295
Azienda Ausl FO	851.549		106.793
Azienda Ausl CE	650		11.514
Azienda Ausl RN	482		83.893
Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	0		22.997
GSA	0		

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
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>		
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	554	
	...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	169.418	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	25.424	
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	6.510	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.189	
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	246.429	
	TOTALE RISCONTI PASSIVI	449.970	

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				0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				0
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	8.041.148	0	-8.041.148	0
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				0
	<i>Depositi cauzionali</i>				0
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				0
	<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
	<i>Contributi in c/capitale su futuri stati di avanzamento</i>	8.041.148		-8.041.148	0

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Si rinvia a quanto già illustrato nella parte generale sui criteri generali di formazione del bilancio di esercizio e precisamente alla sezione dedicata alle deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	SI	Esistono n. 371 Beni in comodato. Questi non sono rilevati fra i beni di terzi poichè sono stati inventariati con valore nullo.
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	206.019.191	9.394.507	12.799.937	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>			2.800.000	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				228.213.635		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				3.404.827	3.404.827	
	Progetto 1			prov. In ordine al finanziamento sanitario corrente anno			
		DGR n.2175	2012	2012	3.403.000	3.403.000	
	Progetto 2			Sanità Penitenziaria			
		DGR n.2082	2012		1.827	1.827	

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda UsI di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0050	EXTRA FONDO:				7.136.537	2.097.418	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				3.610.526	1.527.337	
	Progetto 20705/2012 -diffusione defibrillatori art.46/L.191/2009	DGR n.1235	2012	finanziamento per la determinazione dei criteri e delle modalita' di diffusione dei defibrillatori automatici esterni di cui all'articolo 2, comma 46, della legge n.191/2009	7.280	3.253	
	Progetto 29704/2012 - rete unità spinali della rer	DGR n.541	2012	rete unita' spinali della rer	1.051.654	492.444	
	Progetto 27626/2012 - rette ospedale senza dolore	DGR n.1034	2012	rete ospedale - territorio senza dolore	40.000	0	
	Progetto 10500/2012 - farmacovigilanza	DGR n.2093	2012	programma di farmacovigilanza attiva - fondi aifa 2008-2009: assegnazione fin. prima annualita' :progetto n. 7 – uso appropriato e sicuro dei medicinali nei pazienti anziani ospiti nelle case protette"	35.000	0	
	Progetto 10501/2012 -farmacovigilanza	DGR n.2093	2012	programma di farmacovigilanza attiva - fondi aifa 2008-2009: assegnazione fin. prima annualita' : progetto n.12 – antibiotico-resistenza e uso di antibiotici	35.000	0	
	Progetto 26611/2012 - guadagnare salute	DGR n.1188	2012	guadagnare salute - rendere facili le scelte salutari	27.000	0	
	Progetto 26612/2012 - paesaggi prevenzione	DGR n.1188	2012	paesaggi di prevenzione	5.000	0	
	Progetto 26605/2012-registro tumori retuns	DGR n.2092	2012	rer- registro tumori retuns	60.000	0	
	Progetto 26606/2012 - formazione tecnici della prevenzione	DGR n.2092	2012	rer-coll.univ.bo formazione tecnici prevenzione	90.000	0	
	Progetto 26607 - disturbi muscoloscheletrici	DGR n.2092	2012	rer- disturbi muscoloscheletrici	35.000	0	
	Progetto 26608 - infortuni stradali	DGR n.2092	2012	rer-infortuni stradali	20.000	0	
	Progetto 26609 - sistema informativo	DGR n.2092	2012	rer-sistema informativo	10.000	0	
	Progetto 26610 - finanziamento per celiaci	DGR n.1839	2012	finanziamento per celiaci	4.682	0	
	FRNA Altri contributi da Regione DGR 1487/12 - DD. 16132/12	DGR n.1487	2012	finanziamento FRNA 2012	2.189.911	1.031.640	

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	DGR n.1936/2012 e DGR 438/2013	2012		2.800.000		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				35.000	0	
	Progetto 27630/2012 - Centro Regionale Sangue CRS - contributo Ausl di Bologna per trasporto emocomponenti		2012	Convenzione Ausl Bologna	35.000	0	
	Progetto						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0	0	
	Progetto 26601/2012 - Circondario Imolese Piano di Zona.						
	Progetto 26602/2012 - Ausl di Verona - Progetto CCM 2010						
						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				55.998	43.993	
	Progetto 26601/2012 - Circondario Imolese Piano di Zona.	Delibera Circondarioa Imolese n.57 del 12/9/2012	2012	Piani di Zona	40.000	27.995	
	Progetto 26602/2012 - Ausl di Verona - Progetto CCM 2010	DGR 1126	2012	CCM 2010	15.998	15.998	
	....				0,00	0	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				469.945	469.945	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				165.068	56.142	
	FRNA contributi da FNA	Det. RER 16572 e Det. RER 9387	2012	FNA 2012	165.068	56.142	
						

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda UsI di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
						
						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0	0	
	Progetto						
	Progetto						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				297.458	4.988	
	Progetto n.27624/2012 -collaborazioni agenzia sanitaria (HALT 1) e (HALT 2)	Determina RER n. 12420/2012	2012	Collaborazioni con aziende sanitarie per la realizzazione di progetti	9.458	0	
	Progetto n.27624/2012 - corretto uso del servizio 118 e dei servizi emergenza e urgenza	Determina RER n. 12420/2012	2012	Campagna informativa sul corretto uso del 118 e servizi emergenza e urgenza	6.000	4.988	
	Progetto n.26604/2012 - CCM rete operativa carta di Toronto	DGR n. 1182	2012	Una rete di azioni per rendere operativa la Carta di Toronto	97.000	0	
	Progetto n.270M1/2012 - Articolazione A.1 Sviluppo di un modello clinico-assistenziale per intensità/complessità delle cure in area critica	DGR n. 1165	2012	Fondo modernizzazione 2010/2012	30.000	0	
	Progetto n.27629/2012 - Articolazione A.3 Funzione accoglienza, Ascolto e Consulenza a gestione infermieristica per cittadini assistiti nei NCP - Case della Salute	DGR n. 1165	2012	Fondo modernizzazione 2010/2012	100.000	0	
	Progetto n.28003/2012 - Articolazione A.5 Definizione percorso di continuità dei minori in carico alla Unità Operativa di neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza (NPiA)	DGR n. 1165	2012	Fondo modernizzazione 2010/2012	55.000	0	
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0	0	
						
						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	0	
						
						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				239.052.457	5.507.232	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	3.158.933	123.939	4%
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale (quota capitaria)	206.019.191	220.310	0%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	417.896	102.731	25%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	945	634	67%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			0%
	Totale	209.596.965	447.613	0%

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	

Di seguito si riportano le variazioni più significative:

- Riduzione del finanziamento a seguito dell'entrata in vigore del D.L. 95/2012, convertito in L. 135/2012 c.d. Spending Review pari a 1,663 milioni di euro.
- Assegnazione del finanziamento a copertura degli ammortamenti netti dei beni entrati in funzione al 31/12/2009 per 3.403 milioni di euro (DGR 2175/2012).
- Assegnazione del finanziamento per funzioni HUB di rilievo regionale e finalizzata per la Genetica pari a 200 mila euro (DGR 1936/2012).
- Assegnazione finanziamento per specificità aziendali (Montecatone) per 1,250 milioni di euro, con pari costi all'interno dei costi della produzione (DGR 1936/2012).
- Aumento finanziamento per professioni sanitarie/Università di circa 116 mila euro.
- Assegnazione risorse aggiuntive LEA a garanzia del pareggio di bilancio di cui alla DGR prot. 438/2013 per 2,8 milioni di euro.
- Aggiornamento, a consuntivo 2012, dei restanti contributi in conto esercizio assegnati nel corso del 2012 e degli utilizzi dei finanziamenti assegnati negli esercizi precedenti, complessivamente in aumento di circa 2,5 milioni di euro. Il confronto di questa voce con il consuntivo 2011, non risulta omogeneo in quanto a decorrere dal 2012 sono state applicate le disposizioni dell'art. 29 comma 1 lettera e). Pertanto, mentre negli esercizi precedenti i contributi in conto esercizio venivano contabilizzati al netto delle somme non spese nell'esercizio, in quanto riscontate e quindi rinviate agli esercizi successivi, nell'esercizio 2012, per i contributi di parte corrente (FSR vincolati, contributi extra-fondo vincolato e contributi per ricerca) non utilizzati nell'esercizio di competenza sono stati effettuati gli accantonamenti in appositi fondi. Al netto degli accantonamenti l'incremento risulta di oltre 1 milione di euro ed è imputabile principalmente al finanziamento derivante dalla DGR 541/2012 per la Rete Unità Spinale, progetto di Montecatone con costi presenti all'interno dei costi della produzione.
- Rettifica contributi in conto esercizio per 273 mila euro. A decorrere dal 2012 sono state applicate le disposizioni in materia di ammortamenti previste dall'art.29 comma 1 lettera b) così come modificato dall'art.1 comma 36 della Legge 228/2012 (Legge di stabilità 2013). Coerentemente alle indicazioni regionali contenute nella nota PG/2013/91967 del 11/04/2013 è stata effettuata la rettifica dei contributi in conto esercizio nella misura del 20% per investimenti effettuati con quota indistinta (quota capitaria), mentre per gli investimenti effettuati con contributi in conto esercizio legati alla realizzazione di progetti (progetti e funzioni, finalizzati, vincolati, extra-fondo, ri-

cerca e altri), lo storno da contributi in c/esercizio a contributi in c/capitale è stato effettuato nella misura del 100%.

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)	35.211	262.589	318.885	2.086.727	414.122	7.705.573	0	4.621.840	892.670	294.377	502.241	17.134.235
AA0350	Prestazioni di ricovero	34.582	258.563	302.336	2.041.122	353.767	6.391.624		3.694.177	855.336	264.470	445.672	14.641.649
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	417	2.453	3.486	20.095	30.266	471.680		463.926	19.713	15.210	22.350	1.049.596
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												0
AA0380	Prestazioni di File F		254	11.120	17.909	7.046	272.170		186.524	10.277	11.056	23.883	540.239
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	195	532	690	2.353	5.265	112.286		108.197	2.729	1.212	3.221	236.680
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	17	787	1.253	5.248	17.778	198.682		169.016	4.615	2.429	7.115	406.940
AA0410	Prestazioni termali												0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso												0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						259.131						259.131
	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)	35.211	262.589	318.885	2.086.727	414.122	7.705.573	0	4.621.840	892.670	294.377	502.241	17.134.235
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	56		354	11.930	1.535	386.208		17.998	803	6.747	4.881	430.512
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)												
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	56	0	354	11.930	1.535	386.208	0	17.998	803	6.747	4.881	430.512
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	35.267	262.589	319.239	2.098.657	415.657	8.091.781	0	4.639.838	893.473	301.124	507.122	17.564.747
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)												
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)												17.564.747

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

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	0	0	0	0	0	0	0	17.134.235	17.134.235
AA0350	Prestazioni di ricovero								0	14.641.649	14.641.649
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								0	1.049.596	1.049.596
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F								0	540.239	540.239
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	236.680	236.680
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	406.940	406.940
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								0	259.131	259.131
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								17.157.513		17.157.513
AA0460	Prestazioni di ricovero								16.441.048		16.441.048
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								310.068		310.068
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale										0
AA0490	Prestazioni di File F								137.978		137.978
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								74.742		74.742
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								182.727		182.727
AA0520	Prestazioni termali								0		0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								9.450		9.450
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								1.500		1.500
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali										0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC										0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	0	0	0	0	0	0	0	17.157.513	17.134.235	34.291.748
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	31		681	52	67.740	5.359		73.863	430.512	504.375
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)										0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	31	0	681	52	67.740	5.359	0	73.863	430.512	504.375
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	31	0	681	52	67.740	5.359	0	73.863	17.564.747	17.638.610
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								17.157.513		17.157.513
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								17.231.376		34.796.123

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	165.671	244.372	-78.700	-32%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.339.188	3.254.383	84.804	3%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	21.689	18.718	2.971	16%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	183.843	151.700	32.142	21%
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)	28.405	66.472	-38.067	-57%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	3.738.795	3.735.645	3.150	0%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	245.922	187.375	58.547	31%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.247.008	2.350.514	-103.506	-4%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	17.851	14.478	3.373	23%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	186.433	191.852	-5.418	-3%
AA0720 BA1250	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)	2.697.214	2.744.219	-47.004	-2%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	220.671	224.864	-4.193	-2%
	Costi diretti aziendali	359.735	357.605	2.130	1%
	Costi generali aziendali	205.009	149.003	56.006	38%
	Fondo di perequazione	107.224	107.741	-517	0%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	3.589.853	3.583.431	6.422	0%

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl RA	Azienda Ausl FO	Azienda Ausl CE	Azienda Ausl RN	Totale Aziende Sanitarie Locali
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale												0
	Medicinali senza AIC												0
	Emoderivati di produzione regionale												0
	Sangue ed emocomponenti												0
	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dispositivi medici												0
	Dispositivi medici impiantabili attivi												0
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)												0
	Prodotti dietetici												0
	Materiali per la profilassi (vaccini)												0
	Prodotti chimici												0
	Materiali e prodotti per uso veterinario												0
	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	881	4.826	0	219	0	0	0	5.926
AA0820	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione					881	4.826		219				5.926
	...												0
	Prodotti alimentari												0
	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere												0
	Combustibili, carburanti e lubrificanti												0
	Supporti informatici e cancelleria												0
	Materiale per la manutenzione												0
	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...												0
	...												0
	TOTALE	0	0	0	0	881	4.826	0	219	0	0	0	5.926

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Istituto	GSA	Totale	Totale	TOTALE
		OSP-U PR	OSP RE	OSP-U MO	OSP-U FE	OSP-BO	Ortopedico Rizzoli IRCCS		altre Aziende Sanitarie	Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								0	0	0
	Medicinali senza AIC								0	0	0
	Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
	Sangue ed emocomponenti								0	0	0
	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dispositivi medici								0	0	0
	Dispositivi medici impiantabili attivi								0	0	0
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								0	0	0
	Prodotti dietetici								0	0	0
	Materiali per la profilassi (vaccini)								0	0	0
	Prodotti chimici								0	0	0
	Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0	0
	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	1.500	0	1.500	5.926	7.426
AA0820	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione						1.500		1.500	5.926	7.426
	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
	TOTALE	0	0	0	0	0	1.500	0	1.500	5.926	7.426

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
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	6.658.285	673.774	7.332.059
Medicinali senza AIC	6.508		6.508
Emoderivati di produzione regionale	51.059		51.059
Prodotti dietetici	117.491		117.491
TOTALE	6.833.343	673.774	7.507.117

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

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												0
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	0	0	0	0	319.569	0	5.440	0	0	0	325.009
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione						319.569		5.440				325.009
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
	TOTALE	0	0	0	0	0	319.569	0	5.440	0	0	0	325.009

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

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 55 1 parte)	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	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								0	0	0
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	0	21.541	16.712	0	38.253	325.009	363.262
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione					21.541	16.712		38.253	325.009	363.262
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
	TOTALE	0	0	0	0	21.541	16.712	0	38.253	325.009	363.262

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Si tratta di medicinali senza AIC, di materiale sanitario per la banca dell'osso e di emoderivati acquistati dal Centro Regionale Sangue presso l'Azienda Usl di Bologna. Quest'ultimo rappresenta la parte più rilevante ed ammonta a 319 mila euro.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl RA	Azienda Ausl FO	Azienda Ausl CE	Azienda Ausl RN	Totale Aziende Sanitarie Locali
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	7.212	5.725	11.478	105.112	214.134	7.342.366	0	3.351.262	2.005.743	639.401	263.653	13.946.086
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	73	626	841	1.431	3.658	130.439		32.367	2.346	546	2.022	174.349
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	37	733	849	5.561	13.630	359.874		142.354	11.845	4.140	12.753	551.776
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.564	459	1.294	10.280	34.332	970.000		817.092	468.606	30.081	40.607	2.378.315
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		3.907	6.230	49.000	160.017	5.296.027		1.565.127	1.261.351	599.224	191.787	9.132.670
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	1.538		2.264	38.840	2.497	586.026		794.322	261.595	5.410	16.484	1.708.976
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)	7.212	5.725	11.478	105.112	214.134	7.342.366	0	3.351.262	2.005.743	639.401	263.653	13.946.086
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)				1.574		47.470		101.777	19.559	1.759	2.340	174.479
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)												
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	1.574	0	47.470	0	101.777	19.559	1.759	2.340	174.479
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	7.212	5.725	11.478	106.686	214.134	7.389.836	0	3.453.039	2.025.302	641.160	265.993	14.120.565
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)												
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)												14.120.565

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI 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 58 1 parte)	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	146.857	107.906	230.231	409.719	11.655.434	1.150.000	0	13.700.147	13.946.086	27.646.233
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	174.349	174.349
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	551.776	551.776
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	55.215	16.720	52.049	62.481	2.070.000	53.000		2.309.465	2.378.315	4.687.780
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	83.089	82.038	159.148	249.827	7.859.100	1.083.000		9.516.202	9.132.670	18.648.872
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	8.553	9.148	19.034	97.411	1.726.334	14.000		1.874.480	1.708.976	3.583.456
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)								3.615.858		3.615.858
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								22.025		22.025
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								56.317		56.317
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								985.387		985.387
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa										0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica										0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								2.253.146		2.253.146
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								212.249		212.249
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								47.219		47.219
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								39.515		39.515
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	146.857	107.906	230.231	409.719	11.655.434	1.150.000	0	20.931.863	13.946.086	31.262.091
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		76	1.000	1.082	514.117	325		516.600	174.479	691.079
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								6.000	0	6.000
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	76	1.000	1.082	514.117	325	0	522.600	174.479	697.079
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	146.857	107.982	231.231	410.801	12.169.551	1.150.325	0	14.216.747	14.120.565	28.337.312
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								3.621.858		3.621.858
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								17.838.605	14.120.565	31.959.170

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

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	16.547.383	16.511.054	36.329	0%
BA0420	- da convenzione	16.351.009	16.339.561	11.448	0%
BA0430	Costi per assistenza MMG	12.510.172	12.494.000	16.172	0%
BA0440	Costi per assistenza PLS	2.768.000	2.720.561	47.439	2%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	1.072.837	1.125.000	-52.163	-5%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	174.349	155.143	19.206	12%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	22.025	16.350	5.675	35%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	19.001.784	21.192.139	-2.190.355	-10%
BA0500	- da convenzione	18.393.691	20.493.164	-2.099.473	-10%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	551.776	634.940	-83.164	-13%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	56.317	64.035	-7.718	-12%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	11.683.400	10.752.020	931.380	9%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.336.859	5.420.435	-83.576	-2%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	13.770	15.558	-1.788	-11%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	991.387	817.074	174.313	21%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	1.237.000	1.217.000	20.000	2%
BA0580	- da privato	4.093.806	3.276.551	817.255	25%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	6.288	9.000	-2.712	-30%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.087.518	3.267.551	819.967	25%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	10.578	5.402	5.176	96%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	2.654	5.016	-2.362	-47%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	0%
BA0680	- da privato (intraregionale)	2.654	3.463	-809	-23%
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	1.553	-1.553	-100%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	581.129	551.656	29.473	5%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	130.863	141.179	-10.316	-7%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0740	- da privato	450.266	410.477	39.789	10%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	1.483.258	1.408.531	74.727	5%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	66.685	39.784	26.901	68%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0790	- da privato	1.416.573	1.368.747	47.826	3%

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	51.492.284	51.491.556	728	0%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	18.648.872	18.617.381	31.491	0%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	24.311.004	23.384.180	926.824	4%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	2.253.146	1.860.504	392.642	21%
BA0840	- da privato	6.279.262	7.629.491	-1.350.229	-18%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>			0	0%
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>			0	0%
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	6.279.262	7.610.152	-1.330.890	-17%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>		19.339	-19.339	-100%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	4.396.140	4.891.109	-494.969	-10%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	37.100	78.940	-41.840	-53%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			0	0%
BA0940	- da privato (intraregionale)	4.359.040	4.812.169	-453.129	-9%
BA0950	- da privato (extraregionale)			0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	4.038.806	4.823.849	-785.043	-16%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	3.583.456	4.339.361	-755.905	-17%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	102.909	34.137	68.772	201%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	212.249	294.205	-81.956	-28%
BA1000	- da privato (intraregionale)	140.192	156.146	-15.954	-10%
BA1010	- da privato (extraregionale)			0	0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	936.686	1.030.114	-93.428	-9%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	47.219	66.103	-18.884	-29%
BA1070	- da privato	842.857	870.017	-27.160	-3%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	46.610	93.994	-47.384	-50%

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

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	468.313	577.995	-109.682	-19%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		171.025	-171.025	-100%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	415.000	356.024	58.976	17%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	39.515	37.148	2.367	6%
BA1130	- da privato	13.798	13.798	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	16.079.424	14.838.087	1.241.337	8%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	42.000	40.000	2.000	5%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	6.178.468	8.514.087	-2.335.619	-27%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)	9.684.858	6.127.140	3.557.718	58%
BA1190	- da privato (extraregionale)	174.098	156.860	17.238	11%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	2.697.214	2.744.218	-47.004	-2%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.403.324	2.479.898	-76.574	-3%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	45.731	41.276	4.455	11%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	3.151	3.105	46	1%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92	469.945	424.076	45.869	11%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	1.884.497	2.011.441	-126.944	-6%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	1.811.471	1.677.175	134.296	8%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	125.644	99.037	26.607	27%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	25.000	25.000	0	0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	1.566.224	1.476.250	89.974	6%
BA1390	<i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	615.973	677.577	-61.604	-9%
BA1400	<i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	24.830	21.892	2.938	13%
BA1410	<i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	0	4.250	-4.250	-100%
BA1420	<i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	166.081	102.431	63.650	62%
BA1430	<i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	0	0	0	0%
BA1440	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	759.340	671.101	88.239	13%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	94.603	76.888	17.715	23%
BA1460	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	94.603	76.888	17.715	23%
BA1470	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>			0	0%
BA1480	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>			0	0%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	3.113.802	1.701.451	1.412.351	83%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	183.151	126.527	56.624	45%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	10.601	33.883	-23.282	-69%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	2.815.447	1.541.041	1.274.406	83%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	104.603	0	104.603	0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0%
	TOTALE	136.737.072	136.675.868	61.204	0%

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda UsI di Imola

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
CDC Ai Colli	080224	00791900376	Degenza	2012	6.304		6.304	6.304	0		0
CDC Città di Parma	080206	00305320343	Degenza	2012	4.991		4.991	4.991	0		3.691
CDC Malatesta Novello	080245	00377720404	Degenza	2012	100.067		100.067	100.067	0		21.653
CDC Piacenza	080203	00203950332	Degenza	2012	2.083		2.083	2.083	0		2.083
CDC Villa Verde	080212	00294320353	Degenza	2012	31.930		31.930	31.930	0		12.857
CDC Prof. E. Montanari	080252	00413900408	Degenza	2012	8.066		8.066	8.066	0		2.382
CDC Prof. Fogliani	080214	00681310363	Degenza	2012	14.920		14.920	14.920	0		3.976
CDC Prof. Nobili	080220	00519601207	Degenza	2012	9.419		9.419	9.419	0		3.577
CDC S. Francesco	080238	00200150399	Degenza	2012	279.579		279.579	279.579	0		165.913
CDC Salus - FE	080236	00257490383	Degenza	2012	11.298		11.298	11.298	0		11.298
CDC San Lorenzo	080246	00819690405	Degenza	2012	26.211		26.211	26.211	0		10.535
CDC Villa Bel-lombra	080228	00881330377	Degenza	2012	121.868		121.868	121.868	0		53.210
CDC Villa Erbosa	080221	00312830375	Degenza	2012	506.253		506.253	506.253	0		263.822
CDC Villa Laura	080229	02378901207	Degenza	2012	429.897		429.897	429.897	0		241.864
CDC Villa Maria	080249	00370290405	Degenza	2012	64.878		64.878	64.878	0		45.859
CDC Villa Maria Luigia	080208	00323020347	Degenza	2012	48.054		48.054	48.054	0		30.551
CDC Villa Torri	080223	02383150394	Degenza	2012	293.302	275.000	275.000	319.475	18.302		171.436
Coop. Luce Sul Mare	080250	01231970409	Degenza	2012	11.367		11.367	11.367	0		10.985
Domus Nova	080237	00195090394	Degenza	2012	281.103		281.103	281.103	0		233.086
Ferrara Day Surgery	080414	01657540686	Degenza	2012	2.363		2.363	2.363	0		2.363
Fondaz. Don Gnocchi	080253	12520870150	Degenza	2012	4.989		4.989	4.989	0		4.989
Hesperia Hospital Modena	080213	01049620360	Degenza	2012	64.397		64.397	64.397	0		60.442
Ospedale Santa Viola	080255	02208681201	Degenza	2012	15.660		0	15.660	15.660	0	4.817
Ospedale Sol Et Salus	080247	00432390409	Degenza	2012	122.188		122.188	122.188	0		79.977
Ospedali Riuniti - Nigrisoli	080222	00689340370	Degenza	2012	195.915		195.915	195.915	0		121.939
Ospedali Riuniti - Villa Regina	080231	00689340370	Degenza	2012	50.533		50.533	50.533	0		25.178
Salus Hospital - RE	080211	01431190352	Degenza	2012	10.755		10.755	10.755	0		6.244
San Pier Damiano Hospital	080240	00196950398	Degenza	2012	672.757	650.345	650.345	650.345	22.412		371.053

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda UsI di Imola

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Villa Azzurra	080242	00196750392	Degenza	2012	285.951		285.951	285.951	0		118.402
Villa Baruzziana	080227	01091760379	Degenza	2012	42.024		42.024	42.024	0		21.642
Villa Chiara	080219	00503971202	Degenza	2012	119.881		119.881	119.881	0		59.750
Villa Igea - Forlì	080243	00378090401	Degenza	2012	137.279		137.279	137.279	0		45.584
Villa Maria Cecilia Hospital	080239	00178460390	Degenza	2012	2.915.729	2.182.400	2.182.400	2.191.145	733.329		1.335.399
Villa Pineta	080218	00693420366	Degenza	2012	26.868		26.868	26.868	0		5.856
Villa Rosa	080216	00500020367	Degenza	2012	315		315	315	0		315
Villa Serena	080244	00376360400	Degenza	2012	80.890		80.890	80.890	0		45.511
CDC QUISISANA		Specialistica	Specialistica	2012	74		74	74	0		0
CDC Malatesta Novello	080245	00377720404	Specialistica	2012	4.817		4.817	4.817	0		2.805
CDC Villa Verde	080212	00294320353	Specialistica	2012	848		848	848	0		182
CDC Prof. E. Montanari	080252	00413900408	Specialistica	2012	1.168		1.168	1.168	0		1.168
CDC Prof. Nobili	080220	00519601207	Specialistica	2012	2.156		2.156	2.156	0		1.971
CDC S. Francesco	080238	00200150399	Specialistica	2012	31.704		31.704	31.704	0		17.375
CDC Salus - FE	080236	00257490383	Specialistica	2012	6.943		6.943	6.943	0		3.707
CDC San Lorenzo	080246	00819690405	Specialistica	2012	944		944	944	0		540
CDC Villa Erbosa	080221	00312830375	Specialistica	2012	19.156		19.156	19.156	0		9.501
CDC Villa Laura	080229	02378901207	Specialistica	2012	29.897		29.897	29.897	0		9.889
CDC Villa Maria	080249	00370290405	Specialistica	2012	6.984		6.984	6.984	0		4.187
CDC Villa Torri	080223	02383150394	Specialistica	2012	12.599		12.599	12.599			99
Domus Nova	080237	00195090394	Specialistica	2012	18.864		18.864	18.864	0		10.354
Hesperia Hospital Modena	080213	01049620360	Specialistica	2012	262		262	262	0		262
Ospedale Sol Et Salus	080247	00432390409	Specialistica	2012	2.763		2.763	2.763	0		779
Ospedali Riuniti - Nigrisoli	080222	00689340370	Specialistica	2012	9.538		9.538	9.538	0		4.571
Ospedali Riuniti - Villa Regina	080231	00689340370	Specialistica	2012	619		619	619	0		619
San Pier Damiano Hospital	080240	00196950398	Specialistica	2012	249.776	249.776	249.776	249.776	0		137.051
Villa Azzurra	080242	00196750392	Specialistica	2012	13.703		13.703	13.703	0		7.665
Villa Chiara	080219	00503971202	Specialistica	2012	4.107		4.107	4.107	0		3.477
Villa Igea - Forlì	080243	00378090401	Specialistica	2012	1.049		1.049	1.049	0		312
Villa Maria Cecilia Hospital	080239	00178460390	Specialistica	2012	750.008	633.600	633.600	633.600	116.408		262.455

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Villa Serena	080244	00376360400	Specialistica	2012	5.744		5.744	5.744	0		1.167
Villa Maria Cecilia Hospital	080239	00178460390	diagnostica	2012	2.200.866	2.024.000	2.024.000	2.024.000	176.866		764.584

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non possono essere rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione in quanto il budget regionale è complessivo e non suddiviso fra le singole AUSL. I budget riportati nella tabella 61 si riferiscono ad accordi di fornitura sottoscritti direttamente fra alcune Case di Cura e l'AUSL di Imola.
------------------	--

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:
------------------	---

BBBO05-CONS. SANIT. DA AZ. SANIT. R.E.R.

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
B201-C.D.R.COSTI COM.DIREZIONE MEDICA DI P.O.	51.479	59.619	8.140	16%
B210-COSTI COMUNI DIPARTIMENTO CHIR.	-	13.002	13.002	
B211-UOC CHIRURGIA GENERALE	10.002	10.002	0	0%
B217-UOC OTORINO	7.203	7.912	709	10%
B224-UOC MEDICINA 1 - IMOLA	20.918	19.248		
B246-SSD CENTRO RACCOLTA SANGUE E IMMUNOEMATOLOGIA	8.304	8.305	2	0%
B801-UO CURE PRIMARIE	591	594	3	1%
BG52-CDR GOVERNO CLINICO	541	6.961	6.420	
totale	99.037	125.644	26.606	27%

BBBO10-CONSULENZE SANITAIRE DA PRIVATI

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
B230-UOC LUNGODEG.POST ACUTI - CSPT	-	5.959	5.959	
B815-SSD CONSULTORIO FAMILIARE	3.173	2.711	-462	-15%
totale	3.173	8.670	5.497	173%

BBBO20-CONS. SANIT. DA ENTI PUBBLICI

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
BG53-FORMAZIONE	25.000	25.000	0	

BBBQ15-ALTRE FORME LAVORO AUTONOMO SANITARIE

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
B211-UOC CHIRURGIA GENERALE	1.002	-	-1.002	-100%
B213-UOC OCULISTICA	1.922	13.313	11.390	593%
B216-UOC GINECOLOGIA E OSTETRICIA	33.575	-	-33.575	-100%
B217-UOC OTORINO	19.320	31.218	11.898	62%
B220-COSTI COMUNI DIP.AREA MEDICA	63.928	57.393	-6.536	-10%
B221-UOC NEFROLOGIA E DIALISI	39.022	47.237	8.215	21%
B224-UOC MEDICINA 1 - IMOLA	16.890	144.466	127.576	755%
B225-SSD NEUROLOGIA	17.021	19.636	2.614	15%
B227-UOC PEDIATRIA E NIDO	26.227	30.270	4.043	15%
B243-UOC ANATOMIA PATOLOGICA	16.261	-	-16.261	-100%
B245-UOC LABORATORIO ANALISI	34.399	20.565	-13.834	-40%
B250-COSTI COMUNI D.E.A.	-	825	825	
B253-UOC CARDIOLOGIA	23.679	20.338	-3.340	-14%
B258-UOC GASTROENTEROLOGIA	14.311	-	-14.311	-100%
B801-UO CURE PRIMARIE	-	-	0	
B806-SSD ASSISTENZA TERRITORIALE ANZIANI	-	4.613	4.613	
B807-UOC MEDICINA RIABILITATIVA	4.177	832	-3.345	-80%
B808-COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	-	37.859	37.859	
B810-UO TERRITORIALE PSICHIATRIA ADULTI	9.889	19.782	9.893	100%
B813-UOC NEUROPSICHIATRIA DELL'INFANZIA E ADOLESCENZA	36.479	14.918	-21.561	-59%
B816-UOC GENETICA MEDICA	27.657	28.268	612	2%
B817-UOC DIPENDENZE PATOLOGICHE	19.320	15.275	-4.045	-21%
B818-C.D.R. CENTRO PER I DISTURBI COGNITIVI	13.000	20.613	7.613	59%
BX02-PROGRAMMA INTERDIPARTIMENTALE MEDICINA LEGALE	36.668	46.730	10.062	27%
BX03-UOC IGIENE E SANITA' PUBBLICA	103.669	53.527	-50.143	-48%
<i>totale</i>	558.415	627.677	69.262	12%

BBBQ20-BORSE DI STUDIO SANITARIE

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
B213-UOC OCULISTICA	33.240	14.000	-19.240	-58%
B244-FARMACIA OSPEDALIERA	17.864	51.665	33.801	189%
B259-C.D.R.COSTI COMUNI DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE	-	2.678	2.678	
B801-UO CURE PRIMARIE	-	17.050	17.050	
B808-COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	3.766	11.922	8.156	217%
B813-UOC NEUROPSICHIATRIA DELL'INFANZIA E ADOLESCENZA	7.603	-	-7.603	
B815-SSD CONSULTORIO FAMILIARE	11.690	-	-11.690	
B816-UOC GENETICA MEDICA	6.503	-	-6.503	
BG62-C.D.R.GESTIONI A RIMBORSO	30.538	30.194	-344	-1%
BX03-UOC IGIENE E SANITA' PUBBLICA	-	2.948	2.948	
<i>totale</i>	111.204	130.457	19.253	17%

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	18.151.254	16.621.026	1.530.228	9%
BA1580	Lavanderia	1.469.468	1.490.372	-20.904	-1%
BA1590	Pulizia	3.469.177	3.391.608	77.569	2%
BA1600	Mensa	2.657.655	2.581.720	75.935	3%
BA1610	Riscaldamento	1.880.958	1.573.292	307.666	20%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	810.995	766.861	44.134	6%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	43.401	28.110	15.291	54%
BA1640	Smaltimento rifiuti	309.862	312.879	-3.017	-1%
BA1650	Utenze telefoniche	320.012	353.172	-33.160	-9%
BA1660	Utenze elettricità	1.997.830	1.660.135	337.695	20%
BA1670	Altre utenze	545.115	542.758	2.357	0%
BA1680	Premi di assicurazione	950.775	888.859	61.916	7%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	297.008	12.083	284.925	2358%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	170.884	160.872	10.012	6%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	3.228.114	2.858.305	369.809	13%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	331.749	399.818	-68.069	-17%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35.546	7.051	28.495	404%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			0	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato			0	0%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	7.500	12.583	-5.083	-40%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	57.963	-57.963	-100%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	259.869	276.920	-17.051	-6%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando			0	0%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.336	45.301	-35.965	-79%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	19.498	0	19.498	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	FORMAZIONE	273.090	190.313	82.777	43%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	29.552	4.330	25.222	582%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	243.538	185.983	57.555	31%
	TOTALE	18.756.093	17.211.157	1.544.936	9%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari
AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a:
------------------	---

BBCC05-CONS. NON SANIT. DA AZ. SANIT. R.E.R.

fattori	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
BA52-UOC TECNOLOGIE INFOR.E DI RETE	-	32.410	32.410	
BG54-C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA	2.865	2.292		
BG61-PIANIFICAZIONE STRATEGICA, PROGRAM.E CONTR.DIREZIONALE	4.186	844	-3.342	681%
<i>totale</i>	7.051	35.546	28.495	404%

BBCD10-COLL. COORD. E CONT. NON SANITARIE

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
BG61-PIANIFICAZIONE STRATEGICA, PROGRAM.E CONTR.DIREZIONALE	6.750	7.500	750	11%
BG62-C.D.R.GESTIONI A RIMBORSO	5.833	-	-5.833	-100%
<i>totale</i>	12.583	7.500	-5.083	-40%

BBCD15-ALTRE FORME LAVORO AUTONOMO NON SANITARIE

fattori	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
B200-C.D.R.COSTI COM.PRESIDIO OSPEDALIERO	54.664	-	-54.664	-100%
B808-COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	-	1.500	1.500	
B817-UOC DIPENDENZE PATOLOGICHE	-	5.486	5.486	
BA54-UOC CONTABILITA' E FINANZA	20.134	16.640	-3.494	-17%
BG61-PIANIFICAZIONE STRATEGICA, PROGRAM.E CONTR.DIREZIONALE	12.132	10.561	-1.571	-13%
<i>totale</i>	86.931	34.187	-52.744	-61%

BBCD20-BORSE DI STUDIO NON SANITARIE

fattori	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
BG50-COSTI COMUNI DIREZIONE GENERALE	22.500	27.627	5.127	23%
BG54-C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA	4.290	5.460	1.170	27%
BG62-C.D.R.GESTIONI A RIMBORSO	36.503	39.447	2.944	8%
BX01-COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	14.400	9.600	-4.800	-33%
<i>totale</i>	77.693	82.133	4.441	6%

BBCD25-ALTRO (PREST. NON SANIT. OCCASIONALI)

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
B808-COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	2.000	-	-2.000	
B817-UOC DIPENDENZE PATOLOGICHE	2.360	-	-2.360	
BX03-UOC IGIENE E SANITA' PUBBLICA	8.850	3.300	-5.550	-63%
<i>totale</i>	13.210	3.300	-9.910	-75%

BBCD35-INCARICHI DI ASSISTENZA LEGALE

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
BG54-C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA	1.248	38.845	37.597	3013%

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.

Le manutenzioni ordinarie sono state contabilizzate secondo i criteri previsti dai principi contabili OIC, secondo i quali possono essere considerati interventi di manutenzione ordinaria quelli che consentono di mantenere nella normale efficienza le immobilizzazioni tecniche onde garantire la loro vita utile prevista, nonché la capacità produttiva originaria. Sono invece state capitalizzate le manutenzioni straordinarie che riguardano costi sostenuti per l'ampliamento, l'ammodernamento o il miglioramento degli elementi strutturali di una immobilizzazione che si traducono in un aumento significativo e tangibile della capacità o produttiva, o di sicurezza, o di vita utile.

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	322.535	309.422	13.113	4%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	722.208	496.795	225.413	45%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.241.784	1.268.848	-27.064	-2%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	10.263	8.990	1.273	14%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	119.880	112.806	7.074	6%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	671.003	576.421	94.582	16%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	3.087.673	2.773.282	314.391	11%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/12	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	1.469.468	982.393	487.074	66,85%
BA1590	Pulizia	3.469.177	2.257.423	1.211.754	65,07%
BA1600	Mensa	2.657.655	-	2.657.655	0,00%
BA1610	Riscaldamento	1.880.958	-	1.880.958	0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	810.995	-	810.995	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	43.401	-	43.401	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	309.862	-	309.862	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	320.012	-	320.012	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	1.997.830	-	1.997.830	0,00%
BA1670	Altre utenze	545.115	-	545.115	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	950.775	-	950.775	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	290.582	-	290.582	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	177.310	-	177.310	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	3.228.114	-	3.228.114	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	29.552	-	29.552	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	243.538	-	243.538	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	3.087.672	-	3.087.672	0,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	322.535	-	322.535	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	722.208	-	722.208	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.241.784	-	1.241.784	0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	10.263	-	10.263	0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	119.880	-	119.880	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	671.003	-	671.003	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0,00%
	TOTALE	21.512.014	3.239.816	18.272.198	15,06%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
<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	64.862.594	64.793.802	68.793	0%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	29.728.662	30.025.667	-297.005	-1%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	27.349.848	27.652.714	-302.866	-1%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>25.825.608</i>	<i>26.104.162</i>	<i>-278.554</i>	<i>-1%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.686.065		11.686.065	0%
	Retribuzione di posizione	4.012.089		4.012.089	0%
	Indennità di risultato	1.039.504		1.039.504	0%
	Altro trattamento accessorio	880.853		880.853	0%
	Oneri sociali su retribuzione	5.604.826		5.604.826	0%
	Altri oneri per il personale	2.602.271		2.602.271	0%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>1.524.240</i>	<i>1.548.552</i>	<i>-24.312</i>	<i>-2%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	696.430		696.430	0%
	Retribuzione di posizione	241.280		241.280	0%
	Indennità di risultato	56.691		56.691	0%
	Altro trattamento accessorio	51.958		51.958	0%
	Oneri sociali su retribuzione	330.602		330.602	0%
	Altri oneri per il personale	147.279		147.279	0%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.378.814	2.372.953	5.862	0%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>2.230.138</i>	<i>2.224.643</i>	<i>5.495</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.249.419		1.249.419	0%
	Retribuzione di posizione	180.950		180.950	0%
	Indennità di risultato	72.359		72.359	0%
	Altro trattamento accessorio	29.599		29.599	0%
	Oneri sociali su retribuzione	489.052		489.052	0%
	Altri oneri per il personale	208.759		208.759	0%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<i>148.676</i>	<i>148.310</i>	<i>366</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	83.395		83.395	0%
	Retribuzione di posizione	12.174		12.174	0%
	Indennità di risultato	4.713		4.713	0%
	Altro trattamento accessorio	1.973		1.973	0%
	Oneri sociali su retribuzione	32.604		32.604	0%
	Altri oneri per il personale	13.817		13.817	0%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>			0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	35.133.932	34.768.135	365.798	1%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>34.635.073</i>	<i>34.274.483</i>	<i>360.590</i>	<i>1%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	19.696.690		19.696.690	0%
	Straordinario e indennità personale	2.162.028		2.162.028	0%
	Retribuzione per produttività personale	1.361.080		1.361.080	0%
	Altro trattamento accessorio	12.474		12.474	0%
	Oneri sociali su retribuzione	7.605.042		7.605.042	0%
	Altri oneri per il personale	3.797.759		3.797.759	0%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	<i>498.859</i>	<i>493.652</i>	<i>5.207</i>	<i>1%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	286.437		286.437	0%
	Straordinario e indennità personale	31.366		31.366	0%
	Retribuzione per produttività personale	19.746		19.746	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	109.547		109.547	0%
	Altri oneri per il personale	51.763		51.763	0%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>			0	0%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

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	320.245	351.553	-31.308	-9%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	320.245	351.553	-31.308	-9%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	320.245	351.553	-31.308	-9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	174.167		174.167	0%
	Retribuzione di posizione	64.901		64.901	0%
	Indennità di risultato	9.703		9.703	0%
	Altro trattamento accessorio	2.970		2.970	0%
	Oneri sociali su retribuzione	68.133		68.133	0%
	Altri oneri per il personale	371		371	0%
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Retribuzione di posizione			0	0%
	Indennità di risultato			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0%
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>			0	0%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

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	11.517.058	11.567.739	-50.680	0%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	388.346	375.740	12.606	3%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	388.346	375.740	12.606	3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	250.626		250.626	0%
	Retribuzione di posizione	34.715		34.715	0%
	Indennità di risultato	18.678		18.678	0%
	Altro trattamento accessorio	2.000		2.000	0%
	Oneri sociali su retribuzione	81.897		81.897	0%
	Altri oneri per il personale	430		430	0%
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Retribuzione di posizione			0	0%
	Indennità di risultato			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	11.128.712	11.191.999	-63.287	-1%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	10.796.035	10.857.445	-61.410	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.947.636		6.947.636	0%
	Straordinario e indennità personale	485.050		485.050	0%
	Retribuzione per produttività personale	528.148		528.148	0%
	Altro trattamento accessorio	9.483		9.483	0%
	Oneri sociali su retribuzione	2.362.527		2.362.527	0%
	Altri oneri per il personale	463.191		463.191	0%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	332.677	334.554	-1.877	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	216.453		216.453	0%
	Straordinario e indennità personale	14.950		14.950	0%
	Retribuzione per produttività personale	16.497		16.497	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	72.817		72.817	0%
	Altri oneri per il personale	11.960		11.960	0%
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>			0	0%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	7.791.070	7.876.199	-85.128	-1%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.111.327	1.001.806	109.521	11%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	943.764	849.396	94.368	11%
	Voci di costo a carattere stipendiale	516.276		516.276	0%
	Retribuzione di posizione	137.479		137.479	0%
	Indennità di risultato	56.028		56.028	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	217.699		217.699	0%
	Altri oneri per il personale	16.282		16.282	0%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	167.563	152.410	15.153	10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	106.460		106.460	0%
	Retribuzione di posizione	9.723		9.723	0%
	Indennità di risultato	7.861		7.861	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	43.519		43.519	0%
	Altri oneri per il personale	0		0	0%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			0	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	6.679.743	6.874.393	-194.650	-3%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	6.580.883	6.772.701	-191.818	-3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.306.728		4.306.728	0%
	Straordinario e indennità personale	73.882		73.882	0%
	Retribuzione per produttività personale	288.219		288.219	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.396.204		1.396.204	0%
	Altri oneri per il personale	515.850		515.850	0%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	98.860	101.692	-2.832	-3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	65.046		65.046	0%
	Straordinario e indennità personale	1.118		1.118	0%
	Retribuzione per produttività personale	4.359		4.359	0%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	20.974		20.974	0%
	Altri oneri per il personale	7.363		7.363	0%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			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. Complessivamente il costo del personale si riduce di circa 98 mila euro.
------------------	---

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

	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			261	21	20	262		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	4.270.616	4.342.092				-	4.253.368	- 17.248	- 88.725
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	932.910	932.974				-	932.811	- 99	- 164
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.038.177	1.025.601				-	1.017.784	- 20.393	- 7.816
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA		36546	50	1	1	50		0	-36546
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	424.562	465.328				-	462.739	38.178	- 2.589
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	36.546	36.546				-	36.542	- 4	- 4
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	145.364	135.817				-	144.887	- 477	9.069
PERSONALE NON DIRIGENTE			1439	56	55	1440		0	0
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	4.641.997	4.574.522				-	4.561.001	- 80.995	- 13.521
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	2.752.497	2.768.664				-	2.768.393	15.896	- 271
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	2.207.579	2.174.811				-	2.218.051	10.472	43.240
TOTALE	16.450.248	16.492.902	1.750	78	76	1.752	16.395.576	- 54.672	- 97.327

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)	90.973	109.108	-18.135	-17%
BA2520	Perdite su crediti		0	0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	529.769	603.283	-73.514	-12%
	...			0	0%
	...			0	0%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	55.460	57.222	-1.762	-3%
	...			0	0%
	...			0	0%
	TOTALE	676.202	769.613	-93.411	-12%

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:	743.665	944.691	-201.026	-21%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	178.000	0	178.000	100%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	43.260	0	43.260	100%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	522.405	944.691	-422.286	-45%
	...			0	0%
	...			0	0%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	145.437	56.098	89.339	159%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	2.531.590	0	2.531.590	0%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0		0	0%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.239.120		2.239.120	100%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	292.470		292.470	100%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0		0	0%
	Altri accantonamenti:	1.885.762	949.193	936.569	99%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	458.562	93.141	365.421	392%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	121.559	121.559	0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	9.488	9.488	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0%
BA2890	Altri accantonamenti	1.296.153	725.005	571.148	79%
	...			0	0%
	...			0	0%
	TOTALE	5.306.454	1.949.982	3.356.472	172%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	La voce altri accantonamenti per rischi riguarda l'accantonamento al Fondo Franchigia assicurazione ed è stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso fino al 31/12/2012. La voce altri accantonamenti per oneri riguarda l'accantonamento al fondo manutenzione cicliche e al fondo oneri personale in quiescenza i cui criteri di determinazione sono già stati illustrati nella sezione dedicata ai fondi.

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari riflessi nel bilancio di esercizio riguardano i mutui, l'anticipazione di tesoreria e interessi passivi per ritardato pagamento dei fornitori per beni e servizi.

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
CA0110	C.3) Interessi passivi	832.551	791.319	41.232	5%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	69.849	164.303	- 94.454	-57%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	489.704	402.902	86.802	22%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	272.998	224.114	48.884	22%
CA0150	C.4) Altri oneri	4.752	3.414	1.338	39%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	4.752	3.414	1.338	39%

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 tratta di minusvalenze derivanti dalla messa in fuori uso di cespiti non più utilizzabili (determina UO-EP n. 136/2013)

PS02 –Sopravvenienze attive

Codice Mod. CE	Anno di riferimento	Soggetto	Evento	Importo	Incassato
EA0060	2009	Aziende Sanitarie della RER	penalità Ospedali privati accreditati anno 2009	47.348	-
EA0060	2011	Aziende Sanitarie della RER	chiusura mobilità infra-rer 2011	335	-
EA0060	2010 e precedenti	Aziende Sanitarie della RER	rimborso competenze personale comanda-to/collaborazioni	2.119	-
EA0060 Totale				49.802	-
EA0090	2011	ASP circondario Imolese	rimborso competenze personale comanda-to/collaborazioni	30	-
EA0090	2011	Personale dipendente	recupero somme stipendiali e mancato preavviso	6.187	1.884
EA0090	2011	I.N.A.I.L. Sede Legale	invalidita' temporanea dipendenti	46	46
EA0090	2011	Montecatone Rehabilitation Institute	rimborso competenze personale comanda-to/collaborazioni	10	-
EA0090	2011	Regione Emilia Romagna	rimborso competenze personale comanda-to/collaborazioni	1.465	-
EA0090	2011	Università degli Studi di Bologna	rimborso competenze personale comanda-to/collaborazioni	267	267
EA0090	2010 e precedenti	Regione Emilia Romagna	rimborso competenze personale comanda-to/collaborazioni	210	-
EA0090	2010 e precedenti	Università degli Studi di Bologna	rimborso competenze personale comanda-to/collaborazioni	2.535	2.535
EA0090 Totale				10.750	4.731
EA0140	2002	Regione Emilia Romagna	DGR 1926/2002 gestione e riorganizzazione consultori finalizzati alla salute	103.964	103.964
EA0140	2006	Crediti vs.Regione per FSR 2006	rimessa straordinaria dgr 2038/2011	59.046	59.046

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

EA0140	2010	Aziende Sanitarie extra - RER	rimborso assistenza domiciliare anno 2010	1.336	-
EA0140	2010	Crediti Verso Privati	recupero crediti	18	18
EA0140	2011	Amministrazioni statali	consulenze di anatomia patologica e visite fiscali	147	47
EA0140	2011	Crediti Privati	prestazioni diverse a privati - rivalse, risarcimenti per sinistri da assicurazioni e da privati. consulenze e prestazioni sanitarie	46.568	37.859
EA0140	2011	Crediti Privati	recupero crediti	60.963	53.105
EA0140	2011	Enti Locali	visite fiscali, rimborso chilometrico	227	-
EA0140	2011	Enti previdenziali	esami svolti in libera professione e visite fiscali	241	157
EA0140	2011	Fornitori di beni e servizi	note di credito superiori all'importo previsto	18	-
EA0140	2011	Montecatone Rehabilitation Institute	consulenze a carattere organizzativo amministrativo	436	436
EA0140	2011	Regione Emilia Romagna	rimborso competenze personale comando/collaborazioni	32.713	32.713
EA0140	2000/2001	Fornitori di beni e servizi	recupero crediti	28	-
EA0140	2010 e precedenti	Amministrazioni statali	recupero crediti	34	-
EA0140	2010 e precedenti	Crediti Verso Privati	recupero crediti	66.724	60.369
EA0140	2010 e precedenti	Crediti vs altre amministrazioni statali	recupero crediti	188	188
EA0140	2010 e precedenti	Crediti vs enti previdenziali	recupero crediti	6.728	6.728
EA0140 Totale				379.379	354.630
Totale complessivo				439.931	359.361

PS03 –Insussistenze attive

Codice Mod. CE	Anno di riferimento	Soggetto	Evento	Importo
EA0160	2011	Aziende Sanitarie della RER	ricognizione fatture da ricevere 2011	11.356
EA0160	2011	Aziende Sanitarie della RER	rilevazione mobilita' passiva chiusura 2011	84.854
EA0160	2010 e precedenti	Aziende Sanitarie della RER	storno parziale fatture	3.726
EA0160 Totale				99.936
EA0180	2011	Aziende Sanitarie extra - RER	rilevazione mobilita' passiva chiusura 2011	96.290
EA0180	2011	Aziende Sanitarie extra - RER	rilevazione mobilita' passiva extraregione chiusura 2010	9.066
EA0180 Totale				105.356

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

EA0190	2011	Erario	crediti 2011 da 770/2012	524
EA0190	2011	Regione Emilia Romagna	recupero credito irap	20.000
EA0190	2011	Università degli Studi di Bologna	rimb.sulle retrib.personale	225
EA0190 Totale				20.750
EA0220	2008	Ospedali privati accreditati	note di credito su fatture non previste	3.961
EA0220	2011	Ospedali privati accreditati	note di credito su fatture non previste	3.548
EA0220 Totale				7.509
EA0230	2011	Crediti Verso Privati	restituzione assegno di cura non dovuto	155
EA0230	2011	Cooperative Sociali	note di credito su fatture non previste	1.342
EA0230 Totale				1.497
EA0240	2011	Crediti Verso Privati	reintroito assegno di cura	176
EA0240	2011	Debiti verso case di cura con sede nella Regione	note di credito su fatture non previste	23.424
EA0240	2011	Debiti verso coop. Sociali con sede fuori Regione	note di credito su fatture non previste	5.234
EA0240	2011	Fondo Spese Legali	adeguamento fondo spese legali	65.829
EA0240	2011	Fornitori beni e servizi	ricognizione fatture da ricevere 2011	185
EA0240	2011	Fornitori beni e servizi	note di credito su fatture non previste (di cui principalmente storni interessi passivi)	300.015
EA0240	2010 e precedenti	Fornitori beni e servizi	note di credito su fatture non previste	108.609
EA0240 Totale				503.472
Totale complessivo				738.520

PS04 –Sopravvenienze passive

Codice Mod. CE	Anno di riferimento	Soggetto	Evento	Importo
EA0330	2010	Aziende Sanitarie RER	chiusura mobilità infra-RER 2010	4.111
EA0330	2011	Aziende Sanitarie RER	chiusura mobilità infra-RER 2011	1.671
EA0330 Totale				5.781
EA0340	2011	Aziende Sanitarie RER	servizi sanitari	38.583
EA0340	2010 e precedenti	Aziende Sanitarie RER	servizi sanitari	6.126
EA0340 Totale				44.709
EA0360	2010	Aziende Sanitarie extra - RER	chiusura mobilità extra-RER 2010	16.281
EA0360	2011	Aziende Sanitarie extra - RER	chiusura mobilità extra-RER 2011	413.585
EA0360 Totale				429.866
EA0380	2011	Debiti verso Regione per IRAP	costi per IRAP	3.688
EA0380	2011	personale dipendente	stipendi	42.951
EA0380	2011	personale dipendente	compensi ALP	6.269
EA0380	2010 e precedenti	Debiti verso Regione per IRAP	costi per IRAP	982
EA0380	2010 e precedenti	personale dipendente	compensi ALP	340

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2012 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

EA0380	2010 e precedenti	personale dipendente	stipendi	1.796
EA0380 Totale				56.026
EA0390	2011	Debiti verso Regione per IRAP	costi per IRAP	4
EA0390	2011	personale dipendente	stipendi	792
EA0390	2010 e precedenti	Debiti verso Regione per IRAP	costi per IRAP	53
EA0390	2010 e precedenti	personale dipendente	stipendi	1.308
EA0390 Totale				2.157
EA0400	2011	Debiti verso INPDAP	liquidazione contributi	148
EA0400	2011	Debiti verso Regione per IRAP	costi per IRAP	53
EA0400	2011	personale dipendente	stipendi	6.271
EA0400	2011	personale dipendente	somministrazione pasti	70
EA0400	2011	personale dipendente	compensi ALP	575
EA0400	2010 e precedenti	Debiti verso INPDAP	liquidazione contributi	42
EA0400	2010 e precedenti	Debiti verso Regione per IRAP	costi per IRAP	16
EA0400	2010 e precedenti	personale dipendente	stipendi	4.774
EA0400 Totale				11.949
EA0430	2011	Ospedali operatori accreditati	prestazioni di degenza e specialistica	17.520
EA0430 Totale				17.520
EA0440	2011	Convezionati esterni	servizi sanitari	4.319
EA0440	2011	Debiti verso altri soggetti	servizi sanitari	831
EA0440	2011	Debiti verso Fornitori per beni e servizi	servizi non sanitari	12.583
EA0440	2011	Debiti verso Organi istituzionali	servizi non sanitari	6.496
EA0440	2010 e precedenti	Convezionati esterni	servizi sanitari	18.144
EA0440	2010 e precedenti	Cooperative Sociali	servizi sanitari	3.385
EA0440	2010 e precedenti	Debiti verso altri soggetti	servizi sanitari	2.170
EA0440	2010 e precedenti	Debiti verso Fornitori per beni e servizi	servizi non sanitari	75
EA0440	2010 e precedenti	Medici di Medicina Generale	servizi sanitari	278
EA0440 Totale				48.281
EA0450	2011	Cooperative Sociali	contributi sanitari	5.552
EA0450	2011	Cooperative Sociali	servizi sanitari FRNA	759
EA0450	2011	debiti verso Erario	imposte e tasse	11.728
EA0450	2011	Debiti verso Fornitori per beni e servizi	buoni per acquisto prodotti celiaci	763
EA0450	2011	debiti verso privati	formazione	2.212
EA0450	2010 e precedenti	Altri debiti vs fornitori con	buoni per acquisto prodotti celiaci	388
EA0450	2010 e precedenti	Altri debiti vs fornitori con	formazione	17.196
EA0450	2010 e precedenti	debiti verso Erario	imposte e tasse	22.360
EA0450	2010 e precedenti	debiti verso privati	formazione	1.510
EA0450 Totale				62.468
Totale complessivo				678.758

PS05 –Insussistenze passive

Codice Mod. CE	Anno di riferimento	Soggetto	Evento	Importo
EA0470	2011	Aziende Sanitarie infra RER	chiusura mobilità infra-RER 2011	11.207
EA0470	2011	Aziende Sanitarie infra RER	Note di credito non previste	2.996
EA0470	2010 e precedenti	Aziende Sanitarie infra RER	Note di credito non previste	7
EA0470 Totale				14.210
EA0490	2011	Aziende Sanitarie extra-RER	chiusura mobilità extra-RER 2011	13.946
EA0490	2010 e precedenti	Insussist.Pass.mobil.interreg.	chiusura mobilità extra-RER 2010	39.969
EA0490 Totale				53.915
EA0500	2010 e precedenti	Crediti Verso Regione Em Romagna	accredito comparto comando	498
EA0500 Totale				498
EA0550	2011	Aziende Sanitarie extra-RER	Note di credito non previste	28
EA0550	2011	Crediti Verso Privati	Note di credito non previste	4.084
EA0550	2011	Crediti verso Privati	Note di credito non previste	238
EA0550	2011	Montecatone Rehabilitation Institute	Note di credito non previste	33
EA0550	2011	Crediti vs altre amministrazioni statali	Note di credito non previste	47
EA0550	2011	Debiti vs. Amm.ne Pubbliche di	Note di credito non previste	63
EA0550	2011	Enti Locali	Note di credito non previste	16.376
EA0550	2011	Altri soggetti	Note di credito non previste	122.895
EA0550	2007-2009	Altri soggetti	ricognizione fatture da emettere	197.917
EA0550	2007-2009	Amministrazioni Pubbliche	ricognizione fatture da emettere	190.511
EA0550	2007-2009	Enti Locali	ricognizione fatture da emettere	907
EA0550	2010 e precedenti	Aziende Sanitarie	ricognizione fatture da emettere	7.604
EA0550	2010-2011	Altri soggetti	ricognizione fatture da emettere	106.145
EA0550	2010-2011	Amministrazioni Pubbliche	ricognizione fatture da emettere	14.667
EA0550	2010-2011	Enti Locali	ricognizione fatture da emettere	249
EA0550 Totale				661.764
Totale complessivo				730.387

Altre informazioni

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

MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2012 A CONFRONTO CON IL 2011

Modello SP

		Anno 2012	Anno 2011
	ATTIVO		
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	94.975.757	100.396.089
AAA000	A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.653.023	2.779.216
AAA010	A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA020	A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento		
AAA030	A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		
AAA040	A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA050	A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA060	A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
AAA070	A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.492.419	1.711.474
AAA080	A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
AAA090	A.1.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
AAA100	A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	7.718.780	7.299.984
AAA110	A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-6.226.361	-5.588.510
AAA120	A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	93.747	0
AAA130	A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.066.857	1.067.742
AAA140	A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA150	A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA160	A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi	126.696	126.696
AAA170	A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-126.696	-126.696
AAA180	A.1.5.e) Pubblicità		
AAA190	A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
AAA200	A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	1.070.406	1.070.406
AAA210	A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-3.549	-2.664

AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0
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	85.952.120	91.246.259
AAA280	A.II.1) Terreni	12.781	12.781
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili		
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	12.781	12.781
AAA310	A.II.2) Fabbricati	70.577.117	71.781.553
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)		
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)		
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	70.577.117	71.781.553
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	102.830.889	100.856.216
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-32.253.772	-29.074.663
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.675.277	2.051.113
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	8.219.098	8.188.951
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-6.543.821	-6.137.838
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.321.450	8.719.977
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	24.757.354	24.503.266
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-20.435.904	-15.783.289
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	2.154.614	2.970.027
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	9.300.751	9.083.760
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-7.146.137	-6.113.733
AAA470	A.II.6) Automezzi	309.420	204.143
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	1.802.477	1.772.621
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-1.493.057	-1.568.478
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	977.555	977.555
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	682.827	928.392

AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	4.976.487	4.969.902
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-4.293.660	-4.041.510
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	5.241.079	3.600.718
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	6.370.614	6.370.614
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0
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	6.370.614	6.370.614
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	6.370.614	6.370.614
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	60.836.697	66.002.789
ABA000	B.I) RIMANENZE	5.630.105	4.971.017
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	5.443.193	4.777.631
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.169.971	2.633.709
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	96.382	161.782
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	1.969.663	962.430
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	22.538	15.295
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	132.498	104.305

ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	11.066	0
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	41.075	900.110
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	186.912	193.386
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	213	221
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	113.416	113.797
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	69.817	78.114
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	3.376	1.164
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	90	90
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		
ABA190	B.II) CREDITI	55.116.076	60.898.215
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.565.234	1.551.243
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	631.965	713.122
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	319.213	350.920
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca		
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		

ABA340	B.II.1.I) Crediti v/prefetture	614.056	487.201
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	46.811.468	51.010.781
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	41.681.711	48.906.105
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	30.324.920	33.798.606
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	138.147	138.147
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		
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	9.659.832	7.107.185
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	1.265.562	7.862.167
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	293.250	
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	5.129.757	2.104.676
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	5.129.757	2.104.676
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	266.669	194.349
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.522.350	4.739.406

ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.416.710	4.652.887
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	1.531.313	603.137
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	1.885.397	4.049.749
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	105.640	86.519
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	308.117	432.301
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	1.267	924
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	306.850	431.377
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	10.095	10.039
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	2.632.143	2.960.096
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.053.904	2.125.895
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	256.332	659.916
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	321.907	174.285
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	90.516	133.557
ABA760	B.IV.1) Cassa	18.030	13.340
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere		
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	72.486	120.217
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	200.097	191.898
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi		
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	200.097	191.898
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	200.097	191.898

<i>ACA050</i>	<i>C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
	TOTALE ATTIVO	156.012.551	166.590.775
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0	8.041.148
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO		
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		8.041.148
		Anno 2012	Anno 2011
	PASSIVO		
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-12.554.186	-11.280.547
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	2.592.359	2.592.359
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-50.830.039	-54.734.195
<i>PAA020</i>	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	<i>-19.642.034</i>	
<i>PAA030</i>	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	<i>-29.342.889</i>	<i>-54.734.195</i>
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-29.342.889	-54.734.195
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro		
<i>PAA070</i>	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	<i>-1.605.466</i>	
<i>PAA080</i>	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>		
<i>PAA090</i>	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	<i>-239.650</i>	
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-2.385.139	-2.766.751
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-9.576.651	-1.254.216
<i>PAA120</i>	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>		
<i>PAA130</i>	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	-9.143.197	-1.254.222
<i>PAA140</i>	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>	-433.465	0
<i>PAA150</i>	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>		
<i>PAA160</i>	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>	11	6
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0
<i>PAA180</i>	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>		
<i>PAA190</i>	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>		

PAA200	A.V.3) Altro		
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	47.645.284	40.997.714
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO		3.884.542
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-10.426.520	-4.750.039
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-2.871.736	-2.626.640
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	-275.544	-54.284
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-28.831	-34.547
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-2.567.361	-2.537.809
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire		
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire		
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi		
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca		
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti		
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-3.987.829	0
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-760.086	0
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-2.935.273	0
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-292.470	0
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-3.566.955	-2.123.399
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-453.541	-322.495
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-105.931	-105.931
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-322.468	-200.910
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-25.142	-15.654

PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-3.113.414	-1.800.904
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-994.687	-924.372
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-994.687	-924.372
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
PDZ999	D) DEBITI	-	-144.859.101
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	131.586.634	-27.260.727
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-26.124.537	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale		
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-104.603	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato		
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca		
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato		
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-6.265.648	-5.779.331
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti		
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-3.094.220	-2.587.852
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-3.171.428	-3.191.479
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-107.012	-113.028
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-3.288.843	-4.315.418
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-3.246.131	-4.270.028
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	-863.862	0

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	-2.382.269	-4.270.028
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-42.712	-45.390
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto		
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-10.823.405	-8.727.640
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-73	-581
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-10.319.662	-8.727.059
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-503.670	0
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-54.123.649	-66.843.348
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-14.247.965	-20.368.723
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	-39.875.684	-46.474.625
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-11.807.553	-13.178.013
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-4.116.772	-4.044.127
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-5.993.501	-5.899.762
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-8.831.111	-8.697.707
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	-6.998.933	-6.989.842
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	31	31
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	-1.832.209	-1.707.896
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-450.524	-4.776.717
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-554	0
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-554	0
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-449.970	-4.776.717
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	-449.970	-4.776.717
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	TOTALE PASSIVO	-156.012.551	-166.590.775
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	0	-8.041.148
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO		
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		-8.041.148

Modelle CE

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2012	Anno 2011
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	239.052.457	230.459.510
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	231.618.462	222.289.366
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	228.213.635	222.252.066
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.404.827	37.300
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	7.136.537	8.170.144
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6.410.526	7.680.819
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	3.610.526	2.227.819
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>	-	5.453.000
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>	2.800.000	
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)	35.000	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	35.000	
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)	691.011	489.325
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	55.998	19.579
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	469.945	424.076
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	165.068	45.670
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	297.458	-

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	297.458	
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 273.520	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 149.429	
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 124.091	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.903.959	1.280.357
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	785.027	699.863
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.118.932	580.494
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		
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	40.745.794	40.837.092
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	35.534.646	35.436.660
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.638.610	19.274.618
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	14.646.049	16.082.151
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.373.653	1.499.020
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	540.239	587.552
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	236.680	214.952
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	406.940	455.302
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	435.049	435.641
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	728.245	663.499
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	17.167.791	15.498.543
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	16.441.048	14.756.392
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	310.068	304.567
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	137.978	102.506
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	74.742	86.577
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	182.727	215.003
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	9.450	10.125
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	1.500	1.151
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 socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	10.278	22.222
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	10.278	22.222
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	57.188	93.994
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)	10.578	
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 socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	46.610	93.994
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.415.164	1.570.793
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.738.796	3.735.645
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	165.671	244.372
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.339.188	3.254.383
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	21.689	18.718
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	183.843	151.700
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)	28.405	66.472
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	1.857.035	1.830.358
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	7.286	13.362
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	158.434	21.731
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	158.434	21.731
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	724.230	930.077
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	589.717	634.207
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.426	9.752
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	127.087	286.118
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	556.569	530.536

AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	388.571	361.990
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	5.067	3.734
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	162.931	164.812
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	410.516	334.652
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
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	410.516	334.652
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.566.157	4.113.268
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.336.033	3.861.256
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	230.124	252.012
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.759.970	3.270.665
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.089.589	972.823
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	442.661	395.223
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.101.526	983.481
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	20.859	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	13.010	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.092.325	919.138
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	40.895	31.850
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	524.396	508.686
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	10.200	697
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	493.868	473.963

AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	20.328	34.026
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	293.177.143	282.331.786
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 28.196.971	- 27.267.061
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 26.883.458	- 25.981.407
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 13.941.218	- 13.793.853
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 13.917.919	- 13.775.576
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 23.299	- 18.277
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 29.478	- 26.658
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale		
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	- 29.478	- 26.658
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 11.504.766	- 10.683.808
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 8.270.935	- 7.507.126
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 766.853	- 636.909
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 2.466.978	- 2.539.773
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	- 154.422	- 130.737
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 697.670	- 713.488
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 19.263	- 6.880
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 233	- 1.364
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 173.146	- 209.483
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 363.262	- 415.136
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 1.313.513	- 1.285.654
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	- 5.089	- 4.421
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 288.818	- 282.609
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	- 178.079	- 176.886
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 492.030	- 496.584
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 338.002	- 313.663
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 11.495	- 11.491
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 155.493.165	- 153.887.027
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 136.737.072	- 136.675.870
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	- 16.547.383	- 16.511.054
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	- 16.351.009	- 16.339.561
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	- 12.510.172	- 12.494.000
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	- 2.768.000	- 2.720.561

BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	- 1.072.837	- 1.125.000
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	- 174.349	- 155.143
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	- 22.025	- 16.350
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	- 19.001.784	- 21.192.139
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	- 18.393.691	- 20.493.164
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	- 551.776	- 634.940
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	- 56.317	- 64.035
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 11.683.400	- 10.752.020
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 5.336.859	- 5.420.435
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 13.770	- 15.558
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	- 991.387	- 817.074
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	- 1.237.000	- 1.217.000
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	- 4.093.806	- 3.276.551
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	- 6.288	- 9.000
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	- 4.087.518	- 3.267.551
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 10.578	- 5.402
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	- 2.654	- 5.016
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)	- 2.654	- 3.463
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	- 1.553
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	- 581.129	- 551.656
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)	- 130.863	- 141.179
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	- 450.266	- 410.477
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	- 1.483.258	- 1.408.531
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)	- 66.685	- 39.784
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	- 1.416.573	- 1.368.747
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 51.492.284	- 51.491.556
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 18.648.872	- 18.617.381
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 24.311.004	- 23.384.180
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	- 2.253.146	- 1.860.504
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	- 6.279.262	- 7.629.491
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	- 6.279.262	- 7.610.152
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	- 19.339
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	- 4.396.140	- 4.891.109
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)	- 37.100	- 78.940
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	- 4.359.040	- 4.812.169
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	- 4.038.806	- 4.823.849
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	- 3.583.456	- 4.339.361
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 102.909	- 34.137
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	- 212.249	- 294.205
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	- 140.192	- 156.146
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	- 936.686	- 1.030.114
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	- 47.219	- 66.103
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	- 842.857	- 870.017
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 46.610	- 93.994
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 468.313	- 577.995
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	- 171.025
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 415.000	- 356.024
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	- 39.515	- 37.148
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	- 13.798	- 13.798
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	- 16.079.424	- 14.838.087
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 42.000	- 40.000
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	- 6.178.468	- 8.514.087
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	- 9.684.858	- 6.127.140
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	- 174.098	- 156.860
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	- 2.697.214	- 2.744.219
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	- 245.922	- 187.375
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	- 2.247.008	- 2.350.514
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	- 17.851	- 14.478
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)	- 186.433	- 191.852

BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	- 2.403.324	- 2.479.898
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	- 45.731	- 41.276
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	- 3.151	- 3.105
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	- 469.945	- 424.076
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	- 1.884.497	- 2.011.441
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	- 1.811.471	- 1.677.176
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-san. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 125.644	- 99.037
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	- 25.000	- 25.000
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 1.566.224	- 1.476.251
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	- 615.973	- 677.577
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	- 24.830	- 21.892
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	- 4.250
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	- 166.081	- 102.431
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	- 759.340	- 670.101
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	- 94.603	- 76.888
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 94.603	- 76.888

BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso 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	- 3.113.802	- 1.701.451
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 183.151	- 126.527
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	- 10.601	- 33.883
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	- 2.815.447	- 1.541.041
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	- 104.603	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	- 18.756.093	- 17.211.157
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 18.151.254	- 16.621.026
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	- 1.469.468	- 1.490.372
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	- 3.469.177	- 3.391.608
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	- 2.657.655	- 2.581.720
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	- 1.880.958	- 1.573.292
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	- 810.995	- 766.861
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	- 43.401	- 28.110
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	- 309.862	- 312.879
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	- 320.012	- 353.172
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	- 1.997.830	- 1.660.135
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	- 545.115	- 542.758
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 950.775	- 888.859
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	- 950.775	- 888.859
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 3.696.006	- 3.031.260
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 297.008	- 12.083
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	- 170.884	- 160.872
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	- 3.228.114	- 2.858.305
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 331.749	- 399.818
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 29.921	- 7.051

BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	5.625	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-	267.369	-	347.466
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato				
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	7.500	-	12.583
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		-	-	57.963
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	259.869	-	276.920
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	28.834	-	45.301
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	9.336	-	45.301
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	19.498		-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-	273.090	-	190.313
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	29.552	-	4.330
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	243.538	-	185.983
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	3.087.673	-	2.773.282
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-	322.535	-	309.422
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	722.208	-	496.795
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	1.241.784	-	1.268.848
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	10.263	-	8.990
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	119.880	-	112.806
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	671.003	-	576.421
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-	1.331.259	-	1.470.386
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	268.990	-	316.386

BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	- 1.062.269	- 1.154.000
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	- 1.023.875	- 1.123.729
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	- 38.394	- 30.271
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
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	<u>Totale Costo del personale</u>	- 84.490.967	- 84.589.293
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	- 64.862.594	- 64.793.802
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	- 29.728.662	- 30.025.667
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	- 27.349.848	- 27.652.714
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	- 25.825.608	- 26.104.162
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	- 1.524.240	- 1.548.552
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico – altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	- 2.378.814	- 2.372.953
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	- 2.230.138	- 2.224.643
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	- 148.676	- 148.310
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico – altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	- 35.133.932	- 34.768.135
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	- 34.635.073	- 34.274.483
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	- 498.859	- 493.652
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario – altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	- 320.245	- 351.553
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	- 320.245	- 351.553
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	- 320.245	- 351.553
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale – altro		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-

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	- 11.517.058	- 11.567.739
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	- 388.346	- 375.740
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 388.346	- 375.740
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico – altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	- 11.128.712	- 11.191.999
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 10.796.035	- 10.857.445
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	- 332.677	- 334.554
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico – altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	- 7.791.070	- 7.876.199
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	- 1.111.327	- 1.001.806
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 943.764	- 849.396
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	- 167.563	- 152.410
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo – altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	- 6.679.743	- 6.874.393
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 6.580.883	- 6.772.701
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	- 98.860	- 101.692
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo – altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	- 676.202	- 769.613
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	- 90.973	- 109.108
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	- 585.229	- 660.505
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	- 529.769	- 603.283
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	- 55.460	- 57.222
BA2560	Totale Ammortamenti	- 7.655.092	- 7.606.907

BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	- 638.736	- 644.817
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 7.016.356	- 6.962.090
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	- 3.179.109	- 3.145.162
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	- 3.179.109	- 3.145.162
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 3.837.247	- 3.816.928
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	- 524.719	- 66.464
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	- 524.719	- 66.464
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	659.088	77.441
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	665.563	61.945
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 6.475	15.496
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	- 5.306.454	- 1.949.982
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	- 743.665	- 944.691
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	- 178.000	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	- 43.260	-
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	- 522.405	- 944.691
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	- 145.437	- 56.098
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	- 2.531.590	-
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	- 2.239.120	
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	- 292.470	
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	- 1.885.762	- 949.193
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	- 458.562	- 93.141
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	- 121.559	- 121.559

BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	- 9.488	- 9.488
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-
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	- 1.296.153	- 725.005
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	- 286.103.414	- 280.302.574
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	7.329	3.175
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	815	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	6.514	3.175
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
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		
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 832.551	- 791.319
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 69.849	- 164.303
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 489.704	- 402.902
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 272.998	- 224.114
CA0150	C.4) Altri oneri	- 4.752	- 3.414
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 4.752	- 3.414
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 829.974	- 791.558
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)	-	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.338.082	1.640.769
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.338.082	1.640.769
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	159.626	127.422
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	439.931	455.034
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	49.802	109.812
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	390.129	345.222
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	77.958

EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	10.750	36.626
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	-	-
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	379.379	230.638
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	738.520	1.058.305
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	99.936	78.318
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	638.584	979.987
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	105.356	274.190
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	20.750	243.535
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	7.509	44.728
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.497	2.809
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	503.472	414.725
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	5	8
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 1.498.875	- 670.890
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	- 81.856	- 35.799
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 1.417.019	- 635.091
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	- 7.875	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	- 678.757	- 414.678
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 50.490	- 39.186
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	- 5.781	- 3.512
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 44.709	- 35.674
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 628.267	- 375.492
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	- 429.866	- 121.799

EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	70.132	-	86.180
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	56.026	-	34.835
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	2.157	-	855
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	11.949	-	50.490
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	-	17.520	-	19.176
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	48.281	-	45.936
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	62.468	-	102.401
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	730.387	-	220.413
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	14.210	-	14.125
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	716.177	-	206.288
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	53.915	-	99.287
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	498	-	-
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	-	661.764	-	107.001
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	160.793	-	969.879
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-	6.082.962	-	2.207.533
YA0000	Imposte e tasse	-	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	-	5.904.710	-	5.925.551
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-	5.427.830	-	5.430.407
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	220.761	-	229.441
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	256.119	-	265.703
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-

YA0060	Y.2) IRES	- 178.252	- 166.524
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	- 178.252	- 166.524
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 6.082.962	- 6.092.075
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	- 3.884.542

Il presente allegato si compone di N. 135 pagine.

Il sostituto del Direttore dell'U.O. Economico-Finanziaria
(ai sensi della deliberazione n.28 del 28.02.2012)

(Dott.ssa Renata Cavicchi)

Renata Cavicchi

Bilancio di Esercizio 2012

Relazione sulla gestione

Delibera n.50 del 30 Aprile 2013

INDICE

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE	4
2. GENERALITA' TERRITORIO SERVITO, POPOLAZIONE E ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA	4
2.1 TERRITORIO E POPOLAZIONE.....	4
2.2 MODELLO ORGANIZZATIVO E ORGANIGRAMMA	5
3. GENERALITA' SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI	7
3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA.....	7
3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE	10
3.3 PREVENZIONE.....	13
3.4 INVESTIMENTI.....	14
4. L'ATTIVITA' DI PERIODO	19
4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA.....	19
4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE	20
4.3 PREVENZIONE.....	21
5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ANNO.....	23
5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI	23
5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI.....	28
5.3 ANALISI DEI COSTI PER ARTICOLAZIONE AZIENDALE.....	43
5.4 GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E DEL FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA.....	53
5.5 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI.....	59
5.6 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	66
6. GESTIONE DI CASSA TRAMITE I PROSPETTI DELLE ENTRATE E DELLE USCITE DEI DATI SIOPE AI SENSI DELL'ART.2, COMMA 1 DEL DM 25.01.2010	67
7. RENDICONTO FINANZIARIO.....	75
8. GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI CUI ALL'ALLEGATO B DELLA DGR 653/2012	77
9. RENDICONTAZIONE UNIONI D'ACQUISTO ANNO 2012	94
ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE.....	97
ALLEGATO I - CONSUNTIVO INVESTIMENTI 2012	98
ALLEGATO H – ASSISTENZA OSPEDALIERA: CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2011 - 2012.....	99
ALLEGATO T – ASSISTENZA TERRITORIALE: CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2011 - 2012.....	103

ALLEGATO P – PREVENZIONE: CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2011 - 2012	107
ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2011	111
ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2012	114
ALLEGATO B.1.1 DATI SINISTRI DENUNCIATI NEL PERIODO 2008-2012	117
ALLEGATO D.6.1 DATI DI ATTIVITA' DELL'UOC PREVENZIONE SICUREZZA NEGLI AMBIENTI DI LAVORO	127
ALLEGATO BILANCIO DI VERIFICA	128

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che correda il Bilancio di Esercizio 2012 predisposto secondo le disposizioni contenute nel D.Lgs. 118/2011 e successive integrazioni e modificazioni, 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 relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2012.

2. GENERALITA' TERRITORIO SERVITO, POPOLAZIONE E ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

L'AUSL di Imola svolge la funzione pubblica di tutela e promozione della salute, che persegue gestendo e sviluppando una rete integrata di servizi sanitari di prevenzione, cura e riabilitazione in ambito ospedaliero e distrettuale. Svolge le proprie funzioni assicurando l'universalità e l'equità dell'accesso alle prestazioni di salute, nel rispetto dei principi di salvaguardia della dignità della persona umana, del diritto alla salute, dell'appropriatezza ed efficacia delle cure, in stretto raccordo istituzionale con gli enti locali per il tramite della Conferenza dei Sindaci e in collegamento con le altre organizzazioni sanitarie e il settore *no-profit*. Le azioni si sviluppano all'interno del sistema regionale delle aziende sanitarie, rapportandosi con soggetti, pubblici o privati, interessati ai settori dell'attività propria dell'Azienda, tenendo conto degli esiti della concertazione fra le Aziende Sanitarie appartenenti all'Area Vasta Emilia Centro (AVEC).

2.1 TERRITORIO E POPOLAZIONE

L'AUSL di Imola comprende **10 comuni**: Imola, Castel San Pietro Terme, Castel del Rio, Fontanelice, Casalfiumanese, Medicina, Borgo Tossignano, Castel Guelfo, Mordano, Dozza.

Opera su una parte del territorio della provincia di Bologna, con una **popolazione complessiva residente**, al 1/01/2012, di **132.637** abitanti (Fonte: Flusso delle anagrafi comunali), distribuiti nei 10 Comuni sopra elencati. La **popolazione assistita**, al 1/01/2012, risulta di **131.419** unità.



Classe d'età	Popolazione assistita al 1/01/2012
0 - 13	17.364
14 - 64	84.099
65 - 74	14.160
=>75	15.796
Totale	131.419

I dati sulla popolazione assistita e sulla scomposizione per fasce di età, riportati in tabella, risultano coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello ministeriale FLS 11 anno 2012.

I dati relativi alla popolazione assistita, sopra riportati, differiscono da quelli. Di seguito si riportano i volumi relativi alla due tipologie di popolazione:

- Popolazione ISTAT: **132.637 unità**
- Popolazione assistita: **131.419 unità**

La **popolazione esente da ticket**, al 1/01/2012, risulta pari a **48.229** unità, di cui 24.898 per reddito ed età e 23.331 per altri motivi. I dati sulla popolazione esente risultano coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello ministeriale FLS 11 anno 2012.

2.2 MODELLO ORGANIZZATIVO E ORGANIGRAMMA

In attuazione della L.R. 29/04 l'AUSL di Imola ha ridefinito il proprio assetto organizzativo con l'obiettivo principale di rafforzare il proprio sistema di *governance*. Il percorso di stesura e adozione del nuovo Atto Aziendale e del conseguente "Regolamento di organizzazione" ha consentito di dare attuazione ad un obbligo normativo, ma anche di rafforzare strutturalmente e culturalmente l'Azienda, al fine di rispondere in maniera più incisiva ed appropriata alla domanda di salute in relazione ad un mutato contesto sociale.

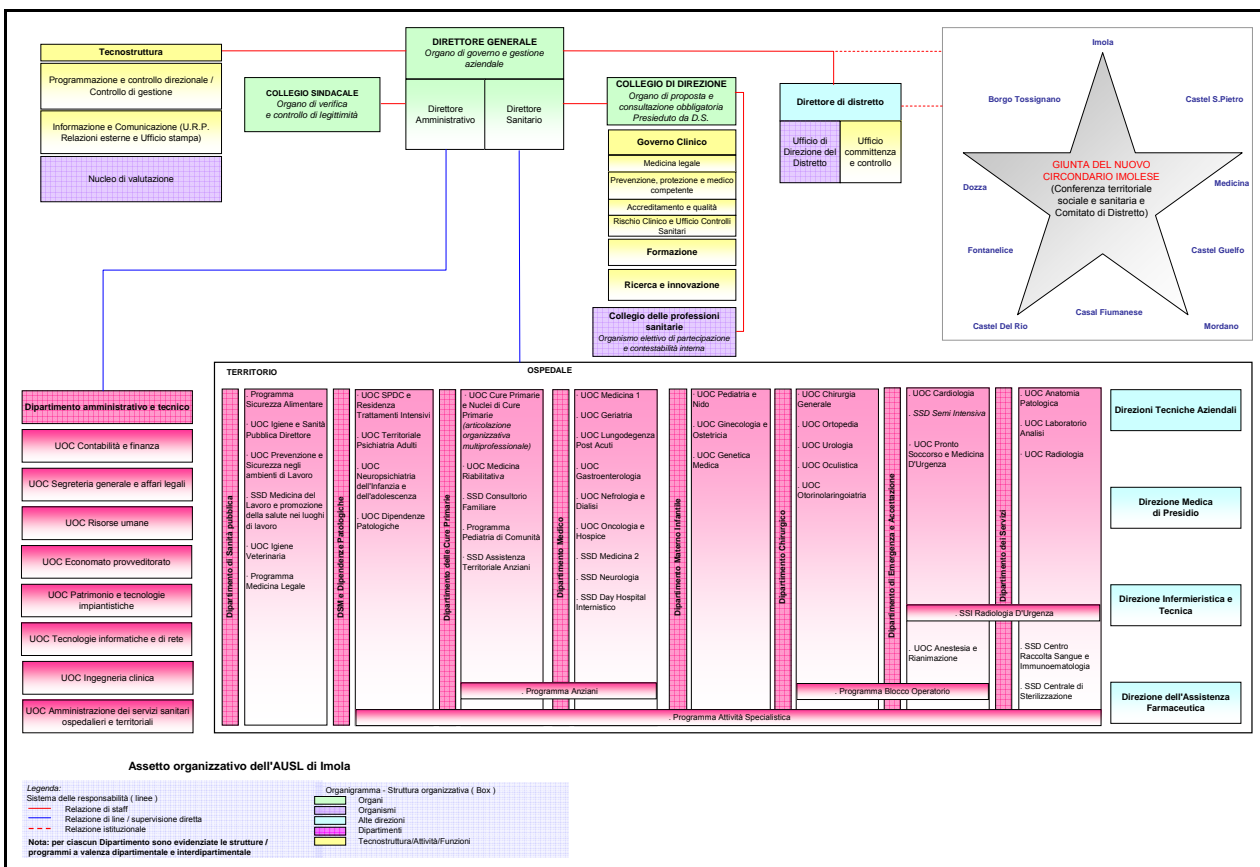
I principi ispiratori alla base dell'organizzazione e del funzionamento sono:

- a) elevata flessibilità finalizzata al superamento di un'organizzazione di tipo gerarchico con l'adozione di uno schema operativo tendenzialmente orizzontale ed integrato con relazioni dirette tra vertice strategico e settori operativi e con il coinvolgimento della dirigenza e di tutte le risorse professionali dell'azienda;
- b) orientamento della Direzione Generale ad esercitare le proprie funzioni gestionali attraverso l'utilizzo dello strumento della delega, nel quadro di un ampio decentramento e dello sviluppo di un processo di responsabilizzazione della dirigenza aziendale;
- c) alto grado di responsabilizzazione ed autonomia gestionale che, nell'ambito di una struttura organizzativa volta a garantire sinergie, maggiore integrazione e coordinamento, superi la logica di funzionamento per competenze specifiche e sia improntata a modelli organizzativi per processi a garanzia della integrazione delle competenze gestionali e tecnico-professionali presenti;
- d) coinvolgimento dei diversi livelli operativi rivolto al miglioramento della comunicazione sia interna che esterna, al fine di una maggiore condivisione del processo decisionale.

La struttura organizzativa si caratterizza per l'introduzione di importanti innovazioni in materia di *governance* secondo i dettati Regionali, che vedono in particolare: l'attivazione del Collegio di Direzione nelle sue prerogative di "Organo"; l'attivazione delle Direzioni Tecniche aziendali (Medica; Infermieristica e Tecnica; dell'Assistenza Farmaceutica); l'adeguamento dei principali processi di programmazione e controllo

(budgeting); il rafforzamento del governo clinico. Infine, tale assetto organizzativo pone nei Dipartimenti la centralità della "produzione/erogazione" finale.

Accanto agli organi aziendali Direttore Generale, Collegio Sindacale e Collegio di Direzione, sono stati istituiti **8 Dipartimenti di line**: Dipartimento Cure Primarie; Dipartimento di Sanità Pubblica; Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche; Dipartimento di Emergenza e Accettazione; Dipartimento Medico; Dipartimento Materno Infantile; Dipartimento Chirurgico; Dipartimento dei Servizi; Dipartimento Amministrativo e Tecnico (tecnostuttura di supporto all'attività sanitaria). La struttura organizzativa si completa con le attività e funzioni di staff a supporto della Direzione Aziendale e delle *line* gestionali. Sono posizionati in staff gli analisti che progettano, standardizzano, misurano e modificano le attività tipiche aziendali e che supportano le *line* di produzione dipartimentali nelle aree: Informazione e Comunicazione; Programmazione e Controllo direzionali; Formazione; Governo clinico.



3. GENERALITA' SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

L'AUSL di Imola è dotata di due Presidi Ospedalieri pubblici a gestione diretta, uno articolato su due Stabilimenti (Imola e Castel San Pietro Terme) e il Presidio ospedaliero di Montecatone *Rehabilitation Institute* (costituito nella forma di società a capitale interamente pubblico), oltre ad un Distretto, che vede una capillare distribuzione dei servizi sull'intero territorio, secondo un principio di prossimità. I Servizi ospedalieri e territoriali sono fortemente integrati tra loro al fine di permettere una reale presa in carico del paziente, secondo il modello assistenziale per intensità di cura.

3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) STATO DELL'ARTE

Tutte le strutture e i servizi ospedalieri sono accreditati ai sensi della vigente normativa. Riguardo al mantenimento dei requisiti per l'accreditamento, nel 2012, sono state condotte, utilizzando i valutatori ed i facilitatori presenti in Azienda, verifiche ispettive interne sulle unità operative del Dipartimento dei Servizi, sul Dipartimento Materno-Infantile e sul Dipartimento Medico.

I **posti letto** del Presidio Ospedaliero di Imola **direttamente gestiti** sono pari a **404**, così distinti in:

- **PL ordinari: 362**
- **PL Day Hospital: 28**
- **PL Day Surgery: 14**

Insiste sullo stesso territorio la struttura ospedaliera monospecialistica di riabilitazione Montecatone *Rehabilitation Institute*, che presenta una dotazione di 150 posti letto ordinari accreditati e 8 posti letto di Day Hospital accreditati. Nel territorio dell'AUSL di Imola non sono presenti case di cura private convenzionate. I dati sul numero delle strutture a gestione diretta e quelli relativi ai posti letto risultano coerenti con quelli dei Modelli ministeriale esposti nel QUADRO HSP 11 e HPS 12 per l'anno 2012.

B) OBIETTIVI 2012 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

Nel corso del 2012 si sono realizzate alcune importanti azioni che hanno comportato avanzamenti nel processo di riorganizzazione del Presidio ospedaliero, come delineato nell'Atto aziendale e nel Piano strategico attuativo locale. In particolare:

- attivazione dell'**UOC Medicina 2**;
- unificazione delle funzioni di **Geriatrics e Lungodegenza postacuzie** nella logica del modello organizzativo di una degenza articolata per intensità di cura;
- completamento dei lavori di ristrutturazione per la realizzazione del **Polo endoscopico polidisciplinare** nell'ospedale di Imola;
- completamento dei lavori di ristrutturazione del 4° piano che ospita le degenze di Chirurgia e Urologia;
- definizione del progetto per il trasferimento **dell'UO Otorinolaringoiatria** presso l'ospedale di Imola per realizzare la concentrazione delle funzioni di degenza chirurgica ordinaria;
- completamento presso la sede di Castel San Pietro Terme dei lavori per la realizzazione del primo stralcio della **Casa della salute**. In particolare questa implementazione è il primo passo per una graduale ridefinizione delle funzioni della sede castellana che ospiterà le funzioni collegate a: Casa della

salute, Presidio multispecialistico di Chirurgia di giorno e Area di ricovero per pazienti con necessità di riabilitazione estensiva o di cure palliative.

Di seguito si descrivono le principali innovazioni implementate e/o in fase di progettazione che hanno interessato i Dipartimenti ospedalieri nel corso del 2012.

Riorganizzazione dell'area internistica del Dipartimento medico. Si sono create le condizioni per:

- consolidare e ulteriormente sviluppare il modello per intensità di cura e complessità assistenziale con particolare riferimento alle degenze in Geriatria e Lungodegenza postacuzie.
- Ampliare la definizione in senso specialistico della degenza internistica attraverso l'attivazione di alcune funzioni di ricovero ordinario attualmente mancanti, in particolare le UU.OO.: Gastroenterologia, Nefrologia e Oncologia che finora hanno potuto utilizzare solo le modalità assistenziali ambulatoriali (compresi i percorsi complessi di day service) e day hospital. L'individuazione di alcuni posti letto di degenza ordinaria (6 totali) nell'ambito della dotazione dell'UO Medicina 2 consentirà, nel primo semestre 2013, di completare la gamma assistenziale disponibile per questi professionisti a vantaggio di una maggiore appropriatezza, efficacia ed efficienza del percorso diagnostico terapeutico erogato.
- Connotare le degenze internistiche per acuti anche su percorsi specialistici, ridefinendo la *mission* delle UU.OO. e apportando le conseguenti modifiche alle equipe mediche.

Si sono pertanto create strutture organizzative omogenee ed integrate che comprendono tutti i percorsi di diagnosi e cura a prevalente contenuto internistico e che si riconoscono nelle *mission* di seguito descritte.

UOC Medicina 1: comprende la degenza ordinaria classificata di media e medio-alta intensità ad indirizzo polispecialistico (indirizzo neurologico - *stroke care* e pneumologico che prevedono percorsi integrati con l'Area critica; reumatologico e angiologico) ed inoltre le relative attività specialistiche di consulenza per interni ed attività ambulatoriali.

UOC Medicina 2: comprende la degenza ordinaria classificata di media intensità ad indirizzo polispecialistico (indirizzo endocrino-diabetologico, nefrologico, oncologico, gastroenterologico) ed effettua inoltre le attività specialistiche di consulenza per interni ed attività ambulatoriali di endocrinologia e diabetologia con evoluzione verso la costituzione di un Centro per le malattie metaboliche.

SSD Medicina MIC (Minore Intensità Clinica): area di degenza classificata a medio-bassa intensità per il trattamento di pazienti sempre acuti, ma con più spiccate caratteristiche di cronicizzazione; eroga, inoltre, consulenze e attività ambulatoriale infettivologica.

UOC Geriatria-Lungodegenza postacuti: area di degenza per l'erogazione dei percorsi dedicati all'anziano in condizioni di fragilità; costituita da un'area a media intensità assistenziale per il trattamento della fase acuta (Geriatria) e da un'area a bassa complessità assistenziale che assicura al paziente una assistenza e cura senza sorveglianza particolare (Lungodegenza). L'evoluzione specialistica di quest'area comporterà l'attivazione di percorsi sia post chirurgici per l'anziano fragile (4 PL di ortogeriatrics che accoglieranno i pazienti entro 48 ore dall'intervento chirurgico) sia riabilitativi in acuto attraverso l'attivazione di 4 PL gestiti dalla Riabilitazione. Per essere efficace questa attivazione dovrà essere accompagnata da un consensuale ampliamento dell'attuale area operativa (palestra). La funzione di ricovero per riabilitazione estensiva continuerà invece ad essere collocata presso la sede di Castel San Pietro Terme.

Riorganizzazione delle attività endoscopiche. Ad ottobre 2012 è stato attivato il nuovo Polo endoscopico polispecialistico presso l'ospedale di Imola dove sono operative: Gastroenterologia, Broncologia (che assicura attività di broncoscopia finora assenti), Urologia, Ginecologia. E' costituito da 3 sale endoscopiche idonee ad eseguire procedure sia diagnostiche che operative in analgesia/sedazione/anestesia; è stata ricavata anche una sala per la osservazione dei pazienti nell'immediato decorso post procedura dotata di 7 postazioni con spogliatoi e bagni dedicati. La disponibilità di questa nuova struttura consente di razionalizzare in particolare le attività gastroenterologiche che continueranno ad essere erogate su entrambe le sedi (Imola e Castel San Pietro T.).

Riorganizzazione del Dipartimento chirurgico. Nel 2012 si sono definite le condizioni per completare nel corso del 2013 il riassetto delle funzioni svolte sulle due sedi ospedaliere:

- concentrazione delle funzioni di degenza chirurgica ordinaria nell'ospedale di Imola per favorire percorsi diagnostico terapeutici integrati con gli altri dipartimenti e la condivisione di risorse umane e strutturali; a questo obiettivo concorre anche il completamento della ristrutturazione del 4° piano e il trasferimento dell'Urologia in una sede complanare alla Chirurgia;
- nuove modalità organizzative quali l'individuazione di aree di degenza gestite secondo il modello della intensità di cura e complessità assistenziale e/o secondo i criteri della *week surgery*, quest'ultimo modello, in particolare, sarà applicato alla degenza ORL;
- concentrazione di tutta la chirurgia di giorno presso la sede di Castel San Pietro T. (Presidio multispecialistico di chirurgia di giorno) organizzato per assicurare tempestività di intervento ed elevati standard di qualità.

Passaggio cruciale per permettere il raggiungimento dei suddetti obiettivi è costituito dal trasferimento dell'ORL all'ospedale di Imola (maggio 2013) presso l'area già occupata del DH internistico, in collocazione integrata con un'area di degenza composta di 12 posti letto e un'area ambulatoriale costituita da 5 ambulatori (visita, audiometria, vestibologia, rinomanometria, allergologia). Nella sede di CSPT continuerà ad essere effettuata l'attività in day surgery nell'ambito del Presidio multi specialistico di chirurgia di giorno e l'attività ambulatoriale (visite). La collocazione complanare di degenza e ambulatori consentirà economie di scala nell'utilizzo sia del personale medico che infermieristico.

Innovazioni nel Dipartimento dei servizi. E' proseguita l'attività di analisi e progettazione - nell'ambito del gruppo di lavoro AVEC, al fine di realizzare il Laboratorio Unificato di Area Vasta - attraverso la partecipazione degli operatori aziendali ai sottogruppi sulle aree di intervento: logistica dei prelievi, dotazione apparecchiature e gare di approvvigionamento, dotazione risorse umane ecc.. Il processo di integrazione nell'ambito di Area vasta ha coinvolto anche l'Anatomia patologica che ha partecipato alla valutazione e scelta del nuovo software di gestione delle attività che diventerà unico per tutte le aziende.

Innovazioni nel Dipartimento materno infantile. A ottobre 2012 si è completata una prima fase di riorganizzazione delle modalità assistenziali della UO Ostetricia ginecologia per valorizzare la figura dell'ostetrica nel percorso nascita. Tramite lo scambio di un turno infermieristico con un turno di ostetriche si è ottenuto un aumento della presenza di questa figura per aumentare i livelli di coinvolgimento nella gestione dei parti fisiologici e permettere l'inserimento nell'equipe di sala operatoria dedicata all'effettuazione

di parti cesarei sia elettivi che emergenti, attraverso un percorso di formazione e addestramento che permetterà di rispondere in maniera più adeguata e tempestiva alle emergenze ostetriche.

Innovazioni nel Dipartimento emergenza urgenza. Si è consolidato il “Modello di assistenza per Complessità Assistenziale e Intensità delle Cure all’interno dell’Area Critica” attivato a dicembre 2011 per ottimizzare le risorse impiegate in Area critica ridefinendo la *mission* della Terapia intensiva cardiologica (TIC) come area assistenziale di tipo semintensivo, con vocazione non solo cardiologica (accessi dall’HUB di pazienti STEMI e SCA noSTE, ricovero dei casi STEMI non inviati all’HUB, incremento ricoveri non coronarici come scompensi ecc.) ma anche indirizzata al trattamento di pazienti cardiologici con comorbidità internistiche che richiedano livelli di assistenza semintensiva. La *mission* è stata adattata ai nuovi requisiti specifici per l’accreditamento delle strutture cardiologiche (DGR n. 1802 del 5/12/2011). Questo ha comportato il ridisegno dell’Area critica che pur mantenendo invariato il numero PL ha modificato l’assetto, integrando in senso trasversale e interdisciplinare i PL di Rianimazione/Terapia Intensiva e di terapia semintensiva.

3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

A) STATO DELL’ARTE

L’azienda opera a livello territoriale mediante una articolazione di **66 strutture a gestione diretta** e **37 strutture convenzionate accreditate**. Nel territorio non sono presenti strutture di riabilitazione ex art. 26 L. 833/1978. I dati sul numero delle strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, rappresentati in tabella, risultano coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli ministeriali STS 11.

Strutture a gestione diretta

Tipo struttura	Attività clinica	Diagnostica strumentale per immagini	Attività laboratorio	Attività consultorio familiare	Assistenza psichiatrica	Assistenza tossicodipendenti	Assistenza ai malati terminali	TOTALE
ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE	2	1	1	12	7	1		24
AMBULATORIO E LABORATORIO	18	9	8					35
STRUTTURA RESIDENZIALE					3		1	4
STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE					2	1		3
TOTALE	20	10	9	12	12	2	1	66

Strutture convenzionate

Tipo struttura	Attività clinica	Diagnostica strumentale per immagini	Assistenza psichiatrica	Assistenza tossicodipendenti	Assistenza Idrotermale	Assistenza anziani	Assistenza disabili fisici	TOTALE
ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE					1			1
AMBULATORIO E LABORATORIO	4	4						8
STRUTTURA RESIDENZIALE			4	2		11	3	20
STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE						3	5	8
TOTALE	4	4	4	2	1	14	8	37

La tabella che segue riassume le **strutture a gestione diretta (residenziali e semiresidenziali) per Posti Letto** e tipologia di assistenza. Complessivamente le strutture residenziali risultano avere una dotazione pari a 100 PL: 88 sono riservati all’erogazione di assistenza psichiatrica e 12 sono in dotazione

all'Hospice; le strutture semiresidenziali che erogano assistenza psichiatrica risultano dotate complessivamente di 21 posti; si aggiungono, in ambito di assistenza semiresidenziale i 15 i PL del Centro Diurno per tossicodipendenti. I dati sul numero di posti letto delle strutture a gestione diretta, rappresentati in tabella, risultano coerenti con quelli riportati nel Modello ministeriali HSP 13.

STRUTTURE RESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA	TIOOLOGIA ASSISTENZA	POSTI LETTO
Residenza Sanitaria Psichiatrica Trattamento Intensivo	Assistenza Psichiatrica	12
Residenza Psichiatrica Casa Basaglia	Assistenza Psichiatrica	15
Residenza Psichiatrica La Pascola	Assistenza Psichiatrica	15
Residenza Psichiatrica Ca' del Vento	Assistenza Psichiatrica	16
Residenza Psichiatrica Albatros	Assistenza Psichiatrica	14
Residenza Psichiatrica Pampera	Assistenza Psichiatrica	5
Residenza Psichiatrica Samarcanda	Assistenza Psichiatrica	11
Centro Residenziale Cure Palliative - Hospice CSPT	Attività Hospice - Cure Palliative	12
STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA	TIOOLOGIA ASSISTENZA	POSTI
Centro Diurno Psichiatrico	Assistenza Psichiatrica	15
Day Hospital Territoriale - Day Service Psych.	Assistenza Psichiatrica	6
Centro Diurno Arcobaleno - SERT	Assistenza per tossicodipendenti	15

Di seguito si riportano le **strutture residenziali e semiresidenziali per Posti** che erogano l'assistenza agli anziani, con evidenza dei posti convenzionati accreditati. La fonte dati è il Distretto, in quanto la Regione, ad oggi, non ha ancora caricato i dati attività 2012, che recepisce direttamente dalla Provincia senza passare dal livello aziendale.

STRUTTURE RESIDENZIALI	TIOOLOGIA ASSISTENZA	POSTI RESIDENZIALI AUTORIZZATI	DI CUI CONVENZIONATI ACCREDITATI
CASA PROTETTA MEDICINA	Assistenza Anziani	57	48
CASA CASSIANO TOZZOLI IMOLA	Assistenza Anziani	44	44
CASA PROTETTA COMUNALE LA COCCINELLA CSPT	Assistenza Anziani	82	76
CASA PROTETTA TOSCHI DOZZA	Assistenza Anziani	16	16
OPERA SANTA MARIA TOSSIGNANO	Assistenza Anziani	43	43
CASA RIPOSO INABILI LAVORO IMOLA	Assistenza Anziani	145	138
VILLA ARMONIA IMOLA	Assistenza Anziani	27	27
RSA DI MEDICINA	Assistenza Anziani	40	15
RSA FIORELLA BARONCINI IMOLA	Assistenza Anziani	70	70
CASA PROTETTA S. ANTONIO ABATE FONTANELICE	Assistenza Anziani	30	30
STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI	TIOOLOGIA ASSISTENZA	POSTI RESIDENZIALI AUTORIZZATI	DI CUI CONVENZIONATI ACCREDITATI
CENTRO DIURNO PER ANZIANI CSPT	Assistenza Anziani	16	16
CENTRO RESID. PER ANZIANI VITA INSIEME MEDICINA	Assistenza Anziani	16	16
CENTRO DIURNO ANZIANI C. TOZZOLI IMOLA	Assistenza Anziani	15	15

In merito al percorso di accreditamento risulta accreditato il Dipartimento di Salute Mentale. Le strutture convenzionate sopra riportate risultano regolarmente accreditate dalla Regione.

Presso l'AUSL di Imola operano **97 medici di medicina generale** che assistono complessivamente una popolazione pari a 114.055 unità, e **21 pediatri di libera scelta**, che assistono complessivamente una popolazione pari a 17.364 unità. I dati riportati relativi MMG e PDS sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai QUADRI E e F del Modello FLS 12.

B) OBIETTIVI 2012 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

Dipartimento cure primarie - assetto organizzativo dei Nuclei delle Cure Primarie (NCP). Nel 2012 è proseguito il processo di sviluppo organizzativo dei NCP, parallelamente alla realizzazione delle Case della Salute, luogo elettivo in cui svolgere attività integrate di tipo sanitario e socio-sanitario:

- a marzo si è conclusa la riorganizzazione dei NCP nel territorio di Imola, che ha portato alla unificazione dei NCP Imola Centro Ovest e Imola Centro Cavour in un nuovo Nucleo denominato "Imola Centro", composto da 25 medici di medicina generale e 4 pediatri di libera scelta; anche i NCP Imola Cintura Nord e Imola Cintura Sud, già funzionalmente integrati da alcuni anni, si sono costituiti in un unico NCP denominato "Imola Nord-Sud", costituito da 31 medici di medicina generale e 7 pediatri di libera scelta. I NCP sono passati da 7 a 5.
- Nel II semestre si è completato il primo stralcio dei lavori di realizzazione della Casa della Salute di Medicina, sede del NCP di Medicina-Castelguelfo, che ha comportato la creazione al I piano di un "polo pediatrico-consultoriale" con la presenza dei 4 pediatri di libera scelta del NCP, organizzati in pediatria di gruppo, della Pediatria di Comunità e del Consultorio Familiare compresa l'attività dello Spazio Giovani. La collocazione in stretta contiguità di questi servizi favorirà la progettazione di attività comuni, soprattutto nel campo dell'educazione sanitaria e della medicina preventiva, per garantire una risposta integrata ai bisogni della donna durante la gravidanza e il puerperio e dell'infanzia-adolescenza.
- A dicembre si sono conclusi i lavori relativi al primo stralcio della costruzione della Casa della Salute di Castel San Pietro Terme, sede del NCP di CSPT-Dozza Imolese, che ha reso possibile il trasferimento all'interno dell'edificio principale dei servizi presenti nelle Palazzine ex-Amministrazione antistanti la portineria. Al primo piano hanno trovato collocazione la medicina di gruppo composta da 6 MMG, la pediatria di gruppo composta da 3 pediatri di libera scelta, la sede di nucleo con l'ambulatorio infermieristico ambulatoriale e domiciliare, l'ambulatorio medico di continuità feriale diurna, l'ambulatorio prefestivo e festivo diurno della Continuità Assistenziale e il servizio di Neuropsichiatria Infanzia e Adolescenza. Il progetto organizzativo prevede anche l'ingresso nella Casa della Salute dei Servizi Sociali del territorio (ASP), il cui trasferimento avverrà a marzo 2013.

Fondo Regionale per la non Autosufficienza (FRNA). Superata la fase di avvio del processo di accreditamento dei servizi socio-sanitari, nel 2012, il FRNA è stato finalizzato all'ulteriore sviluppo ed alla qualificazione della rete integrata dei servizi in modo da renderli più flessibili e prevalentemente centrati sui bisogni delle persone non autosufficienti e di chi accanto a loro vive e se ne prende cura. Il programma per l'utilizzo del FRNA è contenuto nel più ampio programma attuativo 2012 del Piano di Zona per la salute ed il benessere sociale. Le priorità individuate sono state il sostegno diretto ed indiretto della domiciliarità, con

l'obiettivo di potenziare i servizi e supportare le risorse proprie di ogni persona, della rete familiare, della comunità, per mantenere quanto più possibile la persona non autosufficiente nel suo contesto di vita. In particolare, si è promosso lo sviluppo dell'assistenza domiciliare integrata (sanitaria e sociale), la qualificazione delle assistenti familiari (con formazione e consulenza), i servizi di teleassistenza gestiti con il concorso del volontariato, i ricoveri temporanei di sollievo ed il sostegno alle reti formali ed informali di solidarietà sociale.

Dipartimento di Salute mentale e Dipendenze patologiche. Il Dipartimento, dal 2010, è stato interessato da nuovi assetti organizzativo – funzionali con riferimento al livello residenziale e semiresidenziale dell'area psichiatria adulti e delle dipendenze patologiche, anche al fine di concorrere alla realizzazione del contenimento strutturale dei costi. A presupposto di tali nuovi assetti, si richiama il Piano Attuativo per la Salute Mentale 2009-2011 (DGR 313/2009) e la programmazione dei nuovi accreditamenti istituzionali con la trasformazione del soggetto gestore delle strutture, finalizzata al superamento della gestione mista pubblico-privata ed il consolidamento della modalità di erogazione attraverso soggetti pubblici o privati accreditati. Sulla base di tale programmazione si è realizzata nel 2012 l'internalizzazione (gestione diretta) del Centro diurno "Arcobaleno" rivolto all'area dipendenze patologiche. Sul versante della psichiatria adulti, posto il superamento della gestione mista delle due RsR "La Pascola" e "Casa Basaglia", sono stati sviluppati assetti di cura sul territorio, in collaborazione ed integrazione con l'ASP (Azienda Servizi alla persona), realizzando l'avvio sul territorio dei percorsi qualificati come *budget di cura/salute*. In relazione all'area Neuropsichiatria Infantile si è attuato un consolidamento dei percorsi terapeutico-riabilitativi semiresidenziali, con la definizione di specifici accordi di fornitura. Tutte le aree di intervento del Dipartimento, partecipano ai programmi di Area Vasta con riferimento ai temi dell'Autismo, del DCA (Disturbo Comportamento Alimentare), della rete dell'emergenza, offerta dalla rete Sert.

3.3 PREVENZIONE

A) STATO DELL'ARTE

L'attività di Prevenzione si sviluppa in funzioni di analisi, promozione, orientamento, assistenza e vigilanza sui problemi di salute e vede coinvolti Servizi ed Unità Operative sia a livello territoriale che ospedaliero. Accanto ad una attività di routine (screening, vaccinazioni, controllo e vigilanza, ecc.) si sviluppano progetti sul fronte dell'educazione alla salute e dello sviluppo di interventi mirati sui principali fattori di rischio per la salute.

In tale ambito opera in particolare il Dipartimento di Sanità Pubblica, che presenta l'articolazione organizzativa di seguito dettagliata.

Programma Sicurezza alimentare: Igiene e Sanità Pubblica (Igiene degli Alimenti e Nutrizione; Salute dell'Abitato e delle Comunità; Prevenzione delle Malattie Infettive ed Epidemiologia); **Prevenzione e Sicurezza degli Ambienti di Lavoro** (Medicina del Lavoro e Promozione della salute nei Luoghi di lavoro); **Igiene Veterinaria** (Igiene Allevamenti e Produzioni zootecniche, Sanità animale, Igiene degli Alimenti di origine animale).

Programma Medicina Legale.

B) OBIETTIVI 2012 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

Nel corso del 2012 nel Dipartimento Sanità Pubblica sono state attuate le seguenti modifiche e/o variazioni organizzativo/strutturali:

- Avvio delle procedure per la definizione del Programma dipartimentale Sicurezza alimentare, con definizione del documento organizzativo, contenente obiettivi, responsabilità, ruoli, azioni, indicatori e verifiche.
- Perfezionamento della integrazione funzionale tra le tre Strutture semplici che costituiscono l'Unità operativa complessa Igiene Veterinaria, con redazione di documenti organizzativi e piani di lavoro integrati.
- Sperimentazione di nuove modalità di supporto amministrativo ai servizi della Prevenzione con semplificazione delle modalità di accesso.
- Coordinamento del corso di Laurea Tecnici della prevenzione negli ambienti di vita e di lavoro: nomina del coordinatore e definizione delle procedure operative.

3.4 INVESTIMENTI

Il piano degli investimenti per l'anno 2012 è riassunto nelle specifiche successive. In particolare si riportano di seguito alcune informazioni relative ai fabbricati, alle attrezzature sanitarie, alle attrezzature informatiche e altri beni mobili suddivise in Assistenza ospedaliera, Assistenza territoriale e Prevenzione.

In **allegato (I)** si riporta la tabella degli investimenti realizzati nel 2012.

ASSISTENZA OSPEDALIERA

FABBRICATI

Programma investimenti straordinari in Sanità (ex art. 20 L. 67/88 – 1° stralcio - IV fase)

Il piano degli investimenti per i fabbricati ha previsto il completamento degli investimenti strategici aziendali finanziati con l'Accordo di Programma Regionale "Programma investimenti straordinari in Sanità (ex art. 20 Legge 67/88 – 1° stralcio - IV fase)", per un importo complessivo di € 5.000.261,67, finanziato con fondi dello Stato – Regione Emilia Romagna. In particolare è stato realizzato (lavori avviati a Ottobre 2010) l'intervento di "manutenzione straordinaria per la riqualificazione degli ex reparti di emergenza dell'Ospedale Civile di Imola": la realizzazione di un poliambulatorio chirurgico con attività di endoscopia e la ristrutturazione della porzione del IV piano (DG1) per le unità operative di urologia e chirurgia, con un costo totale delle opere di € 3.700.261,67. Il completamento dell'intervento, per la porzione oggetto di perizia di variante, è prevista a marzo 2013.

Interventi realizzati con finanziamenti regionali. In aprile si sono conclusi i lavori per la "realizzazione di un locale a contaminazione controllata ad uso banca delle cornee presso l'Ospedale Civile di Imola" all'interno del Blocco Operatorio. L'importo dei lavori è di € 220.000 con finanziamento a carico della Regione Emilia-Romagna. Sono, inoltre, state completate le verifiche tecniche sulla vulnerabilità sismica delle strutture sanitarie dell'AUSL di Imola per le strutture dell'Ospedale di Imola, il Polo Sanitario di Medicina e l'Ospedale di Castel San Pietro Terme per un importo finanziato dalla Regione di € 41.094,09, integrato con fondi aziendali per le indagini sui materiali da costruzione per ulteriori € 27.519,08.

Interventi con finanziamenti aziendali. Sono iniziati i lavori per la "realizzazione del quadro generale di bassa tensione (QGBT) e gruppo di continuità (UPS) per la cabina elettrica dell'Ospedale di Imola". L'importo dei lavori è di € 525.000 finanziati in parte con mutuo ed in parte con contributi in c/esercizio ai sensi del D.Lgs. 118/2011 per la parte di competenza 2012 pari a € 220.310; l'inizio lavori è avvenuto a novembre 2012 ed il termine è previsto per maggio 2013.

TECNOLOGIE SANITARIE

Per l'assistenza ospedaliera sono stati investiti in tecnologie sanitarie circa € 1.159.700 In particolare per:

- Acquisizioni e messa in funzione delle nuove tecnologie (in particolare per il rinnovo di letti elettrici) per l'attivazione del nuovo reparto di Urologia e Day Service Multispecialistico, presso l'Ospedale di Imola per un importo di circa € 40.000, finanziati con fondi regionali rivisti dal Programma regionale investimenti in sanità (art. 36, L.R. 38/2002) intervento M17 "Ammodernamento tecnologie sanitarie, informatiche ed economali".
- Acquisizioni e messa in funzione delle nuove tecnologie per l'attivazione del nuovo Polo Endoscopico per attività di Gastroenterologia, Broncoscopia, Urologia e Ginecologia presso l'Ospedale di Imola per un importo complessivo di circa € 182.000, di cui € 62.000 finanziati con fondi del Programma regionale investimenti in sanità (art. 36, L.R. 38/2002) intervento M17 "Ammodernamento tecnologie sanitarie, informatiche ed economali" e € 120.000 da donazioni della Cassa di Risparmio di Imola – BPL. Oltre alla donazione di 8 letti per endoscopia da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Imola per un valore complessivo di € 90.000.
- Completamento della dotazione tecnologica della 8° Sala Operatoria dell'Ospedale di Imola per un importo di € 92.900 finanziati da mutuo. Oltre alla donazione di altre tecnologie della sala operatoria da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Imola per un valore complessivo € 75.200.
- Realizzazione di locali a contaminazione controllata ad uso della Banca delle Cornee presso l'Ospedale di Imola, con acquisizione e messa in funzione di nuove tecnologie per un importo complessivo di circa € 21.800, interamente finanziati da fondi regionali vincolati.
- Attivazioni di tecnologie sanitarie per un importo complessivo di circa € 195.300, di cui il maggior importo per la sostituzione di apparecchiature obsolete o non più manutenibili necessarie per garantire il mantenimento e/o miglioramento dell'attività clinica aziendale. Tra le apparecchiature più rilevanti acquisite, si possono menzionare: un nuovo ecografo avanzato per la diagnosi pre-natale per il Consultorio Familiare di Imola, l'applicativo SW per la Cardio-RM, un nuovo Microscopio a Florescenza per la Genetica Medica, un nuovo Videocolposcopio per l'Ostetricia e Ginecologia, trapani chirurgici per la Chirurgia Ortopedica e Otorinolaringoiatria e due nuovi strumenti per la diagnostica oculistica quali microscopio speculare e autorefrattometro.

Gli investimenti sopra indicati sono stati finanziati utilizzando fondi aziendali da mutuo per € 36.200, fondi correnti per € 6.400, fondi da progetti vincolati per € 69.600 e per € 83.100 fondi regionali dal Programma regionale investimenti in sanità (art. 36, L.R. 38/2002) intervento M17 "Ammodernamento tecnologie sanitarie, informatiche ed economali". Tra queste, infine, si ritiene di fondamentale importanza la donazione di un ecocardiogramma per la Cardiologia da parte della ditta SACMI SC, per un valore di € 70.000.

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

Il piano degli investimenti, come ogni anno, anche se in porzione minore a causa la riduzione della disponibilità di fondi, ha previsto, per tutta l'Azienda, il *turn-over* delle postazioni di lavoro con l'installazione di 170 nuovi PC per un investimento di circa € 62.900 e circa 70 stampanti e 8 scanner per un importo di € 26.875. Queste attrezzature sono state acquistate quasi interamente utilizzando fondi del Programma regionale investimenti in sanità (art. 36, L.R. 38/2002) intervento M17 "Ammodernamento tecnologie sanitarie, informatiche ed economali". Nell'ambito dell'infrastruttura server, *storage* e di rete è stato realizzato un intervento/aggiornamento per un importo di € 67.760, finanziato sempre tramite fondi del Programma regionale investimenti in sanità (art. 36, L.R. 38/2002) intervento M17 "Ammodernamento tecnologie sanitarie, informatiche ed economali".

Per quanto riguarda le implementazioni software sono proseguite le attività iniziate negli anni precedenti e sono state attivate nuove funzionalità in vari ambiti, come di seguito riportato.

- Implementata nuova versione del SW di gestione ricoveri, compresa la messa a regime della lettera di dimissione *compliant* "Sole", per un importo di circa € 20.000, da fondo aziendale mutuo.
- Proseguita l'implementazione dell'informatizzazione dei day service con l'attivazione dei percorsi delle UU.OO di Neurologia e Pediatria, per un importo di circa € 20.000, da fondo Programma regionale investimenti in sanità (art. 36, L.R. 38/2002) intervento M17 "Ammodernamento tecnologie sanitarie, informatiche ed economali".
- Proseguita l'implementazione della Cartella Infermieristica, con l'attivazione della Chirurgia Generale, che ha comportato un investimento pari a € 5.000 sul SW e sulla parte di infrastruttura la realizzazione del sistema Wireless al 4° piano (€ 8.100).
- Attivato il modulo sicurezza RIS/PACS e gestione del SW screening senologico per un investimento complessivo di circa € 30.000, da fondo Programma regionale investimenti in sanità (art. 36, L.R. 38/2002) intervento M17 "Ammodernamento tecnologie sanitarie, informatiche ed economali".
- Acquistato materiale informatico necessario all'attivazione della nuova Banca delle Cornee, tramite fondi vincolati.
- Implementato il sistema di gestione dell'attività della U.O. Gastroenterologia con l'acquisto delle integrazioni software necessarie alle attrezzature installate presso la nuova sede di Imola, e l'acquisto di un nuova "storage" per la gestione delle immagini e dei filmati, con fondi aziendali da mutuo per un importo di circa € 30.000.

ALTRI BENI MOBILI

Gli investimenti più significativi effettuati nel 2012 riguardano:

- l'arredo dell'U.O. di Urologia e del Polo Endoscopico connessi all'intervento di manutenzione straordinaria di riqualificazione dei Reparti (Intervento H30) per € 179.000 circa.
- Ammodernamento di arredi vari per le Unità operative del Dipartimento medico per € 10.000 circa.

ASSISTENZA TERRITORIALE

FABBRICATI

Programma regionale investimenti in sanità. Nel 2012 sono stati completati gli "Interventi di manutenzione straordinaria per adeguamento normativo degli immobili dell'AUSL di Imola" (intervento M16) opere meccaniche ed elettriche, mentre sono in fase di completamento, previsto per marzo 2013, le opere edili. Sono stati realizzati diversi interventi volti ad assicurare la sicurezza e la funzionalità delle strutture come la sistemazione dei manti di copertura, l'adeguamento di servizi sanitari, l'abbattimento delle barriere architettoniche, la sistemazione di ambienti per il consultorio familiare e la comunità assistenziale presso l'ospedale Vecchio e presidio "Lolli" e la realizzazione del centro pediatrico consultoriale a Medicina. L'importo del finanziamento è di € 1.087.000. In ottobre sono stati completati i lavori per la "Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo sanitario di Castel San Pietro Terme – 2° stralcio" per un importo complessivo di € 756.277 (intervento M15), lavori avviati nel 2011. L'attivazione della struttura è avvenuta a dicembre 2012.

Interventi realizzati con finanziamenti aziendali. Nel 2012 sono iniziati i lavori per la "Realizzazione di ambulatori presso il piano terra del Polo Sanitario di Medicina". L'importo dell'intervento è di € 285.000 finanziati in parte con fondi di alienazione reinvestiti ed in parte con mutuo; la consegna dei lavori è avvenuta a dicembre con termine per la fine lavori prevista per giugno 2013.

TECNOLOGIE SANITARIE

Per l'assistenza territoriale sono stati investiti in tecnologie sanitarie circa € 61.800. In particolare:

- acquisizioni e messa in funzione di nuove tecnologie per l'attivazione del primo stralcio della Casa della Salute del Polo Sanitario di Castel San Pietro Terme, con un investimento di apparecchiature biomediche complessivamente pari a circa € 5.500, finanziati da mutuo.
- Acquisizioni e messa in funzione di nuove tecnologie per l'attivazione della nuova sede del consultorio familiare di Imola presso l'ospedale vecchio, con un investimento di apparecchiature biomediche pari circa a € 4.800, finanziati da mutuo.
- Attivazioni di altre tecnologie sanitarie per un importo complessivo di circa € 15.400 finanziati da mutuo, necessarie per garantire il mantenimento e/o miglioramento dell'attività clinica delle sedi di nucleo e di ambulatori distrettuali;
- Acquisizioni e messa in funzione di tecnologie indispensabili per pazienti domiciliari quali microinfusori, apparecchi per AREOSOL-Terapia o per la tosse per un importo complessivo di € 36.100 finanziati da mutuo, da fondi regionali e fondi correnti.
- Acquisizioni e messa in funzione di nuove tecnologie per il SERT e il centro antifumo per un importo complessivo di circa € 2.700 finanziati con fondi da progetto Regionali finalizzati.

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

Si è conclusa l'implementazione, partita nel 2011, del software gestionale del Consultorio per un importo 2012 pari a circa € 7.400. E' iniziata, inoltre, la fase di analisi e progettazione per l'implementazione del day service Ostetrico-ginecologico. E' proseguita l'implementazione del SW per la gestione dell'assistenza domiciliare, che ha tenuto conto delle disposizioni delle linee guida regionali, prevedendo le attività per supportare l'implementazione della rete "Sole", per un importo di circa € 28.000. Entrambi gli interventi sono

stati finanziati tramite il Programma regionale investimenti in sanità (art. 36, L.R. 38/2002) intervento M17 "Ammodernamento tecnologie sanitarie, informatiche ed economali".

ALTRI BENI MOBILI

Nel 2012 sono stati realizzati investimenti per complessivi € 70.075,06, di cui i più significativi: arredi per il completamento della Casa della Salute di Castel San Pietro T. per € 26.000 circa; arredi per il Consultorio Familiare per € 30.000 circa; arredi per Polo Sanitario di Medicina per € 6.000 circa.

PREVENZIONE

TECNOLOGIE SANITARIE

Per l'assistenza territoriale sono stati investiti in tecnologie sanitarie circa € 11.500. In particolare per:

- Acquisizioni e messa in funzione delle nuove tecnologie per l'attivazione del nuovo ambulatorio Veterinario, presso l'Ospedale Vecchio di Imola per un importo complessivo di circa € 3.000, finanziati con fondi Regionali.
- Acquisizioni e messa in funzione di nuove tecnologie per l'ambulatorio di Medicina dello Sport e per Ambulatorio di Igiene Pubblica per un importo complessivo di circa € 5.800, finanziati con fondi da progetto Regionali finalizzati.

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

Nel 2012 si è conclusa la trattativa per l'acquisizione e l'implementazione del Sistema informativo integrato di Gestione del Dipartimento di Sanità Pubblica, che ha coinvolto la quasi totalità degli ambiti della Sanità Pubblica: Igiene e Sanità Pubblica e le sue articolazioni funzionali (Igiene degli Alimenti e Nutrizione; Salute dell'Abitato e delle Comunità; SSU Prevenzione delle Malattie Infettive ed Epidemiologia; Settore Medicina Legale Individuale e Polizia Mortuaria; Centro Pubblico di Medicina dello Sport; Ambulatorio Tisiatico). Prevenzione e Sicurezza degli Ambienti di Lavoro, composta dalla struttura semplice dipartimentale: SSD Medicina del Lavoro e promozione della salute nei Luoghi di lavoro. L'investimento complessivo, da fondo vincolato, è stato pari a € 39.325.

ALTRI BENI MOBILI

Il principale investimento realizzato riguarda l'acquisto di automezzi per Dipartimento di Sanità Pubblica per € 36.000 circa.

4. L'ATTIVITA' DI PERIODO

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2011 – 2012 (fonte dati: reportistica direzionale DWH)

In **allegato (H)** si riportano le tabelle relative ai dati di attività 2011 – 2012 a confronto, relativi alla funzione di Assistenza Ospedaliera e riguardanti: l'attività di degenza, l'attività chirurgica, il Pronto Soccorso, la Mobilità attiva e passiva.

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DEL 2012 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

L'**attività di degenza** in regime ordinario presenta un consolidamento della produzione con un valore in sostanziale mantenimento del numero dei casi (-0,07% rispetto al 2011), un relativo incremento del peso medio DRG (+0,57% rispetto al 2011) e la flessione della degenza media (-0,48%). Al contempo migliora l'appropriatezza dei ricoveri con una riduzione significativa dei casi di DRG potenzialmente inappropriati (-3,19% rispetto al 2011).

L'**attività chirurgica**, nell'insieme delle discipline, registra un numero di interventi con valori in incremento e si caratterizza in termini di appropriatezza per l'aumento specifico degli interventi in sede ambulatoriale (chirurgia +200% e oculistica +9%); tale dinamica è determinata dal trasferimento di alcune tipologie chirurgiche dal regime in day surgery – che registra una diminuzione - al regime ambulatoriale complesso, ai sensi della DGR 1108/2011, determinandosi in tal modo una riduzione dei DRG potenzialmente inappropriati. Inoltre, si registra l'aumento degli interventi specialistici (Ortopedia +6%; Urologia +4%) e l'incremento degli interventi connessi alla gastroenterologia (+62%). Sulla disciplina di ostetricia/ginecologia si rileva un decremento degli interventi (-10%) che tuttavia, per il 20% circa, attengono alla diminuzione dei parti cesarei con un effetto di miglioramento dell'indice sul totale dei parti, ridotto da 32,5% a 27,1%.

Il **Pronto Soccorso** rileva una diminuzione degli accessi con riferimento al PS generale e ai PS di disciplina specialistica, nel complesso pari a -5%. Analogamente, le Osservazioni Brevi Intensive, registrano un decremento: -9%. Il segno dell'andamento, in continuità con l'esercizio precedente, può collegarsi agli effetti degli interventi rivolti al miglioramento dell'appropriatezza nel ricorso agli accessi di PS e al contempo si inquadra nell'ambito di un decremento di contesto.

La **mobilità passiva infra-RER** complessiva, riferita all'intero anno 2012, si riduce del 3% in termini di ricoveri e del 2% in termini di importi rispetto al pari periodo 2011 (7.091 ricoveri nel 2012 vs. 7.317 nel 2011, € 26.511.082 nel 2012 contro i € 27.072.314 nel 2011), con una riduzione in valori assoluti di € 561.232 rispetto all'anno precedente.

La mobilità verso le strutture private accreditate si riduce maggiormente in termini percentuali rispetto a quella verso il pubblico. Il privato infra-RER si riduce infatti del 17% in termini di volumi e del 12% in termini di importi, passando da € 7.531.150 nel 2011 a € 6.628.753 nel 2012, con una riduzione in valori assoluti di € 902.397 rispetto all'anno precedente, per lo più a carico del privato accreditato della provincia di Ravenna. La mobilità verso il pubblico infra-RER aumenta dell'1% in termini di volumi e del 2% in termini di importi, passando da € 19.541.163 nel 2011 a € 19.882.329 nel 2012, con un incremento di € 341.165 euro.

Analizzando per discipline, tra quelle presenti in Azienda, si registra un incremento della mobilità passiva per quanto riguarda: cardiologia, ostetricia-ginecologia e terapia intensiva; mentre si registra una riduzione per le discipline di: ortopedia, oncologia e chirurgia generale. Per quanto riguarda l'alta specialità, non presente in Azienda, si osserva una riduzione per la cardiocirurgia ed un incremento per la disciplina dei grandi ustionati.

La mobilità attiva SDO infra-RER complessiva, riferita all'intero anno 2012, si riduce del 3% in termini di ricoveri ma aumenta del 9% in termini di importi rispetto al pari periodo 2011 (2.540 ricoveri nel 2012 vs 2.624 nel 2011, € 7.070.191 nel 2012 contro i € 6.486.309 del 2011, con un delta di + € 583.882).

Le discipline che registrano i maggiori aumenti economici per mobilità attiva verso il nostro Presidio Ospedaliero sono: oncologia, medicina generale, lungodegenza, psichiatria, chirurgia generale e la pediatria.

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

A) CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2011 – 2012 (fonte dati: reportistica direzionale DWH)

In allegato (T) si riportano le tabelle relative ai dati di attività della funzione territoriale riguardanti: specialistica ambulatoriale, assistenza farmaceutica, assistenza domiciliare, salute mentale (SPDC-RTI e CSMT), Dipendenze Patologiche, Consultorio Familiare, Pediatria di Comunità e Neuropsichiatria infantile.

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DEL 2012 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

Le prestazioni di **specialistica ambulatoriale per esterni** presentano complessivamente un decremento pari a -2,26%, livello di attività che si valuta coerente in correlazione alla diminuzione degli accessi al PS, non seguiti da ricovero. In incremento risultano alcuni segmenti di prestazioni relative alle discipline di otorino, cardiologia, gastroenterologia, oncologia, psichiatria adulti, consultorio familiare, igiene e sanità pubblica. Al netto delle prestazioni connesse agli accessi di PS e allo screening mammografico, le prestazioni di specialistica ambulatoriali per esterni si attestano ad un valore pari a -0,80% rispetto al 2011, confermando la struttura di produzione e di offerta. In area medica è stata funzionalmente rimodulata e progressivamente potenziata l'attività del day service internistico con specifico incremento relativo ai percorsi in day service (+64%).

La spesa per l'**Assistenza farmaceutica**, intesa come risultato di gestione dell'attività, ha registrato un decremento complessivo del -10,23% rispetto al 2011, coerentemente con gli obiettivi posti a livello regionale, come evidenziato nel Bilancio aziendale. La buona performance complessiva risulta quale effetto della riduzione della spesa farmaceutica convenzionata (-11%).

L'**assistenza domiciliare**, nel 2012, registra un aumento dei pazienti presi in carico pari a +7% (+258), mentre rimangono stabili il numero degli accessi e delle prestazioni infermieristiche. Relativamente all'assistenza domiciliare integrata (ADI) si rileva un incremento dell'11% pari a n. 27 casi che esprimono risposte a bisogni sanitari complessi e integrati.

Nell'ambito della **Salute mentale**, sul fronte della degenza SPDC-RTI, si conferma per il 2012 l'incremento del numero dei casi trattati, circa +8%, con particolare riferimento ai casi trattati in Night Hospital, che presentano un aumento superiore al 50%. In riferimento alla degenza media si riscontra un aumento che passa da 15,32 a 16,25. Si conferma il dato relativo al tasso di occupazione dei posti letto, pari al 99%, e il

Peso medio DRG in regime ordinario. Nel 2012 non si sono registrati ricoveri in regime di TSO e in riduzione i trattamenti in contenzione. Per quanto riguarda l'attività del Centro di salute mentale territoriale si registra nell'anno un incremento degli utenti presi in carico pari al 3%.

Mobilità passiva specialistica infra-RER. La mobilità passiva infra-regionale ASA complessiva, comprensiva di MRI e del privato accreditato imolese, nel 2012 si riduce del 3%, sia in termini di prestazioni che di valorizzazione (netta) rispetto al pari periodo 2011 (€ 6.608.553 nel 2012 contro i € 6.806.638 del 2011: delta di - € -198.085).

Mobilità attiva specialistica infra-RER. La mobilità attiva infra-regionale ASA complessiva, riferita all'anno 2012 si riduce del 9% sia in termini di prestazioni che di importi (netti) rispetto al pari periodo 2011 (€1.567.268 nel 2012 contro i € 1.713.174 del 2011, con un delta di € -145.906).

4.3 PREVENZIONE

A) CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2011 - 2012 (fonte dati: reportistica direzionale DWH)

In allegato (P) si riportano le tabelle relative ai dati di attività della funzione di Prevenzione riguardanti: Programmi regionali di screening, Vaccinazioni infantili, Igiene e Sanità Pubblica, Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro e Igiene Veterinaria.

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

Programmi regionali di screening. Nel contesto del Piano Regionale della Prevenzione, l'Azienda USL di Imola continua a rispettare gli obiettivi relativi ai tre screening oncologici, sia in termini di avanzamento del programma (relativamente alla prevista tempistica di round), sia per adesione della popolazione all'invito. In coerenza con le raccomandazioni regionali, l'invito è esteso, sul territorio aziendale, anche alla popolazione non residente e domiciliata. Si precisa che, a far data dal 01 gennaio 2012, nell'ambito dello screening mammografico, è iniziato il programma di "Individuazione e sorveglianza del rischio eredo-familiare per il carcinoma della mammella". Il Centro *Spoke* di questo programma si identifica, nella nostra AUSL, con l'U.O.C. di Anatomia Patologica. Nel 2012 sono state effettuate 9.345 mammografie di screening. Sempre nell'anno 2012 sono stati espletati, nel Centro *Spoke*, 268 approfondimenti per valutazione di familiarità per ca. mammario. Per quanto riguarda l'avanzamento e l'adesione al programma si registrano dati superiori alla media regionale.

Per quanto riguarda le **vaccinazioni infantili** contro polio, morbillo, Hib, pertosse, al compimento del 2° anno di vita, l'AUSL di Imola mantiene valori di copertura elevati e superiori alla media regionale, così come anche per quanto riguarda la vaccinazione antipapilloma virus (HPV), dove la percentuale di ragazze che hanno aderito alla vaccinazione attesta un eccellente livello di copertura, ponendo l'AUSL di Imola ai primi posti per performance a livello regionale.

Sul versante dell'**Igiene e sanità pubblica** le attività sono caratterizzate dal consolidamento ed adeguamento alle nuove normative delle attività storiche di prevenzione primaria e vigilanza, quali la epidemiologia e profilassi della malattie infettive nella popolazione adulta, la sicurezza alimentare e nutrizionale, la valutazione dell'impatto sulla salute dei fattori di rischio ambientale e i conseguenti provvedimenti, la vigilanza sulle attività produttive, ricettive, ricreative, di cura e assistenza. Le attività di

certificazione medico-legale, idoneità sportiva, vaccinazioni, visite fisiatriche sono state oggetto di rimodulazione organizzativa per migliorare l'appropriatezza e l'accessibilità per gli utenti. Si è proceduto altresì all'aggiornamento del sistema informativo finalizzato alla rilevazione dei dati di attività sull'igiene edilizia e ambienti confinati, nonché alla sua interfaccia con il livello aziendale.

Le attività relative alla **Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro** si sono caratterizzate per un impegno particolare su due importanti capitoli di provenienza regionale: il piano regionale per la prevenzione (PRP 2010 – 2012; DRG 2071/2010) nonché i progetti per le attività di prevenzione nei luoghi di lavoro finanziati con i proventi delle sanzioni ex D.Lgs. 758/94 (DGR 1345/2011). A tal fine, le attività hanno riguardato, in particolare: l'avvio delle procedure tecniche e di test per l'installazione del nuovo sistema informativo per la gestione delle attività di servizio, l'istituzione dell'archivio regionale degli esposti a cancerogeni professionali, l'istituzione del Centro Operativo Regionale per i Tumori Naso Sinusali di origine professionale, il rispetto dei parametri quali – quantitativi su specifici argomenti del PRP e l'avvio di progetti locali per le attività di prevenzione nei luoghi di lavoro.

Con riferimento all'**Igiene veterinaria**, l'attività del 2012 comprende gli interventi sul campo della sicurezza alimentare. La programmazione dell'attività di controllo si è basata su modalità finalizzate a garantire controlli mirati, frequenti, ad elevato contenuto specialistico per le attività a carattere industriale, controlli ad ampio raggio associati ad attività di formazione per le aziende della produzione primaria. Inoltre, grande attenzione è stata posta alla informazione verso i consumatori e alla comunicazione rivolta alla cittadinanza in materia di sicurezza alimentare, in modo da promuovere l'adozione di corrette modalità di comportamento alimentare, sia dal punto di vista igienico che nutrizionale. Sono state altresì garantite le attività specifiche di sanità pubblica veterinaria con interventi specialistici di diversa natura, dall'esecuzione dei controlli agli interventi di prevenzione.

5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ANNO

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

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

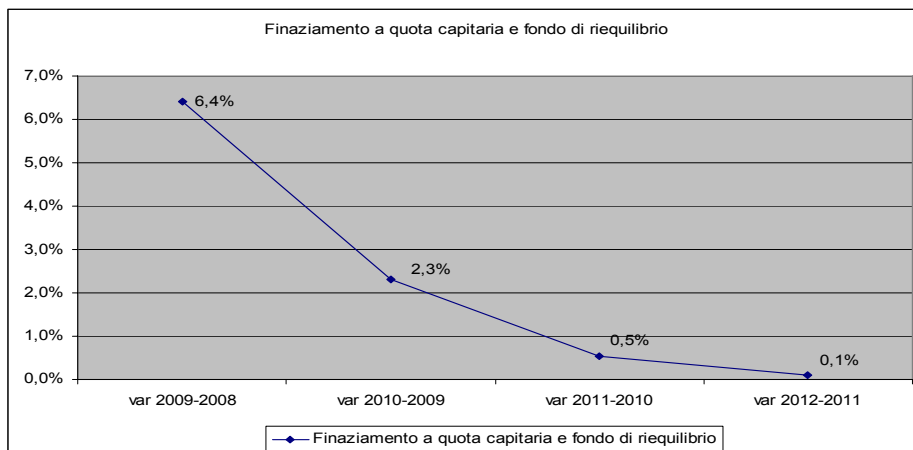
Il bilancio economico preventivo 2012, adottato con delibera del Direttore Generale n. 88 del 18/06/2012 e approvato con provvedimento di Giunta Regionale n.1131/2012, è stato redatto seguendo le indicazioni regionali contenute nella delibera di Giunta Regionale n.653/2012, avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012".

Nel 2012 la valutazione dei risultati d'esercizio delle Aziende Sanitarie e del Consolidato Regionale prevede la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale. Tale modalità comporta la necessità a livello regionale di assicurare una situazione di pareggio di bilancio secondo i criteri civilistici.

Considerato che, nel 2012, il finanziamento complessivo a livello regionale deve garantire la totale copertura degli ammortamenti, la Regione Emilia Romagna, in sede di predisposizione dei Preventivi 2012, ha deciso di accantonare circa € 120 milioni, garantendo la copertura degli ammortamenti fino al 2009, ponendo come obiettivo alle Aziende Sanitarie, nell'ambito dell'equilibrio economico finanziario la copertura degli ammortamenti sorgenti dal 2010 in avanti.

In tale logica e nel rispetto dell'obiettivo assegnato, l'Azienda ha approvato il bilancio di previsione 2012 in equilibrio, presentando un risultato d'esercizio pari a 3,403 milioni di euro, corrispondente al valore degli ammortamenti non finanziati dei beni entrati in produzione fino al 31/12/2009.

Considerato il quadro economico-finanziario definito in sede di programmazione 2012, caratterizzato da un andamento dei finanziamenti in riduzione, in sede di preventivo 2012, era stato evidenziato che il raggiungimento dell'obiettivo economico assegnato dal livello regionale all'Azienda Usl di Imola per l'anno 2012 avrebbe richiesto importanti azioni volte al miglioramento dell'efficienza nell'erogazione dei livelli di assistenza. Infatti, l'analisi dell'andamento dei finanziamenti rappresentata in sede di programmazione evidenziava una variazione dei finanziamenti negli ultimi 5 anni che, pur attestandosi su valori positivi, segno di un incremento dei finanziamenti, evidenziava una tendenza allo 0, a significare un finanziamento pressoché costante rispetto al periodo precedente.



Dati programmazione 2012

Tale situazione derivava in parte dall'effetto delle manovre di governo di questi ultimi anni (D.L. 78/2010 convertito in legge 122/2010 e D.L. 98/2011 convertito in L. 111/2011) che sono intervenute sul livello di finanziamento (in riduzione) attraverso operazioni di razionalizzazione dei costi, in particolare sui costi del personale e della farmaceutica e l'introduzione di nuovi ticket, in parte dall'assegnazione del nuovo obiettivo di bilancio che per il 2012 prevede il pareggio di bilancio, così come definito a livello civilistico (pari a 0), che ha comportato l'esigenza di accantonare per tale finalità risorse del FSR.

Ad aggravare ulteriormente il quadro economico finanziario del settore sanitario, nel corso del 2012, sono intervenute ulteriori disposizioni di legge i cui effetti sul Bilancio di esercizio 2012 si sono tradotti in termini di maggiori costi e minori ricavi per riduzione dei finanziamenti.

In particolare, a decorrere dal 2012, sono entrate in vigore le disposizioni del D.Lgs.118/2011 avente ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio, n.42.

L'attuazione di tale decreto ha avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili e l'Azienda Usl di Imola ha recepito ed attuato le disposizioni regionali finalizzate all'applicazione dell'art. 29 del D.Lgs. 118/2011, che definisce i principi contabili generali applicati al settore sanitario, nonché della Casistica applicativa emanata da parte dei Ministeri competenti.

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

Si fa riferimento in particolare a:

- l'adeguamento dei coefficienti di ammortamento riportati nell'allegato 3 al D.Lgs. 118/2011, che per alcune categorie di cespiti (attrezzature sanitarie, mobili e arredi e altri beni economici) ha previsto un incremento delle aliquote di ammortamenti;

- l'acquisizione delle immobilizzazioni con contributi in conto esercizio, che devono essere interamente spesi nell'esercizio attraverso un'operazione di rettifica dei contributi in conto esercizio utilizzati per l'acquisto di cespiti a Patrimonio Netto nella misura del 100%;
- la valutazione dello stato dei rischi.

Inoltre, nel luglio 2012, è stato approvato il Decreto Legge 95/2012, convertito nella Legge n. 135/2012, recante disposizioni per la revisione della spesa pubblica (c.d. Spending Review) che ha decurtato il finanziamento nazionale del S.S.N. dell'anno 2012 di 900 milioni di euro, che per la Regione Emilia Romagna sono equivalenti a circa 67 milioni di euro, tradotti in una riduzione di 1,663 milioni di euro per l'Azienda Usl di Imola.

Nel corso del 2012 l'Azienda ha effettuato delle verifiche infrannuali per verificare l'andamento della gestione con riflessi gli effetti delle manovre di governo di cui sopra e sono state evidenziate criticità su alcuni fattori di spesa che rendevano difficoltoso il raggiungimento dell'obiettivo economico assegnato, rilevando uno scostamento di circa 4,5 milioni di euro, di cui per oltre 3 milioni di euro determinato da fattori che rappresentavano una forte criticità per l'Azienda, in quanto derivanti dagli effetti delle manovre di governo degli ultimi anni (1 milione di euro per mancato recupero dei ticket, 874 mila euro per adeguamento dei coefficienti di ammortamento, a seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs. 118/2011 e infine 1,265 milioni di euro per effetto della c.d. Spending Review).

A fine esercizio è stata approvata la Legge di stabilità 2013 che all'art.1, comma 36 ha sostituito l'art.29, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 118/2011 che definisce la modalità di rilevazione degli ammortamenti delle immobilizzazioni.

Il Ministero della Salute ed il Ministero dell'Economia e delle Finanze hanno congiuntamente definito le modalità di applicazione della citata lettera b) con due circolari:

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

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

A settembre l'Azienda aveva evidenziato investimenti 2012 coperti da contributi in conto esercizio per circa 900 mila euro, di cui 300 mila euro coperti con finanziamenti vincolati e i restanti 600 mila euro coperti da finanziamenti indistinti (quota capitaria).

A consuntivo gli investimenti non coperti da risorse dedicate ammontano a 458 mila euro, con effetto sul bilancio di esercizio 2012 sulla base delle nuove disposizioni di legge e delle indicazioni regionali fornite con nota PG/2013/91967 del 11/04/2013 di soli 273 mila euro, evidenziando un recupero di circa 627 mila euro.

Si precisa che il risparmio non deriva integralmente dall'applicazione delle nuove regole introdotte dalla legge di stabilità, in quanto l'effetto positivo deriva in gran parte dall'impegno dell'Azienda volto a recuperare parte dello scostamento rispetto all'obiettivo assegnato, attraverso un'attenta valutazione degli interventi ritenuti necessari, urgenti e inderogabili. Tali valutazioni hanno consentito all'Azienda di risparmiare circa 442 mila euro, mentre i restanti risparmi pari 185 mila euro derivano dall'applicazione delle nuove disposizioni di legge.

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

Di seguito si riportano gli effetti sul bilancio dell'applicazione dell'art. 29 del D.Lgs. 118/2011 prima e dopo le modifiche.

	Pre modifiche D.lgs.118/2011	Post modifiche D.lgs.118/2011	Variazione	di cui per effetto di	
	Verifica Settembre	Consuntivo		Disposizioni di legge	Azioni aziendali
Impatto investimenti 2012 non coperti da risorse dedicate	900	273	627	185	442
Impatto aliquote allegato 3 D.Lgs. 118/2011	874	20	854	854	

Se agli effetti economici positivi derivanti dalla riscrittura dell'art.29 del D.Lgs 118/2011 aggiungiamo gli effetti economici positivi derivanti dalle azioni poste in essere dall'Azienda, dal monitoraggio continuo dei costi per beni e servizi, è possibile sostenere che l'Azienda Usl di Imola è riuscita a recuperare parte dello scostamento evidenziato a settembre nella misura corrispondente a circa 1,7 milioni di euro. Ciò è stato possibile grazie ai risultati positivi delle azioni di contenimento della spesa **farmaceutica territoriale**, della **mobilità** e alle misure di contenimento dei **costi del personale**, meglio illustrate nel paragrafo seguente.

Tuttavia, gli sforzi compiuti dall'Azienda non hanno consentito di recuperare completamente lo scostamento per circa 2,8 milioni di euro. Le principali cause sono da ricercarsi nei seguenti fattori legati agli effetti degli interventi normativi che si sono verificati negli ultimi anni:

- 850 mila euro per effetto del mancato recupero ticket (specialistica e farmaceutica); rispetto alla verifica di settembre per cui si era prospettato un mancato recupero dei ticket per oltre 1 milioni dei euro, si è registrato un miglioramento di circa 150 mila euro.
- 1,205 milioni di euro per effetto dell'applicazione della Spending Review, determinati come saldo tra la riduzione del finanziamento, pari a 1,663 milioni di euro e i risparmi derivanti dall' applicazione del D.L. 95 del 6.7.2012, convertito con L. 7 Agosto 2012 n. 135, (c.d. Spending Review). Con riferimento all'applicazione della normativa, gli effetti di rimodulazione contrattuale e relativo contenimento dei costi, stimati a settembre in € 382 mila, sono valutabili a consuntivo in soli € 458 mila. Tale importo riflesso a bilancio tiene conto, in particolare, delle seguenti valutazioni:
- la difficoltà intrinseca alla riduzione "degli importi e connesse prestazioni" (art. 15, co 13, lett a) in relazione ai contratti di fornitura per consumi di beni strettamente dipendenti e correlati ai volumi quantitativi di attività sanitaria quali, a titolo esemplificativo, i contratti in conto deposito di dispositivi medici ad alto costo;

- l'attuazione dell'art. 15, comma 13, lett b) la cui realizzazione richiede un percorso negoziale che coinvolge i fornitori i cui esiti sono dipendenti dal raggiungimento dell'accordo.
- Si evidenzia inoltre che l'Azienda aveva già operato nel corso dell'esercizio 2012 rimodulazioni contrattuali (in particolare nell'area dei servizi tecnici) con effetto di contenimento dei costi già riflesse nel preventivo 2012, che hanno determinato un minor grado di intervento residuo per l'anno in corso.
- 745 mila euro per effetto di incrementi su alcune voci di spesa. In particolare ha inciso la valutazione dei fondi per rischi e oneri, valutazione che è stata effettuata in sede di chiusura del bilancio di esercizio con il parere favorevole del Collegio Sindacale.

Con Delibera di Giunta Regionale n. 438 del 04/04/2013 la Regione Emilia Romagna ha riconosciuto le eccedenze di spesa evidenziate ed ha assegnato all'Azienda Usl di Imola 2,8 milioni di euro.

L'Azienda Usl di Imola chiude con un risultato d'esercizio 2012 pari a 0 e rispetta l'obiettivo assegnato dal livello ministeriale del pareggio di bilancio.

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Ai fini del confronto dei dati economici di preventivo e consuntivo si riporta di seguito una sintesi del Conto Economico riclassificato secondo gli schemi regionali.

Tabella 1

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons.2012- 2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons.2012 2011
VALORE DELLA PRODUZIONE	245.245	245.663	255.112	9.191	9.609	3,7%	3,9%
contributi c/esercizio	219.392	218.546	226.823	8.277	7.431	3,8%	3,4%
proventi e ricavi d'esercizio	3.262	3.117	3.005	-112	-257	-3,6%	-7,9%
rimborsi	1.100	809	941	132	-159	16,3%	-14,5%
compartecipazioni alla spesa	4.113	5.020	4.566	-454	453	-9,0%	11,0%
attività libero profess.	3.517	3.517	3.739	222	222	6,3%	6,3%
sopravv. attive ordinarie (mobilità)	431	0	191	191	-240	0,0%	-55,7%
sopravv. attive/plusvalenze ordinarie	1.079	0	986	986	-93	0,0%	-8,6%
FRNA - Contributi in conto esercizio	12.351	14.654	14.861	207	2.510	1,4%	20,3%
SALDO MOBILITA'	2.197	2.169	2.766	597	569	27,5%	25,9%
saldo mobilità infra ausl	-20.151	-20.179	-19.190	989	961	-4,9%	-4,8%
saldo mobilità infra Montecatone	9.928	9.928	8.359	-1.569	-1.569	-15,8%	-15,8%
saldo mobilità infra	-10.223	-10.251	-10.831	-580	-608	5,7%	5,9%
saldo mobilità extra AUSL	423	424	-186	-610	-609	-143,9%	-144,0%
saldo mobilità extra Montecatone	11.996	11.996	13.783	1.787	1.787	14,9%	14,9%
saldo mobilità extra	12.420	12.420	13.597	1.177	1.177	9,5%	9,5%
COSTI DELLA PRODUZIONE	244.569	244.226	251.122	6.896	6.553	2,8%	2,7%
acquisto beni	26.895	27.794	27.878	84	983	0,3%	3,7%
servizi sanitari:	91.793	89.452	90.896	1.444	-897	1,6%	-1,0%
case di cura per residenti della provincia	7.610	7.335	6.279	-1.056	-1.331	-14,4%	-17,5%
case di cura per residenti extra RER	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
farmaceutica	20.493	19.349	18.394	-955	-2.099	-4,9%	-10,24%
medici di base, pediatri, continuità ass.	16.340	16.573	16.351	-222	11	-1,3%	0,1%
specialistica interna	1.216	1.231	1.236	5	20	0,4%	1,6%
specialistica esterna	1.409	1.291	2.002	711	593	55,1%	42,1%
protesica e integrativa	1.960	2.029	2.064	35	104	1,7%	5,3%
termale per residenti della provincia	870	889	843	-46	-27	-5,2%	-3,1%
termale per residenti extra RER	94	96	47	-49	-47	-51,0%	-50,0%
servizi in convenzione	8.855	8.567	8.270	-297	-585	-3,5%	-6,6%
consulenze	127	132	159	27	32	20,5%	25,2%
lavoro interinale e collaborazioni	674	629	759	130	85	20,7%	12,6%
attività libero profess.	2.552	2.552	2.697	145	145	5,7%	5,7%
altri servizi sanitari	6.159	5.548	7.434	1.886	1.275	34,0%	20,7%
sperimentazioni gestionali per residenti della azusl	1.156	1.156	1.943	787	787	68,1%	68,1%
sperimentazioni gestionali per non residenti della azusl	22.278	22.075	22.418	343	140	1,6%	0,6%
servizi non sanitari:	20.627	21.425	22.455	1.030	1.828	4,8%	8,9%
manutenzioni	2.773	3.155	3.088	-67	315	-2,1%	11,4%
servizi tecnici	11.111	11.207	11.626	419	515	3,7%	4,6%
altri servizi non sanitari e amministrativi	5.589	5.870	6.579	709	990	12,1%	17,7%
assicurazioni	889	1.010	951	-59	62	-5,8%	7,0%
consulenze	7	18	36	18	29	100,0%	414,3%
lavoro interinale e collaborazioni	258	164	175	11	-83	6,7%	-32,2%
godimento beni di terzi	2.056	1.927	1.993	66	-63	3,4%	-3,1%
personale	83.902	84.210	83.749	-461	-153	-0,5%	-0,2%
svalutazioni	66	0	525	525	459	0,0%	695,5%
ammortamenti (al netto sterilizz.) e svalut.	4.336	3.934	3.895	-39	-441	-1,0%	-10,2%
variazione rimanenze (beni di consumo)	-77	0	-659	-659	-582	0,0%	755,8%
accantonamenti	1.950	830	4.039	3.209	2.089	386,6%	107,1%
sopravv. passive ordinarie (mobilità)	236	0	501	501	265	0,0%	112,3%
sopravv. passive/minusvalenze ordinarie	434	0	989	989	555	0,0%	127,9%
FRNA - Costi d'esercizio	12.351	14.654	14.861	207	2.510	1,4%	20,3%
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	2.873	3.606	6.756	3.150	3.883	87,4%	135,2%
proventi e oneri finanziari	-792	-994	-830	164	-38	-16,5%	4,8%
rivalutazioni e svalutazioni	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
proventi ed oneri straordinari	127	127	159	32	32	25,2%	25,2%
Imposte e tasse	-6.092	-6.143	-6.085	58	7	-0,9%	-0,1%
RISULTATO DI ESERCIZIO	-3.884	-3.404	0	3.404	3.884	-100,0%	-100,0%
Risultato al netto degli ammortamenti	452	-3.403	3.895	7.298	3.443	-214,5%	761,7%
obiettivo	-3.865	-3.403	0	3.403			
scostamento rispetto a obiettivo regione	-19	0	0	0			

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

Analisi dei ricavi

VALORE DELLA PRODUZIONE

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons.2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons.2012-2011
Valore della Produzione	245.245	245.663	255.112	9.449	9.867	3,7%	4,0%
<i>di cui per FRNA</i>	<i>12.351</i>	<i>14.654</i>	<i>14.861</i>	<i>207</i>	<i>2.510</i>	<i>1,4%</i>	<i>20,3%</i>
Valore della Produzione al netto dell'FRNA	232.894	231.009	240.251	9.242	7.357	4,0%	3,2%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il valore della produzione a Consuntivo 2012 evidenzia un incremento rispetto al preventivo pari a 9,449 milioni di euro con una variazione percentuale del +3,7% e comprende la variazione intervenuta sul Fondo Regionale della non Autosufficienza. Al netto dell'FRNA l'incremento risulta pari a 9,242 milioni di euro ed è determinato principalmente dalle modifiche intervenute sui Contributi in c/esercizio (-8,277 milioni di euro) e dalle sopravvenienze attive per circa 1,177 milioni di euro che, per loro natura, non sono prevedibili in sede di preventivo. Inoltre, si registra una riduzione di circa 212 mila euro sui ricavi che risulta come saldo di voci in aumento e in diminuzione, per la cui analisi si rimanda alle voci che seguono.

Contributi in conto esercizio

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons. 2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons. 2012-2011
contributi c/esercizio	219.392	218.546	226.823	8.277	7.431	3,8%	3,4%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Rispetto al preventivo 2012 si evidenzia un aumento di 8,277 milioni di euro, derivante dalle seguenti variazioni intervenute in corso d'anno:

- Riduzione del finanziamento a seguito dell'entrata in vigore del D.L. 95/2012, convertito in L. 135/2012 c.d. Spending Review pari a 1,663 milioni di euro.
- Riduzione del contributo da F.S.R. per ex OP per 35 mila euro.
- Assegnazione del finanziamento a copertura degli ammortamenti netti dei beni entrati in funzione al 31/12/2009 per 3.403 milioni di euro (DGR 2175/2012).
- Assegnazione del finanziamento per funzioni HUB di rilievo regionale e finalizzata per la Genetica pari a 200 mila euro (DGR 1936/2012).

- Assegnazione finanziamento per specificità aziendali (Montecatone) per 1,250 milioni di euro, con pari costi all'interno dei costi della produzione (DGR 1936/2012).
- Aumento finanziamento per professioni sanitarie/Università di circa 116 mila euro.
- Assegnazione risorse aggiuntive LEA a garanzia del pareggio di bilancio di cui alla DGR 438/2013 per 2,8 milioni di euro.
- Aumento dei ricavi per trasferimenti emotrasfusi per 47 mila euro a cui corrisponde pari aumento dei costi.
- Aggiornamento, a consuntivo 2012, dei restanti contributi in conto esercizio assegnati nel corso del 2012 e degli utilizzi dei finanziamenti assegnati negli esercizi precedenti, complessivamente in aumento di circa 2,5 milioni di euro. Il confronto di questa voce con il preventivo 2012 e il consuntivo 2011, non risulta omogeneo in quanto a decorrere dal 2012 sono state applicate le disposizioni dell'art. 29 comma 1 lettera e). Pertanto, mentre negli esercizi precedenti i contributi in conto esercizio venivano contabilizzati al netto delle somme non spese nell'esercizio, in quanto riscontate e quindi rinviate agli esercizi successivi, nell'esercizio 2012, per i contributi di parte corrente (FSR vincolati, contributi extra-fondo vincolato e contributi per ricerca) non utilizzati nell'esercizio di competenza sono stati effettuati gli accantonamenti in appositi fondi per un importo complessivo pari a 1,264 milioni di euro. Al netto degli accantonamenti l'incremento risulta di oltre 1 milione di euro ed è imputabile principalmente al finanziamento derivante dalla DGR 541/2012 per la Rete Unità Spinale, progetto di Montecatone con costi presenti all'interno dei costi della produzione.
- Rettifica contributi in conto esercizio per 273 mila euro. A decorrere dal 2012 sono state applicate le disposizioni in materia di ammortamenti previste dall'art.29 comma 1 lettera b) così come modificato dall'art.1 comma 36 della Legge 228/2012 (Legge di stabilità 2013). Coerentemente alle indicazioni regionali contenute nella nota PG/2013/91967 del 11/04/2013 è stata effettuata la rettifica dei contributi in conto esercizio nella misura del 20% per investimenti effettuati con quota indistinta (quota capitaria), mentre per gli investimenti effettuati con contributi in conto esercizio legati alla realizzazione di progetti (progetti e funzioni, finalizzati, vincolati, extra-fondo, ricerca e altri), lo storno da contributi in c/esercizio a contributi in c/capitale è stato effettuato nella misura del 100%.

Proventi e ricavi di esercizio

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons. 2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons. 2012-2011
proventi e ricavi d'esercizio	3.262	3.117	3.005	- 112	- 257	-3,6%	-7,9%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

L'andamento dei proventi e ricavi d'esercizio evidenzia una riduzione di circa 112 mila euro rispetto al preventivo e di circa 257 mila rispetto al consuntivo 2011. Le cause sono da ricercarsi principalmente in una riduzione delle prestazioni per visite fiscali negli istituti scolastici, in ottemperanza alla nota regionale PG/2012/260850 del 08.11.2012 avente per oggetto "Accertamenti medico-legali su dipendenti delle

istituzioni scolastiche assenti per malattia. Art.14, comma 27, D.L.n. 95/2012 convertito in Legge n. 135/2012. Disposizioni transitorie dal 7 luglio 2012”: a seguito di tali disposizioni l’Azienda Usl di Imola non fattura più alle istituzioni scolastiche quanto dovuto per gli accertamenti medico legali sul personale scolastico assente per malattia in quanto tali istituzioni non sono più tenute al pagamento per tali prestazioni. Inoltre incide su questa variazione la riallocazione delle prestazioni di consulenza ex artt. 55, 57 e 58 del CCNL Dirigenza Medica e Veterinaria del 8.6.2000, confermati dal CCNL Dirigenza Medica e Veterinaria del 3.11.2005, che nel nuovo Modello CE ministeriale, approvato nel giugno 2012, sono allocate tra i proventi di libera professione intramoenia che evidenziano un incremento complessivo di tale giroconto.

Rimborsi

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons. 2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons. 2012-2011
rimborsi	1.100	809	941	132	-159	16,3%	-14,5%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

A consuntivo i rimborsi evidenziano un incremento di circa 132 mila euro rispetto al preventivo 2012 determinato principalmente da rimborso per costi sostenuti per stranieri UE per ricoveri presso Montecatone, i cui oneri sono contabilizzati tra i costi della produzione. Rispetto al Consuntivo 2011 si evidenzia una riduzione che è imputabile ai rimborsi da Aziende Sanitarie della Regione, in parte attribuibile ai rimborsi per attività svolte per il CRS, in parte per la riduzione dei rimborsi afferenti il finanziamento trapianti 2011, come risulta dalla comunicazione del CrTER prot.27/2013 del 23/01/2013.

Compartecipazione alla spesa

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons. 2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons. 2012-2011
Compartecipazione per prest. specialistica amb.	3.861	4.867	4.336	- 531	475	-10,9%	12,3%
Compartecipazione per prestazioni di P.S. n.s.	252	153	230	77	- 22	50,3%	-8,7%
Totale	4.113	5.020	4.566	- 454	453	-9,0%	11,0%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

La tabella riporta a confronto i dati di Consuntivo 2012 con il Preventivo 2012 e Consuntivo 2011 e le relative variazioni. Al fine della corretta comprensione dei dati economici che riguardano i ticket è necessario ricordare che nel corso del 2011 sono state introdotte misure sui ticket come da DGR 1190/2011 in applicazione delle misure ex art.17, comma 6, legge 111/2011 che hanno previsto una maggiorazione ticket sulle prestazioni di specialistica e l’introduzione di ticket sui farmaci per alcune fasce di reddito.

L’entrata in vigore di tale disposizione ha comportato per l’Azienda Usl di Imola una riduzione del livello di finanziamento che, per l’anno 2011, è stata di circa 840 mila euro, in quanto rapportata al periodo di entrata

in vigore della legge, mentre per l'anno 2012, a regime per l'intero anno, il livello di finanziamento è stato ridotto di 1,821 milioni di euro.

In sede di preventivo 2012 era stato ipotizzato un totale recupero del minor finanziamento, nella misura di circa 743 mila euro come risparmio sulla farmaceutica territoriale, coerentemente alle previsioni del Servizio Politica per il Farmaco della Regione Emilia Romagna, mentre la differenza di 1,078 milioni di euro come maggiorazione ticket per prestazioni di specialistica ambulatoriale.

Già in sede di verifica straordinaria di settembre era stato evidenziato un mancato recupero del finanziamento da ticket per circa 1 milioni di euro. A consuntivo 2012 si evidenzia un miglioramento sulle prestazioni di specialistica e il mancato recupero da ticket si riduce da 1 milione di euro a circa 850 mila euro. Sui ticket per prestazioni di specialistica ambulatoriale, il confronto con il consuntivo 2011 evidenzia un incremento di 475 mila euro, corrispondente al 12,3%, determinato principalmente della maggiorazione ticket i cui effetti si sono rilevati principalmente nell'esercizio 2012.

Sopravvenienze attive

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons.2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons.2012-2011
sopravv. attive ordinarie (mobilità)	431	-	191	191	-240	100,0%	-55,7%
sopravv. attive/plusvalenze ordinarie	2.032	-	986	986	-1.046	100,0%	-51,5%
Totale	2.463	-	1.177	1.177	-1.286	100,0%	-52,2%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Le sopravvenienze attive riguardano la rilevazione degli effetti economici relativi alla chiusura della mobilità infra e extraregionale 2011 per 191 mila €, mentre per quanto riguarda le altre sopravvenienze attive e insussistenze del passivo il valore registrato riguarda introiti derivanti da attività di recupero crediti, storni di interessi passivi verso fornitori, e altri ricavi non previsti negli esercizi precedenti. Per un maggior dettaglio delle singole voci di sopravvenienze attive e insussistenze del passivo si rimanda alla sezione dedicata nella Nota Integrativa 2012.

Analisi dei costi

COSTI DELLA PRODUZIONE

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons.2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons.2012-2011
Costi della Produzione	244.569	244.226	251.122	6.896	6.553	2,8%	2,7%
<i>di cui per FRNA</i>	<i>12.351</i>	<i>14.654</i>	<i>14.861</i>	<i>207</i>	<i>2.510</i>	<i>1,4%</i>	<i>20,3%</i>
Costi della Produzione al netto dell'FRNA	232.218	229.572	236.261	6.689	4.043	2,9%	1,7%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Complessivamente i costi della produzione a consuntivo 2012 evidenziano un incremento rispetto al preventivo 2012 pari al 2,8% equivalente a 6,896 milioni di euro, comprensiva della variazione intervenuta sui costi di competenza 2012 coperti dal Fondo regionale per la non autosufficienza. Al netto dell'FRNA la variazione ammonta a 6,689 milioni di euro e corrisponde al +2,9%.

La variazione negativa risente degli effetti dell'applicazione dell'art.29 comma lettera e) e g) del D.Lgs. 118/2011 recante disposizioni in materia di accantonamenti e valutazione dello stato dei rischi aziendali ed è coerente alla variazione positiva evidenziata sul valore della produzione.

Di seguito si rappresenta l'analisi dei principali fattori produttivi che hanno determinato variazioni rispetto al Preventivo 2012 e rispetto al Consuntivo 2011.

Beni di consumo

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons. 2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons. 2012-2011
Beni di consumo	26.895	27.794	27.878	84	983	0,3%	3,7%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I costi per l'acquisto di beni sanitari incrementano di circa 84 mila euro rispetto al preventivo 2012 e di circa 983 mila euro rispetto al consuntivo 2011. A tal fine è necessario precisare che se consideriamo la variazione positiva delle rimanenze pari a 77 mila euro e 660 mila euro, rispettivamente al consuntivo 2011 e consuntivo 2012, la differenza tra il consuntivo 2012 e il consuntivo 2011 si riduce a 400 mila euro. Tale incremento è determinato principalmente dall'aumento della distribuzione diretta a cui è correlato il risultato positivo della variazione del saldo di mobilità per prestazioni di somministrazione farmaci.

Inoltre, nel corso del 2012, si sono verificati maggiori consumi per beni sanitari con particolare riguardo ai dispositivi medici per dispositivi impiantabili attivi (pace-makers) per l'Unità Operativa di Cardiologia, per materiale protesico impiantabile correlato all'aumento della relativa attività di ortopedia e di urologia. Ulteriori incrementi si sono verificati per l'Unità Operativa di Oculistica relativamente all'utilizzo di Kit per vitrectomia.

Per un'analisi più dettagliata si rimanda al paragrafo 5.3 "Analisi dei costi per articolazione aziendale"

Servizi Sanitari

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons. 2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons. 2012-2011
Servizi sanitari	91.793	89.452	90.896	1.444	- 897	1,6%	-1,0%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Nel complesso, il costo per servizi sanitari registra un incremento pari a 1,444 milioni di euro rispetto al Preventivo 2012 e una riduzione di circa 897 mila euro rispetto al consuntivo 2011. Nello specifico le principali variazioni riguardano i seguenti fattori:

Prestazioni di degenza ospedali privati

I costi per prestazioni di degenza presso case di cura private evidenziano un decremento rispetto al preventivo 2012 di 1,056 milioni di euro e di 1,331 milioni di euro rispetto al consuntivo 2011, in quanto già in sede di preventivo era stata riflessa una riduzione di circa 275 mila euro.

L'ulteriore variazione dei costi rispetto al preventivo 2012, pari a 1,056 milioni di euro deriva per 390 mila euro da un risparmio reale e riguarda principalmente ricoveri di disciplina ortopedica, mentre per i restanti 666 mila euro si tratta di una riallocazione di costi con un correlato aumento nelle prestazioni di specialistica da convenzionati esterni (+448 mila euro) e per prestazioni di diagnostica strumentale (+218 mila euro).

Farmaceutica

Rispetto al preventivo 2012, la proiezione del costo per la spesa farmaceutica territoriale migliora di 955 mila euro, corrispondente al -4,9%. Rispetto al consuntivo 2011 si evidenzia una riduzione di circa 2,100 milioni di euro, corrispondente al -10,24%, in linea con il nuovo obiettivo assegnato dalla Regione Emilia Romagna in occasione degli incontri di luglio, confermato con nota PG/2012/212436 del 10/09/2012 e tiene conto delle azioni messe in campo dall'Azienda sull'appropriatezza prescrittiva, oltre che dell'effetto dei ticket per fascia di reddito su 12 mesi, dell'abbassamento dei prezzi dei generici, delle scadenze brevettuali, della riduzione dei consumi oltre che Per quanto riguarda i ticket, l'ipotesi di preventivo 2012 considerava un recupero di circa 743 mila euro, tenuto conto degli effetti combinati dell'applicazione dei ticket per fascia di reddito della DGR 1190/2011 e DGR 1894/2011. L'andamento della gestione 2012 conferma quanto rilevato in sede di verifica straordinaria di giugno e settembre sul mancato recupero dei ticket. I ticket sulla spesa farmaceutica incassati dalle farmacie ammontano a soli 426 mila euro con una differenza di 317 mila euro.

Nell'ipotesi rappresentata sono compresi gli effetti derivanti dall'applicazione dell'art.15 comma 2 del D.L. 95/2012, relativamente alla rideterminazione dello sconto dovuto dalle farmacie convenzionate, che passa da 1,82% a 2,25%.

Medici di base e Pediatri di libera scelta e Continuità assistenziale

Il costo dei Medici di Medicina Generale, dei Pediatri di libera scelta e della continuità assistenziale è in linea con il consuntivo 2011 con un lieve incremento di soli 11 mila euro. Rispetto al Preventivo 2012 si evidenzia una riduzione di circa 222 mila euro determinata per quanto riguarda l'assistenza primaria e la pediatria di libera scelta dalla valutazione in sede di chiusura di bilancio della quota variabile dei compensi determinata sulla base delle prestazioni effettivamente svolte, in particolare per il volume inferiore di vaccinazioni antiinfluenzali, mentre per quanto riguarda la continuità assistenziale dallo slittamento all'anno 2013 di alcuni obiettivi aziendali inizialmente previsti nel 2012.

Assistenza Protesica e Integrativa

I costi per il servizio di assistenza protesica e integrativa registrano un lieve incremento rispetto al preventivo 2012 di circa 35 mila euro. Per entrambe le tipologie di costi le cause sono rinvenibili nella crescita costante e fisiologica degli assistiti che necessitano di assistenza integrativa e protesica correlato all'incremento delle quote di popolazione di età superiore ai 75 anni.

Specialistica esterna

Il costo per prestazioni di specialistica esterna cresce di 711 mila euro. L'incremento deriva dall'applicazione dell'accordo con il privato accreditato per 666 mila euro, per cui si è registrata una riduzione corrispondente nelle prestazioni di degenza. In particolare, per circa 300 mila euro si tratta di prestazioni di angio-arterio-aortografie, angioplastiche coronariche primarie, e coronaro-angioplastiche. Per la differenza si registrano incrementi nei contratti di fornitura con i privati accreditati per l'erogazione di prestazioni di diagnostica per immagini con elevati tempi di attesa.

Servizi in convenzione

I servizi in convenzione si riducono di circa 297 mila euro rispetto al preventivo 2012 e di 585 mila euro rispetto al consuntivo 2011. L'effetto di contenimento è determinato, in particolare, da interventi nell'area del Dipartimento di Salute Mentale. Tale decremento è legato alla riduzione di costi per rette in strutture residenziali e semiresidenziali della psichiatria adulti determinato dalla riduzione dei pazienti EX OP, correlato al calo del finanziamento nei contributi in conto esercizio. Inoltre, in continuità con le azioni rivolte all'attuazione del nuovo assetto organizzativo-funzionale del livello residenziale e semiresidenziale, secondo la programmazione degli accreditamenti istituzionali, nel corso del 2012, è stata realizzata l'internalizzazione del Centro diurno Arcobaleno consentendo di ridurre i costi. A tal fine l'Azienda ha assunto n. 6 educatore professionali che sono stati riassorbiti nel Costo del Personale che, nonostante le nuove assunzioni, prevede un costo complessivo in riduzione rispetto al 2011.

Montecatone

Rispetto al Preventivo 2012, mantenuto costante al consuntivo 2011, il costo per prestazioni di degenza erogate da Montecatone *Rehabilitation Institute* (MRI) cresce di 787 mila euro. Le cause sono da ricercarsi nell'aumento del numero dei ricoveri di residenti imolesi presso MRI per gravissime mielolesioni superiori al 2011 e non prevedibili.

Mobilità

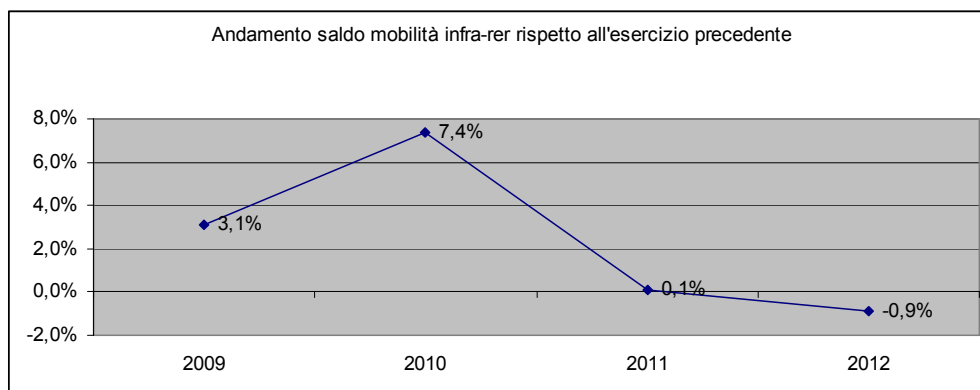
Mobilità infra regionale

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons. 2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons. 2012-2011
Attiva infra-rer	8.813	8.813	8.775	- 38	- 38	-0,4%	-0,4%
Degenza	6.160	6.160	6.306	146	147	2,4%	2,4%
Specialistica	1.151	1.151	1.041	- 110	- 110	-9,6%	-9,6%
Somministrazione farmaci	574	574	526	- 48	- 48	-8,4%	-8,4%
Farmaceutica	455	455	407	- 48	- 48	-10,6%	-10,6%
Medicina di Base	215	215	237	22	22	10,1%	10,1%
Sangue	258	258	259	1	1	0,5%	0,5%
Passiva infra-rer	-28.964	-28.992	-27.966	1.026	998	-3,5%	-3,4%
Degenza	- 18.617	- 18.639	- 18.649	- 10	- 31	0,1%	0,2%
Specialistica	- 4.845	- 4.895	- 4.688	208	158	-4,2%	-3,3%
Somministrazione farmaci	- 4.339	- 4.338	- 3.583	755	756	-17,4%	-17,4%
Farmaceutica	- 635	- 635	- 552	83	83	-13,1%	-13,1%
Medicina di Base	- 155	- 155	- 174	- 19	- 19	12,4%	12,4%
Sangue	- 372	- 330	- 319	11	52	-3,2%	-14,0%
Saldo mobilità infra-rer	- 20.151	- 20.179	- 19.190	988	961	-4,9%	-4,8%
Saldo degenza	- 12.458	- 12.479	- 12.343	136	115	-1,1%	-0,9%
Saldo specialistica	- 3.694	- 3.744	- 3.647	97	47	-2,6%	-1,3%
Saldo somm. farmaci	- 3.765	- 3.764	- 3.058	706	708	-18,8%	-18,8%
Saldo Farmaceutica	- 180	- 180	- 145	35	35	-19,4%	-19,4%
Saldo Medicina di base	60	60	62	3	3	4,2%	4,2%
Saldo Sangue	- 114	- 72	- 60	12	54	-16,5%	-47,0%

I valori inseriti corrispondono ai dati di chiusura 2012 trasmessi dalla Regione Emilia Romagna con nota prot. PG/2013/77633 del 26 marzo 2013 e tengono conto degli accordi sottoscritti con le aziende sanitarie della provincia di Bologna, Ferrara e dell'Area Vasta Romagna.

Dalla tabella risulta un miglioramento in termini di saldo tra mobilità attiva e passiva su tutte le discipline, con particolare riguardo alla somministrazione farmaci. Complessivamente, il saldo di mobilità infra-regionale evidenzia una riduzione di circa 1 milione di euro, invertendo la tendenza di crescita degli ultimi anni.

Già in sede di consuntivo 2011 si era evidenziato un sostanziale pareggio rispetto all'esercizio 2010 (+0,1%), da valutare positivamente se si considera il trend di crescita degli esercizi precedenti (+3.1% var.2009-2008; +7.4% var.2010-2009).



Dati desunti dai bilanci di esercizio degli anni di riferimento

L'ottimo risultato conseguito nel 2012 riflette le azioni messe in campo dall'Azienda nel corso del 2011 e proseguite nel 2012 volte al potenziamento dell'attività ospedaliera. Rispetto al consuntivo 2011, l'analisi di dettaglio permette di evidenziare un miglioramento dei saldi di mobilità sulle prestazioni di degenza per circa 115 mila euro sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale per circa 47 mila euro e sulle prestazioni di somministrazione farmaci per circa 708 mila euro. A tale risultato hanno concorso anche gli accordi di fornitura siglati con alcune Aziende della Regione Emilia Romagna, in particolare dell'Area Vasta Emilia Centro e Area Vasta Emilia Romagna. Di seguito si riportano gli effetti economici derivanti dall'applicazione degli accordi di fornitura:

Effetti economici degli accordi di fornitura Area Vasta Emilia Centro

Mobilità attiva		Usl Bologna	Aosp Bologna	IOR	Usl Ferrara	Totale
Degenza	Accordo	2.700.000			250.000	2.950.000
	Valorizzazione effettiva	3.309.480			299.564	3.609.044
	Differenza	-609.480	0	0	-49.564	-659.044
Specialistica	Accordo	468.000				468.000
	Valorizzazione effettiva	552.717				552.717
	Differenza	-84.717				-84.717
Totale Impatto economico attiva		-694.197	0	0	-49.564	-743.761
Mobilità Passiva		Usl Bologna	Aosp Bologna	IOR	Usl Ferrara	Totale
Degenza	Accordo	5.475.000	7.859.100	1.083.000	250.000	14.667.100
	Valorizzazione effettiva	5.296.027	8.184.624	1.278.521	299.564	15.058.736
	Differenza	178.973	-325.524	-195.521	-49.564	-391.636
Specialistica	Accordo	970.000	2.070.000	53.000		
	Valorizzazione effettiva	1.096.966	2.135.485	63.213		
	Differenza	-126.966	-65.485	-10.213	0	-202.664
Totale Impatto economico passiva		52.007	-391.009	-205.734	-49.564	-594.300
Saldo impatto economico accordi mobilità AVEC		-746.205	391.009	205.734	0	-149.461

Riguardo alla mobilità passiva in ambito di ricovero, l'Azienda Ospedaliera di Bologna, che recupera gran parte della flessione della produzione osservata nel corso del 2011, dal punto di vista del case-mix mostra un andamento in crescita di Cardiochirurgia, Cardiologia, Terapia Intensiva. Si riducono invece l'Ortopedia e

complessivamente le discipline mediche di non alta specialità, grasi al miglioramento delle attività di degenza dell'Azienda Usl di Imola per i propri residenti.

Sempre in termini di attività di ricovero gli Istituti Ortopedici Rizzoli riducono lievemente i volumi di produzione rispetto al 2011, principalmente in ambito di disciplina oncologica. L'AUSL Bologna riduce la produzione di ambito di ricovero rivolta ai residenti imolesi, pur in presenza di un sensibile aumento, in termini di valorizzazione e non di volumi, delle discipline intensivistiche, associata ad un aumento dell'attività delle chirurgie specialistiche, non presenti in Azienda. L'AUSL di Ferrara riduce la propria produzione di oltre il 20% rispetto al 2011.

La mobilità attiva dell'AUSL di Imola riferita al 2012, in ambito regionale, si riduce del 4% in termini di ricoveri, ma aumenta del 9% in termini di importi rispetto al pari periodo 2011 con un delta di circa 600.000 euro.

Area Vasta Romagna

Mobilità attiva		Usl Ravenna	Usl Forli	Usl Cesena	Totale
Degenza	Importo dell'accordo	2.596.893	176.970	60.177	2.834.040
	Valorizzazione effettiva	2.692.969	156.971	50.710	2.900.651
	Differenza	-96.076	19.999	9.467	-66.611
Mobilità Passiva		Usl Ravenna	Usl Forli	Usl Cesena	Totale
Degenza	Importo dell'accordo	1.565.127	1.351.085	599.224	3.515.436
	Valorizzazione effettiva	2.126.955	1.261.351	660.075	4.048.381
	Differenza	-561.828	89.734	-60.851	-532.945
Saldo impatto economico accordi mobilità AVR		465.751	-69.735	70.318	466.334

Riguardo alla mobilità passiva in ambito di ricovero, l'Area Vasta Romagna vede una produzione dell'attività dell'AUSL di Ravenna molto più alta dell'accordo siglato per il 2012 anche se in riduzione rispetto a quanto prodotto nel 2011 (-6%). Incrementa l'attività dell'AUSL di Cesena (+54%), per effetto della crescita del numero di pazienti trattati presso i Grandi Ustionati ed in generale presso le altre discipline del Trauma Center. L'IRST di Meldola cala la propria produzione (-9% rispetto al 2011) e si mantiene in linea con l'accordo siglato, mentre l'AUSL di Forlì cresce lievemente.

Riguardo alla mobilità attiva, per ciò che concerne la produzione di degenza dell'Azienda Usl di Imola verso i residenti dell' AVR, non si sono verificati i fenomeni di aumento di produzione osservati in ambito AVEC, se non in piccola parte verso Ravenna, in crescita del 2%.

Mobilità interregionale

I dati di mobilità interregionale evidenziano a consuntivo 2012 un saldo negativo di circa 186 mila euro con un peggioramento rispetto all'esercizio precedente di oltre 600 mila euro. La valutazione della mobilità attiva interregionale tiene conto della produzione effettiva a consuntivo 2012, mentre per quanto riguarda la mobilità passiva, non essendo ancora conosciuti i dati di costo 2012 sono stati considerati i valori relativi alla

chiusura provvisoria del 2011, in correlazione con l'andamento degli esercizi precedenti. Infatti, i dati di chiusura provvisoria 2011 rilevano un incremento di mobilità passiva extra-rer, in particolare sulle prestazioni di degenze e specialistica di circa 566 mila euro, che sono stati mantenuti a consuntivo 2012.

Servizi non Sanitari

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons. 2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons. 2012-2011
Servizi non sanitari	20.627	21.425	22.455	1.030	1.828	4,8%	8,9%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I servizi non sanitari prevedono un incremento rispetto al preventivo 2012 di circa 1,030 milioni di euro e di circa 1,8 milioni di euro rispetto al consuntivo 2011.

Gli incrementi più significativi riguardano le manutenzioni, i servizi tecnici, utenze e altri servizi sanitari. Per un'analisi più dettagliata si rimanda al capitolo 5.3 "Analisi dei costi per articolazioni aziendali".

Risorse umane

Nella seguente tabella si riporta il costo delle risorse umane determinato come somma dei costi relativi al personale dipendente, al netto dei rimborsi per personale comandato e in collaborazione, del lavoro interinale e collaborazioni sanitarie e non sanitarie.

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons. 2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons. 2012-2011
Totale personale dipendente	83.902	84.210	83.749	- 461	- 153	-0,5%	-0,2%
Lavoro autonomo e collaborazioni sanitari e non sanitari	932	793	934	141	2	17,8%	0,2%
Totale Risorse Umane	84.834	85.003	84.683	- 320	- 151	-0,4%	-0,2%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il costo complessivo delle risorse umane evidenzia una riduzione rispetto a quanto previsto in sede di preventivo 2012 pari a 320 mila euro e di 151 mila euro rispetto al consuntivo 2011.

Con DGR n.653/2012 relativa alle linee di programmazione 2012 la Regione Emilia Romagna aveva assegnato all'Azienda Usl di Imola i seguenti obiettivi di governo delle risorse umane:

- limitazione della copertura del turn over al 90%.
- Riduzione della spesa per il personale di 1 punto percentuale rispetto alla spesa relativa al Bilancio di esercizio 2010.
- Riduzione della spesa del lavoro flessibile di 7 punti percentuali rispetto alla spesa al preconsuntivo 2011 al netto dei progetti finalizzati o con risorse esterne all'Azienda
- Contenimento della spesa delle assunzioni a tempo determinato fatte salve le assunzioni per coprire le lunghe assenze o situazioni straordinarie o d'emergenza.

Sul primo punto si rileva che il numero delle unità a tempo indeterminato al 31/12/2011 era di 1742 unità; nel corso dell'anno 2012 sono cessate n. 71 unità e ne sono state assunte n. 63. Il numero di personale a tempo indeterminato alla data del 31/12/2012 è di 1734 unità. Conseguentemente è stata rispettata la percentuale di copertura prevista dalle linee di programmazione.

Sul secondo punto si evidenzia che il costo evidenziato a consuntivo 2012 rispetta i limiti predetti. Infatti, rispetto al costo evidenziato a preventivo 2012 che prevedeva anche l'internalizzazione di n. 6 figure di educatore, pari a 85,003 milioni di euro, il consuntivo 2012 dimostra non solo di aver riassorbito il costo derivante dalle assunzioni di cui sopra, ma di aver contenuto ulteriormente la spesa. Ciò è stato possibile a seguito di riorganizzazioni interne che hanno permesso un rallentamento delle sostituzioni..

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2010	Riduzione -1%	Obiettivo 2012	Consuntivo 2012	variazione assoluta
totale personale	85.705	857	84.848	84.683	-165

Il costo per lavoro autonomo e collaborazioni evidenzia una sostanziale conferma, ma si precisa che tale voce di spesa beneficia dell'utilizzo di fondi vincolati provenienti dalla regione o da altri enti.

Per quanto concerne infine il personale a tempo determinato si rileva la impossibilità di un ulteriore decremento, tenuto conto delle situazioni determinatesi nel 2012 relativamente a lunghe assenze ed all'incremento consistente delle giornate di permesso o di congedo ex Legge 104/92 con conseguente difficoltà nel contrarre ulteriormente le richieste di copertura.

Ammortamenti

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo 2012	var. cons. prev. 2012	var. cons. 2012-2011	var.% cons. prev. 2012	var.% cons. 2012-2011
Ammortamenti al netto delle sterilizzazioni	4.336	3.934	3.895	- 39	- 441	-1,0%	-10,2%

Gli ammortamenti al netto delle sterilizzazioni evidenziano a consuntivo 2012 un decremento di circa 39 mila euro. Il calcolo degli ammortamenti e delle sterilizzazioni è stato effettuato secondo le disposizioni contenute nell'art. 29 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 118/2011, così come modificato dall'art. 1 comma 36 della Legge di Stabilità 2013. A settembre l'Azienda Usl di Imola aveva effettuato una valutazione dell'impatto economico derivante dall'applicazione delle aliquote per ammortamenti di cui allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 che ammontava a circa 874 mila euro.

In sede di consuntivo 2012 sono state applicate le nuove disposizioni secondo il dettato della circolare del ministero della Salute e Ministero dell'Economia e delle Finanze del 25 marzo scorso. A tal fine è stato effettuato il ricalcolo degli ammortamenti di tutte le immobilizzazioni presenti nell'attivo patrimoniale al 31/12/2011, applicando le nuove aliquote di ammortamenti anche per gli anni 2011 e precedenti.

La variazione derivante dal ricalcolo degli ammortamenti relativi agli anni 2011 e precedenti ammonta per l'Azienda Usl di Imola a 3,909 milioni di euro, di cui 2,763 non finanziati. Tale voce è stata contabilizzata

quale posta del Patrimonio Netto dello Stato Patrimoniale 2012, senza effetto sul Conto Economico, coerentemente alle indicazioni regionali contenute nella nota Prot. PG./2013/91967 del 11/04/2013.

Per effetto del ricalcolo effettuato sugli esercizi precedenti non imputato a conto economico, l'applicazione delle nuove disposizioni così come modificate dalla Legge di Stabilità, ha comportato un beneficio sul 2012 rispetto a quanto quantificato a settembre di circa 854 mila euro, motivo per cui il consuntivo 2012 torna ad una valorizzazione pressoché in linea con il preventivo 2012.

Svalutazioni

I costi per svalutazioni incrementano di 525 mila euro e riguardano i crediti per mobilità internazionale.

In sede di consuntivo 2012 sono stati contabilizzati i costi e i ricavi di competenza 2012 per mobilità internazionale coerentemente a quanto previsto dalla nota regionale PG/2013/91967 del 11/04/2013. Infine considerato che la liquidazione della mobilità internazionale potrebbe non essere sufficiente per finanziare i complessivi crediti aziendali e che l'Azienda Usl di Imola presenta un saldo di mobilità attivo, prudenzialmente è stato adeguato il fondo svalutazione crediti al 50% dell'importo dei crediti corrispondenti.

Accantonamenti

Gli accantonamenti dell'esercizio 2012 prevedono un incremento di 3,209 milioni di euro rispetto al preventivo 2012 e di 2,089 milioni di euro rispetto al consuntivo 2011. Le cause sono da ricercarsi principalmente nell'applicazione delle nuove disposizioni contenute nel D.Lgs. 118/2011 e precisamente all'art.29 comma 1 lettera e) e lettera g).

A decorrere dal 2012, per effetto delle norme contenute nel D.Lgs. 118/2011, non è più possibile effettuare risconti passivi per i contributi in c/esercizio di competenza e non spesi interamente nell'esercizio di assegnazione.

Le nuove disposizioni contabili prevedono che le somme di parte corrente non utilizzate nell'esercizio di competenza possono essere accantonate in appositi fondi soltanto se riferiti a contributi di FSR vincolati, contributi extra-fondo vincolati, contributi per ricerca e contributi da altri soggetti pubblici o privati. Secondo il D.Lgs.118/2011 non è più possibile riscontare, né tantomeno accantonare i contributi relativi a FSR indistinto (progetti e funzioni) e FSR finalizzato e risorse aggiuntive regionali.

Ciò premesso gli accantonamenti effettuati dall'Azienda Usl di Imola con riguardo a contributi in c/esercizio di competenza e non spesi interamente nell'esercizio 2012 ammontano a 2,531 milioni di euro di cui 1,264 per contributi in conto esercizio da FSR vincolati, extra-fondo vincolati, ricerca e contributi da altri soggetti pubblici e per 1,267 per contributi da Fondo Regionale della Non Autosufficienza. Per un'analisi dettagliata si rimanda alla Nota Integrativa.

Con riferimento all'art. 29, comma 1 lett.g) del D.Lgs. 118/2011, nelle more della definizione di criteri nazionali di riferimento per la valutazione dello stato dei rischi, è stata effettuata una valutazione attenta dei fondi per rischi ed oneri e sono stati contabilizzati accantonamenti per un importo complessivo pari a 2,774 milioni di euro, con un incremento rispetto al consuntivo 2011 di circa 824 mila euro, determinato principalmente da accantonamenti per interessi moratori che tengono conto della difficoltà sempre maggiore

a trattare con i fornitori anche alla luce delle nuove disposizioni del D.Lgs. 231/2002 così come modificato dal D.Lgs. 192/2012, accantonamenti per oneri del personale cessato, accantonamenti per vertenze in corso e per manutenzioni cicliche. Per un'analisi dettagliata si rimanda alla Nota Integrativa.

Interessi e altri oneri finanziari

Rispetto all'ipotesi di preventivo si evidenzia una riduzione del costo per interessi di circa 164 mila euro determinato dalla contabilizzazione degli interessi maturati sui mutui e sull'anticipazione di tesoreria, in calo, per effetto dell'Euribor.

5.3 ANALISI DEI COSTI PER ARTICOLAZIONE AZIENDALE

L'analisi riguarda l'andamento dei costi per beni e servizi comparati al precedente esercizio aggregati a livello di articolazione aziendale. La tabella seguente rappresenta i valori aziendali, al netto del FRNA, tratti dalla Contabilità Analitica.

AZIENDA-AZIENDA USL DI IMOLA				
(al netto FRNA)				
fattori	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
BBAA-BENI SANITARI	26.105.697	26.339.591	233.894	0,9%
BBAB-BENI NON SANITARI	1.258.434	1.328.468	70.033	5,6%
BBBA-PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA	59.340	42.000	-17.340	-29,2%
BBBB-PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE	5.079.952	6.004.260	924.308	18,2%
BBBD-ASSISTENZA FARMACEUTICA	20.493.164	18.393.691	-2.099.473	-10,2%
BBBE-MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA	15.214.561	15.278.172	63.611	0,4%
BBBF-CONTINUITA ASSISTENZIALE/MEDICI EMERGENZA	1.125.000	1.072.837	-52.163	-4,6%
BBBG-ASSISTENZA PROTESICA	1.408.530	1.483.258	74.727	5,3%
BBBH-ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOTERAPIA	551.655	581.129	29.473	5,3%
BBBI-ASSISTENZA TERMALE	964.011	889.467	-74.545	-7,7%
BBBL-ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE (al netto FRNA)	<i>5.832.226</i>	<i>5.455.898</i>	-376.328	-6,5%
BBBM-SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI (al netto FRNA)	<i>3.022.388</i>	<i>2.814.497</i>	-207.891	-6,9%
BBBN-TRASPORTI SANITARI	540.847	428.798	-112.048	-20,7%
BBBO-CONSULENZE SANITARIE	127.210	159.313	32.103	25,2%
BBBQ-LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI SANITARIE	674.351	759.340	84.989	12,6%
BBBR-ALTRI SERVIZI SANITARI	893.835	801.280	-92.555	-10,4%
BBBS-ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI (al netto FRNA)	<i>968.788</i>	<i>976.150</i>	7.362	0,8%
BBCA-MANUTENZIONI	2.773.061	3.087.672	314.611	11,3%
BBCB-SERVIZI TECNICI	11.110.636	11.626.084	515.448	4,6%
BBC-CONSULENZE NON SANITARIE	7.051	35.546	28.495	404,1%
BBCD-LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI NON SANITARIE	257.989	175.407	-82.582	-32,0%
BBC-UTENZE	2.556.065	2.862.957	306.891	12,0%
BBCF-ASSICURAZIONI	888.859	950.775	61.917	7,0%
BBCG-FORMAZIONE	197.408	286.596	89.188	45,2%
BBCH-ORGANI ISTITUZIONALI	603.284	529.769	-73.514	-12,2%
BBCI-ALTRI SERVIZI NON SANITARI	1.554.972	2.173.274	618.303	39,8%
BBDA-AFFITTI, LOCAZIONI E NOLEGGI	1.470.386	1.331.259	-139.127	-9,5%
BBDC-SERVICE	585.449	662.184	76.735	13,1%
BBLA-COSTI AMMINISTRATIVI	671.627	726.840	55.213	8,2%
totale	106.996.776	107.256.513	259.736	0,2%

Le considerazioni a commento dei costi relativi a Personale, Lavoro interinale, Ammortamenti, Mobilità, FRNA, Consulenze, Assistenza farmaceutica sono espresse nei capitoli specifici ai quali si rimanda.

Di seguito si illustrano le motivazioni degli scostamenti più significativi analizzati nell'articolazione specifica di riferimento (Fonte dati: COAN Oliamm; Reportistica Direzionale DWH).

BENI SANITARI**Tabella n. 1 – Consumo dei beni sanitari per articolazione aziendale**

Fonte dati: Contabilità analitica

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	3.711.860	3.973.811	261.951	7,1%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	705	1.183	478	67,7%
03-OSPEDALE	17.709.578	18.048.583	339.005	1,9%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	3.646.118	3.493.816	-152.303	-4,2%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	64.342	67.257	2.914	4,5%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	972.645	753.998	-218.647	-22,5%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	448	944	496	110,7%
totale	26.105.697	26.339.591	233.894	0,9%

Il consumo di beni sanitari registra un sostanziale mantenimento rispetto al precedente esercizio (+0,9%).

Gli incrementi che si rilevano sono correlati a segmenti di attività in aumento in termini di volumi prestazionali, come meglio sotto riportato. Al netto di tali variazioni, l'andamento dei consumi di beni sanitari denota un generale contenimento e/o mantenimento presso tutte le strutture aziendali, frutto di politiche di acquisto e modalità gestionali che si sono consolidate nel tempo a conferma della progressiva appropriatezza nell'utilizzo delle risorse ed il costante monitoraggio delle diverse parti dell'organizzazione aziendale volti alla salvaguardia della sostenibilità tecnica ed economica.

Presidio Ospedaliero

Il maggior consumo di beni sanitari che registra una percentuale del +1,9% (€ 339.005) riguarda prevalentemente dispositivi medici con riferimento ai seguenti fattori:

a) Incremento di consumo di dispositivi impiantabili attivi (pace makers) per l'UO di Cardiologia con una variazione di € +111.000 relativo all'incremento dei correlati interventi cardiovascolari che nel 2012 a livello di produzione aziendale sono incrementati del + 7%.

b) Incremento di materiale protesico impiantabile (€ + 79.000) correlato all'aumento della relativa attività chirurgica sia ortopedica (+6%) sia urologica (+4%). Si evidenzia come, al contempo, le discipline di ortopedia e urologia hanno realizzato una diminuzione della mobilità passiva.

c) Un ulteriore ambito di incremento riguarda i consumi dell'UO Oculistica relativamente all'utilizzo di Kit per vitrectomia (€ +101.000) anch'esso correlato al relativo incremento di attività (+9%).

d) Con riferimento alla prestazioni diagnostiche, si rileva inoltre un maggiore consumo dell'UO di Radiologia di kit per biopsia (€ 25.000) correlato alle prestazioni di mammografia.

Costi generali

La variazione del 7,1% che si rileva, pari a € 261.951, concerne l'incremento della distribuzione diretta dei farmaci con particolare riferimento all'erogazione dei piani terapeutici e all'erogazione verso i centri prescrittori esterni alla struttura ospedaliera.

Dipartimento Cure Primarie

Il consumo dei beni sanitari presso il Dipartimento Cure Primarie registra una diminuzione del -4,2%, in valore assoluto € - 152.303.

I valori che influenzano tale andamento riguardano:

- a) la diminuzione del costo per l'ossigeno terapia domiciliare a seguito della riduzione di prezzo per effetto di gara regionale (*Intercent-er*) coniugata ad un costante monitoraggio dell'appropriatezza di utilizzo. La diminuzione che ha avuto effetto sul 2012 ha portato ad una riduzione di € -90.000 circa pari al - 9,6%
- b) la diminuzione di consumo dei vaccini per un valore pari a € - 105.000 circa rivolti ai Nuclei di Cure Primarie e alla Pediatria di Comunità.

Sui restanti principali fattori produttivi (assistenza integrativa, farmaci), destinati ai Nuclei di Cure Primarie e all'Assistenza domiciliare, il Dipartimento ha presidiato e mantenuto i valori di consumo.

Dipartimento di Salute Mentale

Il Dipartimento di Salute Mentale registra una riduzione dei consumi di beni per € -218.647 pari a -22,5% derivante dalla diminuzione di consumo di farmaci da parte della UO Territoriale Psichiatria Adulti e dall'UO Dipendenze Patologiche, sulla quale hanno avuto effetto anche perdite di brevetto.

BENI NON SANITARI

Tabella n. 2 – Consumo dei beni non sanitari per articolazione aziendale

Fonte dati: Contabilità analitica

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	177.064	182.280	5.216	2,9%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	111.804	127.556	15.752	14,1%
03-OSPEDALE	749.072	778.211	29.139	3,9%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	115.819	126.886	11.067	9,6%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	38.782	37.363	-1.419	-3,7%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	65.522	75.958	10.436	15,9%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	372	215	-157	-42,3%
totale	1.258.434	1.328.468	70.033	5,6%

L'aggregato dei beni non sanitari rileva, in comparazione all'esercizio precedente, un incremento dei consumi nella misura complessiva del +5,6%% (€ +70.033). La variazione in incremento riguarda pressoché tutte le articolazioni per effetti trasversali tra cui in particolare:

a) l'incremento di prezzo dei prodotti asciugamani monouso (carta) per effetto di nuovo contratto di fornitura (*Intercent-er*) nonché a seguito di maggiore consumo del prodotto, in parte riconducibile al progetto "*Le mani pulite sono mani più sicure*", per una variazione complessiva di € +30.000;

b) maggiore consumo di prodotti di cancelleria (toner – prodotti per archiviazione) coniugato ad un incremento dei relativi prezzi, per una variazione complessiva di € +15.000 circa + 3,5%.

A livello di Presidio Ospedaliero, la variazione del 3,9% comprende inoltre un maggior costo per detersivi delle apparecchiature sanitarie (circa € +11.000).

PRESTAZIONI SPECIALISTICHE DA PRIVATO

Tabella n. 3 – Prestazioni specialistica ambulatoriale per articolazione aziendale

Fonte dati: Contabilità analitica

BBBB-PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	-	8.018	8.018	
03-OSPEDALE	2.251.135	2.554.067	302.932	13,5%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	2.585.641	3.152.088	566.447	21,9%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	173.166	205.651	32.485	18,8%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	70.011	84.435	14.425	20,6%
<i>totale</i>	5.079.952	6.004.260	924.308	18,2%

L'aggregato di spesa si riferisce all'acquisto di prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale presso altre Aziende sanitarie regionali e/o presso privati accreditati, e rileva un incremento complessivo del +18,2% (pari a € 924.308). Tale incremento, significativo nel suo valore assoluto, è conseguente allo specifico Accordo di fornitura che l'Azienda ha sottoscritto con la struttura privata accreditata Maria Cecilia Hospital spa che, per il 2012, comprende un incremento dell'area ambulatoriale per prestazioni di specialistica ed acquisto di prestazioni in rete, per un budget complessivo in incremento per € +660.000 circa e contestualmente una diminuzione dell'area degenza per un valore di circa € -740.000, diminuzione che si trova compresa all'interno dei valori economici della mobilità passiva.

La variazione di € + 660.000 si trova allocata sia a livello di Presidio ospedaliero per effetto dell'acquisto di prestazioni di angio-arterio-aortografie, angioplastiche coronariche primarie, e coronaro-angioplastiche, sia a livello di Dipartimento di Cure Primarie per prestazioni di specialistica ambulatoriale.

Lo scostamento restante riguarda l'acquisto di prestazioni diagnostiche complesse al fine di garantire i percorsi di garanzia a supporto dei tempi di attesa (RM – TAC – Ecografie), nonché per prestazioni iperbariche aggiuntive; costi allocati a livello di Dipartimento di Cure Primarie. Inoltre, lo scostamento comprende l'incremento di prestazioni della Medicina Legale, connesse all'attività della Commissione Invalidi, allocato a livello di Dipartimento di Sanità Pubblica, ed infine, l'incremento di offerta per prestazioni di Neuropsichiatria Infantile poste a livello di Dipartimento di Salute Mentale.

ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE

Tabella n. 4 – Oneri e rilievo sanitario e rette

Fonte dati: Contabilità analitica

BBBL-ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE				
	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	1.553	-	-1.553	-100,0%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	5.830.673	5.455.898	-374.775	-6,4%
<i>totale</i>	5.832.226	5.455.898	-376.328	-6,5%

Tale aggregato di spesa rileva una diminuzione di costi del -6,6% pari a € 376.328. L'andamento riguarda pressoché esclusivamente il Dipartimento di Salute Mentale e si inquadra nell'ambito del progressivo contenimento strutturale dei costi realizzato dal DSM con effetti di riduzione del costo per livello di assistenza. In particolare, tale riduzione, riguarda la riduzione di costi per rette relative all'area residenziale e semiresidenziale della psichiatria adulti sulla quale si registra un progressivo decremento dei pazienti ex OP ed un orientamento di offerta volto allo sviluppo di assetti di cura sul territorio, anche in collaborazione e integrazione con l'Azienda servizi alla persona, sulla base di percorsi qualificati come *budget di salute*.

SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI

Tabella n. 5 – Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi

Fonte dati: Contabilità analitica

BBBM-SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI				
	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
03-OSPEDALE	-	25.450	25.450	
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	2.124.362	2.161.363	37.001	1,7%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	898.027	627.684	-270.343	-30,1%
<i>totale</i>	3.022.388	2.814.497	-207.891	-6,9%

Anche su tale aggregato di spesa si registra una diminuzione del -6,9% pari a € -207.891. Il decremento si realizza sostanzialmente a livello del Dipartimento di Salute Mentale laddove, in continuità con le azioni rivolte all'attuazione del nuovo assetto organizzativo-funzionale del livello residenziale e semiresidenziale, secondo la programmazione degli accreditamenti istituzionali, si è realizzata nel 2012 l'internalizzazione del Centro diurno "Arcobaleno", relativo all'area semiresidenziale delle Dipendenze Patologiche, consentendo una diminuzione strutturale dei costi pur nell'attuazione della gestione diretta per la quale l'Azienda ha proceduto all'assunzione di n. 6 Educatori professionali.

A livello del Dipartimento di Cure Primarie l'incremento del +1,7% (€ +37.000) riguarda i valori di rimborso del personale in convenzione presso le Case di Riposo pubbliche e private.

ASSEGNI – SUSSIDI E CONTRIBUTI

Tabella n. 6 – Assegni – sussidi e contributi

Fonte dati: Contabilità analitica

BBBS-ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI				
	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
03-OSPEDALE	3.105	3.151		
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	206.252	199.760	-6.492	-3,1%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	447.352	497.676	50.324	11,2%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	312.080	275.562	-36.517	-11,7%
<i>totale</i>	968.788	976.150	7.362	0,8%

L'andamento complessivo dell'aggregato registra un incremento sull'esercizio precedente nella misura del +0,8% (pari a € +7362). L'incremento si rileva prevalentemente sul **Dipartimento di Sanità Pubblica** e concerne l'erogazione degli indennizzi agli Emotrasfusi.

In relazione al **Dipartimento di Salute Mentale** anche su tale aggregato si registra un decremento del -11,7% (pari a € -36.517) relativo alla modulazione delle Borse Lavoro in area Psichiatria adulti e Dipendenze patologiche.

MANUTENZIONI

Tabella n. 7 – Manutenzioni

Fonte dati: Contabilità analitica

BBCA-MANUTENZIONI				
	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	743.688	966.672	222.985	30,0%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	496.626	609.583	112.957	22,7%
03-OSPEDALE	1.387.820	1.378.048	-9.772	-0,7%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	105.885	86.286	-19.599	-18,5%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	30.801	31.087	286	0,9%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	8.240	15.996		
<i>totale</i>	2.773.061	3.087.672	314.611	11,3%

Il costo complessivo per manutenzioni registra un incremento del +11,3% rispetto al 2011 pari in v.a. a € 314.611. L'incremento è concentrato a livello dei costi generali di azienda e riguarda l'incremento di manutenzioni di natura ordinaria su immobili e impianti per il mantenimento dello stato di sicurezza e d'uso dei locali e degli impianti.

Si registra inoltre un incremento di € +112.957 (+22,7%) relativo al Dipartimento Amministrativo e Tecnico per contratti di manutenzione al software.

SERVIZI TECNICI

Tabella n. 8 – Servizi tecnici

Fonte dati: Contabilità analitica

fattori	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
BBCB05-SERVIZI DI LAVANDERIA, LAVANOLO, GUARDAROBA	1.490.372	1.469.467	-20.905	-1,4%
BBCB10-SERVIZI DI PULIZIE	3.379.240	3.469.177	89.937	2,7%
BBCB11-SERVIZI DI PULIZIE PER ASSISTITI	12.367	-	-12.367	-100,0%
BBCB16-RISTORAZIONE, MENSA, BUONI PASTO AD ASSISTITI	21.855	-	-21.855	-100,0%
BBCB17-RISTORAZIONE, MENSA, BUONI PASTO A DIPENDENTI	503.055	572.182	69.127	13,7%
BBCB18-MENSA PER DEGENTI	2.056.811	2.085.473	28.662	1,4%
BBCB20-TELERISCALDAMENTO	1.573.292	1.880.958	307.666	19,6%
BBCB25-SERVIZI INFORMATICI, ELABORAZIONE DATI	766.861	810.995	44.134	5,8%
BBCB30-SERV. PRENOTAZIONE C/O FARMACIE PUBBL./PRIV.	545.960	555.591	9.631	1,8%
BBCB35-SMALT. RIFIUTI TOSSICI, NOCIVI, RADIOATT.	312.879	309.862	-3.018	-1,0%
BBCB40-TRASPORTI NON SANITARI E LOGISTICA	28.110	43.401	15.290	54,4%
BBCB50-SERVIZI DI FACCHINAGGIO	163.103	159.428	-3.674	-2,3%
BBCB55-SMALT. RIFIUTI SOLIDI URGANI E ESPURGO	256.730	269.550	12.820	5,0%
totale	11.110.636	11.626.084	515.448	4,6%

I servizi tecnici (alberghieri, logistici, di supporto) rilevano un aumento complessivo del +4,6% (pari a € 515.448). Gli scostamenti più significativi sono correlati ai seguenti aspetti.

- In relazione ai servizi di sanificazione-pulizie e lavanolo, ha avuto avvio nella prima metà del 2012, il nuovo contratto di gestione integrata dei due servizi, aggiudicato con una riduzione rispetto alla base d'asta del -7,3%, consentendo pertanto di contenere l'impatto del nuovo volume economico rispetto al precedente contratto. Sull'incremento che si rileva nel 2012 incide l'ampliamento di spazi di pulizie che nel corso del 2011 erano in gestione diretta (es. Blocco operatorio; UO Pediatria) consentendo in tal modo un recupero di unità di personale interno. Sono state altresì operate rimodulazioni contrattuali, in particolare nell'area dei servizi ausiliari di supporto, che hanno consentito per il 2012 di contenere il relativo maggior costo che a saldo fra servizi integrati (pulizie-lavanolo-attività di supporto) si assesta ad un € + 69.000.
- Il servizio di teleriscaldamento rileva un incremento del + 19,6% (pari a € + 307.666) derivante, da un lato dall'incremento delle tariffe che su base annua hanno subito un incremento del +7% circa; dall'altro, dal maggior consumo di Kwh sul presidio ospedaliero per effetto dell'andamento climatico dei mesi invernali e dal maggior assorbimento energetico derivante dall'attivazione della Banca delle Cornee e dell'8° Sala Operatoria.
- Il servizio di somministrazione pasti ai dipendenti registra un incremento di € 69.127 (+13,7%) per effetto di un progressivo e costante incremento di utilizzo del diritto di accesso alle mense aziendali e agli esercizi convenzionati da parte dei dipendenti.

I servizi informatici e di elaborazione dati rilevano un incremento del + 5,8% (pari a € +44.134) è principalmente correlato al contratto di prenotazione dei servizi sanitari e dei servizi amministrativi connessi,

stipulato con CUP 2000 spa unitamente all’Azienda USL di Bologna e I.O.R., per l’aggiornamento degli applicativi e l’attivazione del modulo di prenotazione telefonica delle prestazioni di Laboratorio.

Si evidenzia che sui servizi alberghieri di sanificazione- pulizie ambientali, lavanolo e ristorazione sono state operate azioni di rimodulazione contrattuale già riflesse e contenute nella programmazione economica 2012. Ulteriori azioni di intervento correlate all’applicazione del D.L. 95/2012 convertito con L. 135/2012 sono state avviate nel corso del 2012 ed avranno effetto di contenimento sull’esercizio successivo.

UTENZE

Tabella n. 9 – Utenze

Fonte dati: Contabilità analitica

BBCE - UTENZE				
fattori	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
BBCE05-ACQUA	311.982	309.045	-2.936	-0,9%
BBCE10-GAS	230.776	236.070	5.294	2,3%
BBCE15-ENERGIA ELETTRICA	1.660.135	1.997.830	337.695	20,3%
BBCE20-UTENZE TELEFONICHE	353.172	320.012	-33.161	-9,4%
totale	2.556.065	2.862.957	306.891	12,0%

Nell’ambito delle utenze si registra un aumento complessivo del 12% (pari a € 306.891) derivante dai consumi di Energia elettrica con un aumento relativo del + 20,3% (€ 337.695); incidono su tale variazione l’aumento del prezzo che nei primi sei mesi del 2012 ha risentito dell’indice di aggiornamento (*contratto fornitura Intercent-er*) oltre che all’aumento di consumi in conseguenza delle riqualificazioni dei reparti (lavori edili) che introducono obbligatoriamente la climatizzazione con trattamento aria, tecnica che comporta maggiore assorbimento energetico.

ALTRI SERVIZI NON SANITARI

Tabella n. 9 – Altri servizi non sanitari

Fonte dati: Contabilità analitica

BBCI-ALTRI SERVIZI NON SANITARI				
	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	752.075	1.049.070	296.995	39,5%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	198.875	221.367	22.492	11,3%
03-OSPEDALE	222.030	474.212	252.183	113,6%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	242.513	284.398	41.884	17,3%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	106.265	113.782	7.518	7,1%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	33.214	52.711	19.496	58,7%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	-	14.520	14.520	
totale	1.554.972	2.210.059	655.088	42,1%

L’aggregato Altri servizi non sanitari rileva un incremento complessivo di € 656.000 circa (+42,1%) derivante dai seguenti principali elementi.

Costi generali: la variazione di € 296.995 (+39,5%) è stata determinata da diversi fattori quali:

- a) maggiori costi per attività necessarie legate alla manutenzione del verde presso l'area ospedaliera ex Lolli-Vecchio per interventi straordinari e di messa in sicurezza del parco storico (€ +28.000), nonché per servizi di sgombero neve conseguenti al susseguirsi degli eventi climatici (€ +66.000);
- b) maggior intervento all'acquisizione del servizio di portierato e vigilanza (control room) per circa € 30.000;
- c) l'attivazione di servizi tecnici specialistici relativi alla "Verifica di vulnerabilità sismica delle strutture del Polo sanitario di Medicina" per circa € 34.000 e la "Redazione di un Piano generale e funzionale dei Presidi dell'Ausl" per circa € 41.000, indagini, rilievi e prove specialistiche su elementi in conglomerato cementizio armato sui presidi ospedalieri di Imola, Cspt e Medicina per € 27.500;
- d) l'incremento della convenzione con l'Università di Bologna per circa € 60.000 connesso ai Corsi di laurea delle professioni sanitarie, per i quali l'Azienda riceve specifico finanziamento.

A livello di **articolazione ospedaliera** la variazione di € 252.000 (+113%) è conseguente ad una diversa allocazione in bilancio dei seguenti fattori:

- a) Trasporti sanitari di emergenza per € 166.000 che nell'esercizio 2011 erano compresi nell'aggregato BBBN – Trasporti sanitari laddove si rileva una diminuzione di € -112.000;
- b) Il servizio di "Controllo qualità e sorveglianza fisica di radioprotezione" presso i servizi di radiologia per € +50.000, prestazione che nel 2011 era acquisita nell'ambito delle consulenze.

Sul **Dipartimento di Cure Primarie** la variazione che si rileva (+17,3%) è relativo principalmente all'incremento del servizio di distribuzione farmaci "per conto" da parte di farmacie pubbliche e private per € +25.000 circa.

Il maggior corso sul **Dipartimento di Salute Mentale** riguarda l'espletamento di un intervento necessario e di sicurezza di manutenzione al verde presso l'area esterna alla struttura "Centro diurno Arcobaleno" di Casola Canina.

AFFITTI, LOCAZIONI O NOLEGGI

Tabella n. 10 – Affitti, locazioni o noleggi

Fonte dati: Contabilità analitica

	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	25.884	24.441	-1.443	-5,6%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	83.478	78.984	-4.494	-5,4%
03-OSPEDALE	1.180.999	1.059.335	-121.664	
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	170.866	150.383	-20.483	-12,0%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	9.158	18.115	8.957	97,8%
totale	1.470.386	1.331.259	-139.127	-9,5%

L'aggregato rileva un decremento del -9,5% pari a € -139.127. Lo scostamento prevalente si registra a livello di articolazione ospedaliera ed è relativo a contenimento di costi per noleggio di attrezzature sanitarie, ivi comprese presidi antidecubito, che a seguito di rimodulazioni contrattuali e un appropriato governo

gestionale ha consentito una riduzione di circa €-80.000. Una ulteriore riduzione di € -46.000 riguarda la cessazione di un contratto di locazione di attrezzatura sanitaria.

A livello di Dipartimento delle Cure Primarie la variazione di € -20.000 circa è determinata dalla cessazione di contratti di affitto per spazi dedicati alla PLS/MMG.

SERVICE

Tabella n. 11 – Service

Fonte dati: Contabilità analitica

BBDC-SERVICE				
	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostamento 2012/2011	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	19.295	13.629	-5.666	-29,4%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	23.225	28.524	5.299	22,8%
03-OSPEDALE	121.278	138.131	16.853	13,9%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	411.216	470.568	59.351	14,4%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	5.946	6.524	577	9,7%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	4.489	4.809	320	7,1%
<i>totale</i>	585.449	662.184	76.735	13,1%

L'ambito dei contratti in service registra un incremento del +13,1% pari a € + 76.735.

Sul livello del Dipartimento delle Cure Primarie si rileva in particolare un incremento del + 14,4% (€ +59.351) relativo al contratto di ventilatori polmonari sul quale sono intervenuti sia incremento di prezzo derivante da nuovo contratto di fornitura sia incremento del n.ro di soggetti destinatari del servizio.

Sul livello ospedaliero l'incremento del +13,9% (pari a € 16.533) riguarda prevalentemente l'incremento del contratto in service per l'utilizzo delle apparecchiature dell'UO di Gastroenterologia correlato all'incremento della relativa attività ambulatoriale (+24,63%).

5.4 GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E DEL FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA

Ai fini dell'analisi del fondo per la non autosufficienza si riporta di seguito il Conto Economico che riporta i ricavi e i costi secondo lo schema di bilancio di cui al regolamento regionale 61/1995 e s.m, con l'evidenza dei soli conti specifici per l'FRNA.

Conto Economico FRNA		Anno 2011	Anno 2012
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
01	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	12.348	14.859
30	Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	12.348	14.859
08	ALTRI RICAVI	3	1
30	Sopravveniente attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	3	1
TOTALE A [VALORE DELLA PRODUZIONE]		12.351	14.861

B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
09	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	0	0
30	Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0
10	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	12.351	13.593
30	Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	10.055	11.096
31	Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	784	1.070
32	Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	1.511	1.427
38	Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0
39	Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	0	1.267
01	Altri accantonamenti	0	1.267
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	1
30	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	1
TOTALE B [COSTI DELLA PRODUZIONE]		12.351	14.861

DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	0	0
---	----------	----------

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0
---------------------------------------	----------	----------

Premessa

Con Delibera n. 16 del 23.05.2012 il Nuovo Circondario Imolese ha approvato gli aggiornamenti ai Contratti di Servizio (approvati nel 2011 con Delibera n.30 del Nuovo Circondario Imolese) condivisi con i vari gestori dei servizi di ambito socio-sanitario. In sede di aggiornamento sono state apportate modifiche ed integrazioni per quanto riguarda la nuova classificazione degli ospiti (case mix), la rideterminazione del costo del lavoro e le variazioni negli elementi di flessibilità.

Nell'ambito del progressivo adeguamento ai parametri previsti dalla direttiva regionale per quanto riguarda il personale sanitario, sono state incrementate le ore relative al coordinamento infermieristico e all'assistenza riabilitativa. L'Azienda USL di Imola ha supportato gli Enti Gestori nella funzione di coordinamento sanitario e di gestione del rischio clinico nelle Case Residenza per Anziani e nelle Residenze Socio Riabilitative per Disabili nonché per il programma di formazione professionale del personale sanitario.

L'Azienda USL di Imola ha inoltre provveduto al monitoraggio dei parametri sanitari concordati nei contratti di servizio e ha pianificato le modalità di monitoraggio complessivo dei contratti medesimi con il coinvolgimento del Nuovo Circondario.

AREA ANZIANI

Assistenza domiciliare e servizi connessi

L'assistenza domiciliare nel 2012 ha subito una ulteriore contrazione, rispetto all'anno 2011, legata alla diminuzione della domanda, per cui la spesa 2012 è stata di € 575.169,54 per n. ore 44.485,38 suddivisa tra interventi socio assistenziali e socio educativi con una diminuzione rispetto al 2011 del 9%.

La spesa relativa ai pasti forniti a domicilio agli anziani non autosufficienti nel 2012 è stata finanziata, a differenza degli anni precedenti, dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza con una spesa complessiva di circa €. 184.513,05. Sono stati forniti complessivamente n. 46.126 pasti a favore di una media mensile di 60 pazienti. Anche tale spesa registra una diminuzione rispetto al 2011 di circa il 9%.

La spesa del Telesoccorso è stata finanziata con FRNA per una spesa complessiva di € 10.351,81 comprendenti gestioni e nuove installazioni. La spesa dei Trasporti è stata finanziata con il FRNA per una spesa complessiva pari a €.58.335,30.

Per favorire il mantenimento al domicilio dell'anziano non autosufficiente si sono erogati n. 571 assegni di cura per un importo complessivo di € 1.072.541,85 a carico del FRNA, a tale importo si aggiunge la spesa di Euro 181.444,47 relativa al contributo aggiuntivo per le assistenti familiari assunte con regolare contratto (n. 124 contributi). La diminuzione della spesa 2012 per assegni di cura è in parte anche motivata dal riconoscimento dell'assegno di accompagnamento ad alcuni assistiti, con conseguente aggiornamento, in diminuzione, dell'assegno mensile, oltre che da un calo delle richieste di accesso a tale contributo.

Assistenza residenziale e semiresidenziali

I posti residenziali accreditati presenti nel territorio aziendale sono n. 500. Complessivamente sono state erogate 175.865 giornate di presenza degli ospiti con oneri a carico del FRNA per € 6.534.171,63. Si è registrata una occupazione media dei posti residenziali del 95%. Oltre ai posti di cui sopra, sono previsti 7 posti per Ricoveri Temporanei nella Casa Residenza per Anziani Fiorella Baroncini di Imola; le giornate di temporaneità nel 2012 sono state 2.425 pari a € 305.615,75.

I posti semiresidenziali accreditati sono n. 52 per un totale di n. 14.108 giornate di presenza, si è riscontrato un aumento di ospiti con problemi di disturbo di comportamento, pertanto, nell'ambito delle giornate complessive sopra indicate, si sono rilevate n. 2.718 giornate di presenza di ospiti con "livello disturbi del comportamento alto", pari a € 347.406,52.

Accoglienza temporanea di sollievo

L'accoglienza di sollievo è stata garantita nel 2012 nella Casa Residenza di Imola (Via Venturini) con n. 1 posto mediamente occupato per tutto l'anno. Sono stati assicurati 378 giorni di accoglienza di sollievo per una spesa complessiva a carico FRNA di € 28.159,58.

All'interno dei posti accreditati si è riproposto con successo il sollievo alle famiglie nei servizi semiresidenziali (Centri Diurni di Imola e Medicina) nelle giornate festive.

Dimissioni protette

Negli ultimi anni la segnalazione al Punto Unico sono in costante aumento: nel 2012 sono stati segnalati 2.160 casi, di cui 835 casi di carattere sociale, 650 di carattere sanitario e 62 a carattere socio-sanitario.

Queste segnalazioni hanno richiesto la necessità di effettuare n. 310 UVG ospedaliere per dimissioni protette alle quali vanno aggiunte n. 123 UVG semplificate per accessi temporanei alla CRA Imola Fiorella Baroncini e n. 404 UVG territoriali.

AREA DISABILI

Assistenza Delibera 2068/04 a favore di disabili gravissimi

In applicazione alla DGR 2068/04 gli utenti disabili gravissimi che hanno usufruito della residenzialità presso Case protette ed Rsa del territorio sono stati n. 8 per un totale di 2.201 giornate. Ad essi si aggiunge n. 1 utente "ricoverato" in Lungodegenza dell'Ospedale di Imola per un totale di n. 366 giorni.

Anche per il 2012 si è scelto di effettuare gli inserimenti osservando i seguenti criteri:

- adeguatezza delle strutture rispetto ai bisogni assistenziali (RSA, Case protette)
- vicinanza alla sede di residenza delle famiglie

Si precisa che la spesa totale per la residenzialità è stata di €. 249.027,66 con un sensibile aumento della spesa rispetto all'anno precedente.

Nel corso del 2012 sono stati inoltre erogati assegni di cura a carico dell' FRNA a favore di n. 17 disabili gravissimi per un totale di n. 4.803 giornate / assegno, per un importo complessivo di €. 112.636,00.

Nel corso del 2012 sono stati inoltre erogati assegni di cura a carico del FNA a favore di n. 2 pazienti portatore di SLA per un totale di n. 258 giornate / assegno per un importo complessivo di €. 6.891,00.

L'equipe multiprofessionale aziendale, istituita ai sensi della DGR 2068/04, ha effettuato la presa in carico di 5 nuovi utenti a domicilio e di un utente inserito in residenza. Ha valutato due utenti ricoverati (uno a Montecatone ed uno presso l'Ospedale di San Giorgio di Ferrara) ed ha effettuato il rinnovo degli assegni di cura in scadenza. Ha analizzato tutti i piani assistenziali degli utenti seguiti a domicilio per individuare la sussistenza dei criteri per introdurre un livello più elevato di assegno di cura ai sensi della DGR 1848/12. Infatti dal mese di novembre 2012, in attuazione alla Delibera sopracitata si è proceduto al riconoscimento

dell'aumento dell'importo giornaliero del contributo (da €. 23,00 a €. 34,00) a n. 3 pazienti le cui caratteristiche rientrano nei parametri definiti dalla Delibera Regionale.

I maggiori interventi effettuati nell'ambito dell'area della gravissima disabilità hanno determinato una spesa nel 2012 di poco superiore (circa €. 4.300,00) al finanziamento dedicato di cui alla tabella 2 della nota prot. 51176 del 28/2/2012 "Risorse destinate alla non autosufficienza – Anno 2012. Assegnazione alle CTSS e avvio della programmazione".

Sviluppo rete per disabili adulti secondo le priorità indicate nella DGR 1230/08

La Giunta del Circondario Imolese ha approvato la programmazione degli interventi e dei servizi per l'anno 2012. Nei centri socio-occupazionali sono stati inseriti, nel 2012, n. 61 utenti per un totale di n.11.274 giornate (spesa totale €. 148.852,71). Nelle strutture residenziali di livello alto sono stati ospitati nel 2012 n.18 utenti più n. 2 sollievi per un totale di n. 6.399 giornate (spesa totale €. 786.192,45), in quelle di livello medio (comunità alloggio, gruppi appartamento, residenze protette) sono stati ospitati n. 51 utenti per un totale di 15.033 giornate (spesa totale € 844.124,34)

Nei centri socio-riabilitativi diurni sono stati ospitati n. 38 utenti per un totale di n. 8.392 giornate (spesa totale €. 655.017,78).

Le ore di assistenza domiciliare di tipo socio-educativa, socio-assistenziale e per inserimenti lavorativi, prestate nel 2012 ammontano a complessive 23.750,52 ore (spesa totale € 322.613,99).

Nel 2012 è stata effettuata un'azione di sostegno socio educativo ai disabili che hanno concluso il percorso educativo scolastico per una spesa complessiva di €. 80.011,57.

E' continuata l'attività dell'unità di valutazione multidimensionale di ambito distrettuale per l'area disabili, che ha valutato tutti i nuovi inserimenti utilizzando la scheda di rilevazione dei bisogni proposta dalla Regione.

PROGRAMMI TRASVERSALI

Progettualità rivolte alla popolazione anziana fragile

Per gli anziani sono stati effettuati come previsto nell'allegato 4 della DGR 1206/2007, i seguenti progetti a carico del FRNA a supporto della domiciliarità:

Progetto di Governo sistema di accesso

Il Progetto si propone di migliorare la risposta di accoglienza residenziale utilizzando criteri che favoriscano l'ingresso nella struttura più adeguata alle condizioni dell'utente rispettando, contemporaneamente, anche le preferenze del cittadino e della famiglia. Nell'anno 2012 per la realizzazione di tale progetto sono state impiegate 1200 ore (a € 25/ora) per una spesa complessiva di €60.001,81.

Progetto di assistenza al pasto a domicilio

Tale progetto è proseguito in continuità con il 2011. Per la realizzazione di tale progetto sono state impiegate 11.531,50 ore per una media di 120 pazienti per € 147.150,99.

Progetto di Continuità Assistenziale rette e oneri in Cra non convenzionate per circa 5 anziani

Tale progetto ha permesso di mantenere l'inserimento di 5 anziani in strutture residenziali private dove, nel tempo, hanno instaurato rapporti di tipo familiare pienamente rispondenti alle loro esigenze.

La spesa a carico del FRNA è stata di € 63.359,00.

Progetto spazio di incontro e confronto denominato "Caffè Alzheimer"

Tale progetto, coordinato dall'Associazione Alzheimer, è stato portato avanti a Imola e a Castel San Pietro Terme e si è realizzato nell'ambito di 79 incontri per un totale di 105 partecipanti; la spesa complessiva è stata di € 1.101,81

Progetto Condominio Solidale Imola / Borgo Tossignano / Appartamenti Medicina

L'obiettivo del progetto è quello di garantire un basso livello di protezione sociale e sanitaria attraverso un'azione congiunta dei servizi socio-sanitari, del volontariato e della comunità civile e di promuovere valide relazioni di buon vicinato in una logica di auto-mutuo aiuto tra i condomini, tra i condomini e gli altri soggetti della comunità. La spesa del progetto è stata pari a € 129.335,14. Il Progetto ha riguardato oltre che la prosecuzione dell'esperienza del Condominio Solidale di Imola, l'attivazione di analoghe esperienze nei Comuni di Borgo Tossignano e Medicina.

Progetto "Centro A'Marcord"

Il progetto prosegue dal 2011 e riguarda una media di n. 35 anziani con 240 giornate di presenza con una spesa sul FRNA di € 123.711,62.

Progetto "Qualificazione del lavoro delle Badanti"

L'obiettivo del progetto è stato quello di valutare l'appropriatezza dell'assistenza ricevuta dall'anziano a domicilio da parte dei care-giver, accrescere le conoscenze e competenze di questi ultimi e supportarli nei casi di disturbo cognitivo. Il progetto riguarda n. 240 valutazioni. La spesa complessiva finanziata dal FRNA è pari € 56.901,81.

Qualificazione lavoro di cura in Cra Imola (ex RSA)

Il Progetto consiste in attività di formazione dei care giver degli anziani ospiti per un periodo temporaneo in CRA. Sono state svolte n. 700 ore di formazione per 67 ospiti con una spesa complessiva sul FRNA pari a € 30.001,81.

Progetto Dimissioni Protette

L'obiettivo del progetto è la presa in carico sociale tempestiva nella fase post-dimissione ospedaliera per favorire il mantenimento a domicilio dell'anziano. Il progetto ha comportato 2.772 ore di attività per realizzare n. 693 contatti con una spesa complessiva a valere sul FRNA di € 60.985,81.

Si precisa che sono state ovviamente finanziate dal FSR le dimissioni protette di carattere sanitario.

Progetto di Ricerca sull'essere Anziani nel Comune di Mordano e Bubano

Il Comune di Mordano ha effettuato una ricerca sui bisogni della popolazione anziana del territorio; questa ricerca ha coinvolto 8 Enti e Associazioni attivi nel territorio (capofila la società CALEIDOS) ed è stata realizzata da decine di volontari e operatori che hanno raccolto 640 questionari ed intervistato 123 anziani residenti nel Comune. E' stato, inoltre, chiesto il parere di 51 "Testimoni significativi" che, a vario titolo, entrano in contatto quotidianamente con questa fascia di popolazione. Dopo un'accurata raccolta dei dati e

una valutazione dei risultati vi è stata la presentazione dei dati raccolti alla cittadinanza. La spesa della ricerca a carico del FRNA è stata pari a € 2.500,00.

Progettualità rivolte alla popolazione disabile

Di seguito sono elencate le progettualità svolte a favore della popolazione disabile:

Progetti di assistenza personalizzata per utenti disabili

L'importo complessivo per la realizzazione del progetto a carico del FRNA 2012, è stato di €. 12.024,51.

Trasporti

Contributi per il trasporto di utenti con disabilità medie e gravi che utilizzano buoni taxi o mezzi ASP, per l'accesso ai servizi socio/sanitari; la spesa a carico del FRNA nel 2012 ammonta a €. 78.820,47.

Progetto consegna ed assistenza al pasto a domicilio per disabili

I pasti consegnati ai pazienti disabili sono stati n. 21.768 per un totale di €. 69.653,05 a carico del FRNA, a tale spesa si somma quella relativa all'assistenza durante il pasto (per un totale di n. 4.564,74 ore) per un importo totale di €. 55.550,14.

"Budget di salute"

In via sperimentale, nel 2012, si sono attivati interventi di livello domiciliare su pazienti disabili in carico al DSM nell'ambito del progetto "Budget di Salute"; gli interventi educativi (affidati attraverso un ampliamento del Contratto di Servizio, al medesimo gestore accreditato degli interventi domiciliari a favore della popolazione anziana/disabile), sono stati finanziati con il FSR, mentre gli interventi seguenti, che si collocano in un ambito eminentemente socio-assistenziale, sono stati invece posti a carico del FRNA. In particolare sono stati erogati: n. 3.260 pasti per un totale di €. 24.196,03; n. 1.040 ore di servizi di pulizia per un totale di €. 14.480,40.

Borse lavoro a favore di disabili

L'importo complessivo speso per tale intervento ammonta ad €. 47.881,81

Potenziamento Punti unici di accesso UVM

L'importo complessivo speso per tale intervento ammonta ad €. 30.001,81.

Miglioramento della qualità di assistenza ai disabili 2068/2004

Nel corso del 2012 è stato istituito un gruppo di lavoro specializzato fra AUSL, ASP e gestore della CRA "Baroncini" per progettare la creazione di un nucleo per le gravissime disabilità presso tale CRA. Il progetto ha comportato una spesa di €. 28.000,00.

Percorso integrato adattamento domestico

Il Circondario Imolese ha deciso di partecipare all'attività del CAAD; tale partecipazione ha favorito l'integrazione con il Centro Ausili di Imola. La spesa relativa a tale partecipazione è finanziata dal FNA ed ammonta a € 3.887,90 per l'anno 2012. Si precisa, inoltre, che ai sensi dell'art. 10 della Legge Regionale n. 29/97 sono stati erogati contributi a carico del FRNA per un importo totale di €. 25.000,00 per l'adattamento domestico e per favorire l'autonomia del disabile nel proprio contesto abitativo.

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

Ai sensi dell'art. 26 comma 4 del D. Lgs. 118/2011 si riporta in allegato il modello di rilevazione LA, (Decreto Ministeriale 18.6.2004 e s.m.), relativo all'esercizio 2012 nonché il modello LA dell'esercizio precedente, dei quali si espone una analisi degli scostamenti rilevati.

(valori in migliaia di €)

Livelli di assistenza	LA 2011	Incidenza %	LA 2012	Incidenza %	scost v.a.2012/2011
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	8.346	2,93%	8.236	2,82%	- 110
Assistenza distrettuale	142.660	50,00%	143.092	49,03%	432
Assistenza ospedaliera	134.296	47,07%	140.497	48,14%	6.201
Totale	285.302		291.825		6.523

Il modello LA fornisce la rappresentazione dei valori economici di costo del CE, distinti per Livello di Assistenza, al netto della compartecipazione al personale per l'attività libero professionale intramoenia.

Il modello LA 2011 dell'Azienda USL di Imola rappresentava un valore complessivo di € 285.302 nell'ambito del quale l'incidenza dei singoli livelli risultava così distinta:

- Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro 2,93%
- Assistenza Distrettuale 50%
- Assistenza Ospedaliera 47,07%

L'esercizio 2012 rilascia un valore complessivo pari a € 291.825 sul quale l'incidenza dei singoli livelli risulta come segue:

- Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro 2,82%
- Assistenza Distrettuale 49,03%
- Assistenza Ospedaliera 48,14%

Lo scostamento complessivo fra i due esercizi (2012 sul 2011) rileva un incremento pari in v.a. a € 6,523 milioni. In ordine all'analisi sulle dinamiche dell'incremento, occorre preliminarmente evidenziare che concorrono a tale variazione i seguenti fattori di scostamento:

a) Poste di riconciliazione tra la contabilità analitica e la contabilità generale nell'ambito delle quali si registra una variazione rispetto all'esercizio 2012 pari a € 3,2 milioni derivanti in particolare, da un lato a maggiori accantonamenti a Fondo Rischi e Oneri per effetto delle nuove disposizioni contenute nel D. Lgs. 118/2011 all'art. 29, comma 1, lettere e) e g) nelle more di definizione di criteri nazionali di riferimento per la valutazione dello stato dei rischi; dall'altro, dalle operazioni di accantonamento dei contributi in c/esercizio di competenza non interamente spesi nell'esercizio 2012.

a) L'incremento dei valori economici connessi alle prestazioni di degenza della partecipata Montecatone Rehabilitation Institute spa, compresa nell'area delle "sperimentazioni gestionali", con una variazione in

incremento di € 1,8 milioni che, a livello di CE presentano la contropartita nell'ambito dei Ricavi, ma che nel LA confluiscono fra i costi allocati sul livello ospedaliero.

b) L'incremento dei costi per sopravvenienze passive che presentano una variazione di circa € 800 mila.

Le poste di cui ai punto a) e c), che confluiscono nell'ambito dei costi generali, sono ribaltati sul modello di rilevazione dei costi per LA sulla base dell'incidenza percentuale del costo del personale per Centro di Costo, laddove il livello ospedaliero incide per circa il 54%, determinandosi in tal modo, da parte del citato livello, il maggior assorbimento delle suindicate variazioni dei costi generali.

Ciò premesso, analizzando ciascun livello di assistenza si evidenzia quanto segue:

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

(valori in migliaia di €)

	LA 2011	LA 2012	v. a.2012 / 2011
Igiene e sanità pubblica	1.437	1.460	23
Igiene degli alimenti e della nutrizione	802	843	41
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	948	1.046	98
Sanità pubblica veterinaria	2.073	2.074	1
Attività di prevenzione rivolta alla persona	1.988	1.855	- 133
Servizio medico legale	1.098	958	- 140
Assistenza Sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	8.346	8.236	- 110

Tale livello rileva un andamento tra i due esercizi a confronto sostanzialmente in mantenimento con una variazione in riduzione complessiva del valore di € -110.

Nell'ambito dei relativi sub livelli le variazioni maggiormente significative si registrano su:

- Prevenzione e sicurezza nei luoghi di lavoro, laddove l'incremento riguarda il costo per la copertura di n. 1 unità di personale medico.
- Attività di prevenzione rivolta alla persona, che vede un decremento di € -133 mila derivante in particolare dalla contrazione delle vaccinazioni antiinfluenzali, con conseguente diminuzione dei relativi costi che confluiscono su tale sub livello.
- Servizio Medico legale il cui decremento di € -140 mila riguarda la cessazione di unità di personale medico sostituito con personale universitario in convenzione, con un delta di valori economici di contenimento del relativo costo.

Assistenza Distrettuale

L'Assistenza distrettuale nel suo complesso presenta un incremento di € 433 mila rispetto al precedente esercizio. Dalle dinamiche dei singoli sub livelli si rileva come, al netto dell'utilizzo del FRNA, i costi di gestione si sono mantenuti sostanzialmente costanti nella loro globalità con variazioni in decremento e/o in incremento nei singoli sub livelli per effetto delle azioni poste in essere e/o del soddisfacimento della domanda.

Analizzando i singoli sub-livelli, si riportano di seguito le osservazioni in ordine alle variazioni più significative:

Medicina Generale

(valori in migliaia di €)

	LA 2011	LA 2012	scost v.a.2012 / 2011
Medicina generale	16.472	16.291	- 181
Medicina generica	13.603	13.368	- 235
Pediatria di libera scelta	2.869	2.923	54

Su tale sub livello si rileva una diminuzione complessiva di € -181 mila. Oltre ai costi per i Medici di assistenza primaria, i PLS, e la Guardia Medica per la continuità assistenziale, tale sub livello accoglie i costi relativi ai Nuclei delle Cure Primarie nonché i valori economici della mobilità passiva infra ed extra regionale per l'assistenza sanitaria di base.

I principali fattori che concorrono allo scostamento riguardano:

- decremento dei costi dei Nuclei di Cure Primarie relativamente ad un contenimento nei valori di consumo dei beni sanitari e non sanitari per circa € -120 mila;
- decremento dei costi per la Continuità assistenziale pari a circa € -44 mila.

Il costo per la Medicina Generale è rimasto pressoché invariato rispetto all'esercizio precedente mentre presenta un lieve incremento quello relativo ai PLS.

Si rileva inoltre un incremento della mobilità passiva infraregionale ed extraregionale per l'Assistenza sanitaria di base per circa € 25 mila (Allegati 2 e 3 al mod LA).

Assistenza Farmaceutica

(valori in migliaia di €)

	LA 2011	LA 2012	scost v.a.2012 / 2011
Assistenza farmaceutica	33.206	30.443	- 2.763
assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	21.447	19.257	- 2.190
altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	11.759	11.186	- 573

Tale sub livello accoglie i costi relativi alla farmaceutica convenzionata, alla erogazione diretta dei farmaci, anche tramite farmacie convenzionate (per conto) nonché i valori economici della mobilità passiva infra e interregionale per farmaceutica e somministrazione farmaci.

Il significativo decremento che si rileva, pari a € -2,763 milioni è frutto di azioni di sistema nell'ambito della politica del farmaco e del governo dell'appropriatezza prescrittiva, che comprendono fra gli altri: la scadenza di brevetti, gli obiettivi regionali specifici su determinate categorie farmaceutiche critiche per consumi e spesa, le azioni aziendali sull'appropriatezza prescrittiva sia a livello di medici specialistici che a livello di Medici di medicina generale nonché l'incremento della distribuzione diretta anche per il tramite delle farmacie convenzionate.

Per effetto dei valori economici di riduzione realizzati, il livello di spesa netta pro-capite pesata per il 2012 risulta pari a € 138,03 con una diminuzione del -11% rispetto all'esercizio precedente (€ 154,64).

Con riferimento ai valori di mobilità passiva infra e interregionale si rileva inoltre una diminuzione pari a € - 929 mila che concorre al risultato del sub livello (Allegati 2 e 3 al mod. LA).

Assistenza specialistica

(valori in migliaia di €)

	LA 2011	LA 2012	scost v.a.2012 / 2011
Assistenza specialistica	43.176	44.980	1.804
Attività clinica	24.409	25.393	984
Attività di laboratorio	9.684	10.207	523
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	9.083	9.380	297

Il sub livello accoglie i costi relativi alla produzione e acquisto di specialistica ambulatoriale per esterni, i costi per Emodialisi nonché i valori economici di mobilità passiva infra e interregionale per assistenza specialistica. Tale sub livello registra un incremento su tutte le aggregazioni di disciplina. A tale esito concorre la definizione di Accordi di fornitura con il privato accreditato per prestazioni di specialistica con relativa diminuzione del budget per prestazioni in degenza. Inoltre, l'Azienda ha posto in essere accordi per la definizione di percorsi di garanzia e urgenza con il privato accreditato per prestazioni di diagnostica complessa (RM - TAC – Ecografie) correlate ad un incremento della domanda. Si è registrato inoltre un incremento di acquisto di prestazioni iperbariche anch'esse correlate ad un incremento della domanda.

La variazione economica dipendente dall'incremento per acquisto di prestazioni è pari a circa € 640 mila.

La mobilità passiva infra e interregionale è rimasta pressoché invariata registrando un contenuto incremento di € 17 mila (Allegati 2 e 3 al mod. LA).

Alla variazione complessiva del sub livello, pari a € +1,804 milioni concorre, al netto dell'incremento sopra evidenziato, il ribaltamento dei costi generali e delle poste di riconciliazione che, sulla base del criterio del costo del personale, assorbe un valore pari a circa € 1,1 milione.

Assistenza territoriale

(valori in migliaia di €)

	LA 2011	LA 2012	scost v.a.2012 / 2011
Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare	17.175	17.912	737
Assistenza programmata a domicilio	7.399	8.143	744
Assistenza alle donne, famiglia, coppie	1.601	1.523	-78
Assistenza psichiatrica	6.470	6.307	-163
Assistenza riabilitativa ai disabili	170	270	100
Assistenza ai tossicodipendenti	1.535	1.561	26
Assistenza agli anziani	-	108	108
Assistenza ai malati terminali	-	-	-
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-
Assistenza territoriale semiresidenziale	2.014	2.355	341
Assistenza psichiatrica	642	755	113
Assistenza riabilitativa ai disabili	760	828	68
Assistenza ai tossicodipendenti	293	410	117
Assistenza agli anziani	319	362	43
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	-	-	-
Assistenza territoriale residenziale	20.505	20.909	404
Assistenza psichiatrica	6.880	6.595	-285
Assistenza riabilitativa ai disabili	1.787	2.147	360
Assistenza ai tossicodipendenti	400	400	-
Assistenza agli anziani	9.774	9.938	164
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	1.664	1.829	165
Totale sub livelli	39.694	41.176	1.482

I sub livelli suindicati comprendono i costi relativi all'assistenza territoriale e ambulatoriale, in regime domiciliare, semiresidenziale e residenziale; quest'ultimo sub livello comprende altresì i costi dell'Hospice ospedaliero.

L'ambito dei sub livelli in oggetto si caratterizza per accogliere l'impiego del Fondo Regionale per la non Autosufficienza (FRNA) che fra il 2012 ed il 2011 registra un incremento di € 1,3 milioni.

Pertanto, lo scostamento complessivo che si rileva pari a € + 1,482 milioni è sostanzialmente da imputare al maggior utilizzo di tale risorsa che trova allocazione nei profili dell'Assistenza domiciliare, nella semiresidenziale e residenziale rivolta ad anziani e disabili, ivi compresi gli interventi per le gravissime disabilità (DGR 2068/2004). In particolare, l'Assistenza programmata a domicilio comprende tutti i costi dell'Assistenza domiciliare integrata (sanitaria e sociale), il sostegno diretto e indiretto alla domiciliarità, il Programma delle dimissioni protette, i servizi di prossimità (Condomini solidali), il Progetto di prevenzione della fragilità negli anziani, il potenziamento dei Punti di accesso con la qualificazione delle assistenti familiari, il supporto mediante le Borse lavoro, i programmi a domicilio integrati (sanitario e sociale) rivolti alla psichiatria adulti (budget di salute).

Per l'analisi più dettagliata dei contenuti rispetto alle singole aree di intervento si rimanda al punto 5.4. Gestione dei servizi socio-assistenziali e del Fondo per la Non Autosufficienza.

Assistenza Ospedaliera

(valori in migliaia di €)

	LA 2011	LA 2012	scost v.a.2012 / 2011
Attività di pronto soccorso	5.033	5.556	523
Ass. ospedaliera per acuti	121.306	126.940	5.634
in Day Hospital e Day Surgery	9.119	10.521	1.402
in degenza ordinaria	112.187	116.419	4.232
Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-
Ass. ospedaliera per lungodegenti	5.357	5.272	- 85
Ass. ospedaliera per riabilitazione	-	-	-
Emocomponenti e servizi trasfusionali	2.329	2.440	111
Trapianto organi e tessuti	271	289	18
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	134.296	140.497	6.201

Il livello dell'Assistenza Ospedaliera evidenzia uno scostamento di € + 6,201 milioni rispetto al precedente esercizio.

Vi confluiscono in particolare i costi dell'Attività di Pronto Soccorso e OBI (non seguiti da ricovero), dell'Assistenza ospedaliera per acuti, in regime di degenza ordinaria e in DH/DS, i costi relativi alla degenza presso Ospedali privati, i costi connessi al Centro trasfusionale e immunoematologico, i costi della degenza connessi alle "sperimentazioni gestionali", nonché la mobilità passiva infra e interregionale.

Alla variazione registrata concorrono i seguenti valori economici di incremento:

a) € 300 mila circa di beni di consumo sanitari e non relativi in particolare a dispositivi medici correlati a segmenti di attività in incremento quali: materiale protesico per la chirurgia ortopedica e urologica,

dispositivi medici impiantabili attivi per interventi di cardiologia, materiale di consumo per interventi oculistici di vitrectomia, così come più ampiamente descritti al capitolo 5.3. Analisi dei costi per articolazione aziendale.

b) € 700 mila di costo per prestazioni di degenza erogate dalla struttura di riabilitazione Montecatone Rehabilitation Institute spa a favore di residenti del territorio imolese, derivanti anche da eventi di casi contingenti complessi.

c) € 300 mila circa per l'incidenza dei costi in incremento nell'ambito delle utenze e altri servizi non sanitari, più ampiamente descritti al capitolo 5.3. Analisi dei costi per articolazione aziendale.

d) € 300 mila circa per l'incremento nell'acquisto da privato accreditato di prestazioni in rete di angioarterio-aortografie, angioplastiche coronariche primarie e coronario – angioplastiche.

e) € 424 mila per mobilità passiva infra ed extraregionale per la degenza ospedaliera (Allegati 2 e 3 al mod. LA)

f) € 1,8 milioni relativo a prestazioni di degenza erogate dalla partecipata Montecatone Rehabilitation Institute spa che in sede di CE registrano la relativa contropartita nel valore della produzione e che nel LA confluiscono sul livello dell'Assistenza ospedaliera.

g) € 2,4 di incidenza di "Altri costi" che comprendono il significativo incremento di costi generali per le motivazioni indicate in premessa e l'incidenza delle sopravvenienze passive insussistenze.

Conclusioni

L'articolazione dei costi per Livello di Assistenza dell'esercizio 2012 rappresentata nel mod LA allegato è caratterizzato dal mantenimento e consolidamento della struttura di offerta e di produzione dell'Azienda USL di Imola associato al governo dei relativi costi in rapporto al Valore della produzione.

Il relativo incremento sul Livello dell'Assistenza Ospedaliera tra il 2012 ed il precedente esercizio (+2,28%) risente in maniera significativa (il 70% circa) dell'incidenza di costi per natura non direttamente imputabili alla struttura di produzione e di offerta.

5.6 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si sono verificati fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2012.

6. GESTIONE DI CASSA TRAMITE I PROSPETTI DELLE ENTRATE E DELLE USCITE DEI DATI SIOPE AI SENSI DELL'ART.2, COMMA 1 DEL DM 25.01.2010

ASL DI IMOLA (GESTIONE SANITARIA)

Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

11.662.113,13

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	3.820.077,12
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.363.194,00
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	20.636,57
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	219.988,26
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	4.177.911,10
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	1.578.726,43
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	481.579,65

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

250.073.232,48

2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	247.288.142,33
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	2.045.953,81
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	15.066,33
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	74.267,46
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	350.058,47
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	40.000,00
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	54.956,00
2202	Donazioni da imprese	23.980,00

2204	Donazioni da famiglie	84.308,08
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	96.500,00

ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.103.563,68

3101	Rimborsi assicurativi	139.417,32
3102	Rimborsi spese per personale comandato	843.082,53
3105	Riscossioni IVA	129.642,96
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	1.630.212,42
3201	Fitti attivi	343.350,58
3202	Interessi attivi	11.585,04
3203	Proventi finanziari	22,83
3204	Altri proventi	6.250,00

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI

50,00

4105	Alienazione di altri beni materiali	50,00
------	-------------------------------------	-------

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

4.975.404,80

5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	4.855.404,80
5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese	120.000,00

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

11.807.552,54

7100	Anticipazioni di cassa	11.807.552,54
------	------------------------	---------------

INCASSI DA REGOLARIZZARE

0,00

9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	

TOTALE GENERALE

281.621.916,63

ASL DI IMOLA (GESTIONE SANITARIA)

Importo a tutto il periodo

PERSONALE

88.431.148,34

1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	45.313.262,89
1102	Arretrati di anni precedenti	78.133,29
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	7.301.998,79
1202	Ritenute erariali a carico del personale	15.943.908,27
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	736.602,56
1301	Contributi obbligatori per il personale	18.538.852,85
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	377.578,76
1503	Rimborsi spese per personale comandato	140.810,93

ACQUISTO DI BENI

31.239.620,28

2101	Prodotti farmaceutici	15.071.292,52
2102	Emoderivati	355.106,18
2103	Prodotti dietetici	143.793,00
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	850.782,47
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	2.870.525,07
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	140.692,80
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	6.251.029,30
2108	Materiali protesici	2.758.197,17
2109	Materiali per emodialisi	1.155.454,66
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	1.052,26
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	17.651,70
2201	Prodotti alimentari	4.323,78
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	297.711,93
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	182.287,57

2204	Supporti informatici e cancelleria	591.683,22
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	169.355,36
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	372.228,90
2298	Altri beni non sanitari	6.452,39

ACQUISTI DI SERVIZI

127.190.533,63

3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	10.775.502,25
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	18.459.839,28
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	2.030.796,75
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	504,25
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	7.684.838,87
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	239.572,59
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	205.500,94
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	1.905.134,14
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	35.333,81
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	18.583,36
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	32.637.583,25
3120	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da altre Amministrazioni pubbliche	34.709,93
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	4.409.949,68
3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	40.386,97
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	876.372,66

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

3128	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	171.024,69
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	389.846,85
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	18.214,51
3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	5.385.372,67
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	354.472,86
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	10.291.105,47
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	288.373,21
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	25.000,00
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	570.110,20
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	143.923,34
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	191.288,36
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	2.750.852,09
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	2.541.616,22
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	251,01
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	329.521,00
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	265.203,40
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	1.958.575,17

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	50.613,86
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	25.927,32
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	48.011,01
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	5.768.431,52
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	595.507,11
3206	Mensa per degenti	2.260.520,94
3207	Riscaldamento	1.766.325,56
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	326.839,81
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.535.533,57
3210	Utenze e canoni per altri servizi	578.445,19
3211	Assicurazioni	958.983,90
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.311.888,37
3213	Corsi di formazione externalizzata	141.498,12
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	297.431,15
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	683.719,45
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.587.999,13
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	125.401,36
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	21.574,61
3219	Spese legali	88.127,55
3220	Smaltimento rifiuti	367.842,09
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	19.312,00
3299	Altre spese per servizi non sanitari	3.601.240,23

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

2.557.511,93

4117	Contributi e trasferimenti a Università'	149.767,93
------	--	------------

4201	Contributi e trasferimenti ad altre imprese	29.996,85
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	2.359.447,15
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	18.300,00

ALTRE SPESE CORRENTI

10.949.455,02

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	22.331,81
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	921,92
5201	Noleggi	78.518,82
5202	Locazioni	1.568.542,88
5205	Licenze software	21.366,20
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	652.108,55
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	127.110,54
5305	Interessi su mutui	489.703,76
5306	Interessi passivi v/fornitori	357.024,75
5401	IRAP	5.892.715,64
5402	IRES	189.980,00
5404	IVA	161.443,59
5499	Altri tributi	110.362,57
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	259.930,33
5504	Commissioni e Comitati	25.915,32
5505	Borse di studio	172.341,39
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	363.979,32
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	158.670,35
5508	Premi di operosita' medici SUMAI	75.121,83
5598	Altri oneri della gestione corrente	55.800,71
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	165.564,74

INVESTIMENTI FISSI **6.939.443,63**

6102	Fabbricati	4.449.992,68
6103	Impianti e macchinari	37.552,45
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.144.632,73
6105	Mobili e arredi	241.315,79
6106	Automezzi	88.429,72
6199	Altri beni materiali	388.914,74
6200	Immobilizzazioni immateriali	588.605,52

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI **14.314.203,80**

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	13.178.013,40
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	1.136.190,40

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE **0,00**

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	
------	--	--

TOTALE GENERALE **281.621.916,63**

7. RENDICONTO FINANZIARIO

L'analisi del Rendiconto finanziario è volta a verificare le modalità attraverso cui l'azienda ha reperito risorse per far fronte ai suoi impegni finanziari.

Di seguito si riporta una sintesi dello schema di Rendiconto Finanziario così come approvato dal D.Lgs.118/2011.

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2012
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	0
Ammortamenti		7.655.092
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-3.800.866
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		70.315
- Fondi svalutazione di attività		524.719
- Fondo per rischi ed oneri futuri		1.382.113
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		5.831.372
A - Totale operazioni di gestione reddituale		4.625.233
B - Totale attività di investimento		-7.538.798
C - Totale attività di finanziamento		2.870.524
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)		-43.041

Le operazioni di gestione reddituale evidenziano un saldo positivo pari a 4,625 milioni di euro e sono determinate dal saldo tra il flusso di Capitale Circolante Netto (CCN) di gestione corrente pari a 5,831 milioni di euro e il saldo delle variazioni dei crediti, debiti, rimanenze, ratei e risconti pari a -1,206 milioni di euro.

Il flusso di CCN di gestione corrente è determinato da voci che costituiscono costi e ricavi non monetari, ossia a costi e ricavi che pur incidendo sul risultato economico di esercizio non danno origine a esborsi o introiti monetari.

In particolare si tratta:

- del risultato d'esercizio pari a 0, in quanto l'Azienda ha rispettato il vincolo del pareggio di bilancio così come definito nella DGR 653/2011 avente ad oggetto "Linee di programmazione 2012".
- degli ammortamenti, pari a 7,655 milioni di euro; rappresentano costi che hanno concorso alla formazione del risultato di esercizio, ma che non hanno e non avranno esborso monetario, generando, pertanto risorse a beneficio della gestione corrente.

- degli utilizzi di contributi in conto capitale e fondi riserva, pari a 3,8 milioni di euro; sono determinati dalle sterilizzazioni degli ammortamenti e rappresentano ricavi non monetati, che concorrono alla formazione del risultato d'esercizio, senza generare movimenti monetari, assorbendo risorse.
- dei fondi per premio operosità medici SUMAI e per rischi ed oneri futuri; sono rappresentati dagli accantonamenti di competenza 2012 al netto degli utilizzi effettuati nel 2012 e presentano complessivamente un valore di 1,452 milioni di euro. In particolare hanno contribuito a tale risultato le quote di contributi in conto esercizio inutilizzate, che per effetto delle nuove disposizioni, di cui all'art.29 del D.Lgs. 118/2011 in vigore dal 2012, devono essere accantonate in apposito fondo, mentre negli esercizi precedenti venivano riscontate.

I debiti evidenziano una diminuzione di circa 9,4 milioni di euro. Tale variazione è correlata alla riduzione dei crediti (-8,8 milioni di euro) in particolare verso Regione. Infatti, grazie alle rimesse straordinarie erogate dalla regione nel corso del 2012 con DGR 295/2012 e DGR 740/2012 è stato possibile pagare maggiori mensilità ai fornitori e conseguentemente ridurre i tempi di pagamenti.

La gestione degli investimenti evidenzia un saldo negativo pari a 7,539 milioni di euro ed è determinata dagli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio 2012 che riflette il piano degli investimenti 2012.

Le attività di finanziamento evidenziano un saldo positivo pari a 2,870 milioni di euro. Tale risultato deriva principalmente dai movimenti di Patrimonio Netto per effetto dell'incremento di contributi in conto capitale e degli incassi avvenuti nel corso del 2012 a seguito delle richieste di liquidazione degli stati di avanzamento dei lavori eseguiti.

8. GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI CUI ALL'ALLEGATO B DELLA DGR 653/2012

OBIETTIVO: Il vincolo dell'equilibrio di Bilancio in capo alle Aziende

Si rinvia al punto 5.1 della Relazione sulla Gestione ad oggetto "Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari".

OBIETTIVO: Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio

RISULTATI 2012

Con Decreto Legislativo n.118 del 23/6/2011, n.118 avente ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42" è stato avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili previsto dal Patto per la Salute 2010-2012 del 3 dicembre 2009.

L'art. 11 del Patto della Salute 2010-2012 prevede che le regioni e le province autonome si impegnano, anche in relazione all'attuazione del federalismo fiscale, ad avviare le procedure per perseguire la certificabilità dei bilanci, attraverso un percorso che dovrà garantire l'accertamento della qualità delle procedure amministrativo-contabili sottostanti alla corretta contabilizzazione dei fatti aziendali, nonché la qualità dei dati contabili.

Sulla base di tali premesse l'Azienda Usl di Imola, nel corso del 2012 ha recepito ed attuato le disposizioni regionali finalizzate all'applicazione del D.Lgs. n.118/2011 che all'art.29 definisce i principi contabili generali ed applicati al settore sanitario, nonché la Casistica applicativa emanata dal Ministero della Salute di Concerto con il Ministero delle Finanze del settembre 2012.

In particolare l'Azienda Usl di Imola:

- ha provveduto ad adeguare il proprio sistema informativo al fine del corretto utilizzo dei coefficienti di ammortamento riportati nell'allegato n.3 del D.Lgs.118/2011;
- ha effettuato il ricalcolo degli ammortamenti dei cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti, così come previsto dalla nota del Ministero della Salute di concerto con il Ministero delle Finanze prot. 0008036-P- del 25/03/2013;
- ha contabilizzato correttamente le acquisizioni delle immobilizzazioni finanziate con contributi in conto esercizio, secondo le nuove disposizioni contenute nell'art.1 comma 36 della Legge di Stabilità 2013 e secondo le indicazioni regionali contenute nella nota prot. PG/2013/91967 del 11/04/2013;
- ha adeguato il piano dei conti aziendale al nuovo piano dei conti regionale al fine della corretta alimentazione dei flussi ministeriali, modello CE ed SP, i cui schemi sono stati modificati nel corso del 2012 con DM 15 giugno 2012, per adeguarli alle nuove disposizioni contenute nel D.Lgs.118/2011.

Nel corso del 2012 l'Azienda Usl di Imola ha svolto verifiche e controlli sulla situazione debitoria e creditoria con la Regione e con le Aziende Sanitarie della Regione, attività che è stata necessaria all'implementazione della procedura regionale di consolidamento della spesa sanitaria regionale. A tal fine sono state effettuate quadrature contabili riferite ai rapporti di scambio di beni e prestazioni infrazionari con le Aziende Sanitarie

della Regione. Inoltre sempre al fine di assicurare una corretta contabilizzazione degli scambi fra aziende sanitarie, l'Azienda UsI di Imola ha adeguato il piano dei conti aziendale al piano dei conti regionale e condiviso, con il personale delle varie Unità Operative interessate, un percorso amministrativo contabile adeguato, per garantire il corretto utilizzo dei conti in sede di redazione dei modelli ministeriali CE trimestrali e di predisposizione del Bilancio di esercizio 2012.

Nel corso del 2012 l'Azienda ha proseguito, in continuità con gli esercizi precedenti a un monitoraggio periodico (bimestrale) in via ordinaria e alle verifiche straordinarie richieste dalla Regione Emilia Romagna nel mese di giugno 2012 e settembre 2012.

Infine il personale dell'U.O. Contabilità e Finanze ha partecipato ai gruppi di lavoro di area vasta coordinati dalla Regione ed in particolare a quello relativo alla Nota Integrativa.

Con riferimento all'istruttoria tecnico contabile sui Bilanci d'esercizio delle Aziende sanitarie, svolta dal Servizio Programmazione Economico-Finanziaria della Regione, finalizzata al miglioramento della qualità dei dati contabili, in sede di predisposizione del Bilancio d'esercizio 2012, l'Azienda ha recepito le indicazioni contenute nella nota regionale prot. PG/2012/193901 del 07/08/2012 avente ad oggetto "istruttoria tecnico-contabile sul Bilancio di Esercizio 2011", relativamente ai suggerimenti e alle raccomandazioni di miglioramento dei contenuti informativi e delle modalità di rendicontazione aziendale. A tal fine è stata inserita nella Relazione sulla Gestione del Direttore Generale una sintesi dei principali obiettivi contenuti nella DGR 653/2012.

OBIETTIVO: Governo delle risorse umane

Si rinvia al punto 5.2 della Relazione sulla Gestione ad oggetto "*Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti*".

OBIETTIVO: Governo dello sviluppo ICT

OBIETTIVI 2012

- A. FIRMA DIGITALE
- B. RICETTA ELETTRONICA
- C. DIFFUSIONE DEL FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO DELL'ASSISITO, CUPWEB E PAGONLINE
- D. POTENZIAMENTO DELLO SCAMBIO ELETTRONICO DI INFORMAZIONI CLINICHE TRA PROFESSIONISTI – RETE SOLE
- E. ATTIVAZIONE TS-CNS

RISULTATI 2012

L'Azienda USL di Imola ha sostanzialmente raggiunto gli obiettivi di cui alla linea di programmazione 10, così come di seguito rendicontato in sintesi per obiettivo e documentato dagli allegati.

Obiettivo A – Firma digitale

Nel corso del 2012 è stato completato il percorso per l'attivazione della firma digitale dei referti di Radiologia, mentre si sono iniziati i percorsi di analisi per l'attivazione della firma nei referti ambulatoriali.

Per quanto riguarda la firma digitale nei referti di laboratorio il percorso verrà attivato nel nuovo sistema di laboratorio di area vasta.

Obiettivo B – Ricetta elettronica

L'Azienda USL ha partecipato ai gruppi di lavoro organizzati dal servizio ICT regionale per analizzare tutti gli aspetti tecnici e organizzativi del percorso per attivare la dematerializzazione della ricetta – modifica sistemi prenotativi e di accettazione

Obiettivo C – Diffusione del fascicolo sanitario elettronico dell'assistito, cupweb e pagonline

Nel corso del 2012 sono proseguite le attività per incentivare l'attivazione del fascicolo con la messa a disposizione di ulteriori servizi web all'interno del Fascicolo – prenotazione web, pagamento on line; per quanto riguarda i pagamenti on line, è stata attivata la nuova piattaforma "Payer".

Sono inoltre proseguite le attività di assegnazione delle credenziali.

Nell'anno 2012 l'attività sanitaria inserita nel Fascicolo elettronico è quantificabile in n°794 lettere di dimissione n°38.663 referti di Pronto Soccorso e n° 290.093 referti di specialistica e diagnostica strumentale.

Obiettivo D – Potenziamento dello scambio elettronico di informazioni cliniche tra professionisti – rete sole

Nel corso dell'anno 2012 sono aumentati i documenti trasmessi dall'Azienda ai MMG/PLS, in particolare sono stati attivati:

- il servizio di invio delle lettere di dimissione per i pazienti ricoverati;
- l'invio dei referti di diabetologia;
- una prima sperimentazione dei documenti di Neuropsichiatria.

E' proseguita inoltre la rilevazione del consenso.

Nel 2012 sono inoltre iniziati i lavori per definire il referto strutturato di Anatomia Patologica e definire le caratteristiche tecniche necessarie al sistema gestionale di Area Vasta di prossima implementazione presso l'Ausl di Imola.

Obiettivo E – Attivazione TS-CNS

Nel 2012 sono proseguite le attività finalizzate a rendere operative le tessere sanitarie-cns ai cittadini, da parte degli Sportelli Unici del Servizio Medicina di Base.

OBIETTIVO: Gli strumenti informativi a supporto delle azioni di governo

OBIETTIVI 2012

- A. PROGETTO TESSERA SANITARIA E MONITORAGGIO DELLA SPESA SANITARIA (ART.50 L.N°326/2003 E DPCM 26/3/2008);
- B. ANAGRAFE DEGLI ASSISTITI, ANAGRAFE DEI MEDICI PRESCRITTORI;
- C. TESSERA SANITARIA;
- D. SISTEMA INFORMATIVO DELL'ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE A.S.A.;
- E. ANAGRAFE DELLE STRUTTURE AUTORIZZATE ED ACCREDITATE;
- F. SANITA' PUBBLICA:SMIA,SCREENING E ANAGRAFE VACCINALE;
- G. ASSISTENZA FARMACEUTICA (FLUSSI INFORMATIVI AFT, AFO, FED) E DISPOSITIVI MEDICI;

- H. SISTEMA INFORMATIVO CONSULTORI (S.I.C.O.);
- I. NUOVI FLUSSI INFORMATIVI DEL DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE E DIPENDENZE PATOLOGICHE;
- J. SISTEMA INFORMATIVO DEL 118 E PRONTO SOCCORSO;
- K. DATA BASE CLINICI;
- L. INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA (SVILUPPO RILEVAZIONI ASSISTENZA DOMICILIARE – A.D.I. E RILEVAZIONI RESIDENZIALITA' E SEMIRESIDENZIALITA' – F.A.R.);
- M. PRIVACY – LEGGE N° 196/2003 (AGGIORNAMENTO REGOLAMENTO DATI SENSIBILI E GIUDIZIARI);
- N. CONTROLLI (SUI SOGGETTI EROGATORI EX DGR N° 354/2012).

RISULTATI 2012

L'Azienda USL di Imola ha raggiunto l'obiettivo di cui alla linea di programmazione 11 così come di seguito rendicontato in sintesi.

Obiettivi A B C D E F G H I J K L M N

Per quanto riguarda il patrimonio informativo della sanità e delle politiche sociali l'Azienda USL di Imola ha contribuito inviando, con la periodicità prevista, tutti i flussi informativi richiesti e prodotti dall'Azienda stessa e di seguito elencati: anagrafe assistiti, anagrafe medici prescrittori, specialistica ambulatoriale (A.S.A), assistenza farmaceutica e distribuzione diretta dei farmaci, SDO, Hospice, CEDAP, osservatorio investimenti, malattie infettive/vaccinazioni, screening, sanità veterinaria e alimenti, tossicodipendenza/ alcooldipendenza, dispositivi medici, pronto soccorso e 118, laboratorio, D.S.M. e Neuropsichiatria (SINPIAER), consultorio (SICO).

Per quanto riguarda la legge n. 196/2003 – Privacy, l'Azienda USL di Imola ha collaborato all'aggiornamento del nuovo regolamento regionale per il trattamento dei dati sensibili, provvedendo all'individuazione delle leggi regionali che regolano le materie previste dalle schede 39 "Attività di programmazione, gestione, controllo e valutazione dell'assistenza sanitaria" e 40 "Attività amministrative correlate alla gestione e verifica sull'attività delegata a soggetti accreditati o convenzionati del SSN", inviando gli aggiornamenti secondo i termini ed i tempi richiesti.

GLI OBIETTIVI DI SALUTE E LE AZIONI A GARANZIA DEI L.E.A.

OBIETTIVO: Accessibilità, qualità, sicurezza, continuità delle cure

OBIETTIVI 2012

B1. LE POLITICHE PER LA SICUREZZA DELLE CURE ED IL RISARCIMENTO DEI DANNI;

- Gestione diretta dei sinistri;
- Sicurezza dei processi di cura;
- Rischio infettivo;

B.5 ASSISTENZA ALLA GRAVIDANZA;

B.6 RIDUZIONE DEL TAGLIO CESAREO;

B.7 ASSISTENZA NEONATALE;

B.9 ASSISTENZA FARMACEUTICA:

- Governance e appropriatezza d'uso dei farmaci;
- Costo dell'assistenza farmaceutica;
- Assistenza farmaceutica ospedaliera (appropriatezza d'uso dei farmaci specialistici da parte dei Centri autorizzati e monitoraggio, uso razionale e sicuro dei farmaci, rete delle farmacie oncologiche);
- Assistenza farmaceutica convenzionata (prescrizione di farmaci con brevetto scaduto, interventi su categorie terapeutiche critiche per consumi e spesa, appropriatezza prescrittiva di antibiotici, distribuzione diretta e per conto);
- Governo dei Dispositivi Medici (DM);

B.14 PROGRAMMA STROKE CARE;

B.16 RETE E PERCORSI ONCOLOGICI;

B.21 PIANO SANGUE REGIONALE;

B.25 ACCREDITAMENTO DEI SERVIZI SOCIOSANITARI;

RISULTATI 2012

L'Azienda USL di Imola ha sostanzialmente raggiunto gli obiettivi di cui alla linea di programmazione B, così come di seguito rendicontato in sintesi per obiettivo e documentato dagli allegati.

Obiettivo B1 - Le politiche per la sicurezza delle cure ed il risarcimento dei danni;

Gestione diretta dei sinistri - In conformità alle indicazioni di garantire l'organizzazione integrata delle diverse componenti della gestione del rischio con il coinvolgimento del Collegio di Direzione nel governo delle funzioni, la Direzione Sanitaria aziendale ha coordinato la stesura di procedure di gestione del rischio, presentate al Collegio di Direzione in data 19 luglio 2012, procedure che prevedono il coinvolgimento di un'apposita Commissione aziendale di gestione del rischio presieduta dal Direttore Sanitario. Quanto sopra al fine di mettere in rete le informazioni derivanti dai diversi processi aziendali in tema di segnalazioni critiche/eventi avversi, nonché delle conseguenti possibili azioni correttive/migliorative.

Sotto il profilo dell'assetto organizzativo e della modalità di gestione dei sinistri, con deliberazione 178 del 13 dicembre 2012 è stato nominato il Risk Manager ed è stata formalizzata la costituzione del Comitato Valutazione Sinistri, composto dal Responsabile della Medicina Legale, dal Direttore dell'U.O. Segreteria Generale e Affari Legali e dal Risk Manager, in conformità alle previsioni della D.G.R. n° 653 del 21.5.012 . Come precisato nella citata deliberazione del 13 dicembre 2012, il Comitato Valutazione sinistri era comunque operante in Azienda in quanto previsto nei più recenti protocolli sottoscritti con le Compagnie Assicuratrici per la RCT e composto dai Dirigenti della Medicina Legale e degli Affari Legali (per la parte aziendale) e da rappresentanti della Compagnia con la partecipazione del broker. I Protocolli sanciscono la gestione congiunta (Azienda – Compagnia) delle vertenze, sia per la fase istruttoria che decisoria, sotto il profilo dell'an e del quantum.

Per quanto riguarda la mappatura della sinistrosità, gli uffici gestori del contenzioso curano (oltre all'alimentazione ed aggiornamento costante del data base regionale) apposita reportistica, integrata con la

reportistica delle Compagnie, con riferimento ai sinistri aperti (denunciati) dal 1.7.2002 sulle polizze RCT *claims made*.

Tale reportistica è stata utilizzata per una elaborazione dei dati più rilevanti sotto il profilo dell'analisi della sinistrosità (limitatamente ai casi di responsabilità professionale sanitaria), presentata ai Direttori delle Unità Operative complesse in apposito incontro di formazione realizzato in data 13 novembre a cura dei dirigenti della Medicina legale e degli Affari Legali; nel corso dell'incontro sono state illustrate anche le procedure di co-gestione dei sinistri.

Allegato B.1.1 "Tabella dati sinistri denunciati nel periodo 2008-2012"

Sicurezza dei processi di cura - Per il percorso diagnostico pre-operatorio, l'Azienda di Imola ha adottato il percorso tramite l'ambulatorio operandi, con l'identificazione puntuale di un percorso ad hoc dove al paziente operando vengono effettuate le indagini preliminari per effettuazione di un intervento chirurgico, viene valutato da un anestesista ed arruolato in lista operatoria. Nello specifico, è stata codificata, già a partire dall'anno 2009, una procedura di Dipartimento Chirurgico – c.d. percorso pre-operatorio; tale procedura è stata inserita, come altre, nel sistema aziendale definito doc web al quale gli operatori abilitati possono accedere tramite intranet aziendale.

In merito ai modelli di assistenza post-operatoria, sono state implementate procedure di Unità Operativa finalizzate sia alla corretta assistenza postoperatoria sia all'assistenza pre-operatoria. Il modello assistenziale adottato è per settori, nel senso che ad un gruppo di infermieri è assegnato un gruppo di pazienti.

Inoltre c'è da segnalare che tutte le procedure attivate nelle sale operatorie dell'Azienda U.S.L. di Imola garantiscono adeguata sicurezza; a supporto di ciò l'Azienda ha aderito al network regionale definito S.O.S. NET. Infine, in tutte le Unità Operative, è garantita la procedura di identificazione del paziente tramite il braccialetto elettronico oggetto nell'ambito di un progetto di modernizzazione regionale a cui ha partecipato attivamente l'Azienda U.S.L. di Imola.

Rischio infettivo - In merito alla sorveglianza sugli enterobatteri le Direzioni Aziendali devono assicurare:

- a. L'attuazione delle linee di indirizzo regionali sulla prevenzione e controllo degli Enterobatteri resistenti ai carbapenemi (Lettera 8/7/2011, Prot. PG/2011/166892), con particolare riguardo alla applicazione delle misure di isolamento.

Nell'agosto 2011 è stato diffuso per l'area ospedaliera il Protocollo specifico "*Indicazioni pratiche per la sorveglianza e il controllo degli enterobatteri produttori di carbapenemasi (CRE) nelle strutture sanitarie*"; mentre per l'area delle Case Residenze Anziani è stato aggiornato e diffuso nel gennaio 2012 il protocollo "*Precauzioni da adottare per la prevenzione e il controllo della diffusione dei germi resistenti nelle strutture socio-sanitarie*".

Per quanto riguarda le misure di isolamento, come priorità il paziente viene collocato in stanza singola, se non disponibile nell'Unità Operativa, si opta per l'isolamento spaziale. Il Coordinatore assistenziale deve controllare l'osservanza delle precauzioni aggiuntive e standard da parte degli operatori e visitatori. Nel 2012 presso il Presidio Ospedaliero risultano sorvegliati n. 2 pazienti con infezione urinaria da Klebsiella Pneumoniae resistente ai carbapenemi: è stato effettuato in entrambi i casi l'isolamento per contatto e la sorveglianza dei contatti.

b. L'effettiva adesione, che dovrà essere monitorata rilevando i dati indicati a livello regionale.

In relazione a ciò, a cadenza mensile, l'Area Rischi Clinici provvede ad inviare tramite la rete C.I.O (Comitato Infezioni Ospedaliere) i dati di monitoraggio degli enterobatteri produttori di carbapenemasi sia del Presidio Ospedaliero dell'AUSL di Imola che di Montecatone Rehabilitation S.p.A.

In merito alla prevenzione delle infezioni correlate agli interventi chirurgici era previsto un obiettivo Regionale relativo alla sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico (progetto SICHER): la D.G.R.n°653/2012 prevede, a decorrere dall'anno 2012, la sorveglianza del 100% degli interventi (nota del 24/11/2010, Prot. PG /2010/293495). Pertanto dal 2012, dopo un anno di sperimentazione, si è garantita la sorveglianza di tutti gli interventi chirurgici afferenti le branche di chirurgia, ginecologia/ostetricia, ortopedia e urologia.

E' stato inoltre possibile sorvegliare tutti gli interventi chirurgici senza aggiungere nessun tipo di risorsa, informatizzando al 90% il sistema di sorveglianza tramite personale dipendente dell'Azienda U.S.L. e riuscendo ad interfacciare il software regionale per l'input dei dati con il programma di sala operatoria, l'applicativo per la gestione dei ricoveri ed il sistema ambulatoriale G.S.A. (sistema unico in tutta l'Emilia Romagna). I referenti del progetto di ogni Unità Operativa trasmettono all'Area Rischi Clinici tutti i casi di infezione del sito chirurgico che, dopo essere stati valutati, vengono inseriti nel data base regionale, specificando il tipo di infezione e la data di insorgenza. Mensilmente vengono poi inseriti anche i dati in caso di assenza di infezione dopo controllo ambulatoriale ad un mese e il database viene inviato al servizio competente della Regione Emilia-Romagna.

Questo sistema di sorveglianza, che risulta snello ed efficace, consente di sorvegliare tutti gli interventi grazie al prezioso contributo di tutti i professionisti e, soprattutto, dei referenti che giocano un ruolo determinante nel trasmettere i casi di infezione.

In particolare si evidenzia che la sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico in O.R.L. è partita il 07/01/2012 ed è a tutt'oggi in corso.

Attualmente si stanno sorvegliando gli interventi di chirurgia tiroidea (cod 06.2; 06.4; 06.7) e nasale (setto e setto piramide, cod dal 21.84 al 21.88).

Nel 2012 si è verificata un'infezione su 907 interventi sorvegliati, il tasso di incidenza risulta pari allo 0,11% e rientra negli standard regionali.

Per quanto riguarda infine l'obiettivo ad oggetto "*Le Aziende sanitarie devono predisporre e aggiornare i piani di valutazione del rischio da legionella nelle strutture sanitarie e trasmetterli tempestivamente ai Servizi regionali competenti e migliorare la tempestività nella esecuzione delle indagini epidemiologiche e ambientali conseguenti a casi con sospetta o confermata esposizione ospedaliera, curando la trasmissione delle informazioni complete, raccolte in modo sistematico, alla Regione.*" l'Azienda di Imola ha provveduto ad attuare tutte le azioni necessarie nei tempi e nei modi previsti.

Il piano di valutazione è infatti stato rivisto e aggiornato nel 2012.

Si segnala che, nel corso dell'anno 2012, non si sono verificati dei casi di legionellosi correlate alle pratiche assistenziali.

Obiettivo B5 – Assistenza alla gravidanza

Test combinato - (costituito da un prelievo di sangue e da una particolare ecografia ostetrica (translucenza nucale), i cui risultati, combinati tra loro attraverso calcoli specifici, forniscono la percentuale di rischio che il feto possa essere affetto da alcune anomalie cromosomiche: la trisomia 21 - Sindrome di Down -, la trisomia 13 e la trisomia 18).

Nel corso dell'anno 2011 è stato istituito il gruppo di lavoro aziendale che ha predisposto la procedura di erogazione del test combinato secondo le direttive regionali contenute nell'obiettivo 1 della DGR n. 533/08.

Il percorso è stato formalmente avviato durante il mese di marzo 2012 con l'attivazione di due sedi erogative, una consultoriale, con quattro prestazioni settimanali (2 medici ginecologi certificati dalla Fetal Medicine Foundation) ed una ospedaliera (un medico ginecologo certificato), con due prestazioni settimanali, entrambe prenotabili dalle postazioni consultoriali e rivolte alle donne che ivi accedono.

La proposta attiva viene effettuata dal personale del Consultorio Familiare, che può inviare la gravida ad entrambe le sedi di esecuzione dell'ecografia per translucenza nucale. Il prelievo di sangue può essere effettuato in tutti i punti prelievo territoriali aziendali. I campioni di sangue vengono inviati settimanalmente all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna per la determinazione di β -hCG e PAPP A. All'atto dell'esecuzione dell'ecografia il medico ginecologo calcola l'indice di rischio e nello stesso accesso effettua la restituzione dell'esito. I test eseguiti nel corso del 2012 sono stati 179, di cui 141 presso il Consultorio Familiare e 38 presso la UOC Ginecologia e Ostetricia. Il tasso sui nati del periodo (marzo – dicembre 2012) nel punto nascita di riferimento è di oltre il 24% (lo standard definito per questa fase di avvio era del 20%).

L'offerta del test combinato ha contribuito alla variazione dei volumi delle prestazioni di diagnostica di secondo livello, in particolare delle villocentesi. La gestione del passaggio al secondo livello diagnostico viene condotta dal medico ginecologo, attraverso l'avvio del percorso di consulenza genetica ed esecuzione di test invasivo (villocentesi o amniocentesi). Nel 2012 sono stati eseguiti 141 prelievi di villi coriali, prestazione che precedentemente non veniva eseguita in Azienda, mentre le amniocentesi sono scese da 160 nel 2011 a 118 nel 2012. Queste prestazioni nel 2012 non sono presenti in mobilità passiva infra-regionale ASA.

L'avvio dell'offerta del test combinato ha fatto seguito all'esecuzione di un corso di formazione residenziale rivolto a tutti i professionisti interessati (ginecologi, ostetriche, genetisti, infermieri, medici di medicina generale, psicologi, medici di patologia generale, biologi, assistenti sanitarie, ecc.), eseguito da docenti interni all'Azienda, due dei quali facenti parte del pool di docenti regionali, sulla base delle indicazioni ricevute dal gruppo di lavoro regionale.

DGR 1097/11 "Presenza in carico della gravidanza fisiologica a basso rischio da parte dell'ostetrica"

Nel corso dell'anno 2012 è stato istituito il gruppo di lavoro aziendale che ha validato la procedura di gestione della presa in carico della gravidanza a basso rischio secondo le direttive regionali contenute nella DGR n. 1097/11.

Il percorso di presa in carico della gravidanza fisiologica da parte dell'ostetrica in regime di Day Service Ambulatoriale tipo 2 (DSA2), è rivolto alle donne che accedono al Consultorio Familiare dell'AUSL di Imola che abbiano una gravidanza "diagnosticata come normale da un soggetto abilitato alla professione medica", ai sensi dell'art. 48 del D. Lgs. 206/2007. L'attività è partita a livello sperimentale nel corso del mese di ottobre 2012 con la presa in carico di 5 gravide. E' attualmente in via di conclusione un corso di formazione

rivolto alle ostetriche del Consultorio Familiare ed organizzato in ambito di Area Vasta Centro attraverso i Fondi per la Modernizzazione 2010-2012, coordinato dall'AUSL di Bologna. Sono stati inoltre concordati con la ditta fornitrice ed in fase di avvio gli adeguamenti del software in dotazione al Consultorio Familiare per la gestione e la rendicontazione dell'attività in regime

Obiettivo B6 – Riduzione del taglio cesareo

Nel corso del 2012, conseguentemente alla nomina del nuovo direttore ed alla individuazione di un referente locale sul tema, nell'Unità Operativa di Ostetricia e Ginecologia è stata posta maggiore attenzione e data fattiva applicazione ai contenuti della Linea Guida SNLG "Taglio cesareo: una scelta appropriata e consapevole", edita a gennaio 2012. In particolare è stata introdotta l'offerta della tecnica di rivolgimento per manovre esterne (RME) a termine di gravidanza, quale tentativo per ridurre le probabilità di presentazioni non cefaliche e di taglio cesareo. La presentazione podalica è stata inoltre gestita attraverso metodiche di medicina non convenzionale quali l'agopuntura e la moxibustione attraverso la selezione di donne candidabili al protocollo di ricerca "Giù la testa", promosso dal CeVEAS ed a cui l'AUSL di Imola ha aderito. Sono state infine complessivamente riviste le indicazioni al taglio cesareo, in particolare in merito alle indicazioni ortopediche ed oculistiche.

A fine 2012 si è rilevato un evidente decremento del numero dei tagli cesarei, che è passato dai 344 del 2011 ai 266 del 2012. Pur a fronte di una riduzione complessiva dei parti nel punto nascita imolese, che sono passati dai 1059 del 2011 ai 980 del 2012 (dati SDO), in parte gestiti in altre strutture non Hub (mobilità passiva infra-regionale: +35 parti tra 2011 e 2012), si evince un netto miglioramento del tasso grezzo dei parti cesarei sul totale dei parti, ridotto dal 32,5% del 2011 al 27,1% del 2012 (dati SDO).

Obiettivo B7 – Assistenza Neonatale

Alle attività della Commissione Nascita del 2012, in particolare a quelle del gruppo "Cure Perinatali", designato per l'individuazione dei criteri per il ridisegno dei servizi di assistenza neonatale (neonatologia e Terapie Intensive Neonatali -T.I.N.) compresa l'attività di trasporto in utero e di trasporto neonatale, ha partecipato il Direttore della UOC di Pediatria di Imola. In questo contesto sono stati elaborati due documenti, uno relativo alla dimissione protetta del neonato patologico ed uno relativo al trasporto neonatale.

La U.O.C. di Pediatria di Imola mantiene stretti rapporti con le T.I.N. di riferimento, (principalmente T.I.N. A.O.S.P.U. Bologna e T.I.N. A.U.S.L. Bologna), sia di natura clinica (gestione dei trasporti verso la struttura Hub) che di natura professionale. A questo ultimo proposito sono di particolare importanza i corsi per il mantenimento della clinical competence in tema di rianimazione neonatale attraverso i corsi di aggiornamento effettuati dal personale di Imola e che hanno previsto attività di docenza da parte del personale delle strutture Hub.

L'Azienda U.S.L. di Imola è da tempo già operativamente inserita nella gestione Hub versus Spoke (back transport) non solo dei casi che vertono sul bacino di competenza territoriale ma anche dei casi che gli Hub di riferimento, per esigenze di posti letto, necessitano di gestire in rete indipendentemente dall'afferenza territoriale. I casi di back transport medi annuali gestiti dalla UOC di Pediatria di Imola sono 10-15.

Con riferimento al progetto promosso e finanziato dal Centro Nazionale per la Prevenzione e il Controllo delle malattie (CCM) "Test genomici predittivi: censimento in alcune Regioni italiane per l'istituzione di un registro

dell'offerta e promozione di interventi formativi per i medici prescrittori", che riguarda le Regioni Lazio, Emilia-Romagna, Toscana e Lombardia e Veneto, deliberato dalla Regione Emilia-Romagna con DGR n. 1847/2012, l'AUSL di Imola si è fatta carico della fase formativa (Obiettivo 3), rivolta agli specialisti oncologi, neurologi ed ai medici di medicina generale, in particolare sul tema della richiesta di consulenza genetica. Il corso, dal titolo "Applicazioni della genomica in sanità pubblica, evidenze e indicazioni per un uso appropriato dei test genetici per malattie complesse nella pratica clinica", è stato strutturato in modalità FAD (Formazione a Distanza).

Il gruppo di lavoro "Rete Regionale della Genetica", di cui è componente anche la Direttrice della UOC Genetica Medica dell'AUSL di Imola, nel corso del 2012 ha contribuito alla definizione dei "pacchetti di prestazioni", inclusi nella D.R.G. 1980/2012 "Indicazioni in ordine all'esecuzione dei test di Genetica medica nella Regione Emilia-Romagna".

Obiettivo B.9 – Assistenza farmaceutica

In merito al presente obiettivo si rinvia al punto 5.1 della Relazione sulla Gestione ad oggetto "*Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari*".

Ad integrazione e specificazione si riportano i seguenti dati di attività per l'anno 2012:

- n° 6 incontri formativi tra Dirigenti della U.O.C. Farmacia Ospedaliera ed equipe mediche dell'Ospedale finalizzati alla politica del farmaco, governo spesa farmaceutica ed appropriatezza prescrittiva;
- n° 6 audit incontri formativi tra Dirigenti della U.O.C. Farmacia Ospedaliera ed equipe mediche dell'Ospedale finalizzati al governo clinico e alla gestione del rischio;
- n° 10 incontri tra Nuclei di Medici di Medicina Generale con la presenza dei dirigenti dell' U.O.C. Farmacia Ospedaliera (2 incontri per ogni Nucleo, per n° 5 Nuclei).

Obiettivo B.14 - Programma Stroke Care

Nell'ambito delle azioni previste per l'applicazione della DGR 1720/2007 relativa al percorso "Stroke Care", l'Azienda U.S.L. di Imola sta procedendo allo sviluppo delle azioni di miglioramento definite in tema di trattamento dell'ictus e previste dal percorso diagnostico-terapeutico assistenziale aziendale elaborato nel 2008.

L'analisi dei casi di stroke su residenti imolesi porta ad un totale di 207 pazienti dimessi dagli ospedali della Regione Emilia-Romagna nel corso del 2012. Di questi 194, pari al 94% del totale, sono stati dimessi dall'ospedale di Imola. Il trend della patologia mostra negli anni una sostanziale costanza.

Con l'attivazione del nuovo Dipartimento Emergenza Accettazione (D.E.A.) a maggio 2009 sono stati introdotti nuovi elementi strutturali, clinici ed organizzativi che hanno elevato qualitativamente l'assistenza al paziente con stroke.

Sono stati formati i professionisti del D.E.A. per l'addestramento al riconoscimento precoce dei sintomi e alla applicazione delle scale accettate a livello internazionale. E' stato inoltre richiesto ai professionisti il superamento del test di somministrazione della Scala NIH (Stroke Scale), con certificazione ufficiale previo superamento di prova.

Nel 2010 è stato attivato il percorso di terapia trombolitica al paziente eleggibile: nel corso del 2012 i casi trattati sono stati 10 (5% dei casi, come da standard di riferimento). La nuova terapia trombolitica, nella sua

fase sperimentale conclusiva di valutazione degli esiti, comporta l'inserimento dei casi trattati in un registro internazionale di pazienti, gestito dal Karolinska Institute di Stoccolma, registro dal quale vengono tratte le informazioni sugli esiti nel breve e nel medio periodo in termini di sopravvivenza e qualità della vita.

I pazienti con stroke, secondo il percorso aziendale, trascorrono le prime 24-48 ore presso la degenza di terapia semi-intensiva, sita nel D.E.A. (Area Critica) per poi passare, secondo il principio di gradualità delle cure, verso un'area di degenza dedicata ad alta intensità clinico-assistenziale in area medica (Stroke Care), coordinata da un referente medico e con una equipe infermieristica adeguatamente formata. Dal 1 giugno 2010 l'A.U.S.L. di Imola ha infatti dato avvio alla fase attuativa del progetto "Gradualità delle Cure in area medica", sperimentazione di una nuova modalità di organizzazione ed erogazione dell'assistenza che vede il superamento delle compartimentazioni di disciplina e l'orientamento verso il modello per aree omogenee di cura. In tutto il percorso assistenziale il paziente viene seguito da un team aziendale multidisciplinare e multiprofessionale di operatori, tra i quali l'infermiere case-manager, il neurologo, il fisiatra.

Facendo seguito a quanto segnalato nel corso dell'audit clinico-organizzativo della Commissione regionale Stroke Care, del 2010, è stato effettuato su base annuale il monitoraggio degli indicatori di processo e di esito previsti per il Percorso Diagnostico Terapeutico Assistenziale (P.D.T.A.) dell'ictus. Per il 2013 è in previsione un ulteriore audit, secondo il format regionale, per il monitoraggio degli esiti delle azioni di miglioramento poste in essere.

A maggio 2012 è stato attivato, presso gli ambulatori medici del Presidio Ospedaliero, l'ambulatorio di follow-up, rivolto a pazienti con ictus nella fase post-dimissione che non hanno riportato alcun esito rilevante e per i quali non è necessaria l'attivazione di assistenza territoriale di tipo sociale e/o sanitaria.

Il percorso di follow-up è previsto per tutte le persone che hanno subito un ictus ad eccezione di coloro i quali presumibilmente andranno incontro ad esiti tanto invalidanti da impedire la visita ambulatoriale o rendere poco utile il controllo nel tempo e per i quali è prevista nella fase post-ospedaliera la creazione di percorsi personalizzati, integrati e coordinati tra ospedale e territorio e tra servizi sociali e servizi sanitari.

Obiettivo B.16 - Rete e percorsi oncologici

L'assistenza al paziente oncologico presso l'AUSL di Imola ha visto un incremento della produzione sia di ricovero che ambulatoriale a partire dal 2010, con un incremento dei casi gestiti dal Day Hospital Oncologico da 338 del 2010 a 482 del 2012 (+42,55%) e delle visite ambulatoriali complessive da 4.350 a 5.509 (+6,7%).

Nel corso del 2012 si è contestualmente mantenuto il trend in diminuzione osservato anche nell'anno precedente della mobilità passiva infra-regionale oncologica (dati S.D.O.), con una ulteriore riduzione del 14% in termini di casi (da 427 a 368) e del 15% in valorizzazione (oltre 200.000 euro). A questo ha contribuito anche una più stretta collaborazione professionale con l'IRCCS di Meldola, importante nodo della rete oncologica su cui verte il comprensorio imolese, attraverso la condivisione di personale e di profili di assistenza, attraverso la partecipazione a progetti di ricerca comuni ed anche attraverso un più stretto monitoraggio dell'accordo di fornitura stipulato, in particolare sulle prestazioni di primo e secondo livello che possono prevedere, dopo un accesso consulenziale presso la struttura, l'esecuzione dell'eventuale trattamento chemioterapico presso il Presidio Ospedaliero di Imola.

Relativamente alle discipline connesse all'assistenza oncologica e non presenti in Azienda, in particolare la Radioterapia e la Medicina Nucleare, i rapporti con le strutture di riferimento routinario (Ospedale Bellaria di Bologna, Maria Cecilia Hospital di Cotignola e Ospedale di Faenza), sono stati maggiormente strutturati con la condivisione di percorsi di patologia.

Nel corso del 2012 sono stati infatti elaborati i documenti relativi al percorso diagnostico-terapeutico assistenziale (P.D.T.A.) del carcinoma mammario, con il Direttore della UOC Oncologia quale referente clinico e il P.D.T.A. del tumore del colon-retto, con referente il Direttore della UOC Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva. Per quest'ultima struttura la definizione del percorso è stata anche coronata dall'apertura del nuovo Polo Endoscopico presso l'Ospedale di Imola, a novembre 2012, che consentirà anche di dare avvio all'attività di diagnostica broncoscopica e quindi di sviluppare a livello aziendale la fase diagnostica del percorso del tumore del polmone.

Riguardo al monitoraggio dei P.D.T.A. di area oncologica, come previsto dall'Accordo Stato-Regioni del 28 ottobre 2010, è stato effettuato il monitoraggio dei P.D.T.A. del carcinoma mammario, utilizzando, su tutta la casistica, l'indicatore "% interventi entro 45 giorni dalla mammografia", risultato del 70% nel 2012 e del P.D.T.A. del colon-retto, utilizzando l'indicatore "% interventi entro 45 giorni dalla colonscopia", risultato del 77%.

In tema di condivisione di elementi di buona pratica clinica, l'UOC di Oncologia, trasferitasi a giugno 2011 dalla vecchia sede presso l'Ospedale Vecchio alla nuova presso l'Ospedale Civile S. Maria della Scaletta, nel corso del 2012 ha esteso la partecipazione ai propri "briefing" quotidiani ai colleghi medici di altre unità operative, al fine di discutere in termini multidisciplinari casi di pertinenza sia medica che chirurgica. Questo approccio multidisciplinare è stato anche istituito per il P.D.T.A. del carcinoma mammario e vede presenti per la discussione dei casi, su base settimanale, il radiologo, il chirurgo, l'oncologo e l'anatomo-patologo, oltre ad eventuali ulteriori partecipanti necessari per il singolo caso (genetista, medico di medicina generale, ecc.). Le attività di screening per il carcinoma mammario hanno previsto anche l'attuazione del programma allargato alle donne con familiarità.

E' stata anche valutata la possibilità di concentrare la casistica oncologica che necessita di trattamenti complessi da gestire in degenza ordinaria. A questa necessità verrà data risposta a breve, nella prima parte del 2013, con l'attivazione di posti letto specialistici di disciplina oncologica, gastroenterologica e nefrologica nell'ambito dell'area medica sita al quinto piano dell'Ospedale S. Maria della Scaletta (Medicina 2).

La rete delle cure palliative oncologiche, deliberata nel 2011 e per la quale nel 2012 è stato individuato un nuovo referente clinico, ha proseguito la sua attività di organizzazione dell'assistenza al paziente tra i vari nodi della rete attraverso percorsi personalizzati, integrati e coordinati tra ospedale e territorio e tra servizi sociali e servizi sanitari. Riguardo alle cure palliative l'A.U.S.L. di Imola registra una performance superiore allo standard definito a livello nazionale relativamente ai decessi per malattia neoplastica avvenuti presso l'Hospice od il domicilio: a fronte di 419 decessi per patologia oncologica nel 2011 (dati 2012 non ancora disponibili), 375 (90%) sono occorsi entro il comprensorio imolese, di cui il 44% in area ospedaliera, il 37% in Hospice, il 16% al domicilio, il 2% in strutture residenziali socio-assistenziali, l'1% in altre strutture. Il tasso di decesso in Hospice o al domicilio è pertanto del 54%, versus uno standard definito del $\geq 50\%$.

Obiettivo B.21 – Piano sangue regionale

In relazione agli impegni assunti dalle Aziende del Sistema Sanitario Regionale rispetto al Piano Sangue e Plasma 2011-2013 l'Azienda Sanitaria di Imola, attraverso la Struttura Semplice di Medicina Trasfusionale che opera in stretta sinergia con il Servizio Immunoematologia Medicina Trasfusionale (S.I.M.T.) presso l'Ospedale Maggiore dell'Azienda Sanitaria di Bologna, da cui dipende funzionalmente, ha svolto le seguenti azioni:

- Costante analisi dei processi trasfusionali a garanzia della tracciabilità delle unità trasfusionali e per l'identificazione univoca dei pazienti trasfusi
- E' attiva una rete interna al servizio, dipartimentale ed aziendale per la segnalazione delle reazioni avverse, degli incidenti e dei near miss con particolare attenzione agli eventi legati all'attività trasfusionale
- Nell'Azienda di Imola è attivo e funzionante il Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue continuamente collegato all'attività provinciale (CRS); inoltre, in attesa della prevista costituzione di Comitati di Area Vasta, il Responsabile della Struttura di Imola dal 2013 entrerà a far parte del Comitato dell'Ospedale Maggiore di Bologna con l'obiettivo di omogeneizzare i comportamenti con particolare riferimento all'uso appropriato del sangue e degli emoderivati.
- La Struttura trasfusionale aziendale contribuisce in modo attivo al perseguimento ed al mantenimento dell'autosufficienza di sangue, emocomponenti ed emoderivati sia attraverso una cospicua attività di raccolta, già da molti anni riconosciuta come una delle più efficienti in Italia, sia attraverso una costante attenzione all'utilizzo appropriato della risorsa sangue.

Si riportano di seguito i principali dati che descrivono l'attività effettuata nell'anno 2012.

ATTIVITA' DI RACCOLTA

SANGUE INTERO	12822 UNITA'
• PLASMA	740 UNITA'
• TOTALE RACCOLTA	13562 UNITA'

ATTIVITA' CORRELATE ALLA RACCOLTA DI SANGUE E PLASMA

• ASPIRANTI DONATORI	516
• VISITE DONATORI PERIODICI	14.650
• COLLOQUI/CONSULENZE	1224
• PRELIEVI SENZA DONAZIONE	2633

CONSUMO AZIENDALE EMOCOMPONENTI

• EMAZIE	5718 UNITA'
• PLASMA FRESCO CONG. DA AFERSI	188 UNITA'
• PIASTRINE	210 UNITA'

ESAMI IMMUNOEMATOLOGICI

- 40.497

PAZIENTI AMBULATORIO:

- PAZIENTI TRATTATI 2049
- DONAZIONI AUTOLOGHE 231
- SALASSI TERAPEUTICI 980
- TRASFUSIONI AMBUL. 49 (da 10 ottobre 2012)
- IMMUNOPROFILASSI anti-Rh 95

Media per 1.000 abitanti	IMOLA	RER	ITALIA	STANDARD OMS
DONATORI	57	46	32	40
DONAZIONI	118	70	41	40
TRASFUSIONI	41	57	39	40
Efficienza	IMOLA	RER	ITALIA	STANDARD OMS
UNITA' RACCOLTE X UNITA' DI ORGANICO DEDICATO	1250	800	500	500

Obiettivo B.25 – Accredimento dei servizi sociosanitari

Nel corso dell'anno 2012 sono stati rivisti i Contratti di Servizio con i soggetti gestori dei vari servizi di ambito socio-sanitario stipulati nel luglio 2011, apportando modifiche ed integrazioni per quanto riguarda la nuova classificazione degli ospiti (case mix), la rideterminazione del costo del lavoro e le variazioni possibili negli elementi di flessibilità.

Nell'ambito del progressivo adeguamento ai parametri previsti dalla direttiva regionale per quanto riguarda il personale sanitario sono state incrementate le ore relative al coordinamento infermieristico e all'assistenza riabilitativa.

Le modifiche sono state recepite con la Delibera della Giunta del Nuovo Circondario Imolese n. 16 del 23.05.2012 nell'ambito delle sue funzioni di Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria.

L'Azienda USL di Imola ha, inoltre, supportato gli Enti Gestori nella funzione di coordinamento sanitario e di gestione del rischio clinico nelle Case Residenza per Anziani e nelle Residenze Socio Riabilitative per Disabili nonché per il programma di formazione professionale del personale sanitario.

L'Azienda U.S.L. di Imola ha provveduto al monitoraggio dei parametri sanitari concordati nei contratti di servizio ed ha pianificato le modalità di monitoraggio complessive dei contratti di servizio, con il coinvolgimento del Nuovo Circondario, per l'anno 2013.

OBIETTIVO: Promozione della salute e prevenzione delle malattie e del disagio

OBIETTIVI 2012

D5 PROGRAMMI DI SCREENING ONCOLOGICI

D6 PROMOZIONE DELLA SALUTE E PREVENZIONE INFORTUNI NEGLI AMBIENTI DI LAVORO:

- Tutela salute e sicurezza nei luoghi di lavoro
- Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori delle Aziende Sanitarie

RISULTATI 2012

L'Azienda USL di Imola ha sostanzialmente raggiunto gli obiettivi di cui alla linea di programmazione D, così come di seguito rendicontato in sintesi per obiettivo.

Obiettivo D5 – Programmi di screening oncologici

Nel contesto del Piano Regionale della Prevenzione, l'Azienda USL di Imola continua a rispettare gli obiettivi relativi ai tre screening oncologici, sia in termini di avanzamento del programma (relativamente alla prevista tempistica di round), sia per adesione della popolazione all'invito. In coerenza con le raccomandazioni regionali, l'invito è esteso, sul territorio aziendale, anche alla popolazione non residente e domiciliata. Si precisa che, a far data dal 01 gennaio 2012, nell'ambito dello screening mammografico, è iniziato il programma di "Individuazione e sorveglianza del rischio eredo-familiare per il carcinoma della mammella". Il Centro Spoke di questo programma si identifica, nell'Azienda U.S.L. di Imola, con l'U.O.C. di Anatomia Patologica.

I dati sotto riportati sono desunti dalla rilevazione puntuale al 30/06/2012, inviatoci dal Centro di Coordinamento Regionale Screening Oncologici. In parentesi (accanto al programma) viene specificata la popolazione target, oggetto cioè dell'invito al test di primo livello (Pap-test, Mammografia, Sangue occulto fecale). In parentesi non in grassetto, accanto al dato dell'Azienda USL di Imola, viene indicato il corrispondente dato medio regionale.

UTERO (25-64 anni)

	Estensione degli inviti	Adesione all'invito
Residenti	98,5% (97,3%)	66,1% (59,1%)
Domiciliati	98,3% (70,5%)	47,2% (45,2%)

MAMMELLA (45-49 anni)

	Estensione degli inviti	Adesione all'invito
Residenti	100% (80,2%)	65,6% (64,5%)
Domiciliati	100% (72,6%)	51,2% (43,9%)

MAMMELLA (50-69 anni)

	Estensione degli inviti	Adesione all'invito
Residenti	100% (96,1%)	70,1% (67,6%)
Domiciliati	100% (84,4%)	43,8% (43,0%)

MAMMELLA (70-74 anni)

	Estensione degli inviti	Adesione all'invito
Residenti	100% (92,1%)	65,3% (65,5%)
Domiciliati	100% (83,1%)	45,0% (39,0%)

COLON-RETTO (50-69 anni)

	Estensione degli inviti	Adesione all'invito
Residenti	90,0% (95,9%)	57,2% (54,3%)
Domiciliati	97,9% (96,9%)	25,9% (25,3%)

Si ricorda infine che nel corso dell'anno 2012 sono state effettuate 9345 mammografie di screening. Sempre nell'anno 2012 sono stati espletati, nel Centro Spoke, 268 approfondimenti per valutazione di familiarità per ca. mammario.

Obiettivo D6 – Promozione della salute e prevenzione infortuni negli ambienti di lavoro

Tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro

Come da indicazioni regionali, l'attività dell'U.O.C. Prevenzione Sicurezza Ambienti di Lavoro (P.S.A.L.) per l'anno 2012 è stata prioritariamente concentrata sull'attuazione degli obiettivi del Piano Regionale della Prevenzione. Sul versante dell'aggiornamento degli operatori, si segnala la partecipazione di operatori SPSAL ai corsi regionali di aggiornamento sulle attività di Polizia Giudiziaria, sull'applicazione del regolamento REACH e sul rischio cancerogeno professionale. Tali eventi sono stati rilevanti non solo per il contenuto tecnico-professionale, ma anche e soprattutto per la condivisione di metodiche e strumenti di lavoro comuni, finalizzati a perseguire, in particolare nella vigilanza nei luoghi di lavoro, quella omogeneità di criteri e comportamenti che rappresenta uno degli obiettivi dichiarati dal Piano Regionale Prevenzione, la cui applicazione pratica, all'interno dell'U.O.C. S.P.S.A.L. dell'Azienda U.S.L. di Imola, si è tradotta nell'adozione di check-list regionali condivise per la vigilanza sui cancerogeni professionali e sul rispetto degli obblighi formativi. Da segnalare, inoltre, sempre in quest'ambito, l'importante contributo progettuale del S.P.S.A.L. dell'Azienda U.S.L. di Imola alla realizzazione dell'innovativo Corso di Alta Formazione Universitaria "*Strumenti per la gestione dell'inquinamento in ambienti di vita e di lavoro*", organizzato insieme all'Università di Bologna ed alla Regione Emilia-Romagna, destinato all'integrazione dei tecnici della prevenzione operanti nelle U.O.C. PSAL e ISP e svoltosi nella prima parte del 2013.

L'attività di presa in carico e assistenza delle problematiche sanitarie individuali e di idoneità al lavoro nei confronti di lavoratori richiedenti è quantificabile, per il 2012, in 55 visite specialistiche di medicina del lavoro e 23 ricorsi contro il giudizio del medico competente evasi.

Costante è stata inoltre l'attività di assistenza nei confronti dei soggetti della prevenzione richiedenti. Da segnalare l'attività di promozione della salute sul divieto di fumo nei luoghi di lavoro in 25 aziende del territorio, e la realizzazione di un seminario in due edizioni rivolto ai dipendenti dell'AUSL sulla relazione tra corretti stili di vita e incidenti stradali. L'indice di copertura del territorio in termini di unità locali controllate per il 2012 è stato pari all'11% (vedasi allegato D.6.1).

Tale percentuale comprende le unità locali controllate dall'U.O.C. P.S.A.L. (in e fuori orario di lavoro) e quelle controllate dall'U.O.I.A. dell'AUSL di Bologna, struttura a bacino d'utenza provinciale che, per effetto di un accordo formale con l' U.O.C. dell'Azienda di Imola, contribuisce con una quota di cantieri controllati sul nostro territorio. Al netto del contributo U.O.I.A. e dell'attività fuori orario di lavoro, la % di copertura è pari all'8,9%.

Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori delle Aziende Sanitarie

In merito al primo punto, ossia "*Assicurare la rispondenza del documento di valutazione rischio a quanto previsto dalla normativa*" si segnala che tale adempimento viene effettuato e garantito tramite un percorso congiunto denominato *Gruppo di miglioramento per la sicurezza dei lavoratori dell'AUSL di Imola* pianificato su base annuale, con incontri mensili tra operatori del Servizio di Prevenzione e Protezione e Medicina Preventiva aziendale, Rappresentanti dei lavoratori, e dirigenti coinvolti.

Tale gruppo affronta i problemi emergenti e segnalati in modo congiunto, individuando rischi, tempi e modi di intervento e verifiche relative, al fine di garantire la diminuzione dei rischi.

Tali incontri hanno anche valenza preparatoria agli incontri annuali ex art 35 DL 81/2008.

In merito al secondo punto, ossia "*Assicurare la qualità dei protocolli di sorveglianza sanitaria e la periodicità definita degli accertamenti sanitari*" si segnala che l'Azienda U.S.L. di Imola partecipa alle riunioni di coordinamento a livello regionale tramite uno dei medici competenti dell'Azienda; in particolare la partecipazione è riferita al gruppo di lavoro relativo alla definizione di un protocollo sanitario unico che si provvederà ad adottare non appena reso ufficiale dalla Regione stessa. In ambito di Area Vasta Emilia Centro sia il medico competente che il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione hanno partecipato agli incontri organizzati dal coordinatore di Area Vasta con l'obiettivo di giungere alla definizione della standardizzazione ed omogeneizzazione delle attività.

Allegato D .6.1 "Dati di attività dell'U.O.C. Prevenzione Sicurezza negli Ambienti di Lavoro"

9. RENDICONTAZIONE UNIONI D'ACQUISTO ANNO 2012

RENDICONTAZIONE PROCEDURE ACQUISTI AVEC 2012

- Procedure d'acquisto AVEC
- Risultati economici in corrispondenza delle medesime quantità di beni, servizi e attrezzature rilevati in fase di raccolta fabbisogni (per tipologia, per tipo di contratto: gara, rinnovo)
- Risultati attività.

1) TOTALE GARE

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

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) TOTALE 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;
- 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 la seguente iniziativa formativa a livello di Area Vasta per gli operatori coinvolti nei processi di acquisto:

- Regolamento di attuazione del Codice dei Contratti Pubblici con particolare riferimento alle problematiche inerenti l'aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa.

RENDICONTAZIONE DELL'ATTIVITA' SVOLTA IN AREA VASTA EMILIA CENTRALE NELL'ANNO 2012

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, facendo comunque riferimento a documentazione già a suo tempo trasmessa alle singole 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;
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.

ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

ALLEGATO I - CONSUNTIVO INVESTIMENTI 2012

Descrizione intervento	mutuo	donazione in natura e/o denaro	contributi c/capitale (fondi ex art. 20, ex art. 71 e regionali)	alienazione	Contributi c/esercizio ex D. Lgs. 118/2011	Finanziamenti vincolati / finalizzati	Totale investimento
Manutenzione straordinaria per la realizzazione di ambulatori e reparto dh Ospedale di Imola - Intervento H30 (Progr straord Investimenti in Sanità ex art. 20 L. 67/88-IV Fase, I stralcio) - Rep DH Oncologico - Endoscopia - e completamento IV PIANO			€ 1.862.380				€ 1.862.380
Mobili e arredi	€ 76.939		€ 102.488				€ 179.427
Attrezzature informatiche - SW	€ 29.222		€ 11.549				€ 40.771
Attrezzature sanitarie		€ 119.695	€ 265.953				€ 385.648
TOTALE	€106.161	€119.695	€2.242.370				€2.468.226
Manutenzione straordinaria per la manutenzione reparto degenza Ospedale di Imola - Intervento H31 (Progr straord Investimenti in Sanità ex art. 20 L. 67/88 - IV FASE, I stralcio) - Reparto Chirurgia IV P.			€ 6.844				€ 6.844
Mobili e arredi			€ 166				€ 166
Attrezzature informatiche	€ 8.107		€ 748				€ 8.855
Attrezzature sanitarie			€ 4.657				€ 4.657
TOTALE	€8.107		€12.415				€20.522
Intevento di adeguamento impiantistico Blocco Operatorio - Intervento L21 (Progr Regionale Investimenti in Sanità)			€ 127.989				€ 127.989
TOTALE			€127.989				€127.989
Realizzazione 8° Sala Operatoria Blocco Operatorio Ospedale di Imola	€ 92.876	€ 129.024					€ 221.900
Mobili e arredi			€ 4.794				€ 4.794
Attrezzature informatiche	€ 4.814						€ 4.814
TOTALE	€97.689	€129.024	€4.794				€231.507
Realizzazione della "Casa della Salute" nel Polo Sanitario di Castel S. Pietro Terme 2° stralcio - Intervento n. M15 (Progr Regionale di Investimenti in Sanità)			€ 516.800				€ 516.800
Mobili e arredi	€ 26.196		€ 335				€ 26.531
TOTALE	€26.196		€517.135				€543.331
Realizzazione di locale a contaminazione controllata ad uso Banca delle Cornee presso l'Ospedale di Imola			€ 213.855				€ 213.855
Attrezzature sanitarie					€ 21.771		€ 21.771
Mobili e Arredi					€ 7.370		€ 7.370
Attrezzature informatiche			€ 2.789		€ 2.047		€ 4.836
TOTALE			€216.644		€31.187		€247.832
Interventi di manutenzione straordinaria per adeguamento normativo			€660.607				€660.607
Manutenzione straord immobili e impianti	€64.704			€1.996	€220.310		€287.009
Ammodernamento Tecnologie Sanitarie, Informatiche ed Economali.							
Attrezzature sanitarie	€ 62.738	€ 346.301	€ 149.213		€ 10.772	€ 30.584	€ 599.608
Hardware e software	€ 187.020	€ 4.945	€ 329.639			€ 98.204	€ 619.808
Altri beni	€ 19.099	€ 71.129	€ 70.171			€ 19.207	€ 179.606
Automezzi	€ 2.057	€ 178.428				€ 48.120	€ 228.605
Ausili per assistenza territoriale			€ 8.074				€ 8.074
TOTALE	€270.913	€600.804	€557.096		€10.772	€196.116	€1.635.700
TOTALE GENERALE	€573.770	€849.523	€4.339.050	€1.996	€231.082	€227.303	€6.222.723

ALLEGATO H – ASSISTENZA OSPEDALIERA: CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2011 - 2012

TAB. H1 - ATTIVITA' DI DEGENZA: ANDAMENTO DEI RICOVERI IN REGIME ORDINARIO 2011 - 2012

DEGENZA ORDINARIA	2011	2012	Var. assoluta	Var. %
N° casi (escluso Nido e MRI), di cui:	13.858	13.848	-10	-0,07%
<i>DRG Medici</i>	8.363	8.372	9	0,11%
<i>DRG Chirurgici</i>	5.495	5.476	-19	-0,35%
di cui N° casi DRG potenzialmente inappropriati	2.976	2.881	-95	-3,19%
Peso medio DRG	1,050	1,056	0,01	0,57%
Punti DRG	14.554,35	14.616,77	62,42	0,43%
Degenza media	8,32	8,28	-0,04	-0,48%

TAB. H2 - SALA OPERATORIA: ANDAMENTO INTERVENTI CHIRURGICI 2012 - 2011

INTERVENTI	2011	2012	Var. assoluta	Var. %
Antalgica	104	160	56	54%
Chirurgia	2.005	2.005	0	0%
<i>di cui : Chirurgia Day Surgery CSP</i>	629	533	-96	-15%
<i>di cui : Ambulatoriale</i>	49	151	102	208%
Oculistica - CSP+Imola	2.254	2.255	1	0%
<i>di cui : Day Hospital</i>	315	147	-168	-53%
<i>di cui : Ambulatoriale</i>	1.650	1.803	153	9%
Ortopedia	1.845	1.954	109	6%
<i>di cui : Day Hospital</i>	84	140	56	67%
<i>di cui : Ambulatoriale</i>	256	258	2	1%
Ginecologia	1.533	1.373	-160	-10%
<i>di cui : Day Hospital</i>	505	510	5	1%
<i>di cui : Ambulatoriale</i>	40	7	-33	-83%
Otorinolaringoiatria	1.053	997	-56	-5%
<i>di cui : Day Hospital</i>	159	131	-28	-18%
Urologia	835	867	32	4%
<i>di cui : Day Hospital</i>	61	56	-5	-8%
Gastroenterologia	73	118	45	62%
TOTALE	9.702	9.729	27	0%
ore di sala operatoria	11.849	12.065	216	2%

Fonte dati: Registro Operatorio

TAB. H3 - ATTIVITA' CHIRURGICA: ANDAMENTO DRG CHIRURGICI 2012 - 2011

Regime Ordinario			Scost. 2012-2011	
Discipline (esclusa Psichiatria)	2011	2012	v.a.	%
ASTANTERIA	4	13	9	225,0%
CARDIOLOGIA	240	246	6	2,5%
CHIRURGIA GENERALE	1.088	1.028	-60	-5,5%
GASTROENTEROLOGIA	5	5	0	0,0%
GERIATRIA	15	14	-1	-6,7%
LUNGODEGENTI	227	253	26	11,5%
MEDICINA GENERALE	92	84	-8	-8,7%
OCULISTICA	223	279	56	25,1%
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1201	1186	-15	-1,2%
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	948	835	-113	-11,9%
OTORINOLARINGOIATRIA	612	622	10	1,6%
PEDIATRIA	176	186	10	5,7%
TERAPIA INTENSIVA	34	52	18	52,9%
UNITA' CORONARICA	5	3	-2	-40,0%
UROLOGIA	624	667	43	6,9%
Totale complessivo	5.494	5.473	-21	-0,4%
Day hospital - Day surgery			Scost. 2012-2011	
Discipline (esclusa Pediatria)	gen-dic 2011	gen-dic 2012	v.a.	%
CARDIOLOGIA	24	33	9	38%
CHIRURGIA GENERALE (*)	586	369	-217	-37%
DAY HOSPITAL	1	0		
GASTROENTEROLOGIA	11	17	6	55%
GERIATRIA	0	0	0	
MEDICINA GENERALE	2	0	-2	-100%
OCULISTICA (*)	448	185	-263	-59%
ONCOLOGIA	1	3	2	200%
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	71	40	-31	-44%
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	476	499	23	5%
OTORINOLARINGOIATRIA	149	123	-26	-17%
TERAPIA INTENSIVA	36	40	4	11%
UROLOGIA	39	29	-10	-26%
Totale complessivo	1.844	1.338	-506	-27,4%

(*) Lo scostamento è l'effetto della modifica del *setting* assistenziale di alcune tipologie di intervento che, dal regime di day surgery, sono state erogate in regime ambulatoriale complesso, ai sensi del DGR 1108/2011

TAB. H4 - ATTIVITA' DI PRONTO SOCCORSO: ANDAMENTO OBI E PS 2012 - 2011

Accessi Pronto Soccorso			Scost. 2012-2011	
Box -PS	2011	2012	v.a.	%
Pronto soccorso Generale	37.705	36.277	-1.428	-4%
PS Ortopedico	6.843	6.448	-395	-6%
PS Oculistico	2.950	2.940	-10	0%
PS Pediatrico	6.170	5.694	-476	-8%
PS Ginecologico	4.445	4.036	-409	-9%
Totale Accessi a PS	58.113	55.395	-2.718	-5%
Osservazioni brevi	2011	2012	v.a.	%
Osservazioni Brevi Intensive Pronto Soccorso	4.695	4.260	-435	-9%
Osservazioni Brevi - Pediatria	655	525	-130	-20%

TAB. H5 - MOBILITA' PASSIVA REGIONALE PER DISCIPLINA 2011 - 2012

NOTA: si considerano i ricoveri a totale carico SSN o in libera professione erogati a residenti dell'AUSL di Imola da Aziende fuori Imola.

Disciplina	gen-dic 2011	gen-dic 2012	Var 2012-2011	Var% 2012-2011	gen-dic 2011	gen-dic 2012	Var 2012-2011	Var% 2012-2011
ANGIOLOGIA	8	10	2	25%	€ 20.489	€ 29.611	€ 9.122	45%
ASTANTERIA	44	50	6	14%	€ 99.961	€ 95.031	€ -4.930	-5%
CARDIOCHIRURGIA	89	75	14	-16%	€ 1.374.831	€ 999.753	€ -375.079	-27%
CARDIOCHIRURGIA PEDIATR.	6	10	4	67%	€ 119.847	€ 190.082	€ 70.236	59%
CARDIOLOGIA	272	313	41	15%	€ 1.466.875	€ 1.809.457	€ 342.582	23%
CHIRURGIA GENERALE	701	595	106	-15%	€ 2.346.555	€ 2.120.334	€ -226.221	-10%
CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	81	87	6	7%	€ 234.420	€ 275.936	€ 41.516	18%
CHIRURGIA PEDIATRICA	180	197	17	9%	€ 291.417	€ 316.944	€ 25.528	9%
CHIRURGIA PLASTICA	43	48	5	12%	€ 111.697	€ 143.332	€ 31.635	28%
CHIRURGIA TORACICA	62	72	10	16%	€ 425.851	€ 424.210	€ -1.641	0%
CHIRURGIA VASCOLARE	132	127	5	-4%	€ 810.213	€ 791.717	€ -18.497	-2%
DAY HOSPITAL	2	4	2	100%	€ 1.424	€ 8.779	€ 7.355	516%
DAY SURGERY	30	10	20	-67%	€ 45.968	€ 16.098	€ -29.871	-65%
DERMATOLOGIA	61	57	4	-7%	€ 127.951	€ 108.029	€ -19.922	-16%
DETENUTI	1	0	1	-100%	€ 3.942	0	€ -3.942	-100%
EMATOLOGIA	118	121	3	3%	€ 1.147.782	€ 1.072.709	€ -75.073	-7%
FARMACOLOGIA CLINICA	2	1	1	-50%	€ 4.849	€ 1.001	€ -3.848	-79%
FISIOPATOL. RIPROD. UMANA	96	99	3	3%	€ 165.734	€ 178.458	€ 12.724	8%
GASTROENTEROLOGIA	89	74	15	-17%	€ 232.023	€ 198.723	€ -33.300	-14%
GERIATRIA	33	23	10	-30%	€ 117.052	€ 73.268	€ -43.784	-37%
GRANDI USTIONATI	1	5	4	400%	€ 14.008	€ 185.606	€ 171.598	1.225%
LUNGODEGENTI	81	74	7	-9%	€ 666.607	€ 553.390	€ -113.217	-17%
MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	53	47	6	-11%	€ 265.474	€ 188.422	€ -77.051	-29%
MAL.ENDOCRINE/DIABETOLOG.	25	49	24	96%	€ 35.909	€ 75.120	€ 39.210	109%
MEDICINA GENERALE	447	423	24	-5%	€ 1.413.505	€ 1.348.464	€ -65.041	-5%
MEDICINA NUCLEARE	14	9	5	-36%	€ 113.433	€ 59.800	€ -53.633	-47%
NEFROLOGIA	35	36	1	3%	€ 157.400	€ 130.563	€ -26.837	-17%
NEFROLOGIA TRAPIANTI	8	12	4	50%	€ 141.916	€ 123.071	€ -18.846	-13%
NEONATOLOGIA	77	61	16	-21%	€ 688.423	€ 574.529	€ -113.893	-17%
NEUROCHIRURGIA	210	170	40	-19%	€ 1.262.574	€ 1.124.705	€ -137.869	-11%
NEUROLOGIA	70	69	1	-1%	€ 181.563	€ 144.501	€ -37.063	-20%
NEUROPSICHIATRIA INFANT.	54	46	8	-15%	€ 131.318	€ 71.080	€ -60.238	-46%
NEURO-RIABILITAZIONE	3	4	1	33%	€ 30.226	€ 89.523	€ 59.297	196%
NIDO	214	246	32	15%	€ 72.091	€ 83.155	€ 11.063	15%
OCULISTICA	168	138	30	-18%	€ 265.545	€ 202.693	€ -62.852	-24%
ODONTOIATRIA E STOMATOL.	17	7	10	-59%	€ 20.136	€ 13.931	€ -6.204	-31%
ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA	49	56	7	14%	€ 306.254	€ 362.223	€ 55.969	18%
ONCOLOGIA	427	368	59	-14%	€ 1.327.474	€ 1.122.567	€ -204.907	-15%
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.260	1.163	97	-8%	€ 4.450.268	€ 4.067.803	€ -382.465	-9%
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	635	691	56	9%	€ 1.012.151	€ 1.119.258	€ 107.107	11%
OTORINOLARINGOIATRIA	406	423	17	4%	€ 630.515	€ 713.586	€ 83.072	13%
PEDIATRIA	155	137	18	-12%	€ 286.114	€ 288.204	€ 2.091	1%
PENSIONANTI	32	29	3	-9%	€ 80.648	€ 50.177	€ -30.471	-38%
PNEUMOLOGIA	131	131	0	0%	€ 517.385	€ 474.247	€ -43.138	-8%
PSICHIATRIA	21	27	6	29%	€ 78.649	€ 73.657	€ -4.992	-6%
RADIOLOGIA	39	26	13	-33%	€ 76.575	€ 50.170	€ -26.405	-34%
RADIOTERAPIA	13	0	13	-100%	€ 38.134	0	€ -38.134	-100%
RADIOTERAPIA ONCOLOGICA	52	65	13	25%	€ 254.030	€ 291.941	€ 37.912	15%
RECUPERO E RIABILITAZIONE	159	159	0	0%	€ 1.627.636	€ 1.918.142	€ 290.506	18%
REUMATOLOGIA	24	30	6	25%	€ 57.566	€ 68.869	€ 11.302	20%
TERAPIA INTENSIVA	47	50	3	6%	€ 618.106	€ 977.098	€ 358.992	58%
TERAPIA INTENSIVA NEONAT.	20	15	5	-25%	€ 218.466	€ 141.527	€ -76.939	-35%
UNITA' CORONARICA	11	11	0	0%	€ 83.034	€ 59.082	€ -23.952	-29%
UROLOGIA	309	261	48	-16%	€ 800.299	€ 701.557	€ -98.742	-12%
Totale	7.317	7.011	306	-4%	€27.072.314	€26.302.134	€-770.179	-3%

TAB. H6 - MOBILITA' ATTIVA PER DISCIPLINA 2011 - 2012

NOTA: si considerano i ricoveri a totale carico SSN o in libera professione erogati dall'Azienda di Imola (escluso Montecatone) a residenti extra-Azienda (esclusi gli stranieri).

Disciplina	2011	2012	Var 2012-2011	Var% 2012-2011	2011	2012	Var 2012-2011	Var% 2012-2011
ASTANTERIA	133	132	1	-1%	€ 291.963	€ 290.144	€ -1.819	-1%
CARDIOLOGIA	74	60	14	-19%	€ 364.795	€ 289.469	€ -75.325	-21%
CHIRURGIA GENERALE	283	273	10	-4%	€ 768.206	€ 964.919	€ 196.713	26%
DAY HOSPITAL	18	17	1	-6%	€ 17.490	€ 19.433	€ 1.943	11%
GASTROENTEROLOGIA	35	41	6	17%	€ 61.936	€ 86.529	€ 24.593	40%
GERIATRIA	53	53	0	0%	€ 187.293	€ 183.641	€ -3.653	-2%
LUNGODEGENTI	89	110	21	24%	€ 524.013	€ 704.724	€ 180.712	34%
MEDICINA GENERALE	193	214	21	11%	€ 600.372	€ 743.743	€ 143.370	24%
NIDO	191	164	27	-14%	€ 66.275	€ 58.769	€ -7.505	-11%
OCULISTICA	325	284	41	-13%	€ 494.870	€ 461.879	€ -32.991	-7%
ONCOLOGIA	139	183	44	32%	€ 501.543	€ 657.047	€ 155.504	31%
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	433	411	22	-5%	€ 2.010.103	€ 2.090.959	€ 80.855	4%
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	528	460	68	-13%	€ 713.006	€ 639.892	€ -73.114	-10%
OTORINOLARINGOIATRIA	418	448	30	7%	€ 980.170	€ 873.994	€ -106.175	-11%
PEDIATRIA	232	230	2	-1%	€ 420.615	€ 502.657	€ 82.041	20%
PSICHIATRIA	48	58	10	21%	€ 115.039	€ 194.559	€ 79.519	69%
TERAPIA INTENSIVA	68	85	17	25%	€ 329.646	€ 326.731	€ -2.915	-1%
UNITA' CORONARICA	11	4	7	-64%	€ 28.232	€ 8.119	€ -20.112	-71%
UROLOGIA	255	226	29	-11%	€ 786.709	€ 701.415	€ -85.294	-11%
Totale	3.526	3.453	73	-2%	€9.262.274	€9.798.622	€536.348	6%

ALLEGATO T – ASSISTENZA TERRITORIALE: CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2011 - 2012

TAB. T1 - PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE PER DIPARTIMENTO: 2011 - 2012 A CONFRONTO

Numero prestazioni erogate in regime SSN e paganti in proprio (no Libera professione)

Dipartimento	2011	2012	% Scost.
DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	107.134	107.468	0,31%
DIPARTIMENTO DI SANITA' PUBBLICA	9.658	9.936	2,88%
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE E DIP. PATOLOGICHE	315	377	19,68%
DIPARTIMENTO CHIRURGICO	112.386	108.044	-3,86%
DIPARTIMENTO DEI SERVIZI	1.481.218	1.454.387	-1,81%
DIPARTIMENTO EMERGENZA URGENZA E ACCETTAZIONE	88.294	82.916	-6,09%
DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE	31.175	28.509	-8,55%
DIPARTIMENTO MEDICO	125.839	120.957	-3,88%
ALTRO	4.830	3.954	-18,14%
TOTALE GENERALE	1.960.849	1.916.548	-2,26%

TAB. T2 - SPESA ASSISTENZA FARMACEUTICA: 2011 - 2012 A CONFRONTO

SPESA FARMACEUTICA CONVENZIONATA	2011	2012	Scost. v.a.	% var.	Note
Spesa lorda pro-capite (non pesata)	178,70	163,62	-15	-8%	
Spesa netta pro-capite (non pesata)	155,28	138,66	-17	-11%	OPERATIVO TICKET REGIONALE DGR 1190 da 28 agosto 2011
Spesa netta pro-capite pesata (Fonte dati R.E.R.)	154,64	138,03	-17	-11%	OPERATIVO TICKET REGIONALE DGR 1190 da 28 agosto 2011
SPESA FARMACEUTICA TERRITORIALE (Convenzionata + Erogazione diretta)	2011	2012	Scost. v.a.	% var.	Note
Spesa netta pro-capite pesata (Fonte dati R.E.R.)	195,65	179,18	-16	-8%	OPERATIVO TICKET REGIONALE DGR 1190 da 28 agosto 2011

Popolazione pesata al 1/01/2012

TAB. T3 - ASSISTENZA DOMICILIARE: 2011 - 2012 A CONFRONTO

ASSISTENZA DOMICILIARE	2011	2012	Var. ass.	Var. %
NUMERO PAZIENTI IN CARICO (assistenza infermieristica singola + A.D.I.)	3.822	4.080	258	7%
NUMERO ACCESSI INFERMIERISTICI	53.597	53.544	-53	0%
PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE EFFETTUATE	80.485	79.328	-1.157	-1%

TAB. T4 - SPDC e Residenza Trattamenti Intensivi: 2011 - 2012 A CONFRONTO

VOLUMI Fonte dati: SDO e UO	2011	2012	Var. ass.	Var. %
Casi trattati in degenza ordinaria	313	310	-3	-1,0%
Casi trattati in RTI	151	155	4	2,6%
Casi in Night Hospital	71	110	39	54,9%
Casi totali	535	575	40	7,5%
Valore produzione Drg	1.704.645	1.719.392	14.747	0,9%
N° TSO ASL Imola	21	0	-21	-100,0%

TAB. T5 - Centro Salute Mentale Territoriale: 2011 - 2012 A CONFRONTO

PAZIENTI UTENTI	2011	2012	Var. ass.	Var. %
N° utenti CSM	2.299	2.365	66	3%
Pazienti in Day Hospital Territoriale	109	110	1	1%
Utenti trattati c/o Centro Diurno	61	67	6	10%
n° nuovi presi in carico	278	302	24	9%
n° dimessi	233	360	127	55%
Utenti ex OP e OPG inseriti				
Residenze socio riabilitative	12	10	-2	-17%
Residenze Socio sanitarie	26	23	-3	-12%
Strutture protette	26	21	-5	-19%
Utenti del CSM inseriti				
Residenze socio riabilitative	20	22	2	10%
Residenze Socio sanitarie	29	27	-2	-7%
Strutture protette	10	8	-2	-20%
Utenti CSM in appartamenti				
n° utenti	16	18	2	13%
Pazienti trattati in Day Service				
n° pazienti	1.080	1.094	14	1%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI PER ESTERNI				
Prima visita	967	1.039	72	7%
EFFICIENZA OPERATIVA E APPROPRIATEZZA				
% nuovi presi in carico sul totale dei dimessi	119,3%	83,9%		-30%
% prese in carico sul totale prime visite	28,7%	29,1%		1%

TAB. T6 - Dipendenze patologiche: 2011 - 2012 A CONFRONTO

PAZIENTI UTENTI	2011	2012	Var. ass.	Var. %
N° utenti	1.082	1.086	4	0%
<i>di cui N° utenti tcon doppia diagnosi</i>	380	371	-9	-2%
<i>di cui N° utenti trattati per etilismo</i>	501	334	-167	-33%
N° prime visite	321	328	7	2%
N° nuovi presi in carico	125	133	8	6%
N° dimessi	294	281	-13	-4%
DI CUI: INSERIMENTI IN COMUNITA' E BORSE LAVORO				
N° inserimenti in comunità	29	27	-2	-7%
Giornate di degenza in Comunità Terapeutiche	5.105	5.308	203	4%
N° borse lavoro	32	28	-4	
DI CUI: CENTRO DIURNO ARCOBALENO (Semiresidenzialità 8 ore)				
N° utenti nell'anno	21	31	10	48%
N° nuovi presi in carico	13	23	10	77%
Giornate di degenza	2.541	3.121	580	23%
N° dimessi	13	11	-2	-15%
PRESTAZIONI EROGATE				
Prestazioni	30.189	31.281	31.281	104%

TAB. T7 - NEUROPSICHIATRIA INFANTILE: 2011 - 2012 A CONFRONTO

UTENTI	2011	2012	Var. ass.	Var. %
N° utenti in carico	1.171	1.242	71	6%
N° nuovi utenti	363	405	42	12%
N° usciti dal Servizio	290	351	61	21%
PRESTAZIONI EROGATE				
N° Prestazioni	19.087	18.084	-1.003	-5%

TAB. T8 - Pediatria di Comunità: 2011 - 2012 A CONFRONTO

Prestazioni Mediche	2011	2012	Var. ass.	Var. %
Numero visite mediche	11.695	10.836	-859	-7%
<i>di cui prevaccinali</i>	11.151	10.502	-649	-6%
Vaccinazioni	17.885	17.165	-720	-4%
<i>di cui vaccinazioni HPV</i>	1.606	1.645	39	2%
Altre prestazioni				
Interventi su popolazione immigrata (nr utenti)	910	1.117	207	23%
Numero incontri di Educazione Sanitaria	216	193	-23	-11%
Numero Interventi di sorveglianza epidemiologica	316	336	20	6%
Numero Interventi di consulenza in collettività	210	169	-41	-20%

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

TAB. T9 - Consultorio Familiare: 2011 - 2012 A CONFRONTO

ATTIVITA' PSICOLOGICA	2011	2012	Var. ass.	Var. %
Consulenze, attività psicologica e attività di psicoterapia				
N° prestazioni	2.823	3.100	277	10%
N° utenti	644	643	-1	0%
<i>di cui n° nuovi utenti (che richiedono valutazione e discussione clinica)</i>	268	319	51	19%
Spazio giovani				
N° colloqui con ragazzi e genitori in accesso diretto, consulenza telematica, accoglienza telefonica delle nuove	334	330	-4	-1%
Percorsi integrati con altri servizi o altri enti e associazioni				
N° consulenze	351	320	-31	-9%
N° utenti presi in carico	83	80	-3	-4%
ATTIVITA' DELLE OSTETRICHE				
AREA SOSTEGNO AL PUERPERIO				
Accessi a domicilio	382	237	-145	-38%
Accessi delle puerpere ambulatorio consultoriale	2.510	2.317	-193	-8%
Accessi delle ostetriche presso l'ospedale (progetto dimissione precoce neonato sano)	297	285	-12	-4%
N° puerpere (residenti) contattate alla dimissione	1.068	920	-148	-14%
Pronto latte (n° telefonate)	1.014	1.190	176	17%
AREA ASSISTENZA IN GRAVIDANZA				
1° colloquio in gravidanza	313	434	121	39%
Corso percorso nascita	62	62	0	0%
Attività percorso nascita: numero partecipanti	996	1.097	101	10%
EDUCAZIONE SANITARIA				
Interventi di promozione alla salute per adolescenti adulti e insegnanti	111	111	0	0%
Interventi di promozione alla salute per adolescenti adulti e insegnanti: numero utenti_ numero partecipanti per classe	2.664	2.803	139	5%
Corsi menopausa (compreso gruppi sostegno psicologico)	2	2	0	0%
Corsi menopausa (compreso gruppi sostegno psicologico): numero utenti	40	48	8	20%
ATTIVITA' MEDICO OSTETRICO-GINECOLOGICA AMBULATORIALE PER ESTERNI				
Ecografia	2.181	2.055	-126	-6%
Altre prestazioni Terapeutiche	131	106	-25	-19%
Chirurgia Ambulatoriale	3	8	5	167%
Prima visita	3.961	3.583	-378	-10%
Visita di controllo	2.034	2.667	633	31%
Non codificata: "Valutazione esami"	740	888	148	20%
TOTALE	9.050	9.307	257	2,8%
ATTIVITA' OSTETRICHE PER ESTERNI				
Prelievo citologico	95	86	-9	-9%
Prelievo microbiologico	772	980	208	27%
Riabilitazione e rieducazione funzionale	281	379	98	35%
INSER. AL TRO PESSARIO VAGINALE (*)	141	169	28	20%
TOTALE	1.289	1.614	325	25,2%

ALLEGATO P – PREVENZIONE: CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2011 - 2012

Tab. 1P - Programmi regionali screening: prevenzione tumore collo dell'utero, mammella e colon retto (2011 - 2012)

Programmi regionali screening: prevenzione tumore collo dell'utero, mammella e colon retto		2011		2012	
		IMOLA	Media R.E.R.	IMOLA	Media R.E.R.
% Avanzamento Programma	Screening tumore collo dell'utero	96,0%	97,1%	98,4%	98,4%
	Screening tumore della mammella - target 45 - 49	89,0%	80,0%	100,0%	85,6%
	Screening tumore della mammella - target 50 - 69			100,0%	96,1%
	Screening tumore della mammella - target 70 - 74			100,0%	95,2%
	Screening Colon Retto	90,8%	94,6%	91,9%	95,5%
% Adesione a invito	Screening tumore collo dell'utero	67,8%	58,9%	66,6%	59,1%
	Screening tumore della mammella - target 45 - 49	73,2%	64,5%	72,3%	65,8%
	Screening tumore della mammella - target 50 - 69			71,6%	70,1%
	Screening tumore della mammella - target 70 - 74			71,4%	66,9%
	Screening Colon Retto	57,0%	55,0%	55,2%	55,2%

Tab. 2P - VACCINAZIONI INFANTILI: 2011 - 2012 A CONFRONTO

Tasso di copertura per vaccinazioni nei bambini di 2 anni	2011	2012
Poliomelite	98,4%	98,3%
Morbillo	96,7%	95,0%
Emofilo (HIB)	97,5%	95,0%
Pertosse	98,3%	98,1%

Tasso copertura meningococco per vaccinazione a 24 mesi e 16 anni.	Coperura vaccinale al 24° mese		Copertura vaccinale a 16 anni	
	2011	2012	2011	2012
Meningococco	94,3%	95,1%	90,1%	91,2%

Copertura vaccinale HPV per le coorti di nascita 1997-2001	Coorti di nascita							
	1997		1998		1999		2000	
	% vaccinati con almeno 1 dose	% vaccinati con 3 dosi (coperture vaccinali)	% vaccinati con almeno 1 dose	% vaccinati con 3 dosi (coperture vaccinali)	% vaccinati con almeno 1 dose	% vaccinati con 3 dosi (coperture vaccinali)	% vaccinati con almeno 1 dose	% vaccinati con 3 dosi (coperture vaccinali)
2011	96,0%	92,4%	88,4%	87,0%	84,4%	82,3%	83,3%	81,7%
2012	95,6%	93,6%	88,4%	86,1%	84,9%	81,3%	84,1%	81,7%

Tab. 3P - Igiene e Sanità Pubblica: confronto 2011 - 2012

VOLUMI ATTIVITA'	2011	2012	Var. ass.	Var. %
Attività di Prevenzione Malattie Infettive				
Vaccinazioni Comprende l'attività vaccinale straord. resa in occasione della pandemia influenzale e realizzata con orario aggiuntivo ed il temporaneo contributo di una unità inf.ca aggiuntiva.	7.091	6.651	-440	-6,2%
Consulenze viaggiatori internazionali	588	498	-90	-15,3%
Indagini epidemiologiche	187	235	48	25,7%
Notifiche malattie infettive	1.408	886	-522	-37,1%
Attività medico-legali di 1° livello				
Visite e certificazioni medico legali	2.015	1.723	-292	-14,5%
Visite fiscali domiciliari Scostamento derivante dall'attuazione del Decreto 111/11 in materia di accertamenti fiscali per malattia (non valorizzare ai fini della valutazione annuale)	4.904	2.559	-2.345	-47,8%
Accertamenti necroscopici	745	787	42	5,6%
Attestati di formazione alimentaristi	1.761	2.045	284	16,1%
Attività di controllo della TBC				
Visite tisiatriche	490	499	9	1,8%
Attività medico-sportiva				
Visite mediche	2.508	2.656	148	5,9%
Attività Medico Legale Collegiale				
Collegi medici	154	129	-25	-16,2%
Campioni				
Alimenti	241	239	-2	-0,8%
piscine, balneazione, terme	360	345	-15	-4,2%
acqua potabile / tamponi	902	845	-57	-6,3%
Accessi				
Alimenti	637	609	-28	-4,4%
Abitato	570	538	-32	-5,6%
integrate con S.Vet.	96	96	0	0,0%
pareri su igiene alimenti	199	229	30	15,1%
pareri su igiene abitato + NIP	414	396	-18	-4,3%
Partecipazione a commissioni				
Conferenze di servizio e commissioni	758	1.251	493	65,0%
Corsi di Laurea in Tecniche della prevenzione				
Docenze, tutoraggio e svolgimento tirocini (espresse in ore)	551	523	-28	-5,1%
Totale prestazioni	26.579	21.180	-5.399	
Totale prestazioni "pesate"(ore) Escluse visite fiscali domiciliari	27.223	26.590	-633	-2,3%
EFFICIENZA OPERATIVA E APPROPRIATEZZA				
N° aziende alimentari e di ristorazione controllate	588	536	-52	-8,8%
N° aziende alimentari e di ristorazione esistenti	2.110	2.143	33	1,6%
% aziende alimentari e di ristorazione controllate su esistenti	27,9%	25,0%	0	-10,2%
N° vaccinazioni antinfluenzali I dati di copertura vaccinali sono di fonte regionale, provvisori ed aggiornati al 06/03/2013	19.752	17.307	-2.445	-12,4%
Indice di performance sulle vaccinazioni influenzale (popolazione target > 65 anni) I dati di copertura vaccinali sono di fonte regionale, provvisori ed aggiornati al 06/03/2013	64,9%	58,0%	0	-10,6%
N° ispezioni area ambienti confinanti	320	319	-1	-0,3%
N° abitanti	131.984	133.220	1.236	0,9%
Ispezioni per 10mila abitanti, area Ambienti confinanti	24,25	23,95	0	-1,2%
% aderenza ai Piani regionali di campionamento	95,8%	97%	0	1,3%

Tab. 4P - Prevenzione e Sicurezza negli ambienti di Lavoro: confronto 2011 - 2012

VOLUMI ATTIVITA'	2011	2012	Var. ass.	Var. %	Note
UNITA' LOCALI CONTROLLATE					
per ispezione aziende edili	172	187	15	9%	tempo unitario prestazione 26 ore
per ispezione aziende agricole	29	31	2	7%	tempo unitario prestazione 26 ore
per ispezioni aziende altri comparti	120	176	56	47%	tempo unitario prestazione 26 ore
per tutela lavoratrici madri	58	25	-33	-57%	tempo unitario prestazione 8 ore
per inchieste infortuni e/o malattie professionali	14	21	7	50%	tempo unitario prestazione 64 ore
per espressioni pareri	80	70	-10	-13%	tempo unitario prestazione 6 ore
TOTALI	473	510	37	8%	
PARERI					
per nuovi insediamenti produttivi	146	60	-86	-59%	tempo unitario prestazione 7 ore
piani di lavoro per bonifica di materiali contenenti amianto valutati	635	565	-70	-11%	tempo unitario prestazione 2 ore
pareri lavoratrici madri	219	108	-111	-51%	tempo unitario prestazione 2 ore
TOTALI	1.000	733	-267	-27%	
PRESTAZIONI SANITARIE INDIVIDUALI					
visite specialistiche medicina del lavoro	65	55	-10	-15%	tempo unitario prestazione 1ora
partecipazione a commissioni mediche(gg.)	63	78	15	24%	tempo unitario prestazione 4 ore
accertamenti strumentali	112	0	-112	-100%	tempo unitario prestazione 0,5 ore
di cui per esame ricorsi ex art. 41 DLgs.81/08	16	23	7	44%	
TOTALI	240	133	-107	-45%	
EPIDEMIOLOGIA INFORTUNI SUL LAVORO					
report annuale "infortuni sul lavoro sul territorio imolese"	0,9	0	-0,9		
CORSO DI LAUREA					
Tutoraggio e guide di tirocinio (ore)	1.600	1.976	376	24%	
Totale prestazioni	1.714	1.376	-338	-20%	
N. prestazioni "pesate"(ore)	15.249	16.317	1.068	7%	
EFFICIENZA OPERATIVA E APPROPRIATEZZA					
nr unità produttive controllate	473	510	37	8%	
nr unità produttive esistenti (*)	6.259	5.723	-536	-9%	
% unità produttive controllate sul totale delle esistenti	7,6%	8,9%	0	18%	media RER 2011 10,5% -ANNO 2012: NUOVO DENOMINATORE: 5723; in termini di copertura, il dato va letto 10,3%(82 uu.ll.coperte da bo)-
% ricorsi contro il giudizio del medico competente esaminati entro 30 gg. dalla richiesta	68%	82%	0	21%	
% visite specialistiche effettuate entro 10 gg. dalla richiesta	100%	100%	0	0%	

(*) tutte le percentuali sono state ricalcolate al più recente denominatore comunicato dalla RER (2012)

Tab. 5P - Igiene veterinaria: confronto 2011 - 2012

VOLUMI ATTIVITA'	2011		2012		scostamenti	
	N° prestazioni	prestazioni "pesate" (ore)	N° prestazioni	prestazioni "pesate" (ore)	Var. ass.	Var. %
Valutazioni epidemiologiche						
N.ro interventi	81	203	33	83	-48	-59%
N.ro valutazioni documentali	5.294	1.059	4423	885	-871	-16%
Formazione, educazione alla salute						
N.ro attestazioni	7	56	1	8	-6	-86%
guide tirocinio - ore	168	168	300	300	132	79%
Informazione e comunicazione						
N.ro iniziative	27	135	19	95	-8	-30%
N.ro Pareri	31	78	1	3	-30	-97%
Controllo ufficiale						
N.ro ispezioni	1.190	5.950	1042	5.210	-148	-12%
N.ro audit	8	160	5	100	-3	-38%
N.ro verifiche	837	1.256	775	1.163	-62	-7%
N.ro campioni legali	263	1.052	273	1.092	10	4%
N.ro campioni conoscitivi	988	741	888	666	-100	-10%
N.ro profilassi	1.573	3.146	1360	2.720	-213	-14%
N.ro certificazioni	1.881	1.881	954	954	-927	-49%
Prestazioni sanitarie						
chirurgiche - ore	54	270	48	240	-6	-11%
mediche - ore	216	432	241	482	25	12%
N.ro Provvedimenti di autorizzazione/registrazione/ riconoscimento	136	340	144	360	8	6%
Consulenze specialistiche						
N.ro incontri con istituzioni	24	72	13	39	-11	-46%
N.ro valutazione pratiche	11	22	8	16	-3	-27%
Verifiche da parte di Enti esterni all'UOC (accreditamento, RER, FVO, ecc.)	3	750	2	500	-1	-33%
Totale interventi Programmati	12.792	17.769	10.530	14.914	-2262	-18%
<hr/>						
VOLUMI ATTIVITA'	2011		2012		scostamenti	
	N° prestazioni	prestazioni "pesate" (ore)	N° prestazioni	prestazioni "pesate" (ore)	Var. ass.	Var. %
Interventi in emergenza						
focolai mal.inf. - n	4	400	5	500	1	25%
piani straordinari - n	2	50	4	100	2	100%
allerte/NC	36	900	28	700	-8	-22%
Totale interventi in emergenza	42	1.350	37	1.300	-5	-12%
<hr/>						
Totale prestazioni	12.834	19.119	10.567	16.214	-2.267	-18%
Totale prestazioni somma confrontabile con rilevazione anno precedente	7.327		5.805			

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2011

ALLEGATO LA - ESERCIZIO 2011	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			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								
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
Igiene e sanità pubblica	50	15	2	109	122	870	4	53	128	32	6	46	1.437
Igiene degli alimenti e della nutrizione	-	2	1	11	67	560	2	34	75	18	4	28	802
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	-	5	82	12	74	523	72	36	85	24	4	31	948
Sanità pubblica veterinaria	5	16	2	37	192	1.408	6	85	191	49	10	72	2.073
Attività di prevenzione rivolta alla persona	717	8	212	22	108	655	3	43	154	25	5	36	1.988
Servizio medico legale	1	7	181	113	77	486	2	86	93	20	4	28	1.098
TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	773	53	480	304	640	4.502	89	337	726	168	33	241	8.346
Assistenza distrettuale													
Guardia medica	6	1	1.150	10	24	38	-	4	17	6	-	3	1.259
Medicina generale	193	22	14.348	28	506	890	4	105	241	71	8	56	16.472
Medicina generica	192	20	11.699	26	432	830	4	97	183	63	7	50	13.603
Pediatria di libera scelta	1	2	2.649	2	74	60	-	8	58	8	1	6	2.869
Emergenza sanitaria territoriale	52	73	580	21	376	1.727	9	728	155	165	16	112	4.014
Assistenza farmaceutica	6.582	2	26.018	20	94	301	2	83	68	14	3	19	33.206
assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	1	21.196	3	75	102	1	8	48	5	1	7	21.447
altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	6.582	1	4.822	17	19	199	1	75	20	9	2	12	11.759
Assistenza integrativa	969	9	577	12	181	63	1	31	234	51	2	14	2.144
Assistenza specialistica	3.728	306	8.001	1.066	5.032	16.732	73	2.012	2.631	2.261	130	1.204	43.176
Attività clinica	1.714	189	4.272	348	2.591	10.452	44	1.241	1.413	1.213	80	852	24.409
Attività di laboratorio	1.684	74	1.917	263	871	3.259	15	384	646	362	26	183	9.684
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	330	43	1.812	455	1.570	3.021	14	387	572	686	24	169	9.083
Assistenza protesica	2	7	1.412	2	81	59	-	8	60	13	1	5	1.650
Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare	1.933	83	3.285	2.613	1.032	6.223	25	766	569	276	46	324	17.175
Assistenza programmata a domicilio	1.019	29	2.412	2.027	232	1.223	5	143	165	69	9	86	7.399
Assistenza alle donne, famiglia, coppie	27	12	246	32	190	869	3	53	73	47	6	43	1.601
Assistenza psichiatrica	669	31	567	298	469	3.518	14	303	269	132	25	175	6.470
Assistenza riabilitativa ai disabili	10	-	-	120	39	1	-	-	-	-	-	-	170
Assistenza ai tossicodipendenti	208	11	60	136	102	612	3	267	62	28	6	40	1.535
Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza territoriale semiresidenziale	21	16	1.362	13	185	328	1	18	28	24	2	16	2.014
Assistenza psichiatrica	21	6	66	13	147	312	1	18	24	17	2	15	642
Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	756	-	-	4	-	-	-	-	-	-	760
Assistenza ai tossicodipendenti	-	10	240	-	29	5	-	-	2	7	-	-	293
Assistenza agli anziani	-	-	300	-	9	7	-	-	2	-	-	1	319
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza territoriale residenziale	639	29	16.553	33	726	1.391	8	629	230	157	14	96	20.505
Assistenza psichiatrica	43	13	5.448	10	354	511	3	304	87	62	6	39	6.880
Assistenza riabilitativa ai disabili	5	-	1.770	-	1	9	-	1	1	-	-	-	1.787
Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	387	-	1	7	-	1	3	1	-	-	400
Assistenza agli anziani	472	3	8.938	9	28	215	1	15	68	10	2	13	9.774
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	119	13	10	14	342	649	4	308	71	84	6	44	1.664
Assistenza idrotermale	-	-	1.030	-	1	1	-	1	11	-	-	1	1.045
TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	14.125	548	74.316	3.818	8.238	27.753	123	4.385	4.244	3.038	222	1.850	142.660
Assistenza ospedaliera													
Attività di pronto soccorso	227	51	31	42	598	2.441	12	833	317	306	22	153	5.033
Ass. ospedaliera per acuti	10.258	566	53.324	1.027	10.333	31.472	136	5.692	2.773	3.764	245	1.716	121.306
in Day Hospital e Day Surgery	2.547	72	58	79	917	3.863	16	563	335	437	29	203	9.119
in degenza ordinaria	7.711	494	53.266	948	9.416	27.609	120	5.129	2.438	3.327	216	1.513	112.187
Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ass. ospedaliera per lungodegenti	384	38	34	87	1.161	2.088	11	946	225	224	20	139	5.357
Ass. ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emocomponenti e servizi trasfusionali	106	14	15	831	259	790	3	92	84	88	6	41	2.329
Trapianto organi e tessuti	45	1	2	35	32	109	-	12	9	19	1	6	271
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	11.020	670	53.406	2.022	12.383	36.900	162	7.575	3.408	4.401	294	2.055	134.296
TOTALE	25.918	1.271	128.202	6.144	21.261	69.155	374	12.297	8.378	7.607	549	4.146	285.302

ALP e Variaz. Rim. beni in corso di lav. Verifica--> - 2.557
semilav., prod. Finiti e attività in corso

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

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
REGIONE	080	ASL/AO	106	CONSUNTIVO ANNO	2011		

	Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Allegato 1													
A101	formazione del personale	2	14	-	105	365	492	-	96	158	7	-	2	1.241
A102	sistemi informativi e statistici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A103	altri oneri di gestione	9	155	131	618	4.851	3.312	300	3.923	4.973	2.348	552	3.810	24.982
A1999	Totale	11	169	131	723	5.216	3.804	300	4.019	5.131	2.355	552	3.812	26.223

Allegato 2 – Mobilità intraregionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A2101	--attiva	
A2102	--passiva	
per assistenza distrettuale		
per assistenza sanitaria di base		
A2201	--attiva	215
A2202	--passiva	155
per assistenza farmaceutica		
A2203	--attiva	1.043
A2204	--passiva	4.974
per assistenza specialistica		
A2205	--attiva	1.160
A2206	--passiva	4.845
per assistenza termale		
A2207	--attiva	
A2208	--passiva	
per assistenza di emergenza sanitaria		
A2209	--attiva	
A2210	--passiva	
per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare		
A2211	--attiva	
A2212	--passiva	
per assistenza territoriale semiresidenziale		
A2213	--attiva	
A2214	--passiva	
per assistenza territoriale residenziale		
A2215	--attiva	
A2216	--passiva	
per assistenza protesica		
A2217	--attiva	
A2218	--passiva	
per assistenza ospedaliera		
A2301	--attiva	16.066
A2302	--passiva	18.617

Allegato 3 – Mobilità interregionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A3101	--attiva	
A3102	--passiva	
per assistenza distrettuale		
per assistenza sanitaria di base		
A3201	--attiva	87
A3202	--passiva	16
per assistenza farmaceutica		
A3203	--attiva	318
A3204	--passiva	358
per assistenza specialistica		
A3205	--attiva	305
A3206	--passiva	811
per assistenza termale		
A3207	--attiva	94
A3208	--passiva	66
per assistenza di emergenza sanitaria		
A3209	--attiva	10
A3210	--passiva	37
per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare		
A3211	--attiva	-
A3212	--passiva	-
per assistenza territoriale semiresidenziale		
A3213	--attiva	-
A3214	--passiva	-
per assistenza territoriale residenziale		
A3215	--attiva	-
A3216	--passiva	-
per assistenza protesica		
A3217	--attiva	-
A3218	--passiva	-
per assistenza ospedaliera		
A3301	--attiva	14.756
A3302	--passiva	1.861

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

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	080	ASL/AO
		106

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO	2011

Allegato 4 - detenuti		
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4202	assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4203	assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	2

Allegato 6 - stranieri irregolari		
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	

Allegato 5 - Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza		
Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001		
A5001	chirurgia estetica	
A5002	circoncisione rituale maschile	
A5003	medicines non convenzionali	
A5004	vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	-
A5005	certificazioni mediche	75
A5006	prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia)	-
A5007	prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia (qualora non incluse nell'allegato 2B su disposizione regionale)	-
Altre prestazioni escluse dai LEA		
A5108	assegno di cura	-
A5109	contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	18
A5110	ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	-
A5111	prodotti apoteici	-
A5112	prestazioni aggiuntive MMGe PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113	farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	prestazioni ex ONIGA invalidi di guerra	
A5199	altro	
A5999	TOTALE	93

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2012

ALLEGATO LA - ESERCIZIO 2012	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Pers. ruolo sanitario	Pers. ruolo profess.	Pers. ruolo tecnico	Pers. ruolo ammin.	Ammortamenti	Sopravvenienze /insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	serv. san. per erog. prestazioni	servizi non sanitari								
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
Igiene e sanità pubblica	63	11	2	88	137	844	3	50	128	31	15	88	1.460
Igiene degli alimenti e della nutrizione	-	2	1	22	77	548	2	32	76	18	10	55	843
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	-	5	82	27	89	547	68	37	92	25	11	63	1.046
Sanità pubblica veterinaria	2	19	3	59	199	1.313	5	78	186	48	29	133	2.074
Attività di prevenzione rivolta alla persona	618	9	212	55	106	561	2	51	144	23	11	63	1.855
Servizio medico legale	2	9	214	100	74	339	2	76	78	16	7	41	958
TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	685	55	514	351	682	4.152	82	324	704	161	83	443	8.236
Assistenza distrettuale													
Guardia medica	6	1	1.095	8	23	36	-	3	15	14	1	5	1.207
Medicina generale	62	13	14.429	15	449	872	3	62	205	66	17	98	16.291
Medicina generica	61	11	11.733	14	373	812	3	54	148	57	15	87	13.368
Pediatria di libera scelta	-	2	2.696	1	76	60	-	8	57	9	2	11	2.923
Emergenza sanitaria territoriale	44	72	472	7	437	1.651	8	681	146	140	37	209	3.904
Assistenza farmaceutica	6.793	3	23.038	10	90	300	1	82	67	14	6	39	30.443
assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	2	19.006	2	69	102	-	8	47	5	2	14	19.257
altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	6.793	1	4.032	8	21	198	1	74	20	9	4	25	11.186
Assistenza integrativa	1.068	9	608	28	216	70	1	34	255	63	5	30	2.387
Assistenza specialistica	3.802	308	8.614	751	5.416	16.711	65	2.017	2.593	2.230	313	2.160	44.980
Attività clinica	1.707	194	4.535	278	2.863	10.329	39	1.215	1.403	1.185	189	1.456	25.393
Attività di laboratorio	1.694	71	1.983	247	925	3.381	14	415	640	398	66	373	10.207
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	401	43	2.096	226	1.628	3.001	12	387	550	647	58	331	9.380
Assistenza protesica	1	10	1.489	2	91	59	-	9	62	16	2	11	1.752
Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare	1.754	98	3.987	2.514	1.092	6.100	23	770	561	278	109	626	17.912
Assistenza programmata a domicilio	1.071	39	3.053	1.926	264	1.225	5	163	170	72	23	132	8.143
Assistenza alle donne, famiglia, coppie	9	17	246	13	170	815	3	46	67	45	14	78	1.523
Assistenza psichiatrica	503	31	602	281	473	3.340	12	296	255	129	57	328	6.307
Assistenza riabilitativa ai disabili	1	-	35	173	60	1	-	-	-	-	-	-	270
Assistenza ai tossicodipendenti	170	10	51	105	117	654	3	261	64	30	14	82	1.561
Assistenza agli anziani	-	1	-	16	8	65	-	4	5	2	1	6	108
Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza territoriale semiresidenziale	21	30	1.237	22	218	633	2	35	48	37	10	62	2.355
Assistenza psichiatrica	21	7	67	21	146	379	1	21	28	21	6	37	755
Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	823	-	-	5	-	-	-	-	-	-	828
Assistenza ai tossicodipendenti	-	22	-	1	70	241	1	13	18	16	4	24	410
Assistenza agli anziani	-	1	347	-	2	8	-	1	2	-	-	1	362
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza territoriale residenziale	621	24	16.750	77	743	1.437	7	631	230	162	33	194	20.909
Assistenza psichiatrica	35	10	5.109	3	341	534	3	315	88	63	14	80	6.595
Assistenza riabilitativa ai disabili	7	-	2.124	-	1	12	-	1	1	-	-	1	2.147
Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	385	-	1	8	-	1	3	1	-	1	400
Assistenza agli anziani	446	1	9.119	5	32	213	1	15	67	10	4	25	9.938
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	133	13	13	69	368	670	3	299	71	88	15	87	1.829
Assistenza idrotermale	-	-	937	-	1	1	-	1	11	-	-	1	952
TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	14.172	568	72.656	3.434	8.776	27.870	110	4.325	4.193	3.020	533	3.435	143.092
Assistenza ospedaliera													
Attività di pronto soccorso	239	48	38	27	826	2.505	11	840	324	336	54	308	5.556
Ass. ospedaliera per acuti	10.612	589	53.596	2.685	11.127	31.850	124	5.777	2.758	3.813	597	3.412	126.940
in Day Hospital e Day Surgery	3.063	78	80	55	1.036	4.211	16	643	362	462	77	438	10.521
in degenza ordinaria	7.549	511	53.516	2.630	10.091	27.639	108	5.134	2.396	3.351	520	2.974	116.419
Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ass. ospedaliera per lungodegenti	341	39	37	39	1.172	2.030	10	870	211	216	46	261	5.272
Ass. ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emocomponenti e servizi trasfusionali	112	13	18	886	275	775	3	94	83	87	14	80	2.440
Trapianto organi e tessuti	55	7	2	15	44	110	-	12	9	22	2	11	289
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	11.359	696	53.691	3.652	13.444	37.270	148	7.593	3.385	4.474	713	4.072	140.497
TOTALE	26.216	1.319	126.861	7.437	22.902	69.292	340	12.242	8.282	7.655	1.329	7.950	291.825

ALP e Variaz. Rim. beni in corso di lav., semilav., prod. Finiti e attività in corso Verifica--> - 2.697

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

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

STRUTTURA RILEVATA							OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
REGIONE		ASL/AO					CONSUNTIVO ANNO		2012					
Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale	
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari									
Allegato 1														
A101	formazione del personale	2	15	-	211	425	534	-	93	196	18	-	1	1.496
A102	sistemi informativi e statistici		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A103	altri oneri di gestione	3	171	149	42	5.378	3.155	271	3.845	4.905	2.361	1.326	7.531	29.137
A1999	Totale	5	186	149	253	5.803	3.689	271	3.938	5.101	2.379	1.326	7.532	30.633

Allegato 2 – Mobilità intraregionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A2101	--attiva	
A2102	--passiva	
per assistenza distrettuale		
per assistenza sanitaria di base		
A2201	--attiva	237
A2202	--passiva	174
per assistenza farmaceutica		
A2203	--attiva	947
A2204	--passiva	4.135
per assistenza specialistica		
A2205	--attiva	1.050
A2206	--passiva	4.688
per assistenza termale		
A2207	--attiva	
A2208	--passiva	
per assistenza di emergenza sanitaria		
A2209	--attiva	
A2210	--passiva	
per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare		
A2211	--attiva	
A2212	--passiva	
per assistenza territoriale semiresidenziale		
A2213	--attiva	
A2214	--passiva	
per assistenza territoriale residenziale		
A2215	--attiva	
A2216	--passiva	
per assistenza protesica		
A2217	--attiva	
A2218	--passiva	
per assistenza ospedaliera		
A2301	--attiva	14.642
A2302	--passiva	18.649

Allegato 3 – Mobilità interregionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A3101	--attiva	
A3102	--passiva	
per assistenza distrettuale		
per assistenza sanitaria di base		
A3201	--attiva	75
A3202	--passiva	22
per assistenza farmaceutica		
A3203	--attiva	321
A3204	--passiva	269
per assistenza specialistica		
A3205	--attiva	321
A3206	--passiva	985
per assistenza termale		
A3207	--attiva	47
A3208	--passiva	47
per assistenza di emergenza sanitaria		
A3209	--attiva	9
A3210	--passiva	40
per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare		
A3211	--attiva	
A3212	--passiva	
per assistenza territoriale semiresidenziale		
A3213	--attiva	
A3214	--passiva	
per assistenza territoriale residenziale		
A3215	--attiva	
A3216	--passiva	
per assistenza protesica		
A3217	--attiva	
A3218	--passiva	
per assistenza ospedaliera		
A3301	--attiva	16.441
A3302	--passiva	2.253

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	ASL/AO

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO	2012

Allegato 4 - detenuti		
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4202	assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4203	assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	-
Allegato 6 - stranieri irregolari		
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	

Allegato 5 - Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza		
Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001		
A5001	chirurgia estetica	
A5002	circoncisione rituale maschile	
A5003	medicines non convenzionali	
A5004	vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	
A5005	certificazioni mediche	75
A5006	prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia)	
A5007	prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia (qualora non incluse nell'allegato 2B su disposizione regionale)	
Altre prestazioni escluse dai LEA		
A5108	assegno di cura	
A5109	contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	10
A5110	ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	
A5111	prodotti apoteici	
A5112	prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113	farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	prestazioni ex ONIGA invalidi di guerra	
A5199	altro	
A5999	TOTALE	85

ALLEGATO B.1.1 DATI SINISTRI DENUNCIATI NEL PERIODO 2008-2012

Report sinistri AUSL di Imola 2008-2012

L'indagine registra tutti i sinistri giunti all'attenzione dell'Azienda in qualsiasi modo per segnalazione diretta o indiretta dell'interessato, ovvero per la notizia dell'avvio di una azione penale o civile o per il semplice sequestro di documentazione clinica.

I casi "utili" sono quelli per i quali è pervenuta una qualsiasi richiesta di ristoro del danno, indipendentemente dalla forma con cui è stata prospettata (ad es., semplice richiesta diretta, intermediata da uno studio legale o associata ad un'azione civile o penale). Sono stati analizzati in dettaglio tutti i casi "utili", quelli cioè per i quali è pervenuta una richiesta di risarcimento. Sono stati pertanto esclusi i casi con la sola notifica di avvio di procedimento penale o sequestro della documentazione sanitaria.

I casi qualificati come "in corso" possono essere: in corso di istruttoria, in attesa di valutazione da parte del CVS, in corso di giudizio civile o penale (in assenza di negoziazione tra le parti), in corso di negoziazione, in attesa di formale chiusura del sinistro da parte della Compagnia di assicurazione.

Incidenza di nuovi sinistri per anno

Anno di apertura	N° totale	N° sinistri "utili"
2008	52	43
2009	48	44
2010	57	47
2011	54	41
2012	71	57
TOT	282	232

Anno	N° totale	Modalità di apertura sinistro	Presentatore
2008	52	Richiesta risarcitoria = 32	Paziente/Genitore/Erede = 4 Avvocato/Associazione = 28
		Procedimento civile = 7	
		Mediazione ex D.Lgs 28/10 = 2	
		Procedimento penale/Inf. garanzia = 2	
		Sequestro documentazione = 9	
2009	48	Richiesta risarcitoria = 33	Paziente/Genitore/Erede = 10 Avvocato/Associazione = 23
		Procedimento civile = 7	
		Procedimento penale/Inf. garanzia = 4	
		Procedimento civile + penale = 1	
		Sequestro documentazione = 3	
2010	57	Richiesta risarcitoria = 35	Paziente/Genitore/Erede = 10 Avvocato/Associazione = 25
		Procedimento civile = 8	
		Mediazione ex D.Lgs 28/10 = 3	
		Procedimento penale/Inf. garanzia = 3	
		Sequestro documentazione = 8	
2011	54	Richiesta risarcitoria = 35	Paziente/Genitore/Erede = 16 Avvocato/Associazione = 19
		Procedimento civile = 2	
		Mediazione ex D.Lgs 28/10 = 4	
		Procedimento penale/Inf. garanzia = 1	
		Sequestro documentazione = 12	

2012	71	Richiesta risarcitoria = 55	Paziente/Genitore/Erede = 14
			Avvocato/Associazione = 41
		Mediazione ex D.Lgs 28/10 = 2	
		Procedimento penale/Inf. garanzia = 7	
		Sequestro documentazione = 7	
2008 - 2012	282	Richiesta risarcitoria = 190	Paziente/Genitore/Erede = 54
			Avvocato/Associazione = 136
		Procedimento civile = 35	
		Procedimento penale/Inf. garanzia = 17	
		Procedimento civile + penale = 1	
		Sequestro documentazione = 39	

Tipologia di danno lamentato per i sinistri con sola notifica di procedimento penale / sequestro della documentazione sanitaria, non accompagnati da una richiesta di risarcimento

Danno lamentato	2008	2009	2010	2011	2012	TOT
<i>Decesso</i>	3	0	4	3	4	14
<i>Lesioni personali</i>	3	0	1	3	4	11
<i>Lesione di diritti</i>	0	1	1	0	0	2
<i>Non specificato</i>	3	3	4	7	6	23
TOT	9	4	10	13	14	50

Decesso (n = 14) n = 11 Sequestro documentazione / Altro (acquisizione nominativi)

n = 3 Procedimento penale / Informazione di garanzia

Analisi dei nuovi casi "utili" per anno

2008

Danno lamentato	N°
<i>Decesso</i>	1
<i>Lesioni personali</i>	38
<i>Danni a cose</i>	2
<i>Non specificato</i>	2
TOT	43

Procedimenti giudiziari

Procedimento	N°	Danno lamentato
Civile	7	Lesioni personali (7)
Penale	2	Lesioni personali (2)

Esito/stato del sinistro a marzo 2013

Esito	N°	%	Di cui
Liquidati	13	30	Sentenza di pagamento (1) Transazione in corso di procedimento civile (4) Accoglimento della richiesta di risarcimento (8)
Respinti	16	37	-
In corso/senza seguito	14	33	Procedimenti civili (4) Procedimenti penali (2) Richieste di risarcimento (8)
TOT	43	100	-

Liquidazioni richieste di risarcimento/transazioni

Totale liquidato: € 318.221,36

Range: € 4.000 - € 60.000

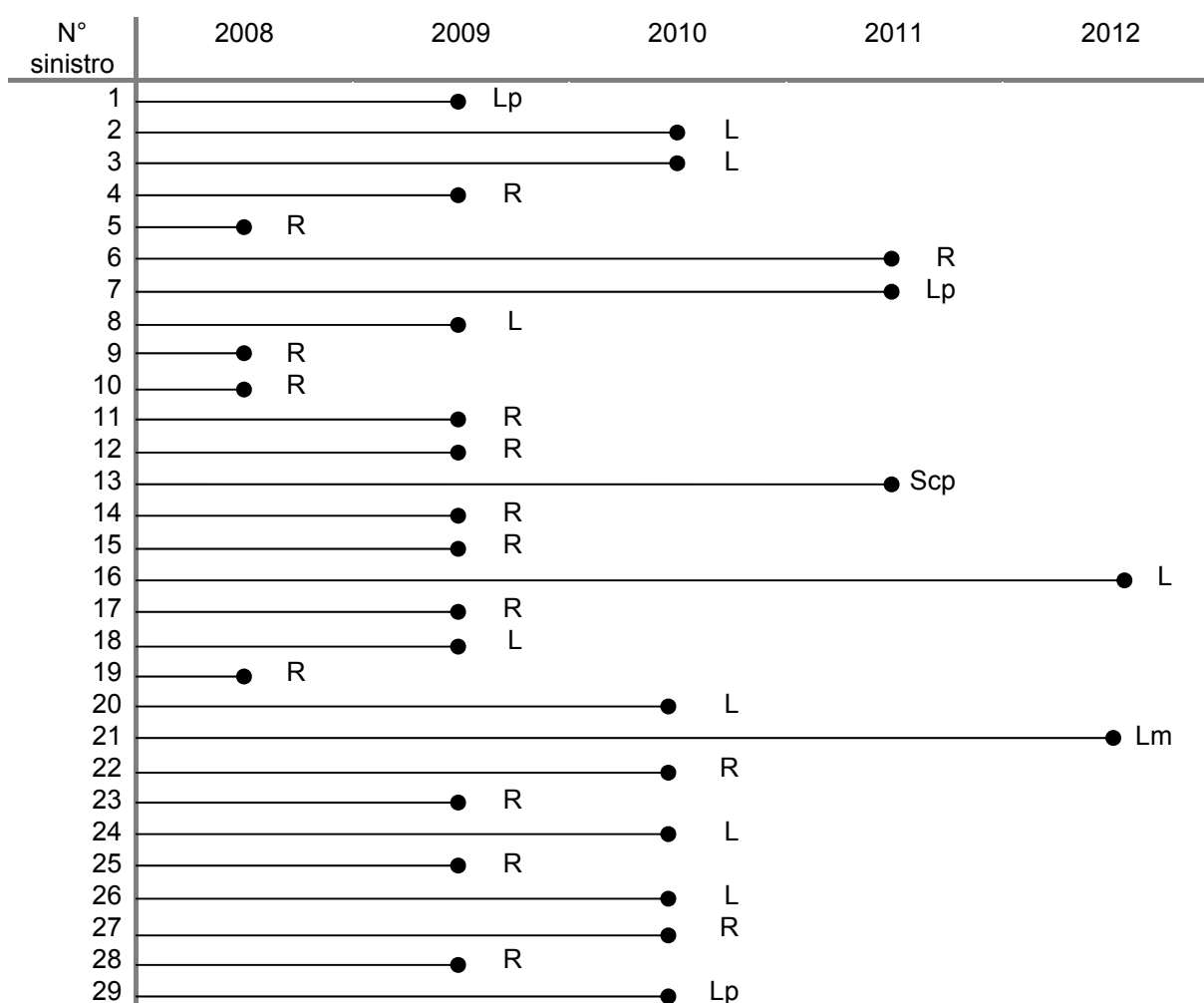
Media per sinistro: € 25.268,44

Liquidazione sentenza procedimento civile

In corso di liquidazione, circa € 300.

Anno 2008

Distanza tra apertura e chiusura dei sinistri



L = liquidazione extragiudiziale

Lp = liquidazione in corso di procedimento giudiziario

Lm = liquidazione in corso di mediazione

Sp = sentenza penale

Scp = sentenza civile pagamento

Scr = sentenza civile respingimento domanda

R = respinto

Rm = respinto in corso di mediazione

Analisi dei nuovi casi "utili" per anno

2009

Danno lamentato	N°
<i>Decesso</i>	4
<i>Lesioni personali</i>	36
<i>Danni a cose</i>	3
<i>Non specificato</i>	1
TOT	44

Procedimenti giudiziari

Procedimento	N°	Danno lamentato
Civile	7	Lesioni personali (5) Decesso (1) Non specificato (1)
Penale	3	Lesioni personali (2) Decesso (1)
Civile + Penale	1	Decesso (1)

Esito/stato del sinistro a marzo 2013

Esito	N°	%	Di cui
Liquidati	10	23	Transazione in corso di procedimento civile (1) Accoglimento della richiesta di risarcimento (9)
Respinti	18 (+1)*	41	-
Procedimenti penali	1	2	Archiviazione (1)
In corso	15	34	Procedimenti civili (6) Procedimento penale (2) Procedimento civile + procedimento penale (1) Richieste di risarcimento (6)
TOT	44	100	-

* Il (+1) caso è riferito all'esito della richiesta di risarcimento associata al procedimento penale, chiuso per archiviazione.

Liquidazioni richieste di risarcimento/transazioni

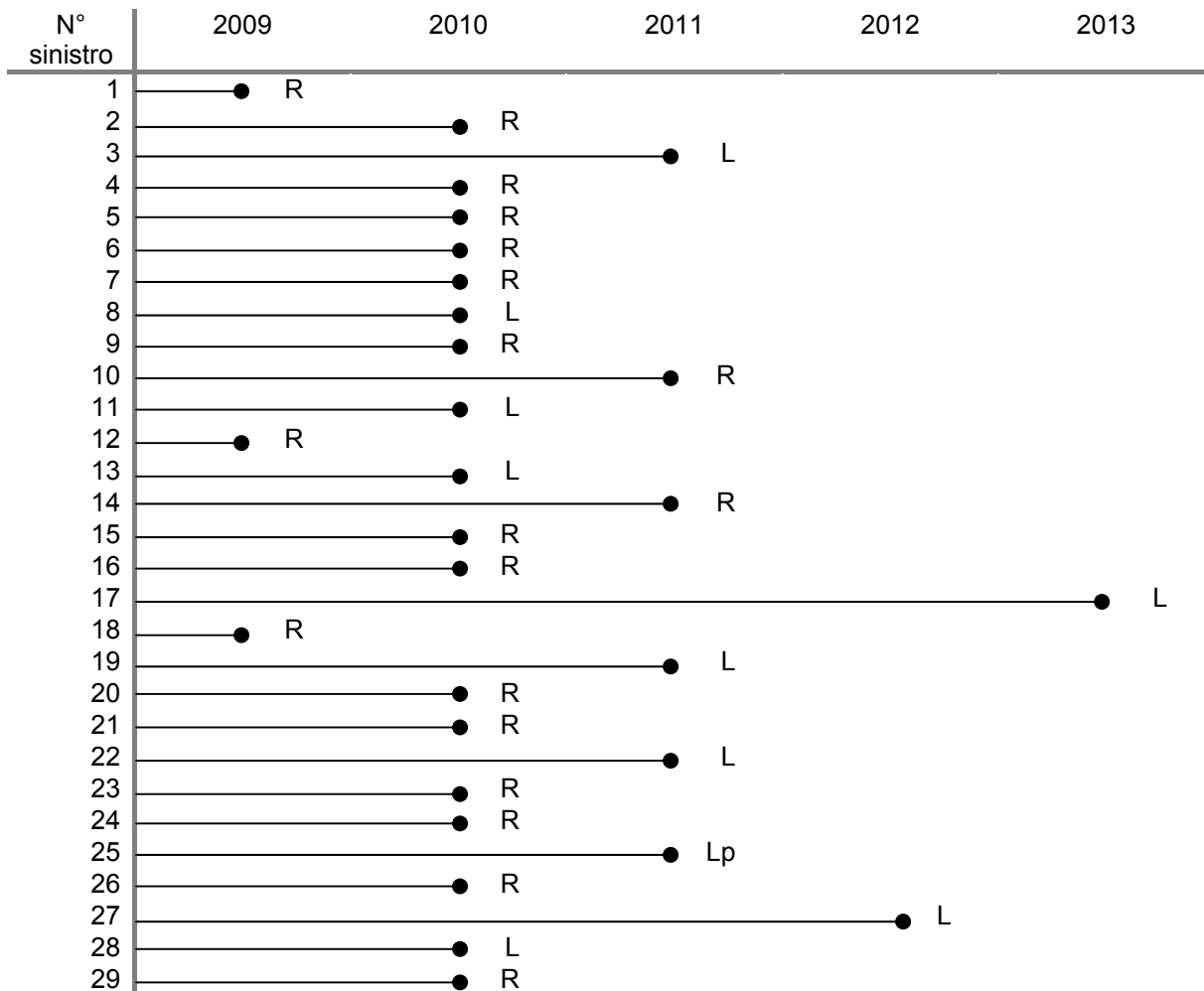
Totale liquidato: € 259.001,81

Range: € 601,81 - € 80.000

Media per sinistro: € 25.900,18

Anno 2009

Distanza tra apertura e chiusura dei sinistri



- L = liquidazione extragiudiziale
- Lp = liquidazione in corso di procedimento giudiziario
- Lm = liquidazione in corso di mediazione
- Sp = sentenza penale
- Scp = sentenza civile pagamento
- Scr = sentenza civile respingimento domanda
- R = respinto
- Rm = respinto in corso di mediazione

Analisi dei nuovi casi "utili" per anno

2010

Danno lamentato	N°
<i>Decesso</i>	3
<i>Lesioni personali</i>	37
<i>Danni a cose</i>	6
<i>Non specificato</i>	1
TOT	47

Procedimenti giudiziari

Procedimento	N°	Danno lamentato
Civile	8	Lesioni personali (7) Danno a cose (1)
Penale	1	Decesso (1)

Esito/stato del sinistro a marzo 2013

Esito	N°	%	Di cui
Liquidati	11	23	Transazione in corso di procedimento civile (1) Accoglimento della richiesta di risarcimento (10)
Respinti	17	36	Respinti (16) Sentenza civile di rigetto della domanda (1)
In corso	19	41	Procedimenti civili (7) Procedimento penale (1) Richieste di risarcimento (11)
TOT	47	100	-

Liquidazioni richieste di risarcimento/transazioni

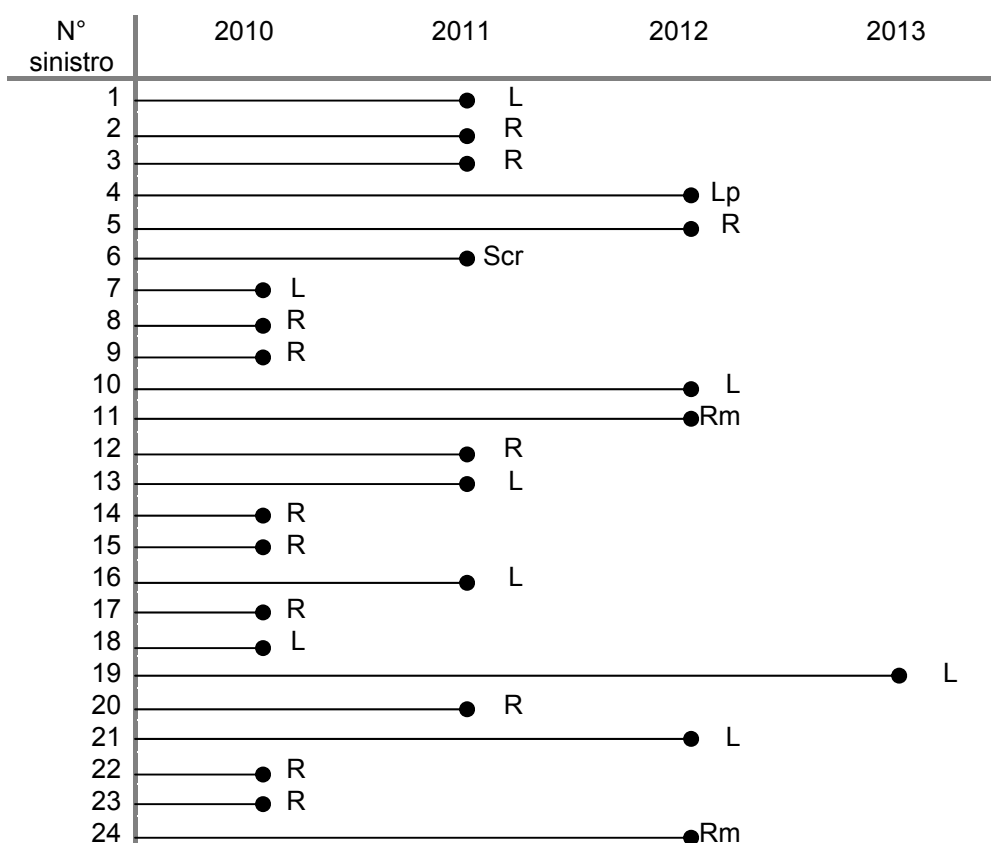
Totale liquidato: € 82.910,10

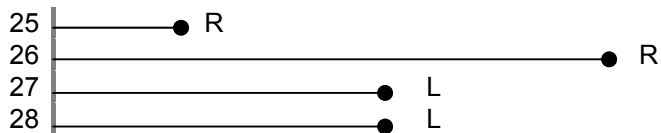
Range: € 190 - € 47.500

Media per sinistro: € 7.537,28

Anno 2010

Distanza tra apertura e chiusura dei sinistri





L = liquidazione extragiudiziale
 Lp = liquidazione in corso di procedimento giudiziario
 Lm = liquidazione in corso di mediazione
 Sp = sentenza penale
 Scp = sentenza civile pagamento
 Scr = sentenza civile respingimento domanda
 R = respinto
 Rm = respinto in corso di mediazione

Analisi dei nuovi casi "utili" per anno

2011

Danno lamentato	N°
<i>Decesso</i>	4
<i>Lesioni personali</i>	32
<i>Danni a cose</i>	5
TOT	41

Procedimenti giudiziari

Procedimento	N°	Danno lamentato
Civile	2	Lesioni personali (1) Decesso (1)

Esito/stato del sinistro a marzo 2013

Esito	N°	%	Di cui
Liquidati	13	32	Transazione in corso di procedimento civile (3) Accoglimento della richiesta di risarcimento (10)
Respinti	15	36	-
In corso/senza seguito	13	32	Procedimenti civili (2) Richieste di risarcimento (11)
TOT	41	100	-

Liquidazioni richieste di risarcimento/transazioni

Totale liquidato: € 356.649,23

Range: € 30 - € 100.000

Media per sinistro: € 27.434,55

Anno 2011

Distanza tra apertura e chiusura dei sinistri

N° sinistro	2011	2012	2013
1		● R	
2		● L	
3		● R	
4		● R	
5		● L	
6		● R	
7		● R	
8		● R	
9	● Lm		
10		● R	
11		● R	
12		● L	
13		● Rm	
14	● R		
15		● L	
16		● Lm	
17		● R	
18	● Lm		
19		● R	
20	● L		
21		● L	
22		● R	
23		● R	
24		● R	
25		● L	
26		● L	
27		● L	
28		● L	

- L = liquidazione extragiudiziale
- Lp = liquidazione in corso di procedimento giudiziario
- Lm = liquidazione in corso di mediazione
- Sp = sentenza penale
- Scp = sentenza civile pagamento
- Scr = sentenza civile respingimento domanda
- R = respinto
- Rm = respinto in corso di mediazione

Analisi dei nuovi casi "utili" per anno

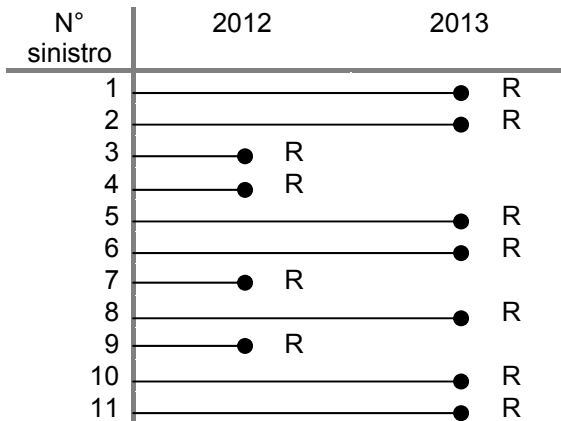
2012

Danno lamentato	N°
<i>Decesso</i>	2
<i>Lesioni personali</i>	46
<i>Danni a cose</i>	8
<i>Non specificato</i>	1
TOT	57

Esito/stato del sinistro a marzo 2013

Esito	N°	%	Di cui
Respinti	11	19	-
In corso	46	81	Procedimenti civili (2) Richieste di risarcimento (44)
TOT	57	100	-

Distanza tra apertura e chiusura dei sinistri



- L = liquidazione extragiudiziale
- Lp = liquidazione in corso di procedimento giudiziario
- Lm = liquidazione in corso di mediazione
- Sp = sentenza penale
- Scp = sentenza civile pagamento
- Scr = sentenza civile respingimento domanda
- R = respinto
- Rm = respinto in corso di mediazione

Sintesi 2008-2012

Danno lamentato	N°
<i>Decesso</i>	14
<i>Lesioni personali</i>	189
<i>Danni a cose</i>	24
<i>Non specificato</i>	5
TOT	232

Procedimenti giudiziari

Procedimento	N°	Danno lamentato
Civile	35 (15%)	Decesso (3) Lesioni personali (30) Danno a cose (1) Non specificato (1)
Penale	6 (2.5%)	Decesso (2) Lesioni personali (4)
Civile + Penale	1 (0.5%)	Decesso (1)

Esito/stato del sinistro a marzo 2013

Esito	N°	%	Di cui
Liquidati	47	20	Transazione in corso di procedimento civile (10) Accoglimento della richiesta di risarcimento (38) Sentenza di pagamento (1)
Respinti	78	34	Respinti (79) Sentenza civile di rigetto della domanda (1)
In corso	107	46	Procedimenti civili (20) Procedimento penale (4) Procedimento civile + penale (1) Richieste di risarcimento (79)
TOT	232	100	-

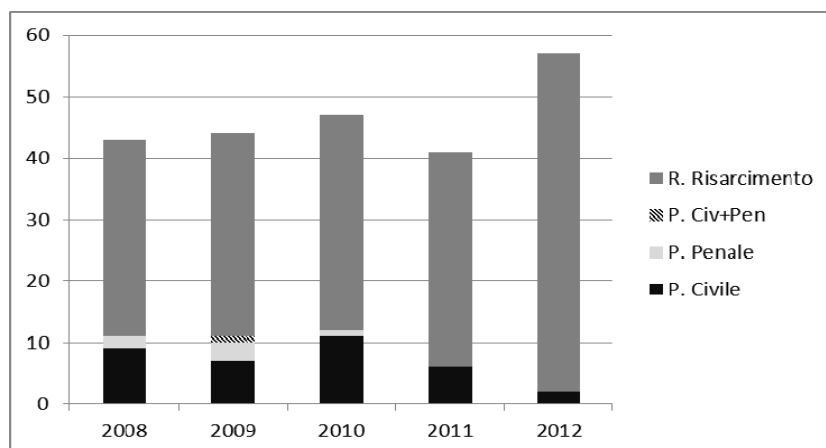
Liquidazioni richieste di risarcimento

Totale liquidato: € 1.001.782,5

Media per sinistro: € 21.314,52

Anno	2008	2009	2010	2011	2012
Liquidato Tot €	318.221,36	259.001,81	82.910,10	356.649,23	-
Liq. media per sin. €	25.268,44	25.900,18	7.537,28	27.434,55	-

Numerosità dei nuovi sinistri per anno e per modalità di apertura



Numerosità dei sinistri per anno e per specialità medica

Anno	Medicina	Chirurgia	Ortopedia	Ginecologia/Ostetricia	PS
2008	3	7	9	1	3
2009	1	4	8	2	3
2010	1	6	15	2	6
2011	3	1	9	4	10
2012	2	9	13	2	11
TOT	10	27	54	11	33

Entità economica dei sinistri liquidati

Entità € x 1.000	N°	%
≤ 5	18	38
≤ 50	21	45
≤ 100	8	17
> 100	0	-

ALLEGATO D.6.1 DATI DI ATTIVITA' DELL'UOC PREVENZIONE SICUREZZA NEGLI AMBIENTI DI LAVORO

REGIONE EMILIA - ROMAGNA												
N. DI AZIENDE ISPEZIONATE NELL'ANNO 2012 DAI SPSAL E UOIA DELLE AZIENDE USL												
AZIENDE USL	PC	PR	RE	MO	BO	IMO	FE	RA	FO	CES	RN	REGIONE
N° aziende con dipendenti + lavoratori autonomi oggetto di ispezione (SPSAL) (a)	1320	2864	2308	3092	3584	442	1367	1412	725	1064	1663	19.841
N° aziende oggetto di sopralluogo per l'espressione di pareri (SPSAL) (b)	118	268	74	121	219	107	57	74	26	23	19	1.106
Totale aziende ispezionate dai SPSAL (a+b)	1438	3132	2382	3213	3803	549	1424	1486	751	1087	1682	20.947
N° aziende con dipendenti + lavoratori autonomi oggetto di ispezione (UOIA)	33	215	365	117	288	82	32	306	28		680	2.146
TOTALE AZIENDE ISPEZIONATE (SPSAL + UOIA) al 31.12.2012	1.471	3.347	2.747	3.330	4.091	631	1.456	1.792	779	1.087	2.362	23.093
Posizioni Assicurative Territoriali (PAT): comprendono quelle residenti in regione, attive al 31/12/2009	13.006	21.776	24.104	34.479	41.339	5.723	14.433	16.789	9.042	10.671	19.624	210.986
Percentuale Aziende ispezionate rispetto alle aziende attive al 31/12/2009 (PAT) aggiornate nel 2012	11,3%	15,4%	11,4%	9,7%	9,9%	11,0%	10,1%	10,7%	8,6%	10,2%	12,0%	10,9%
TOTALE AZIENDE ISPEZIONATE (SPSAL + UOIA) al 31.12.2011	1.493	2.541	2.505	3.393	4.288	549	1.584	1.602	847	1.053	2.506	22.361
Posizioni Assicurative Territoriali (PAT) 2006	13.058	21.973	24.376	35.073	41.836	5.801	14.660	16.949	9.226	10.733	19.785	213.470
Percentuale Aziende ispezionate rispetto alle aziende attive al 31/12/2009 (PAT)	11,4%	11,6%	10,3%	9,7%	10,2%	9,5%	10,8%	9,5%	9,2%	9,8%	12,7%	10,5%

ALLEGATO BILANCIO DI VERIFICA

R.E.R. - AUSL IMOLA
Esercizio: 2012
Stampato il: 31/12/2012

BILANCIO DI VERIFICA 2012

AA1302	Software	70	7 817 907.03	99 127.13	7 718 779.90
AA1352	F do ammortamento Software	2	0.00	6 226 360.53	-6 226 360.53
AA13	Software	72	7 817 907.03	6 325 487.66	1 492 419.37
AA1401	Potesta' edificatoria	1	1 052 694.10	0.00	1 052 694.10
AA1404	Oneri pluriennali su mutui	1	17 711.83	0.00	17 711.83
AA1454	F.do amm.to oneri pluriennali su mutui	2	0.00	3 549.15	-3 549.15
AA14	Altre immobilizzazioni Immateriali	4	1 070 405.93	3 549.15	1 066 856.78
AA1501	Migliorie su beni di terzi	1	126 696.45	0.00	126 696.45
AA1551	F.do amm.to migliorie su beni di terzi	1	0.00	126 696.45	-126 696.45
AA15	Migliorie su beni di terzi	2	126 696.45	126 696.45	
AA1601	Immobilizz.immateriali in corso software	1	93 747.17	0.00	93 747.17
AA16	Immobilizzazioni immateriali in co	1	93 747.17	0.00	93 747.17
AA1	Immobilizzazioni immateriali	79	9 108 756.58	6 455 733.26	2 653 023.32
AA2102	Terreni indisponibili	1	12 781.00	0.00	12 781.00
AA21	Terreni	1	12 781.00	0.00	12 781.00
AA2201	Fabbricati Indisponibili	48	108 760 323.36	5 929 434.00	102 830 889.36
AA2251	F do ammortamento Fabbricati indisponibili	2	0.00	32 253 772.48	-32 253 772.48
AA22	Fabbricati	50	108 760 323.36	38 183 206.48	70 577 116.88
AA2301	Impianti e Macchinari Sanitari	1	177 701.40	0.00	177 701.40
AA2302	Impianti e Macchinari Non Sanitari	8	8 050 471.58	9 075.00	8 041 396.58
AA2351	F do amm to Impianti Macchinari Sanitari	2	0.00	170 735.17	-170 735.17
AA2352	F do amm to Impianti Macchinari Non San	2	0.00	6 373 086.25	-6 373 086.25
AA23	Impianti e Macchinari	13	8 228 172.98	6 552 896.42	1 675 276.56
AA2401	Attrezzature Sanitarie	81	25 821 168.57	1 063 814.34	24 757 354.23
AA2451	F do amm to Attrezzature Sanitarie	5	955 658.45	21 391 562.65	-20 435 904.20
AA24	Attrezzature Sanitarie	86	26 776 827.02	22 455 376.99	4 321 450.03
AA2501	Mobili e Arredi Ordinari	46	9 371 218.77	70 467.45	9 300 751.32
AA2502	Mobili e Arredi di Valore Artistico	3	1 029 555.38	52 000.00	977 555.38
AA2551	F do amm to Mobili e Arredi Ordinari	5	45 251.50	7 191 388.43	-7 146 136.93
AA25	Mobili e Arredi	54	10 446 025.65	7 313 855.88	3 132 169.77
AA2601	Automezzi	10	2 001 225.39	198 748.31	1 802 477.08
AA2651	F do amm to Automezzi	3	198 748.31	1 691 805.00	-1 493 056.69

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AA26	Automezzi	13	2 199 973.70	1 890 553.31	309 420.39
AA2702	Lavanderia, Guardaroba	2	40 469.80	969.88	39 499.92
AA2703	Officine	14	379 345.19	27 064.73	352 280.46
AA2704	Attrezzatura da Cucina	10	380 424.62	1 945.63	378 478.99
AA2705	Beni Economali	16	842 119.29	14 876.07	827 243.22
AA2706	Attrezzature Informatiche	37	3 100 917.89	250 014.27	2 850 903.62
AA2707	Audiovisivi, Attrezzature da Ufficio	35	551 514.91	23 433.69	528 081.22
AA2752	F do amm to Lavanderia e Guardaroba	4	606.88	36 869.62	-36 262.74
AA2753	F do amm to Officine	5	23 295.71	370 252.91	-346 957.20
AA2754	F do amm to Attr da Cucine	4	1 945.32	357 195.57	-355 250.25
AA2755	F do amm to Beni Economali	5	12 802.60	722 176.36	-709 373.76
AA2756	F.do Amm.to Attrezzature Informatiche	4	217 041.88	2 569 066.22	-2 352 024.34
AA2757	F.do Amm.to Audiovisivi,Attrezz. da Ufficio	4	22 931.49	516 722.88	-493 791.39
AA27	Altri Beni	140	5 573 415.58	4 890 587.83	682 827.75
AA2801	Nuovi fabbricati in costr. e rel.acc.	3	8 570 786.62	3 454 598.90	5 116 187.72
AA2803	Lavori in corso su immobilizzaz. Diverse	3	117 995.57	76 784.03	41 211.54
AA2804	Immobilizz.in corso attrezz.sanitarie	3	153 015.22	69 335.09	83 680.13
AA28	Immobil in Corso ed Acconti	9	8 841 797.41	3 600 718.02	5 241 079.39
AA2	Immobilizzazioni Materiali	366	170 839 316.70	84 887 194.93	85 952 121.77
AA3201	Azioni Montecatone Rehabilitation Spa	1	6 353 000.01	0.00	6 353 000.01
AA3205	Centro Servizi CUP 2000 Srl	1	11 513.89	0.00	11 513.89
AA3206	Part. Consorzio Consenergy 2000 RA	1	100.00	0.00	100.00
AA3207	Azioni LEPIDA SPA	1	1 000.00	0.00	1 000.00
AA3208	Partecipazione Consorzio MED3	1	5 000.00	0.00	5 000.00
AA32	Partecipazioni	5	6 370 613.90	0.00	6 370 613.90
AA3	Immobilizzazioni Finanziarie	5	6 370 613.90	0.00	6 370 613.90
AA	Immobilizzazioni	450	186 318 687.18	91 342 928.19	94 975 758.99
AB1110	Medicinali ed altri prod.terapeutici	2	2 630 684.97	2 630 684.97	0.00
AB1111	Medicinali con AIC	5	2 899 884.71	0.00	2 899 884.71
AB1112	Medicinali senza AIC	4	4 462.40	0.00	4 462.40
AB1115	Sieri e vaccini per profilassi	2	104 304.73	104 304.73	0.00
AB1116	Vaccini per profilassi con codice AIC	2	131 084.16	0.00	131 084.16
AB1118	Vaccini per profilassi senza codice AIC	2	1 413.43	0.00	1 413.43
AB1120	Reagenti e diagnostici di laboratorio	2	465 056.04	465 056.04	0.00
AB1121	Prodotti Chimici	2	11 066.48	0.00	11 066.48
AB1122	Allergeni	1	13 090.10	0.00	13 090.10
AB1123	Mezzi di contrasto dotati di AIC	2	74 146.67	0.00	74 146.67
AB1124	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5	477 244.90	0.00	477 244.90
AB1125	Materiale radiograf.e diagnostici di radiolog.	3	29 804.96	17 608.40	12 196.56
AB1126	Soluzioni per emodialisi con AIC	2	6 298.48	0.00	6 298.48
AB1127	Dispositivi medici per dialisi	2	95 978.13	0.00	95 978.13
AB1130	Prodotti per emodialisi	2	89 909.09	89 909.09	0.00
AB1135	Materiale protesico e per osteosintesi(UOEP)	2	63 085.99	63 085.99	0.00
AB1136	Materiale Protesico e per osteosin.(Farmacia)	2	22 468.68	22 468.68	0.00
AB1137	Dispositivi medici impiantabili attivi	1	59 083.17	0.00	59 083.17

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AB1138	Dispositivi medici impiantabili non attivi	2	42 439.15	0.00	42 439.15
AB1140	Materiale di medicazione e sutura e dispositivi m	13	1 337 667.81	303 963.60	1 033 704.21
AB1145	Beni per assistenza protesica ed integrativa	2	248 242.25	0.00	248 242.25
AB1155	Altro materiale sanitario farmacia	3	791 208.28	788 925.13	2 283.15
AB1160	Strumentario e ferri chirurgici	3	1 112.56	338.04	774.52
AB1165	Sangue, Emoderivati	2	161 781.74	161 781.74	0.00
AB1166	Sangue ed emocomponenti senza codice AIC	4	96 381.84	0.00	96 381.84
AB1167	Emoderivati dotati di AIC	2	183 112.64	0.00	183 112.64
AB1170	Ossigeno con AIC	1	1 906.46	0.00	1 906.46
AB1176	Vetriere e materiale di laboratorio	1	1 985.21	0.00	1 985.21
AB1177	Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici	1	2 519.54	0.00	2 519.54
AB1180	Altro materiale sanitario	6	120 484.66	99 287.36	21 197.30
AB1185	Diagnostici in vivo e allergeni	2	11 897.06	11 897.06	0.00
AB1186	Gas medicinali senza aic	3	3 184.24	3 024.32	159.92
AB1188	Prodotti dietetici	4	37 833.39	15 295.19	22 538.20
AB11	Scorte di Beni Sanitari	92	10 220 823.92	4 777 630.34	5 443 193.58
AB1210	Prodotti alimentari	3	433.29	220.77	212.52
AB1215	Materiale di guardaroba, pulizia, convivenza	3	227 212.67	113 797.07	113 415.60
AB1225	Supporti informatici	3	114.17	74.19	39.98
AB1230	Carta cancelleria e stampati	3	147 816.59	78 039.72	69 776.87
AB1240	Altro materiale non sanitario	3	179.14	89.57	89.57
AB1245	Articoli tecnici per manutenz. Ordinaria	3	4 539.76	1 164.02	3 375.74
AB12	Scorte di Beni Non Sanitari	18	380 295.62	193 385.34	186 910.28
AB1	Rimanenze	110	10 601 119.54	4 971 015.68	5 630 103.86
AB2100	Crediti V/Regione per Progetti e Funzione	15	9 394 507.39	9 394 507.39	0.00
AB2101	Crediti Verso Regione Em Romagna	310	270 054 888.74	269 798 087.20	256 801.54
AB2126	Cred.V/Reg.per contrib.c/eserciz.da FSR finalizza	10	2 190 090.15	123 119.61	2 066 970.54
AB2127	Crediti v/Regione per ricerca	11	678 059.96	384 809.96	293 250.00
AB2137	Crediti v/Regione per FSR 2005	1	664 332.28	0.00	664 332.28
AB2142	Crediti vs.Regione per FSR 2006	3	7 433 045.54	59 045.54	7 374 000.00
AB2151	Fatture da emettere verso Regione 2007-2009	2	330.95	330.95	0.00
AB2152	Crediti Vs Regione per FSR 2007	3	4 835 238.35	4 835 238.35	0.00
AB2157	Crediti vs Regione per emotrasfusi	2	879 254.17	0.00	879 254.17
AB2159	FRNA Crediti vs Reg. Fondi Regionali	4	4 808 414.00	4 808 414.00	0.00
AB2162	Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion.2009	1	138 147.36	0.00	138 147.36
AB2164	Crediti vs Regione per FSR 2009	2	8 911 126.21	3 405 711.00	5 505 415.21
AB2165	Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2010	2	39 968.73	39 968.73	0.00
AB2167	Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2011	7	13 946.00	13 946.00	0.00
AB2169	Crediti verso Regione per FSR 2010	3	9 391 673.62	9 093 898.62	297 775.00
AB2172	Fatture da emettere verso Regione 2010-2012	29	38 359.95	20 260.73	18 099.22
AB2174	Crediti vs Regione per FSR extra LEA	21	11 749 297.26	2 089 464.81	9 659 832.45
AB2175	Crediti vs Regione per FSN vincolati	3	3 425 717.00	0.00	3 425 717.00
AB2176	Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2012	10	3 429 984.38	3 429 984.38	0.00
AB2177	Crediti Vs.Reg.per mobil.Interreg.Montecat.2012	4	13 783 216.49	13 783 216.49	0.00
AB2178	Crediti verso Regione - GSA	1	389 051.05	0.00	389 051.05
AB2180	FRNA Crediti Vs.Regione da FSR	4	10 995 553.00	10 884 146.20	111 406.80
AB2182	Crediti Vs Regione per finanz.ed investim.	11	7 754 051.33	2 624 293.99	5 129 757.34
AB2183	Crediti verso Regione per FSR 2011	3	2 601 345.58	2 297 680.00	303 665.58
AB2184	Crediti verso Regione per FSR 2012	4	207 688 650.30	197 001 606.00	10 687 044.30
AB2185	Fatture da emett.verso Regione GSA - 2010-2012	5	18 448.69	0.00	18 448.69

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AB21	Crediti Verso Regione Em Romagna	471	581 306 698.48	534 087 729.95	47 218 968.53
AB2201	Crediti verso Enti locali	335	380 118.62	148 655.95	231 462.67
AB2250	Fatture da emettere vs enti locali 2004-2006	1	0.00	0.00	0.00
AB2251	Fatture da emettere vs enti locali 2007-2009.	2	906.75	906.75	0.00
AB2252	Fatture da emettere vs enti locali 2010-2012.	22	59 432.78	24 226.28	35 206.50
AB22	Crediti verso Enti locali	360	440 458.15	173 788.98	266 669.17
AB2301	Crediti Verso Az Usl Regione per beni e servizi	357	5 601 763.13	4 426 841.57	1 174 921.56
AB2302	Cred.Verso Az Sanit Altre Reg.per beni e servizi	169	120 338.88	19 254.34	101 084.54
AB2328	Crediti Verso AOSP Regione per beni e servizi	2	844 310.80	844 310.80	0.00
AB2329	Crediti Verso IRCCS Regione per beni e servizi	2	16 696.71	16 696.71	0.00
AB2330	Crediti verso gestione liquidatoria	5	28 753.44	28 753.44	0.00
AB2334	Crediti mobilita' altre prov.Reg.Montecat.2010	1	603 137.46	0.00	603 137.46
AB2336	Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2011	5	10 871.73	10 871.73	0.00
AB2337	Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2011	7	157 836.38	72 646.98	85 189.40
AB2339	Cred. per Mobilita' Provinciale Montecat. 2012	9	3 701 023.29	3 701 023.29	0.00
AB2340	Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2012	25	4 004 550.01	3 161 563.87	842 986.14
AB2341	Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2012	21	4 770 925.33	4 770 925.33	0.00
AB2342	Crediti mobilita' altre prov.Reg.Montecat.2012	9	4 657 737.71	4 657 737.71	0.00
AB2351	Fatture da emett. Vs. Az.Sanitarie 2007-2009.	1	0.00	0.00	0.00
AB2352	Fatture da emett. Vs. Az.Sanitarie 2010-2012.	102	776 169.80	466 123.13	310 046.67
AB2353	Fatture da emett. Vs. Az.Sanit.Extra Rer 2010-201	1	4 555.52	0.00	4 555.52
AB2372	Note accr. da emett. Vs. Az. San. 2010-2012	7	40 741.74	41 979.86	-1 238.12
AB2399	F do Sval Crediti Vs Az Sanitarie	1	0.00	5 833.33	-5 833.33
AB23	Crediti Verso Az Sanitarie	724	25 339 411.93	22 224 562.09	3 114 849.84
AB2405	Erario C Acconto IRPEG - IRES	2	40 741.74	40 741.74	0.00
AB24	Crediti Verso Erario	2	40 741.74	40 741.74	
AB2501	Crediti Verso Dipendenti	19	209 680.47	10 996.74	198 683.73
AB2502	Crediti Verso Stato	106	4 772.32	4 772.32	0.00
AB2504	Crediti Verso Sett Pubblico Allargato	8	584.69	584.69	0.00
AB2505	Crediti Verso Privati	4210	15 888 471.47	14 655 614.62	1 232 856.85
AB2518	Crediti Vs. Clienti Casse Meccanizzate	50448	5 544 440.82	5 494 385.42	50 055.40
AB2529	Fatture da emettere 2000	3	0.00	0.00	0.00
AB2535	Note C da ricevere 2002	2	3 160.82	3 160.82	0.00
AB2536	Fatture da emettere 2003	1	0.00	0.00	0.00
AB2537	Note C da ricevere 2003	5	194.64	194.64	0.00
AB2538	Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2004-2006	2	0.00	0.00	0.00
AB2539	Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2007-2009	2	201 272.12	201 272.12	0.00
AB2541	Credito VS Assicur. per rimborso danni e furto	11	40 461.60	40 461.60	0.00
AB2542	Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2010-2012	471	1 227 359.46	591 737.99	635 621.47
AB2545	Crediti per depositi cauzionali	3	20 426.92	300.00	20 126.92
AB2550	Crediti Vs. Pazienti Psichiatrici per Prestaz.Alb	446	283 855.43	269 137.93	14 717.50
AB2551	Crediti Vs. Farmacie per ticket	7907	1 325 336.75	1 325 336.75	0.00
AB2552	Crediti Vs. clienti Unisalute	1852	215 454.86	153 073.66	62 381.20
AB2553	Crediti Vs. clienti privati Libera Professione	1011	78 970.35	54 078.22	24 892.13
AB2554	Crediti Vs. clienti privati paganti e Ambulanza	15	5 826.55	0.00	5 826.55
AB2555	Crediti Vs. Eredi Clienti Privati	1	414.58	0.00	414.58
AB2557	Crediti Vs Parafarmacie per Ticket	359	14 420.45	13 315.60	1 104.85
AB2558	Crediti per riscuotitrici automatiche	9949	1 131 180.87	1 131 180.87	0.00
AB2560	Crediti Verso Altri soggetti	56	323 077.77	21 298.19	301 779.58

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AB2562	Erario C Iva Acquisti (In Sospensione)	3	20 015.36	10 038.73	9 976.63
AB2563	Erario C Iva Acquisti	251	48 026.18	47 908.18	118.00
AB2565	Erario C acconto IRES	3	189 980.00	189 980.00	0.00
AB2571	Note accr.emett.vs.altri privati 2007-2009.	1	0.00	0.00	0.00
AB2572	Note accr.emett.vs.altri privati 2010-2012.	9	1 710.53	20 333.15	-18 622.62
AB2580	Crediti verso sperimentazioni gestionali	225	1 395 952.17	1 089 102.45	306 849.72
AB2592	Crediti Verso ASP per acconti FRNA	1	3.62	0.00	3.62
AB2593	Crediti diversi Vs/altri soggetti	4	234 668.52	3 396.16	231 272.36
AB2597	Crediti Vs.privati per attività recupero crediti	26	374 865.71	123 646.95	251 218.76
AB2598	F do Svalutaz. Vs.privati da recupero crediti	1	0.00	164 726.72	-164 726.72
AB2599	F do Sval Crediti Vs Altri	2	0.00	471 795.23	-471 795.23
AB25	Crediti Verso Altri	77413	28 784 585.03	26 091 829.75	2 692 755.28
AB2601	Crediti verso economo per anticipazioni	3	29 706.01	29 706.01	0.00
AB26	Crediti Vari per Partite di Giro	3	29 706.01	29 706.01	
AB2701	Crediti verso ARPA	1	0.00	0.00	0.00
AB27	Crediti Verso ARPA	1	0.00	0.00	
AB2801	Crediti vs Prefettura	23	616 233.12	2 176.79	614 056.33
AB2802	Crediti vs Ministero della Salute	5	1 523.05	1 151.48	371.57
AB2803	Crediti vs ARPA	5	1 267.38	0.00	1 267.38
AB2810	Crediti vs altre amministrazioni statali	1272	417 485.62	98 644.65	318 840.97
AB2815	Crediti vs enti previdenziali	411	415 372.64	300 592.96	114 779.68
AB2820	Crediti vs altre amm. Pubbliche	86	197 658.30	136 181.21	61 477.09
AB2821	Crediti Vs. Ministero Salute mobilità internaz.	2	1 263 929.47	0.00	1 263 929.47
AB2822	Crediti per costi sostenuti per conto di Amm.ni P	1	1 107.80	0.00	1 107.80
AB2850	Fatture da emett.vs Amm. Pubbl. diverse 2004-2006	1	0.00	0.00	0.00
AB2851	Fatture da emettere vs Amm. Pubbl. div.2007-2009	2	190 510.89	190 510.89	0.00
AB2852	Fatture da emettere vs Amm. Pubbl.div.2010-2012	174	254 611.79	175 644.45	78 967.34
AB2871	Note accr. Da emettere vs Amm. Pubbl. 2007-2009	1	0.00	0.00	0.00
AB2899	F.do sval. Crediti amministr. Pubbliche diverse	2	0.00	631 964.74	-631 964.74
AB28	Crediti vs amministrazioni pubblic	1985	3 359 700.06	1 536 867.17	1 822 832.89
AB2	Crediti	80959	639 301 301.40	584 185 225.69	55 116 075.71
AB4101	Cassa Economale Pagamenti	285	70 325.76	63 534.48	6 791.28
AB4102	Cassa Castel san Pietro Terme	3	2 526.95	0.00	2 526.95
AB4103	Cassa Distretto	1	700.00	0.00	700.00
AB4104	Cassa Imola Ospedale vecchio	2	3 203.60	0.00	3 203.60
AB4105	Cassa Economale Riscossioni Imola	185	114 024.08	114 024.08	0.00
AB4108	Cassa Medicina	2	1 646.15	0.00	1 646.15
AB4110	Cassa Imola Ospedale Nuovo	2	3 162.40	0.00	3 162.40
AB41	Denaro e valori in cassa	480	195 588.94	177 558.56	18 030.38
AB4201	Conto Tesoreria	13699	281 621 916.63	281 621 916.63	0.00
AB42	Istituto Tesoriere	13699	281 621 916.63	281 621 916.63	

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AB4301	Conto Corrente Postale N 25613407	180	182 662.33	162 068.93	20 593.40
AB4302	C C Postale Serv Terr li 12279402	94	428 695.14	376 802.90	51 892.24
AB4303	C C Postale Donaz Tumori 21249404	22	913.69	913.69	0.00
AB43	Conto Corrente Postale	296	612 271.16	539 785.52	72 485.64
AB4	Disponibilita' Liquide	14475	282 429 776.73	282 339 260.71	90 516.02
AB	Attivo Circolante	95544	932 332 197.67	871 495 502.08	60 836 695.59
AC1201	Risconti Attivi (no Az.San.Rer)	43	385 215.61	185 118.21	200 097.40
AC12	Risconti Attivi	43	385 215.61	185 118.21	200 097.40
AC1	Ratei e Risconti Attivi	43	385 215.61	185 118.21	200 097.40
AC	Ratei e Risconti Attivi	43	385 215.61	185 118.21	200 097.40
AD6101	Trasf. in c.cap da Reg su futuri stati avanz.	13	8 041 147.71	8 041 147.71	0.00
AD61	Trasf. in c.cap da Reg su futuri s	13	8 041 147.71	8 041 147.71	
AD6	Trasf. in c.cap da Reg su futuri s	13	8 041 147.71	8 041 147.71	
AD	Conti D'Ordine	13	8 041 147.71	8 041 147.71	
AE1001	Contrib. C Capitale e conferimenti da Pubblico	6	54 939 605.61	54 939 605.61	0.00
AE1004	Plusvalenze da alienazioni reinvestite	5	272 123.34	1 252 113.84	-979 990.50
AE1005	Contrib.C Cap.e confer.vincol.ad invest.futuri	5	0.00	433 465.08	-433 465.08
AE1006	Finanz.da Stato per invest.ex.Art. 20 legge 67/88	19	4 767 153.59	34 110 042.14	-29 342 888.55
AE1007	Finanziamenti da Regione per investimenti	5	670 534.34	2 276 000.00	-1 605 465.66
AE1009	Finanz.per investim.da rettifica contrib.in conto	5	20 859.49	150 647.97	-129 788.48
AE1010	Finanz.per invest.da rettifica altri contrib.in c	4	14 228.99	124 090.80	-109 861.81
AE1011	Finanziamenti per beni di prima dotazione	2	1 101 525.89	20 743 559.98	-19 642 034.09
AE10	Contrib. C Capitale e conferimenti	51	61 786 031.25	114 029 525.42	-52 243 494.17
AE1	Contrib. C Capitale e conferimenti	51	61 786 031.25	114 029 525.42	-52 243 494.17
AE3101	Fondo di Dotazione all'1.1.1997	1	0.00	2 905 899.11	-2 905 899.11
AE31	Fondo di Dotazione all'1.1.1997	1	0.00	2 905 899.11	-2 905 899.11
AE3201	Incrementi/decrementi del fondo di dotazione	1	5 498 258.22	0.00	5 498 258.22
AE32	Incrementi/decrementi del fondo di	1	5 498 258.22	0.00	5 498 258.22
AE3	Fondo di Dotazione	2	5 498 258.22	2 905 899.11	2 592 359.11
AE5208	Perdita d'Esercizio 2001	1	1 388 669.76	0.00	1 388 669.76
AE5209	Perdita d'Esercizio 2002	1	5 592 565.43	0.00	5 592 565.43
AE5210	Perdita d'Esercizio 2003	1	4 947 940.60	0.00	4 947 940.60
AE5211	Perdita d'Esercizio 2004	1	5 213 750.31	0.00	5 213 750.31
AE5212	Perdita d'Esercizio 2005	1	3 158 912.31	0.00	3 158 912.31
AE5213	Perdita d'Esercizio 2006	1	6 527 459.06	0.00	6 527 459.06
AE5214	Perdita d'Esercizio 2007	1	3 709 915.95	0.00	3 709 915.95

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AE5215	Perdita d'Esercizio 2008	1	1 429 187.11	0.00	1 429 187.11
AE5216	Perdita d'Esercizio 2009	1	4 320 116.26	0.00	4 320 116.26
AE5217	Perdita d'Esercizio 2010	1	4 709 197.16	0.00	4 709 197.16
AE5218	Perdita d'Esercizio 2011	1	3 884 542.31	0.00	3 884 542.31
AE5219	Perdite pregresse ricalcolo amm.ti DLGS 118/2011	1	2 763 027.95	0.00	2 763 027.95
AE52	Perdite Portate a Nuovo	12	47 645 284.21	0.00	47 645 284.21
AE5	Utile (Perdite) Portati a Nuovo	12	47 645 284.21	0.00	47 645 284.21
AE6201	Perdita dell'Esercizio	3	3 884 542.32	3 884 542.32	0.00
AE62	Perdite dell'esercizio	3	3 884 542.32	3 884 542.32	
AE6	Utile (Perdite) Dell'Esercizio	3	3 884 542.32	3 884 542.32	
AE7002	Donazioni vincolate ad investimenti	14	1 972 369.05	4 357 272.16	-2 384 903.11
AE7003	Donazioni vincolate ad investimenti futuri	1	0.00	236.20	-236.20
AE70	Donazioni vincolate ad investment	15	1 972 369.05	4 357 508.36	-2 385 139.31
AE7	Donazioni vincolate ad investment	15	1 972 369.05	4 357 508.36	-2 385 139.31
AEA001	Riserva da Arrotondamento Euro	2	9.44	0.00	9.44
AEA002	Riserve da plusvalenze da reinvestire	7	17 263.51	8 180 469.63	-8 163 206.12
AEA0	Riserve	9	17 272.95	8 180 469.63	-8 163 196.68
AEA	RISERVE	9	17 272.95	8 180 469.63	-8 163 196.68
AE	Patrimonio Netto	92	120 803 758.00	133 357 944.84	-12 554 186.84
AF2001	Altri fondi rischi	1	0.00	30 000.00	-30 000.00
AF2010	Fondo rischi per franchigia assicuraz. RCT	7	492 853.13	3 030 214.36	-2 537 361.23
AF2015	Fondo vertenze in corso	1	0.00	178 000.00	-178 000.00
AF2016	Fondo contenzioso personale dipendente	2	0.00	97 544.16	-97 544.16
AF2020	Fondo Rischi Ferie da pagare	13	5 745.20	34 576.44	-28 831.24
AF20	Fondi per Rischi	24	498 598.33	3 370 334.96	-2 871 736.63
AF2	Fondi per Rischi	24	498 598.33	3 370 334.96	-2 871 736.63
AF3004	Fondo arretrati personale dipendente fissi e acce	2	20 657.76	20 657.76	0.00
AF3021	F do personale in quiescenza	5	51 028.54	1 760 795.25	-1 709 766.71
AF3031	F do interessi moratori	94	390 177.90	927 825.30	-537 647.40
AF3060	F.do premio di operosità medici conv.interni	3	75 121.83	1 069 808.70	-994 686.87
AF3062	F.do rinn.contr.pers.dip.compet., oneri e IRAP	1	0.00	96 102.23	-96 102.23
AF3066	F.do Rinnovi Contratt. cop.2007 Oneri e Irap	1	0.00	9 829.23	-9 829.23
AF3075	Fondo Spese Legali	9	120 000.00	486 000.00	-366 000.00
AF3080	Fondo manutenzioni cicliche	1	0.00	500 000.00	-500 000.00
AF3092	F.do rinnovo convenzioni 2010-2012	2	216 563.96	216 563.96	0.00
AF3093	F.do rinnovo convenzioni 2010-2012 MMG/PLS/MCA	2	0.00	322 468.12	-322 468.12
AF3094	F.do rinnovo convenzioni 2010-2012 medici Sumai	2	0.00	25 141.87	-25 141.87
AF30	Altri Fondi	122	873 549.99	5 435 192.42	-4 561 642.43

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AF3	Altri Fondi	122	873 549.99	5 435 192.42	-4 561 642.43
AF4001	Quote inutilizzate contributi vincolati da FSN	6	42 204.90	64 144.38	-21 939.48
AF4002	Quote inutilizzate contributi FSN finalizzati	55	670 610.69	1 403 944.98	-733 334.29
AF4003	Quote inutilizzate contributi per progetti e funz	4	47 210.93	52 023.30	-4 812.37
AF4004	Quote inutilizzate contributi vincolati da da Reg	44	397 786.74	1 965 036.86	-1 567 250.12
AF4005	Quote inutilizzate risorse regionalie fiscalità s	2	14 265.81	54 956.00	-40 690.19
AF4006	Quote inutilizzate contributi da Aziende sanitari	1	0.00	35 000.00	-35 000.00
AF4007	Quote inutilizzate contributi da soggetti pubblic	9	32 887.16	58 023.02	-25 135.86
AF4009	Quote inutilizzate contributi per ricerca da Regi	7	0.00	292 469.95	-292 469.95
AF4012	Quote inutilizzate contributi per FRNA da risorse	4	1 665 062.18	2 823 333.14	-1 158 270.96
AF4013	Quote inutilizzate contributi per FRNA finanziato	3	8 930.09	117 855.82	-108 925.73
AF40	Quote inutilizzate contributi vinc	135	2 878 958.50	6 866 787.45	-3 987 828.95
AF4	Quote inutilizzate contributi vinc	135	2 878 958.50	6 866 787.45	-3 987 828.95
AF	Fondi pern Rischi ed oneri	281	4 251 106.82	15 672 314.83	-11 421 208.01
AH1101	Quota mutui in scadenza entro 12 mesi	12	1 136 190.40	2 317 547.91	-1 181 357.51
AH11	Quota mutui in scadenza entro l'es	12	1 136 190.40	2 317 547.91	-1 181 357.51
AH1201	Quota mutui in scadenza negli esercizi successivi	2	1 164 135.78	26 107 315.24	-24 943 179.46
AH12	Quota mutui in scadenza negli eser	2	1 164 135.78	26 107 315.24	-24 943 179.46
AH1	Mutui	14	2 300 326.18	28 424 863.15	-26 124 536.97
AH2021	Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2010	4	9 065.90	2 199 761.78	-2 190 695.88
AH2022	Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2011	9	96 289.76	871 870.94	-775 581.18
AH2023	Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2012	9	3 487 914.75	3 615 858.00	-127 943.25
AH20	Debiti verso Reg e Prov Autonome	22	3 593 270.41	6 687 490.72	-3 094 220.31
AH2202	Debiti verso Regione E.R. per acconti	40	260 601 897.89	260 601 897.89	0.00
AH2210	Altri debiti v/Regione E.R. (escluso deb.per fina	33	132 955.20	3 304 383.59	-3 171 428.39
AH2211	Altri deb.Vs Regione sanz.ex art 13 C.6/dlgs 81/0	16	112 706.70	112 706.70	0.00
AH22	Altri debiti verso regione	89	260 847 559.79	264 018 988.18	-3 171 428.39
AH2	Debiti verso Regione	111	264 440 830.20	270 706 478.90	-6 265 648.70
AH3001	Debiti verso enti locali	67	97 943.83	119 587.44	-21 643.61
AH3010	Debiti vs. Enti Locali per FRNA	6	14 360.17	14 360.17	0.00
AH3050	Fatture da ricevere enti locali 2004-2006	1	0.00	7 000.00	-7 000.00
AH3051	Fatture da ricevere enti locali 2007-2009.	1	0.00	21 635.95	-21 635.95
AH3053	Fatture da ricevere enti locali 2010-2012.	17	40 660.40	85 581.45	-44 921.05
AH3054	FRNA Fatture da ricevere enti locali 2010-2012	5	9 358.36	21 169.71	-11 811.35
AH30	Debiti verso enti locali	97	162 322.76	269 334.72	-107 011.96
AH3	Debiti verso enti locali	97	162 322.76	269 334.72	-107 011.96
AH4001	Debiti verso Az San Em Romagna	2	24.02	24.02	0.00

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AH40	Debiti verso Az Sanitarie	2	24.02	24.02	
AH4119	Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2011	13	381 969.93	394 847.67	-12 877.74
AH4120	Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2011	6	33 512.65	33 512.65	0.00
AH4122	Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2012	44	13 425 728.55	14 276 712.77	-850 984.22
AH4123	Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2012	25	12 550 148.66	12 550 148.66	0.00
AH4124	Deb.Vs IRCCS (IOR) per Mobilit� infrar.2012	13	1 150 000.00	1 150 000.00	0.00
AH4150	Debiti vs Az San Prov.Bologna per beni e servizi	520	6 016 314.06	7 412 511.11	-1 396 197.05
AH4151	FRNA Deb.vs Az.San. Prov. Bologna	2	32 028.75	32 028.75	0.00
AH4160	Deb.vs Az.San.altre Prov.Reg.per beni e servizi	182	277 282.72	850 575.03	-573 292.31
AH4162	Debiti Vs.AOSP RER per beni e sevizi	2	2 726 613.43	2 726 613.43	0.00
AH4163	Debiti Vs.IRCCS RER per beni e sevizi	2	12 458.41	12 458.41	0.00
AH4177	Note accr. da ric az san reg mobilita 2010-2012	2	516.16	516.16	0.00
AH4181	Fatt.da ric.aziende san.della Regione 2007-09	4	6 255.19	6 255.19	0.00
AH4183	Fatt.da ric.aziende san.della Regione 2010-2012	124	560 834.53	974 728.45	-413 893.92
AH4184	FRNA Fatt.da ricev.da Az.San.della Reg.2010-12	4	64 145.25	64 145.25	0.00
AH4188	Note accr.ric az san reg. beni e serv 2010-2012	19	2 842.26	1 728.34	1 113.92
AH41	Debiti verso Az Sanitarie della r	962	37 240 650.55	40 486 781.87	-3 246 131.32
AH4201	Debiti vs Az. Sanit.Altre Regioni e Prov.Aut	26	8 448.29	31 439.58	-22 991.29
AH4251	Fatt.da ricev.az san.di altre Regioni 2007-2009	1	0.00	6 082.38	-6 082.38
AH4252	Fatt.da ricev.az san.di altre Regioni 2010-2012	9	2 570.01	16 208.57	-13 638.56
AH42	Debiti vs Az. San.altre Regioni e	36	11 018.30	53 730.53	-42 712.23
AH4	Debiti verso Az Sanitarie	1000	37 251 692.87	40 540 536.42	-3 288 843.55
AH5001	Altri debiti verso fornitori di beni e servizi	60	108 606.48	108 606.48	0.00
AH5007	Fatture e note da ricevere 2000	1	0.00	0.00	0.00
AH5008	Fatture e note da ricevere 2001	1	0.00	0.00	0.00
AH5009	Fatture e note da ricevere 2002	1	0.00	0.00	0.00
AH5010	fatture e note da ricevere 2003	1	0.00	0.00	0.00
AH5011	Fatt da ric. Da Fornit.beni e serv. 2004-2006	4	4 320.91	4 320.91	0.00
AH5017	Fatt da ric. Da Fornit.beni e servizi 2007-2009	19	7 809.00	682 050.95	-674 241.95
AH5018	Fatt da ric. Da Fornit.beni e servizi 2010-2012	1811	8 292 084.90	15 716 376.79	-7 424 291.89
AH5020	Note accr da ric da forn beni e serv. 2004-2006	45	8 153.15	8 153.15	0.00
AH5021	Note accr da ric da forn beni e serv. 2007-2009.	113	111 926.95	73 363.40	38 563.55
AH5022	Note accr da ric da forn beni e serv. 2010-2012	321	2 051 533.92	1 266 030.64	785 503.28
AH5030	FRNA Fatt da ric.da Forn.beni e serv.2008-2009	1	0.00	0.02	-0.02
AH5032	FRNA Debiti verso coop. Soc.con sede nell'AUSL	418	5 567 380.64	6 482 411.61	-915 030.97
AH5033	FRNA Debiti verso coop. Soc.con sede nella Reg.	240	544 123.90	647 391.26	-103 267.36
AH5034	Debiti verso coop.Soc.con sede fuori Reg. FRNA	112	1 441 321.98	1 738 176.43	-296 854.45
AH5035	FRNA Fatt da ric.da Forn.beni e serv.2010-2012	86	1 316 049.10	2 414 120.05	-1 098 070.95
AH5036	FRNA Note accr da ric da forn beni e serv.10-12	4	2 945.07	2 944.24	0.83
AH5037	FRNA Altri debiti vs fornit.con sede nella Reg.	88	78 610.51	105 180.03	-26 569.52
AH5038	FRNA Altri deb. vs fornit.con sede fuori Reg.	12	11 956.00	19 108.80	-7 152.80
AH5039	FRNA Altri debiti vs fornitori con sede nell'AUSL	116	96 859.61	128 621.50	-31 761.89
AH5040	Altri debiti vs fornitori con sede nell'AUSL	4139	8 472 755.84	10 277 855.90	-1 805 100.06
AH5041	Altri debiti vs fornitori con sede nella Regione	7143	16 011 849.24	21 014 650.50	-5 002 801.26
AH5042	Altri debiti vs fornitori con sede fuori Regione	16951	39 251 969.59	59 036 074.65	-19 784 105.06
AH5045	Debiti verso case di riposo con sede nell'AUSL	133	688 830.26	868 549.30	-179 719.04
AH5046	Debiti vs case di riposo con sede nella Regione	25	36 425.13	48 701.99	-12 276.86
AH5048	FRNA Debiti vs case di riposo della Regione	38	374 350.87	435 974.90	-61 624.03
AH5049	FRNA Debiti vs case di riposo con sede nell'Ausl	14	22 205.45	41 685.97	-19 480.52

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AH5050	Debiti verso coop. sociali con sede nell'AUSL	784	4 073 256.20	4 766 168.70	-692 912.50
AH5051	Debiti verso coop. Sociali con sede nella Regione	561	1 583 544.26	1 897 832.33	-314 288.07
AH5052	Debiti verso coop. Sociali con sede fuori Regione	164	598 653.24	671 175.18	-72 521.94
AH5056	Debiti verso case di cura con sede nella Regione	1299	15 857 495.23	22 231 243.04	-6 373 747.81
AH5057	Debiti verso case di cura con sede fuori Regione	4	8 086.35	8 086.35	0.00
AH5060	Debiti verso medici generici e pediatri	66	13 553 626.28	13 553 626.28	0.00
AH5061	Debiti verso medici gener.e pediatri per arretr.	15	2 359 349.19	5 074 846.78	-2 715 497.59
AH5065	Debiti verso spec.convenz.est.	382	956 739.06	1 381 502.74	-424 763.68
AH5070	Debiti verso farm. per farmaceutica convenzionata	67	19 946 379.95	19 852 703.30	93 676.65
AH5075	Debiti verso specialisti convenzionati interni	76	1 221 815.90	1 232 737.07	-10 921.17
AH5076	Debiti verso special.convenz.interni per arretr.	8	37 215.75	98 314.40	-61 098.65
AH5080	Debiti vs medici di contin.assistenz.e med.emerge	29	956 688.48	1 057 988.91	-101 300.43
AH5081	Deb.vs med.contin.assist.e med.emerg per arretr.	1	0.00	17 764.17	-17 764.17
AH5085	Debiti verso organizzazioni sindacali	342	209 357.81	240 666.39	-31 308.58
AH5090	Debiti verso stabilimenti termali dell'AUSL	77	633 005.35	1 085 069.10	-452 063.75
AH5091	Debiti verso stabilimenti termali della Regione	265	251 418.07	529 489.91	-278 071.84
AH5092	Altri debiti Vs.fornitori per altro	5	67 156.48	1 138 808.60	-1 071 652.12
AH5095	Debiti verso forn.protesica con sede nell'AUSL	163	179 615.29	303 779.09	-124 163.80
AH5096	Debiti verso forn.protesica con sede nella Region	547	403 123.64	657 664.20	-254 540.56
AH5097	Debiti verso forn.protesica con sede fuori Region	184	178 199.29	271 216.65	-93 017.36
AH50	Debiti verso Fornitori	36936	147 576 794.32	197 191 032.66	-49 614 238.34
AH5501	Debiti vs forn. per beni strum. Con sede nell'AUS	120	1 140 987.24	1 213 777.90	-72 790.66
AH5502	Deb.vs forn.per beni strum.con sede nella Regione	289	4 982 926.26	5 498 587.68	-515 661.42
AH5503	Deb.vs forn.per beni strum.con sede fuori Regione	310	1 563 711.91	2 325 557.89	-761 845.98
AH5506	Fatt da ricev.da forn per beni strum.2007-2009	1	0.00	5 451.62	-5 451.62
AH5507	Fatt da ricev.da forn per beni strum.2010-2012	62	1 614 001.84	2 660 678.20	-1 046 676.36
AH5512	Note accr. da ric.da forn beni strum 2010-2012	2	813.12	0.00	813.12
AH55	Debiti vs Fornitori per Beni Strum	784	9 302 440.37	11 704 053.29	-2 401 612.92
AH5	Debiti verso Fornitori	37720	156 879 234.69	208 895 085.95	-52 015 851.26
AH6001	Debiti per anticipazioni di cassa	3	13 178 013.40	24 985 565.94	-11 807 552.54
AH6005	Altri debiti vs. Istituto Tesoriere	19	13 305 464.84	13 336 525.95	-31 061.11
AH60	Debiti per anticipazioni di cassa	22	26 483 478.24	38 322 091.89	-11 838 613.65
AH6	Debiti verso Istituto Tesoriere	22	26 483 478.24	38 322 091.89	-11 838 613.65
AH7001	Debiti Verso Erario per IRPEF	749	19 395 255.50	22 110 685.03	-2 715 429.53
AH7005	Erario per IVA su Vendite	982	194 582.40	194 582.40	0.00
AH7006	Erario per IVA Corrispettivi	169	4 389.96	4 389.96	0.00
AH7007	Erario Conto Iva	70	189 511.39	197 740.25	-8 228.86
AH7008	Debiti Verso Erario per IRES	2	92 670.44	92 670.44	0.00
AH7009	Debiti per ICI	6	38 235.94	38 235.94	0.00
AH7010	Debiti per IRAP	51	5 922 360.26	6 730 949.44	-808 589.18
AH7011	Debiti per IRAP per arretrati	250	355 074.57	941 664.48	-586 589.91
AH7020	Erario conto bollo virtuale	23541	45 736.89	43 671.68	2 065.21
AH70	Debiti Tributari	25820	26 237 817.35	30 354 589.62	-4 116 772.27
AH7	Debiti Tributari	25820	26 237 817.35	30 354 589.62	-4 116 772.27

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AH8005	Debiti verso INPDAP	210	25 112 137.20	28 633 865.86	-3 521 728.66
AH8010	Debiti verso INPS	60	26 607.63	34 464.30	-7 856.67
AH8015	Debiti Vs. ENPAM	357	2 861 841.69	3 665 569.17	-803 727.48
AH8020	Debiti Vs. ENPAF	35	192 815.10	194 576.52	-1 761.42
AH8025	Debiti Vs. INAIL	21	775 031.41	776 718.98	-1 687.57
AH8030	Debiti Vs. ENPAV	2	65.29	3 824.77	-3 759.48
AH8035	Debiti Vs. altri Istituti di Previdenza	37	43 384.24	52 361.59	-8 977.35
AH8036	Debiti vs.altri Istit.di previd.per arretrati	224	844 239.17	2 292 548.49	-1 448 309.32
AH8037	Altri debiti vs/Istituti di Previden.(fatt. da ri	46	269 807.96	465 501.29	-195 693.33
AH80	Debiti Vs Istituti di Previdenza	992	30 125 929.69	36 119 430.97	-5 993 501.28
AH8	Debiti Vs Istituti di Previdenza	992	30 125 929.69	36 119 430.97	-5 993 501.28
AH9102	Deb vari per ritenute al personale	4	139 168.64	139 168.64	0.00
AH91	Altri Debiti Per Partite di Giro	4	139 168.64	139 168.64	
AH9201	Debiti per Depositi Cauzionali	107	95 924.87	109 953.60	-14 028.73
AH9202	Debiti verso altri soggetti	752	4 382 134.80	4 599 286.30	-217 151.50
AH9203	FRNA Debiti vs altri soggetti	206	5 857 224.44	6 823 681.51	-966 457.07
AH9204	Debiti Verso Az.USL di Imola Gestione Liquidatori	1	30.68	0.00	30.68
AH9210	Debiti vs Organi istituzionali	176	526 858.86	526 858.86	0.00
AH9253	Note accr. da ricev.da altri soggetti 2007-2009	1	114.65	0.00	114.65
AH9256	Fatt. da ricev. da altri soggetti 2010-2012	71	714 706.46	1 668 051.42	-953 344.96
AH9258	FRNA Fatt. da ricev.da altri soggetti 2010-2012	49	1 384 656.29	2 494 935.22	-1 110 278.93
AH92	Debiti Verso altri soggetti	1363	12 961 651.05	16 222 766.91	-3 261 115.86
AH9	Altri Debiti	1367	13 100 819.69	16 361 935.55	-3 261 115.86
AHB101	Debiti vs. Montecatone R.I.	200	24 544 485.86	32 024 973.54	-7 480 487.68
AHB102	Fatture da Ricevere Montecatone R.I.	32	3 232 859.21	6 072 033.47	-2 839 174.26
AHB104	Debiti Vs. Altre società partecipate	1	0.00	503 669.87	-503 669.87
AHB1	Debiti vs. Imprese partecipate	233	27 777 345.07	38 600 676.88	-10 823 331.81
AHB	Debiti vs. Imprese partecipate	233	27 777 345.07	38 600 676.88	-10 823 331.81
AHC101	Debiti vs. Amm.ne Pubbliche diverse	235	801 129.12	1 006 111.61	-204 982.49
AHC102	Debiti vs. ARPA	4	580.80	653.40	-72.60
AHC103	Debiti Vs. Casa Protetta Medicina	1	0.00	316 588.08	-316 588.08
AHC152	Fatt. da ricev.da Amm.ni Pubbl. 2010-2012	38	56 537.68	182 765.21	-126 227.53
AHC172	Note accr.da ric.da Amm.Pubbl.diverse 2010-2012	7	1 766.67	1 766.67	0.00
AHC1	Debiti vs. Amm.ne Pubbliche divers	285	860 014.27	1 507 884.97	-647 870.70
AHC	Debiti vs. Amm.ne Pubbliche divers	285	860 014.27	1 507 884.97	-647 870.70
AHD101	Debiti vs, Dipendenti per arretrati	375	3 253 436.37	8 487 616.08	-5 234 179.71
AHD104	Debiti vs. Dipendenti per ALP	75	645 797.79	1 437 306.28	-791 508.49
AHD105	Debiti vs. Dipendenti per SimilALP	10	223 100.68	655 520.05	-432 419.37
AHD106	Debiti vs. Dipendenti per consulenze	4	9 426.84	136 292.42	-126 865.58
AHD107	Deb.vs Dip.Cons. lib pr. (fat. da ric.)	72	94 704.38	154 733.95	-60 029.57
AHD195	Altri debiti vs. Dipendenti	558	69 771 001.13	70 124 931.31	-353 930.18

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

AHD1	Debiti vs. Dipendenti	1094	73 997 467.19	80 996 400.09	-6 998 932.90
AHD	Debiti vs. Dipendenti	1094	73 997 467.19	80 996 400.09	-6 998 932.90
AHE101	Debiti V/Stato per mobilità passiva internazional	1	0.00	104 602.75	-104 602.75
AHE1	Debiti verso Stato	1	0.00	104 602.75	-104 602.75
AHE	Debiti verso Stato	1	0.00	104 602.75	-104 602.75
AH	Debiti	68756	659 617 278.20	791 203 911.86	-131 586 633.66
AI1003	Ratei Passivi	1	0.00	553.70	-553.70
AI10	Ratei Passivi	1	0.00	553.70	-553.70
AI1	Ratei Passivi	1	0.00	553.70	-553.70
AI2001	Altri Risconti Passivi v/terzi	192	3 102 724.90	3 552 694.67	-449 969.77
AI2010	FRNA Risconti passivi da FSR	3	1 673 992.27	1 673 992.27	0.00
AI20	Risconti Passivi	195	4 776 717.17	5 226 686.94	-449 969.77
AI2	Risconti Passivi	195	4 776 717.17	5 226 686.94	-449 969.77
AI	Ratei e Risconti	196	4 776 717.17	5 227 240.64	-450 523.47
AL6101	Contrib in c.cap da Reg su futuri stati avanz.	13	8 041 147.71	8 041 147.71	0.00
AL61	Contrib in c.cap da Reg su futuri	13	8 041 147.71	8 041 147.71	
AL6	Contrib in c.cap da Reg su futuri	13	8 041 147.71	8 041 147.71	
AL	Conti D'Ordine	13	8 041 147.71	8 041 147.71	
AX1106	Stato patrimoniale di apertura	2	312 072 557.97	312 072 557.97	0.00
AX11	Apertura e chiusura	2	312 072 557.97	312 072 557.97	
AX1	Apertura e chiusura	2	312 072 557.97	312 072 557.97	
AX	Apertura e chiusura	2	312 072 557.97	312 072 557.97	
A	Piano conti Sanitario	165390	2 236 639 814.04	2 236 639 814.04	
BAAA05	Contr. C/Es. da F.S.R.: Quota capitaria	2	1 663 932.00	207 683 123.00	-206 019 191.00
BAAA10	Contr. C/Es. da F.S.R.: Progetti e funzioni div.	4	0.00	4 490 329.39	-4 490 329.39
BAAA35	Contr. C/Es. da F.S.R.: Ass.paz.dim.ex OP	1	0.00	3 931 446.00	-3 931 446.00
BAAA50	Contr. C/Es. da F.S.R.: Trapianti e altre funzion	1	0.00	40 000.00	-40 000.00
BAAA60	Contr. C/Es. da F.S.R.: Corsi universitari	1	0.00	932 732.00	-932 732.00
BAAA66	Contrib.per prog.e funzioni esercizi precedenti	12	70 348.30	117 559.23	-47 210.93
BAAA	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.R. I	21	1 734 280.30	217 195 189.62	-215 460 909.32

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BAAB05	Trasferimenti da F.S.R. finalizzati	17	83 126.46	2 052 578.07	-1 969 451.61
BAAB10	Trasf.da F.S.R. finalizzati (ricavi ant.es.prec.)	139	2 315 127.28	3 010 737.97	-695 610.69
BAAB15	FRNA Contrib.da Fondo Sanit.Regionale	1	0.00	10 830 485.00	-10 830 485.00
BAAB16	FRNA Contrib. FSR di eserc. Preced.	2	1 233 923.15	1 233 923.15	0.00
BAAB	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.R. F	159	3 632 176.89	17 127 724.19	-13 495 547.30
BAAC20	Contributi vincolati da FSN dell'esercizio	2	0.00	3 404 827.00	-3 404 827.00
BAAC21	Utilizzo f.di quote inut.contr.es.prec.vinc.FSN	8	14 269.65	56 474.55	-42 204.90
BAAC	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.N. V	10	14 269.65	3 461 301.55	-3 447 031.90
BAAD05	Trasferimenti per emotrasfusi L.210	1	0.00	469 944.93	-469 944.93
BAAD12	Contributi da Altre Amm.Pubbliche eserc.corr.	4	11 666.67	67 664.86	-55 998.19
BAAD13	Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Amm.Pubb	14	34 351.39	67 238.55	-32 887.16
BAAD16	Contributi da Az.San rer vincolati	1	0.00	35 000.00	-35 000.00
BAAD17	Contributo da Rer extra f.do vincolati	20	54 184.81	1 474 799.91	-1 420 615.10
BAAD19	Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Rer extra f	34	44 000.00	441 786.74	-397 786.74
BAAD20	FRNA Altri contributi da Regione	1	0.00	2 189 911.00	-2 189 911.00
BAAD23	Risorse Reg. fiscalità progr.e prest.agg.Reg.	1	0.00	2 800 000.00	-2 800 000.00
BAAD24	Risorse Reg.fisc.progr.e prest.agg.Reg.Es.prec.	4	82 456.00	96 721.81	-14 265.81
BAAD25	FRNA Altri contributi da Regione eserc.prec	6	431 139.03	2 096 201.21	-1 665 062.18
BAAD26	FNA Contributi da Enti Locali	2	8 930.09	8 930.09	0.00
BAAD27	FRNA contributi da FNA	1	0.00	165 068.00	-165 068.00
BAAD28	Altri contributi da Regione per ricerca	8	185 000.00	297 457.80	-112 457.80
BAAD31	FRNA Utilizzo fondi per quote inutilizz.contrib.d	1	0.00	8 930.09	-8 930.09
BAAD32	Contributi da Regione - risorse aggiuntive region	3	0.00	185 000.00	-185 000.00
BAAD	ALTRI CONTRIBUTI IN C/TO ESERCIZIO	101	851 727.99	10 404 654.99	-9 552 927.00
BAAE01	Rettifica contributi c/esercizio da FSR indistint	2	103 901.15	0.00	103 901.15
BAAE02	Rettifica contrib.c/eserc.da FSR finalizzati	1	45 527.93	0.00	45 527.93
BAAE04	Rettifica contr. c/eserc.da Regione (extra-fondo)	1	123 457.00	0.00	123 457.00
BAAE08	Rettifica altri contributi c/esercizio	1	633.80	0.00	633.80
BAAE	RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/TO ESERC	5	273 519.88	0.00	273 519.88
BAA	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO GESTIONE SA	296	6 505 974.71	248 188 870.35	-241 682 895.64
BABA05	Degenza mobilità a residenti della Provincia	4	0.00	2 700 000.00	-2 700 000.00
BABA10	Degenza mobilità a residenti della Regione	4	0.00	3 606 207.72	-3 606 207.72
BABA15	Degenza mobilita a residenti di altre Regioni	1	0.00	2 669 193.95	-2 669 193.95
BABA20	Degenza a privati paganti	191	2 550.00	305 054.80	-302 504.80
BABA25	Deg.a stranieri a carico Prefettura e Min.Salute	2	0.00	255 821.08	-255 821.08
BABA31	Altre prest. di degenza a favore az sanit. RER	4	300.00	4 700.00	-4 400.00
BABA33	Altre prestaz. di degenza a favore di privati	2	0.00	5 250.00	-5 250.00
BABA34	Prestaz.degenze ad Az.San.extra Rer	3	600.00	2 100.00	-1 500.00
BABA37	Prestaz.degenze ad Enti Pubbl.	1	0.00	2 757.02	-2 757.02
BABA40	Degen.c/o Hospice C.S.P. Resid.Az.San Rer	14	9 922.00	133 826.00	-123 904.00
BABA	PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA	226	13 372.00	9 684 910.57	-9 671 538.57
BABB05	Specialistica mobilità a residenti della Provinci	4	0.00	468 000.00	-468 000.00
BABB10	Specialistica mobilità a residenti della Regione	4	0.00	572 700.10	-572 700.10
BABB15	Specialistica mobilità a residenti altre Regioni	1	0.00	306 393.90	-306 393.90

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BABB20	Specialistica a privati paganti	1763	10 867.96	613 600.82	-602 732.86
BABB25	Spec. a stranieri a carico Prefettura,Min.Salute	1	0.00	8 802.75	-8 802.75
BABB30	Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione	98	40.10	324 097.45	-324 057.35
BABB40	Specialistica ad Amministrazioni ed Enti Pubblici	3	0.00	6 933.50	-6 933.50
BABB45	Specialistica Ortodonzia a privati paganti	7	257.13	562.31	-305.18
BABB	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBUL	1881	11 165.19	2 301 090.83	-2 289 925.64
BABC05	Somministraz. farmaci mobilita a resid.Provincia	4	0.00	266 451.30	-266 451.30
BABC10	Somministraz. farmaci mobilita a resid.Regione	4	0.00	259 364.54	-259 364.54
BABC15	Somministraz. farmaci mobilita a res.altre Region	1	0.00	130 289.66	-130 289.66
BABC20	Somm. farmaci c/o Case Riposo ass.altre Aziende	3	4 544.64	4 544.64	0.00
BABC25	Somministrazione farmaci ad altri soggetti	1	0.00	4 300.90	-4 300.90
BABC	SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMAC	13	4 544.64	664 951.04	-660 406.40
BABD10	Trasporti sanitari per privati e altri	4	0.00	340.14	-340.14
BABD15	Trasporti sanitari mobilita a res. altre Regioni	1	0.00	9 450.00	-9 450.00
BABD	TRASPORTI SANITARI	5	0.00	9 790.14	-9 790.14
BABE05	Consulenze sanitarie per Az.Sanitarie R.E.R.	9	28 404.72	42 218.45	-13 813.73
BABE10	Consulenze sanitarie per Amm.ni ed Enti Pubbl.	27	90 658.09	131 412.23	-40 754.14
BABE15	Consul.non sanitarie per Az. Sanit.RER	1	0.00	1 032.00	-1 032.00
BABE20	Consulenze non sanitarie per privati e altri	6	0.00	10 200.06	-10 200.06
BABE25	Consulenze/perizie sanitarie per privati	145	97 584.70	97 584.70	0.00
BABE	CONSULENZE	188	216 647.51	282 447.44	-65 799.93
BABF05	Sanzioni amministrative	15	5 374.30	33 574.30	-28 200.00
BABF10	Certificazioni medico-legali	340	57 305.88	57 305.88	0.00
BABF11	Certificazioni medico-legali ad Az. San. RER	1	0.00	5 327.55	-5 327.55
BABF12	Certificazioni medico-legali a soggetti privati	2	124.45	23 034.56	-22 910.11
BABF13	Certificazioni medico-legali a soggetti pubblici	2	0.00	26 175.34	-26 175.34
BABF14	Certificazioni medico-legali a soggetti pubblici	1	0.00	2 866.34	-2 866.34
BABF15	Prestazioni del Servizio di Igiene Pubblica	218	138.50	99 167.23	-99 028.73
BABF20	Prestazioni del Serv.Prevenz.Sic.Ambienti Lav.	11	20.00	45 269.01	-45 249.01
BABF30	Prestazioni del Servizio Veterinario	179	313.50	39 704.07	-39 390.57
BABF	PRESTAZIONI DEL DIPARTIMENTO SANIT	769	63 276.63	332 424.28	-269 147.65
BABG06	Cessione sangue ed emocomp.ad Az.San.Prov.mobil.	3	0.00	259 131.23	-259 131.23
BABG14	Rette per strutt.residen.e semires.da Az.San.RER	1	0.00	11 038.56	-11 038.56
BABG23	Sperimentazioni e ricerche per privati	17	169 227.51	209 076.73	-39 849.22
BABG29	Corsi di formazione ad Az.Sanitarie della R.E.R.	1	0.00	353.75	-353.75
BABG32	Corsi di formazione ad Az.San. di altre Regioni	38	6 900.00	6 900.00	0.00
BABG35	Corsi di formazione a privati	48	19 024.03	22 796.50	-3 772.47
BABG38	Cartelle cliniche e referti	1526	612.44	37 950.65	-37 338.21
BABG41	Ricavi per servizi san. Div.da Az. Sanit.Rer	1	0.00	21 000.00	-21 000.00
BABG44	Altre prestazioni ad Az.Sanit.di altre Regioni	5	0.00	7 411.46	-7 411.46
BABG47	Servizi sanitari a Enti pubblici	6	6 510.47	16 107.05	-9 596.58
BABG48	Ricavi per servizi non san. e amm.vi da Az. Sanit	1	0.00	480.00	-480.00
BABG53	Servizi non sanitari resi a Enti Pubbl.	18	0.00	151 833.35	-151 833.35
BABG56	Servizi non sanitari a privati paganti	1408	1 248.02	112 064.50	-110 816.48
BABG59	Altri servizi sanitari a privati paganti	12	0.00	61 416.41	-61 416.41
BABG62	Servizi a imprese e istituzioni private	9	2 188.76	22 020.95	-19 832.19

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BABG68	Corsi di formazione ad Enti pubblici	3	0.00	1 707.00	-1 707.00
BABG	PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONI DI	3097	205 711.23	941 288.14	-735 576.91
BABH05	A.L.P. Degenza ospedaliera	41	2 000.00	167 671.40	-165 671.40
BABH10	A.L.P. Specialistica ambulatoriale	32497	37 959.00	3 215 055.47	-3 177 096.47
BABH11	Ricavi per prestaz.sanit.intram.Consul.(ex art. 5	3	0.00	183 842.79	-183 842.79
BABH12	Ricavi per prest.sanit.intram.Consul.(ex art. 55	1	0.00	28 404.72	-28 404.72
BABH15	A.L.P. Sanita Pubblica	10	0.00	21 688.60	-21 688.60
BABH30	A.L.P. specialistica M.R.I. in conv.	12	8 566.94	168 428.59	-159 861.65
BABH35	A.L.P. Spec.Amb.Medici Conv.Interni	28	0.00	2 229.40	-2 229.40
BABH	ATTIVITA LIBERO PROFESSIONALE	32592	48 525.94	3 787 320.97	-3 738 795.03
BAB	PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO	38771	563 243.14	18 004 223.41	-17 440 980.27
BACA25	Rimb.degenze gest.internazionale M.R.I.	1	0.00	221 270.00	-221 270.00
BACA30	Degenze M.R.I. mobilità Provinciale	4	0.00	3 691 624.29	-3 691 624.29
BACA35	Degenze M.R.I. mobilità altre Province	4	0.00	4 643 817.33	-4 643 817.33
BACA40	Degenze M.R.I. mobilità extra Regione	1	0.00	13 771 854.15	-13 771 854.15
BACA	DEGENZA OSPEDALIERA	10	0.00	22 328 565.77	-22 328 565.77
BACB05	Spec.da Conv. Esterni a res.altre Regioni	1	0.00	10 578.23	-10 578.23
BACB15	Specialistica M.R.I. mobilità Provinciale	2	0.00	3 680.40	-3 680.40
BACB20	Specialistica M.R.I. mobilità Altre Province	2	0.00	5 215.40	-5 215.40
BACB25	Specialistica M.R.I. mobilità extra Regione	1	0.00	3 674.00	-3 674.00
BACB	SPECIALISTICA AMBULATORIALE	6	0.00	23 148.03	-23 148.03
BACC05	Farmaceutica mobilita a residenti della Regione	4	0.00	208 258.81	-208 258.81
BACC10	Farmaceutica mobilita a residenti di altre Region	1	0.00	182 726.50	-182 726.50
BACC15	Farmaceutica mobilita a residenti della Provincia	4	0.00	198 681.35	-198 681.35
BACC	FARMACEUTICA CONVENZ. ESTERNA	9	0.00	589 666.66	-589 666.66
BACD05	Medicina Base,Pediatria mobilita res.R.E.R.	4	0.00	124 394.16	-124 394.16
BACD10	Medicina Base,Pediatria mobilita res.altre Reg.	1	0.00	74 742.00	-74 742.00
BACD15	Medicina Base,Pediatria mobilita res.Provincia	4	0.00	112 286.13	-112 286.13
BACD	MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA	9	0.00	311 422.29	-311 422.29
BACE05	Prest.termali mobilita a resid. altre Regioni	1	0.00	46 610.14	-46 610.14
BACE	PRESTAZIONI TERMALI	1	0.00	46 610.14	-46 610.14
BACF03	Rimb.cessione beni di consumo san. a Enti Pubbl.	12	0.00	5 066.88	-5 066.88
BACF05	Rimb.cessione beni di consumo san. a Az.San RER	1	0.00	1 500.00	-1 500.00
BACF07	Rimb.per Rimb.per medic.con AIC ad eccez di vacc.	1	0.00	4 448.52	-4 448.52
BACF08	Rimborsi per prodotti chimici da Ausl RER	4	0.00	1 225.64	-1 225.64
BACF14	Rimborsi per dispositivi medici da Ausl RER	3	0.00	251.38	-251.38
BACF	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONS	21	0.00	12 492.42	-12 492.42
BACG05	Rimborsi da privati per servizi erogati	58	0.00	149 091.70	-149 091.70

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BACG07	Rimb.da altri Enti Pubbl.per servizi erogati	55	0.00	3 297.17	-3 297.17
BACG10	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Prov.	2	0.00	5 718.60	-5 718.60
BACG15	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Altre Prov.	2	0.00	8 704.98	-8 704.98
BACG20	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Extra R.E.R.	1	0.00	7 688.34	-7 688.34
BACG	RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI DA TE	118	0.00	174 500.79	-174 500.79
BACH05	Rimborsi da dipendenti	155	0.00	109 031.08	-109 031.08
BACH10	Rimborsi da assicurazioni per danni a beni mobili	5	0.00	5 125.72	-5 125.72
BACH15	Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti	14	109.06	83 189.82	-83 080.76
BACH20	Rimborsi per azioni di rivalsa da assicuraz.	2	0.00	2 160.59	-2 160.59
BACH35	Rimborso da INPS per donatori e allattamento	13	0.00	21 678.57	-21 678.57
BACH41	Ricavi da subaffitto	36	0.00	41 276.85	-41 276.85
BACH45	Altri rimborsi da privati	40	0.00	89 438.28	-89 438.28
BACH46	Altri rimborsi sanit.da Aziende Sanitarie RER	7	0.00	126 054.54	-126 054.54
BACH47	Altri rimborsi da Altri Enti Pubblici	5	0.00	76 553.14	-76 553.14
BACH	ALTRI RIMBORSI	277	109.06	554 508.59	-554 399.53
BAC	RIMBORSI	451	109.06	24 040 914.69	-24 040 805.63
BADA05	Compartecipazione per prest.specialistica amb.	30625	63 476.91	4 392 835.96	-4 329 359.05
BADA06	Recupero compartecipazione spesa farmaci	146	48.00	6 722.00	-6 674.00
BADA10	Compartecipazione per prestazioni di P.S. n.s.	717	1 898.85	232 022.90	-230 124.05
BADA	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	31488	65 423.76	4 631 580.86	-4 566 157.10
BAD	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	31488	65 423.76	4 631 580.86	-4 566 157.10
BAEA10	Incrementi per immobilizzazioni materiali	1	0.00	40 895.12	-40 895.12
BAEA	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	1	0.00	40 895.12	-40 895.12
BAE	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	1	0.00	40 895.12	-40 895.12
BAFA07	Quota imput.all'eserc.di finanz.per invest.da Sta	1	0.00	1 089 589.26	-1 089 589.26
BAFA08	Quota util.contrib.c/capit.da finanz.della Reg.no	1	0.00	442 661.34	-442 661.34
BAFA09	Quota utilizzo contrib.c/capit.per beni di prima	1	0.00	1 101 525.89	-1 101 525.89
BAFA10	Quota utilizzo donazioni vincolate ad investment	1	0.00	898 824.24	-898 824.24
BAFA11	Quota imput.all'eserc.dei contrib.in c/ eserc.FSR	1	0.00	20 859.49	-20 859.49
BAFA12	Quota imput.all'eserc.degli altri contr.in c/ ese	1	0.00	13 010.10	-13 010.10
BAFA15	Quota utilizzo contributi da alienazioni reinvest	1	0.00	193 500.59	-193 500.59
BAFA	STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO	7	0.00	3 759 970.91	-3 759 970.91
BAF	STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO	7	0.00	3 759 970.91	-3 759 970.91
BAHA05	Concess.attive da fabbric.indisp.(ex Fitti attivi	151	0.00	488 017.79	-488 017.79
BAHA15	Noleggio sale	5	0.00	5 850.00	-5 850.00
BAHA	RICAVI DA PATRIMONIO IMMOBILIARE	156	0.00	493 867.79	-493 867.79
BAHB05	Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi	27	480.00	10 181.21	-9 701.21
BAHB10	Contributi per Seminari convegni e sponsorizz.	1	0.00	500.00	-500.00
BAHB35	Abbuoni e arrotondamenti attivi correnti	26	0.00	4 647.71	-4 647.71

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BAHB	RICAVI DIVERSI	54	480.00	15 328.92	-14 848.92
BAHD01	Sopravv.attive per Mobil.Vs.Az.San.RER es.prec.	1	0.00	335.32	-335.32
BAHD15	Sopravv. attive ord. per personale dip.es.prec.	15	0.00	8 004.97	-8 004.97
BAHD20	Sopravv. attive ord. per pers.dip.oltre es.prec.	6	2 118.70	4 863.28	-2 744.58
BAHD22	Sopravv.attive ordin.da F.do San.oltre es.prec	3	0.00	195 723.11	-195 723.11
BAHD25	Altre sopravvenienze attive esercizio precedente	181	11 947.57	120 545.73	-108 598.16
BAHD30	Altre sopravvenienze attive oltre esercizio prec.	62	117.21	75 175.14	-75 057.93
BAHD32	Altre sopravv.Att.Vs Az.San.RER oltre es. prec.	2	0.00	49 466.77	-49 466.77
BAHD45	Insussistenze passivo per pers.dip.es.prec.	6	0.00	20 749.83	-20 749.83
BAHD51	Altre Insuss.pass.Verso Az.San. RER es.prec.	2	0.00	11 356.01	-11 356.01
BAHD52	Altre Insuss.pass.Verso Az.San. RER oltre es.prec	3	0.00	3 726.37	-3 726.37
BAHD55	Altre insussistenze del passivo es.prec.	99	0.00	394 862.42	-394 862.42
BAHD60	Altre insussistenze del passivo oltre es.prec.	173	42 230.42	150 839.74	-108 609.32
BAHD61	Insussist. passivo mobilità intra-rer eser.prec	9	0.00	84 854.08	-84 854.08
BAHD63	Insussist. passivo mobilità interreg.eser.prec.	3	0.00	96 289.76	-96 289.76
BAHD64	Insussist.Pass.mobil.interreg.oltre exerc.prec.	1	0.00	9 065.90	-9 065.90
BAHD69	Insuss.pass.Prest.san.da operat.accr.eser.prec.	3	0.00	3 547.76	-3 547.76
BAHD70	Insuss.pass.Prest.san.da oper.accr.oltre es.prec.	2	0.00	3 961.09	-3 961.09
BAHD71	FRNA Insuss.passive ordinarie eserc.prec.	4	0.00	1 497.03	-1 497.03
BAHD	SOPRAVV.ATTIVE E INSUSS.DEL PASSI	575	56 413.90	1 234 864.31	-1 178 450.41
BAH	ALTRI RICAVI	785	56 893.90	1 744 061.02	-1 687 167.12
BA	VALORE DELLA PRODUZIONE	71799	7 191 644.57	300 410 516.36	-293 218 871.79
BBAA05	Medicinali con AIC	3467	24 085 310.76	12 245 191.57	11 840 119.19
BBAA06	Medicinali senza AIC	1	17 413.37	0.00	17 413.37
BBAA07	Mezzi di contrasto dotati di AIC	1	279 611.28	0.00	279 611.28
BBAA10	Vaccini per profilassi con codice AIC	234	1 377 353.52	698 163.92	679 189.60
BBAA11	Vaccini per profilassi senza codice AIC	2	18 480.72	0.00	18 480.72
BBAA12	Vaccini per profilassi senza codice AIC da Az. Sa	1	103.72	0.00	103.72
BBAA15	Dispositivi medico diagnostici in vitro (Farmacia	1273	5 229 735.64	2 776 900.82	2 452 834.82
BBAA16	Dispositivi medico diagnostici in vitro (UOEP)	1	14 142.84	0.00	14 142.84
BBAA17	Prodotti chimici	10	19 263.39	0.00	19 263.39
BBAA20	Materiale radiografico e diagnostici radiologia	10	98 804.14	0.00	98 804.14
BBAA25	Dispositivi medici per dialisi	300	854 925.25	10 784.69	844 140.56
BBAA27	Dispositivi medici impiantabili attivi (Uoep)	1	766 853.01	0.00	766 853.01
BBAA30	Dispositivi medici impiantabili non attivi (Uoep	1304	3 904 727.21	2 379 290.03	1 525 437.18
BBAA31	Dispositivi medici impiantabili non attivi (Farm	108	148 026.85	1 248.00	146 778.85
BBAA35	Materiale di medicazione	450	624 723.70	414.12	624 309.58
BBAA36	Materiale di sutura	292	487 709.61	2 819.11	484 890.50
BBAA40	Beni per assistenza protesica ed integrativa	3	927 135.00	0.00	927 135.00
BBAA45	Prodotti farmaceutici ad uso veterinario	2	233.20	0.00	233.20
BBAA48	Altri beni e prodotti sanitari (Farmacia)	2	24 547.17	0.00	24 547.17
BBAA49	Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici	1	24 278.53	0.00	24 278.53
BBAA50	Dispositivi medici (Farmacia)	2688	5 077 241.71	2 939 249.83	2 137 991.88
BBAA51	Materiale per chirurgia laparoscopica	136	364 105.66	0.00	364 105.66
BBAA52	Vetriere e materiale di laboratorio	1	39 706.35	0.00	39 706.35
BBAA55	Strumentario e ferri chirurgici	223	299 006.91	415.61	298 591.30
BBAA57	Emoderivati da Az.San.Prov.mobilità	2	330 628.50	11 163.50	319 465.00
BBAA60	Emoderivati dotati di AIC	74	661 145.63	1 738.00	659 407.63
BBAA62	Emoderivati senza codice AIC	10	29 478.00	0.00	29 478.00
BBAA64	Gas medicinali senza AIC	49	35 918.19	30 032.65	5 885.54

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBAA66	Gas medicinali con AIC	1	24 124.75	0.00	24 124.75
BBAA70	Materiale per banca dell'osso da Az San Reg.	19	18 219.72	1 507.24	16 712.48
BBAA75	Altri beni e prodotti sanitari (UOEP)	873	1 034 645.74	967 028.83	67 616.91
BBAA76	Dispositivi medici (UOEP)	1	818 750.17	0.00	818 750.17
BBAA80	Allergeni	46	17 131.04	133.93	16 997.11
BBAA85	Ossigeno domiciliare (Farmacia) con AIC	31	842 541.08	0.00	842 541.08
BBAA86	Ossigeno ospedaliero con AIC	46	272 114.76	0.00	272 114.76
BBAA88	Prodotti dietetici	153	154 455.12	33.26	154 421.86
BBAA90	Medicinali senza AIC da AZ.San Rer	16	31 329.84	4 348.64	26 981.20
BBAA	BENI SANITARI	11832	48 953 922.08	22 070 463.75	26 883 458.33
BBAB05	Prodotti alimentari	35	5 089.05	0.00	5 089.05
BBAB10	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	260	289 496.33	678.31	288 818.02
BBAB15	Combustibili, carburanti e lubrificanti	114	180 897.98	2 818.87	178 079.11
BBAB20	Supporti informatici	17	622.16	0.00	622.16
BBAB25	Carta cancelleria e stampati	399	491 840.07	523.34	491 316.73
BBAB30	Software a rapida obsolescenza	1	90.75	0.00	90.75
BBAB35	Altro materiale non sanitario	41	11 527.52	32.60	11 494.92
BBAB40	Articoli tecnici per manutenz.ordinaria Uopti	84	212 669.72	0.00	212 669.72
BBAB41	Articoli tecnici per manutenz.ordinaria Ing.Clin	205	126 068.33	736.16	125 332.17
BBAB	BENI NON SANITARI	1156	1 318 301.91	4 789.28	1 313 512.63
BBA	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	12988	50 272 223.99	22 075 253.03	28 196 970.96
BBBA06	Degenza mobilità da Az. San.di Bologna a resid.	4	5 296 026.90	0.00	5 296 026.90
BBBA07	Degenza mobilità da Az.Osped.di Bologna a resid	4	7 859 100.00	0.00	7 859 100.00
BBBA10	Degenza mobilita da Az.San.Regione a resid.	8	4 410 744.63	0.00	4 410 744.63
BBBA15	Degenza mobil.da Az.San.altre Regioni a res.	1	2 253 146.00	0.00	2 253 146.00
BBBA25	Prest.degenza da Ospedali priv. Regione a resid.	256	6 308 442.10	29 180.12	6 279 261.98
BBBA40	Degenza mobil. da II.OO. Rizzoli a resid.	4	1 083 000.00	0.00	1 083 000.00
BBBA45	Prest.degenza da M.R.I. per residenti	13	1 930 011.10	0.00	1 930 011.10
BBBA51	Prest.degenza da M.R.I.per P.S.U.	1	52 299.66	0.00	52 299.66
BBBA55	Prest.degenza da M.R.I.stranieri gest.internaz.	2	221 270.00	0.00	221 270.00
BBBA61	Prest.degenza M.R.I. mob.Provincia	13	3 691 624.29	0.00	3 691 624.29
BBBA62	Prest.degenza M.R.I. mob.altre Province	13	4 643 944.74	0.00	4 643 944.74
BBBA63	Prest.degenza M.R.I. mob.extra Regione	15	13 782 341.26	10 487.11	13 771 854.15
BBBA66	Ricoveri in Hospice c/o az. Sanit. regione	9	42 242.00	242.00	42 000.00
BBBA	PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA	343	51 574 192.68	39 909.23	51 534 283.45
BBBB06	Spec.ambulat.mob.da Az.San.di Bologna a resid.	4	970 000.00	0.00	970 000.00
BBBB07	Spec.ambulat.mob.da Az.Osped.di Bologna a resid	4	2 070 000.00	0.00	2 070 000.00
BBBB10	Spec.ambulat.mob.da Az. San.Regione a resid.	8	1 594 780.23	0.00	1 594 780.23
BBBB15	Spec.ambulat.mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	985 387.00	0.00	985 387.00
BBBB25	Spec.ambulat.da Aziende San. RER a degenti	117	452 727.04	3 869.06	448 857.98
BBBB26	Special.ambul.da Azien.San. fuori Reg a degenti	5	5 000.00	0.00	5 000.00
BBBB30	Spec.ambulat.da Aziende San. Rer ad ambulant	54	208 018.45	7 797.52	200 220.93
BBBB31	Spec.ambulat.da Az.San. Extra Rer ad ambulant	1	1 000.00	0.00	1 000.00
BBBB36	Spec.ambulat.da Convenzion.Interni comp. Lordi	16	1 084 000.00	1 000.00	1 083 000.00
BBBB37	Spec.ambulat.da Convenzion. Interni contributi	27	154 000.00	0.00	154 000.00
BBBB40	Spec.ambulat.da Convenzionati Est.R.E.R. a res.	512	1 991 809.86	713.30	1 991 096.56
BBBB45	Spec.ambulat.da Conv.Est.Prov.a res.extra R.E.R.	29	10 578.23	0.00	10 578.23
BBBB60	Spec.amb. A.L.P.az.(Simil-ALP) med.e altro pers	22	569 130.31	0.00	569 130.31

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBBB61	Oneri pers supp Simil-ALP	11	46 842.80	0.00	46 842.80
BBBB65	Spec.ambulat.mob.da II.OO. Rizzoli a resid.	4	53 000.00	0.00	53 000.00
BBBB70	Spec.ambulat.da M.R.I. per residenti	15	1 135.26	0.00	1 135.26
BBBB71	Spec.ambulat.M.R.I. mob.Provincia	12	3 702.12	0.00	3 702.12
BBBB72	Spec.ambulat.M.R.I. mob.altre Province	12	5 237.12	0.00	5 237.12
BBBB73	Spec.ambulat.M.R.I. mob.extra Regione	12	3 695.72	0.00	3 695.72
BBBB75	Diagnostica strumentale in conv. da privato	71	2 109 694.15	15 773.02	2 093 921.13
BBBB85	Spec.ambulat.da Conv.Est.per altre prestazioni	25	2 500.00	0.00	2 500.00
BBBB90	Spec.ambulat.da Ospedali privati a degenti	4	6 287.81	0.00	6 287.81
BBBB	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBUL	966	12 328 526.10	29 152.90	12 299 373.20
BBBC06	Somm.farmaci mob.da Az.San.di Bologna a resid.	4	586 025.78	0.00	586 025.78
BBBC07	Somm.farmaci mob.da Az.Osped.di Bologna a resid	4	1 726 335.47	0.00	1 726 335.47
BBBC10	Somm.farmaci mob.da Az.San.Regione a resid.	8	1 257 095.12	0.00	1 257 095.12
BBBC15	Somm.farmaci mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	212 249.00	0.00	212 249.00
BBBC20	Somm.farmaci mob.da II.OO. Rizzoli a res.	4	14 000.00	0.00	14 000.00
BBBC25	Somm.farmaci da M.R.I. a residenti	15	11 800.29	0.00	11 800.29
BBBC30	Somm.farmaci M.R.I. mob.Provincia	9	6 290.47	0.00	6 290.47
BBBC35	Somm.farmaci M.R.I. mob.altre Province	11	9 575.47	0.00	9 575.47
BBBC40	Somm.farmaci M.R.I. mob.extra Regione	12	8 457.18	0.00	8 457.18
BBBC	SOMMINISTRAZIONE FARMACI	68	3 831 828.78	0.00	3 831 828.78
BBBD05	Assistenza farmaceutica da farmacie private	17	12 595 507.18	0.00	12 595 507.18
BBBD10	Assistenza farmaceutica da farmacie comunali	17	5 793 855.47	0.00	5 793 855.47
BBBD15	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.Provincia a res.	4	359 874.84	0.00	359 874.84
BBBD20	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.extra RER a res.	1	56 317.00	0.00	56 317.00
BBBD25	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.Regione a res.	4	191 901.39	0.00	191 901.39
BBBD30	Contributi alle Farmacie rurali	16	4 327.89	0.00	4 327.89
BBBD	ASSISTENZA FARMACEUTICA	59	19 001 783.77	0.00	19 001 783.77
BBBE06	Medici di base, compensi lordi	14	11 300 833.81	661.74	11 300 172.07
BBBE07	Medici di base, contributi	23	1 210 000.00	0.00	1 210 000.00
BBBE10	M.M.G./P.L.S.mob,da Az. San.Provincia a resid.	4	130 438.23	0.00	130 438.23
BBBE15	M.M.G./P.L.S.mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	22 025.00	0.00	22 025.00
BBBE20	M.M.G./P.L.S.mob.da Az.San.Regione a resid.	4	43 910.34	0.00	43 910.34
BBBE26	Pediatri di libera scelta - Convenz, comp.Lordi	12	2 530 000.00	0.00	2 530 000.00
BBBE27	Pediatri di libera scelta - Convenz, contributi	12	238 000.00	0.00	238 000.00
BBBE	MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA	70	15 475 207.38	661.74	15 474 545.64
BBBF06	Continuita assistenziale - Convenz. Comp. Lordi	12	966 837.33	0.00	966 837.33
BBBF07	Continuita assistenziale - Convenz. Contributi	25	106 000.00	0.00	106 000.00
BBBF	CONTINUITA ASSISTENZIALE/MEDICI EM	37	1 072 837.33	0.00	1 072 837.33
BBBG05	Ass.protesica da farmacie ed aziende private	625	1 421 990.35	5 417.20	1 416 573.15
BBBG10	Ass.protesica da farmacie ed aziende pubbliche	38	66 684.60	0.00	66 684.60
BBBG	ASSISTENZA PROTESICA	663	1 488 674.95	5 417.20	1 483 257.75
BBBH30	Assistenza integrativa da privato	421	450 266.61	1.08	450 265.53
BBBH35	Assistenza integrativa da altri enti pubblici	110	130 863.18	0.00	130 863.18

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBBH	ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOT	531	581 129.79	1.08	581 128.71
BBBI05	Ass.termale da strutture termali a residenti	113	845 975.94	3 118.51	842 857.43
BBBI10	Ass.termale da strutture termali a res.extra RER	16	46 663.34	53.20	46 610.14
BBBI15	Ass.termale mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	47 219.00	0.00	47 219.00
BBBI	ASSISTENZA TERMALE	130	939 858.28	3 171.71	936 686.57
BBBL09	FRNA Rette grav.me disab.d.r.2068/04 c/o privati	17	37 853.94	0.00	37 853.94
BBBL11	FRNA Oneri a rilievo san. Strutture resid. Pubbli	45	2 488 869.35	19 590.60	2 469 278.75
BBBL12	FRNA Oneri a rilievo san. Strutture resid. Privat	87	4 376 948.11	6 439.73	4 370 508.38
BBBL13	FRNA Oneri a rilievo san Centri diurni pubblici	8	153 844.07	0.00	153 844.07
BBBL14	FRNA Oneri a rilievo san Centri diurni privati	23	193 562.45	0.00	193 562.45
BBBL16	FRNA Rette grav.me disab.ex d.r.2068/04 pubbl.	13	211 173.72	0.00	211 173.72
BBBL18	FRNA Rette per Disab.in Strutt. Semir.Pubb.	10	94 379.54	0.00	94 379.54
BBBL19	FRNA Rette per Dis.in Strutt.Semires. Private	100	868 949.62	159 458.67	709 490.95
BBBL20	Rette per Strutture res.e semires.private	169	573 646.35	573 646.35	0.00
BBBL21	Rette As.psichiatr.in strutt.resid.e semir.privat	227	2 235 161.66	2 235 161.66	0.00
BBBL22	Rette As.psichiatr.in strutt.resid.e semir.pubbl.	27	37 100.04	0.00	37 100.04
BBBL23	FRNA rette ass. disabili Residenziale Privati	385	1 847 010.67	261 442.07	1 585 568.60
BBBL24	FRNA Rette ass. disabili Residenze Pubbliche	3	43 989.50	0.00	43 989.50
BBBL36	Rette per strutt.resid e semir.private della Reg.	92	885 659.45	0.00	885 659.45
BBBL37	Rette per assist.psich.presso strutt.resid.e semi	167	4 374 421.86	15 381.80	4 359 040.06
BBBL40	Rette per strutture residenz.e semir. Priv.extra	21	174 098.36	0.00	174 098.36
BBBL	ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE	1394	18 596 668.69	3 271 120.88	15 325 547.81
BBBM05	Personale in conv. Case di Riposo pubbliche	10	763 795.45	0.00	763 795.45
BBBM10	Personale in conv. Case di Riposo private	132	1 341 098.26	1 527.56	1 339 570.70
BBBM15	Personale in conv. per assist.diversa da priv.	17	256 712.50	0.00	256 712.50
BBBM20	FRNA Conv.Istituti Pubb.per assistenza domiciliar	9	402 864.78	0.00	402 864.78
BBBM22	FRNA Conven con Istit. Priv. per Assist. Domicili	75	841 291.50	17 678.32	823 613.18
BBBM30	Prest.assist./riab. diverse da privati	78	242 617.45	4 186.40	238 431.05
BBBM40	Prest.infermieristiche/riabilitative da priv.	5	25 450.26	0.00	25 450.26
BBBM45	Costi per prest.div. erogate da Enti Pubbl.	1	145 833.01	0.00	145 833.01
BBBM50	Convenzioni con privati per assist. domiciliare	5	42 050.00	0.00	42 050.00
BBBM55	Prest.riabil.ex art.26 strutt.resid.e semires.pri	3	2 654.05	0.00	2 654.05
BBBM	SERVIZI SAN. ASSISTENZIALI E RIABI	335	4 064 367.26	23 392.28	4 040 974.98
BBBN05	Trasporti sanitari mob.da Az.San.extra R,E,R,	1	39 515.00	0.00	39 515.00
BBBN10	Trasporti sanitari Emergenza da Aziende San.	2	166 530.24	166 530.24	0.00
BBBN24	Trasporto sanit. degenti da privati	21	13 826.90	28.50	13 798.40
BBBN25	Trasporto sanit. degenti da Amm.Pubbl.div.	14	415 000.00	0.00	415 000.00
BBBN	TRASPORTI SANITARI	38	634 872.14	166 558.74	468 313.40
BBBO05	Consulenze sanitarie da Az.Sanitarie R.E.R.	60	126 063.44	419.88	125 643.56
BBBO10	Consulenze sanitarie da privati	3	8 669.80	0.00	8 669.80
BBBO20	Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	1	25 000.00	0.00	25 000.00
BBBO	CONSULENZE SANITARIE	64	159 733.24	419.88	159 313.36
BBBP05	Compensi per A.L.P. - Degenza ospedaliera	21	237 771.64	0.00	237 771.64
BBBP06	Oneri pers supporto ALP degenza	11	8 150.01	0.00	8 150.01

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBBP10	Compensi per A.L.P. - Attivita ambulatoriale	32	2 178 358.05	660.36	2 177 697.69
BBBP11	Oneri pers supporto ALP ambulatoriale	11	69 310.30	0.00	69 310.30
BBBP12	Compartec.al person.er att. Lib.profess.Intram. C	5	186 433.42	0.00	186 433.42
BBBP15	Compensi per A.L.P. - Attivita Sanita Pubblica	5	16 278.69	0.00	16 278.69
BBBP16	Oneri pers supporto ALP Sanità Pubblica	1	1 572.53	0.00	1 572.53
BBBP	ATTIVITA LIBERO-PROFESSIONALE	86	2 697 874.64	660.36	2 697 214.28
BBBQ15	Altre forme di lavoro autonomo sanitario	292	641 641.14	13 963.66	627 677.48
BBBQ20	Borse di studio sanitarie	84	130 457.04	0.00	130 457.04
BBBQ30	Oneri sociali personale non dip.sanitario	4	1 205.53	0.00	1 205.53
BBBQ	LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI S	380	773 303.71	13 963.66	759 340.05
BBBR05	Raccolta e lavorazione sangue	15	385 381.07	0.00	385 381.07
BBBR15	Commissioni sanitarie	12	27 233.07	0.00	27 233.07
BBBR25	Consulenze sanitarie per Enti pubblici	16	66 585.89	50 425.48	16 160.41
BBBR35	Consulenze sanitarie svolte da pers.dip.a INAIL	10	45 882.19	45 882.19	0.00
BBBR40	Controllo qualità (Lab.Analisi) da Az San.Reg.	1	10 781.10	0.00	10 781.10
BBBR55	Altri servizi sanitari da Enti pubbl.della RER	25	10 628.87	28.30	10 600.57
BBBR56	Altri servizi sanitari da Az. San, Regione	28	179 653.98	7 284.40	172 369.58
BBBR58	Prestaz.sanit.acquistate in mobilità internaz.	1	104 602.75	0.00	104 602.75
BBBR59	Altri servizi sanitari progr.riabil Montecatone	2	1 714 817.18	0.00	1 714 817.18
BBBR60	Altri servizi sanitari da privato	17	129 147.67	0.00	129 147.67
BBBR65	Rimb.strutture per A.L.P.	15	9 229.45	4.77	9 224.68
BBBR70	Comp.per A.L.P. Medici Convenzionati	12	33 097.14	0.00	33 097.14
BBBR75	Consulenze sanitarie per privati	63	81 677.15	81 677.15	0.00
BBBR	ALTRI SERVIZI SANITARI	217	2 798 717.51	185 302.29	2 613 415.22
BBBS05	Indennizzi agli emotrasfusi	12	470 117.05	172.12	469 944.93
BBBS10	Contributi ad Enti ed associazioni pubbliche	20	27 731.32	0.00	27 731.32
BBBS12	Contributi ad Enti ed associazioni private	1	18 000.00	0.00	18 000.00
BBBS15	Rimborsi ad assistiti per ricoveri all'estero	1	3 151.36	0.00	3 151.36
BBBS20	FRNA Assegni di cura anziani	24	1 288 363.79	34 377.47	1 253 986.32
BBBS25	Altri assegni e sussidi	12	50 764.00	0.00	50 764.00
BBBS30	Borse lavoro	24	206 798.41	0.00	206 798.41
BBBS35	Rimborsi ad assistiti per altra ass.sanitaria	36	199 759.96	0.00	199 759.96
BBBS46	FRNA - Acquisto di Altri servizi	51	1 255 398.42	190 223.04	1 065 175.38
BBBS47	FNA Acquisto di qltri servizi	1	3 887.90	0.00	3 887.90
BBBS50	FRNA Assegni di cura gravissime disabilità acquis	6	112 636.00	0.00	112 636.00
BBBS52	FRNA (GESTIONE FNA) Acquisto di Altri servizi	1	632.46	0.00	632.46
BBBS53	FRNA (GEST.FNA) Ass di cura graviss disab acqu	4	6 891.00	0.00	6 891.00
BBBS54	FRNA (GESTI.FNA) Ass.di cura disab.L.104/92 DGR 1	1	53 661.00	0.00	53 661.00
BBBS	ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI	194	3 697 792.67	224 772.63	3 473 020.04
BBB	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	5575	139 717 368.92	3 964 504.58	135 752 864.34
BBCA05	Manutenzione immobili e pertinenze	87	329 081.90	6 547.31	322 534.59
BBCA10	Manutenzione impianti e macchinari	116	722 207.83	0.00	722 207.83
BBCA15	Manutenzione attrezzature sanitarie	292	1 249 474.04	7 690.28	1 241 783.76
BBCA20	Manutenzione attrezzature informatiche	14	14 148.91	124.03	14 024.88
BBCA25	Manutenzione ai software	67	591 001.74	17 868.34	573 133.40
BBCA30	Manutenzione automezzi	439	120 184.92	305.40	119 879.52
BBCA35	Altre manut.(macchine ufficio,arredi,altri beni)	112	94 947.66	94 947.66	0.00

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBCA36	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1	10 263.22	0.00	10 263.22
BBCA37	Altre manutenzioni	1	83 844.70	0.00	83 844.70
BBCA	MANUTENZIONI	1129	3 215 154.92	127 483.02	3 087 671.90
BBCB05	Servizi di Lavanderia, lavanolo e guardaroba	46	1 469 467.50	0.00	1 469 467.50
BBCB10	Servizi di Pulizie	69	3 469 177.41	0.00	3 469 177.41
BBCB11	Servizi di Pulizie per assistiti	6	14 480.39	14 480.39	0.00
BBCB16	Ristorazione, mensa e buoni pasto ad assistiti	19	24 196.00	24 196.00	0.00
BBCB17	Ristorazione, mensa e buoni pasto per dipendenti	176	572 187.01	4.96	572 182.05
BBCB18	Mensa per degenti	62	2 105 272.87	19 800.00	2 085 472.87
BBCB20	Teleriscaldamento	99	1 889 445.69	8 487.53	1 880 958.16
BBCB25	Servizi informatici, elaborazione dati	45	811 991.16	996.38	810 994.78
BBCB30	Servizi di prenotazione c/o farmacie pubb./priv.	106	555 591.06	0.00	555 591.06
BBCB35	Smaltimento rifiuti radioattivi, tossici, nocivi	12	309 861.53	0.00	309 861.53
BBCB40	Trasporti non sanitari e logistica	54	51 019.77	7 619.10	43 400.67
BBCB50	Servizi di Facchinaggio	8	159 428.58	0.00	159 428.58
BBCB55	Smaltimento rifiuti solidi urbani e espurgo	178	269 549.92	0.00	269 549.92
BBCB	SERVIZI TECNICI	880	11 701 668.89	75 584.36	11 626 084.53
BBC05	Consulenze non sanitarie da Az.Sanitarie R.E.R.	7	35 546.24	5 624.86	29 921.38
BBC20	Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici	1	5 624.86	0.00	5 624.86
BBC	CONSULENZE NON SANITARIE	8	41 171.10	5 624.86	35 546.24
BBCD10	Collaborazioni coord.e continuat.non sanitarie	2	7 500.00	0.00	7 500.00
BBCD15	Altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	9	34 186.82	0.00	34 186.82
BBCD20	Borse di studio non sanitarie	42	82 133.39	0.00	82 133.39
BBCD25	Altro (Prestazioni non sanitarie occasionali)	4	3 300.00	0.00	3 300.00
BBCD30	Oneri sociali personale non dip. non sanitario	4	9 441.60	0.00	9 441.60
BBCD35	Incarichi di assistenza legale	3	38 845.12	0.00	38 845.12
BBCD	LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI	64	175 406.93	0.00	175 406.93
BBC05	Acqua	182	338 420.00	29 374.68	309 045.32
BBC10	Gas	222	241 187.33	5 117.44	236 069.89
BBC15	Energia elettrica	273	2 102 460.68	104 630.64	1 997 830.04
BBC20	Utenze telefoniche	87	332 704.22	12 692.71	320 011.51
BBC	UTENZE	764	3 014 772.23	151 815.47	2 862 956.76
BBCF06	Assicurazioni RC	33	1 092 015.34	141 240.01	950 775.33
BBCF	ASSICURAZIONI	33	1 092 015.34	141 240.01	950 775.33
BBCG05	Aggiornamento e formaz.da Az.Sanit. R.E.R.	8	2 065.55	1 801.81	263.74
BBCG11	Aggiornamento e formaz.da altri pubblici	2	25 120.00	0.00	25 120.00
BBCG12	Aggiornamento e formaz.da privati	51	43 422.59	0.00	43 422.59
BBCG15	Indennita per docenza di personale dipendente	108	43 670.43	5 850.00	37 820.43
BBCG20	Rimborso al personale per aggiornamento	7	14 446.61	5 500.00	8 946.61
BBCG25	Aggiornam.e formaz.da Az.Sanit. R.E.R. ECM	46	35 209.09	21 966.61	13 242.48
BBCG31	Aggiornam.e formaz.da altri pubbl.ECM	7	4 431.81	0.00	4 431.81
BBCG32	Aggiornam.e formaz.da priv.ECM	51	133 169.82	0.00	133 169.82
BBCG35	Rimborso al personale per aggiornamento ECM	25	20 830.44	651.81	20 178.63

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBCG	FORMAZIONE	305	322 366.34	35 770.23	286 596.11
BBCH06	Compensi e rimb spese Direz.Generale comp lordi	40	454 919.39	947.00	453 972.39
BBCH07	Compensi e rimb spese Direz.Generale contributi	8	79 631.46	74 100.21	5 531.25
BBCH08	Compensi e rimb.spese Coll.Sindacale comp.lordi	40	70 265.47	0.00	70 265.47
BBCH	ORGANI ISTITUZIONALI	88	604 816.32	75 047.21	529 769.11
BBCI05	Consulenze non sanitarie svolte da pers.dip.	28	55 400.22	0.00	55 400.22
BBCI20	Altri servizi non sanitari da privato	161	1 034 170.51	17 906.30	1 016 264.21
BBCI33	Servizi da priv.per formazione progetti R.E.R.	77	181 891.42	12 000.00	169 891.42
BBCI38	Servizi per formaz.progetti R.E.R. da Az.San.RER	3	12 000.00	0.00	12 000.00
BBCI40	Servizi tipografici e fotocopie	16	7 657.96	0.00	7 657.96
BBCI45	Controllo qualita e verifica impianti da priv.	7	79 855.34	3 834.55	76 020.79
BBCI50	Controllo qualità e verifica impianti da Az.San R	9	7 776.07	1 349.57	6 426.50
BBCI55	Rimborso colazione/viaggi donatori AVIS	12	29 836.40	0.00	29 836.40
BBCI60	Convenzione per l'adesione al Registro Tumori	1	10 023.64	0.00	10 023.64
BBCI65	Servizi di manutenzione al verde	4	115 474.96	0.00	115 474.96
BBCI70	Quota centro specialistico assistenza minori	1	10 001.81	0.00	10 001.81
BBCI75	Controllo dosimetrico	12	3 477.79	0.00	3 477.79
BBCI80	Altri servizi non sanitari da pubblico	14	55 693.98	24 445.00	31 248.98
BBCI81	Servizi Amministrativi in convenzione con ASP	1	36 300.00	0.00	36 300.00
BBCI82	Altri servizi non sanit.da Az.Sanit.della Regione	5	190 975.24	0.00	190 975.24
BBCI85	Conv.con Università per Corsi e Diplomi	64	103 351.26	16.63	103 334.63
BBCI93	Servizio distribuz.farmaci per conto da privato	1	140 192.08	0.00	140 192.08
BBCI94	Servizio distribuz.farmaci per conto da pubblico	1	66 785.35	0.00	66 785.35
BBCI95	Servizio distribuzione farmaci	398	206 977.43	206 977.43	0.00
BBCI96	Assistenza religiosa	24	110 355.00	0.00	110 355.00
BBCI97	Rimborso Assistenza religiosa (Avere)	1	0.00	18 392.50	-18 392.50
BBCI	ALTRI SERVIZI NON SANITARI	840	2 458 196.46	284 921.98	2 173 274.48
BBC	ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	4111	22 625 568.53	897 487.14	21 728 081.39
BBDA05	Fitti passivi e spese condominiali	81	199 982.11	0.00	199 982.11
BBDA15	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	171	1 025 917.99	2 042.92	1 023 875.07
BBDA20	Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie	42	24 935.29	714.50	24 220.79
BBDA30	Canoni di noleggio software	7	15 156.20	983.12	14 173.08
BBDA35	Utilizzo struttura non accreditata per A.L.P.	40	69 034.63	27.00	69 007.63
BBDA	AFFITTI, LOCAZIONE E NOLEGGI	341	1 335 026.22	3 767.54	1 331 258.68
BBDC05	Service sanitari prevalenza immobilizzazioni	50	517 595.36	1 049.20	516 546.16
BBDC10	Service non sanitari prevalenza immobilizzaz.	28	148 987.54	3 349.64	145 637.90
BBDC	SERVICE	78	666 582.90	4 398.84	662 184.06
BBD	GODIMENTO BENI DI TERZI	419	2 001 609.12	8 166.38	1 993 442.74
BBEA01	Pers.Sanit.Medico Competenze fisse -T.IND	2	11 806 788.02	0.00	11 806 788.02
BBEA02	Pers.San.Med.Compet.access. e f.di contratt.T.IND	2	5 932 444.84	0.00	5 932 444.84
BBEA03	Pers. Sanitario Medico - Esclusività -T.IND.	1	2 481 548.73	0.00	2 481 548.73
BBEA04	Pers.Sanit.Med.Oneri previdenz.ed assist.T.IND	2	5 604 826.12	0.00	5 604 826.12
BBEA05	Comp.fisse personale medico e veterinario	26	12 468 989.43	12 468 989.43	0.00
BBEA10	Fondi contratt./comp.access. pers.medico e veter.	47	5 156 731.06	5 156 731.06	0.00
BBEA11	Pers. Sanit. Medico - Competenze fisse- T.D	2	696 429.20	0.00	696 429.20

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBEA12	Pers. Sanit. Med. Comp.access.e fondi contratt.T.	2	349 928.17	0.00	349 928.17
BBEA13	Pers. Sanit. Medico -Esclusività - T.D.	2	147 279.14	0.00	147 279.14
BBEA14	Pers. Sanit.Medico Oneri previd.ed assist.T.D	2	330 603.42	0.00	330 603.42
BBEA15	Missioni e rimborsi spese pers.medico e veter.	10	15 110.00	0.00	15 110.00
BBEA20	Esclusivita personale medico e veterinario	13	2 627 924.10	2 627 924.10	0.00
BBEA25	Oneri prev./assist.pers. medico e veterinario	30	5 661 503.06	5 661 503.06	0.00
BBEA35	Pers.med.e vet.comand.e coll.c/o Az.San.RER (A)	7	7 297.69	30 131.47	-22 833.78
BBEA36	Person.medico e vet. collaboraz. c/o Regione (Av)	14	0.00	124 199.59	-124 199.59
BBEA37	Pers.med./vet.comand/coll.c/o Altri Enti Pub.(A)	14	0.00	82 704.47	-82 704.47
BBEA39	Pers.medico e vet.comand/collab.c/o Privati (A)	13	0.00	175 607.36	-175 607.36
BBEA40	Personale universitario (medico e veterinario)	13	166 625.62	545.00	166 080.62
BBEA65	Pers.med/vet.di Az.San RER comand/coll c/o l'Az.	10	94 602.56	0.00	94 602.56
BBEA70	Missioni/rimb.spese per agg.to pers.medico/vet.	30	16 188.04	689.24	15 498.80
BBEA	PERSONALE MEDICO E VETERINARIO	242	53 564 819.20	26 329 024.78	27 235 794.42
BBEB01	Pers.San.Non Medico Dirig.Compet.fisse - T.IND	2	1 250 920.39	0.00	1 250 920.39
BBEB02	Pers.San.Non Med.Dirig.Comp.access.e f.di contr.T	2	282 908.03	0.00	282 908.03
BBEB03	Pers.Sanit.Non Medico Dirig.Esclusività T.IND	1	207 257.06	0.00	207 257.06
BBEB04	Pers.San.Non Med.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.I	2	489 052.19	0.00	489 052.19
BBEB05	Comp.fisse personale san.non medico dirigenza	25	1 333 876.71	1 333 876.71	0.00
BBEB10	Fondi contratt./comp.acc.pers.san.non medico dir.	46	188 318.92	188 318.92	0.00
BBEB11	Pers. Sanit.Non Medico-Dirigenza Compet.fisse T.D	2	83 394.69	0.00	83 394.69
BBEB12	Pers. Sanit.Non Med.Dirig.Compet.access.e f.di co	2	18 860.53	0.00	18 860.53
BBEB13	Pers. Sanit. Non Medico-Dirig.Esclusività T.D	1	13 817.14	0.00	13 817.14
BBEB14	Pers. San.Non Med.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.	2	32 603.48	0.00	32 603.48
BBEB15	Missioni e rimborsi spese pers.san.non med.dir.	9	2 549.80	0.00	2 549.80
BBEB20	Esclusivita pers.sanitario non medico dirigenza	13	221 074.20	221 074.20	0.00
BBEB25	Oneri prev./assist.pers.san.non medico dirig.	15	493 974.85	493 974.85	0.00
BBEB70	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.dir.	4	1 897.84	0.00	1 897.84
BBEB	PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - D	126	4 620 505.83	2 237 244.68	2 383 261.15
BBEC01	Pers.Sanit.Non Medico Comp.Compet.fisse T.IND	2	3 158 880.05	0.00	3 158 880.05
BBEC02	Pers.San.Non Med.Comp.Compet.access.e f.di contr.	2	1 134 518.37	0.00	1 134 518.37
BBEC03	Pers.San.Non Med.Comp.Oneri previd.ed assist.TIND	2	1 208 104.73	0.00	1 208 104.73
BBEC04	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm.Compet.fisse T.IND	2	16 726 330.33	0.00	16 726 330.33
BBEC05	Comp.fisse personale sanitario non med. comparto	25	20 164 643.01	20 164 643.01	0.00
BBEC06	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Compet.access.e f.d	2	6 007 296.51	0.00	6 007 296.51
BBEC07	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Oneri previd.T.IND	2	6 396 937.70	0.00	6 396 937.70
BBEC10	Fondi contratt./comp.acc.pers.san.non medico comp	47	5 818 004.71	5 818 004.71	0.00
BBEC11	Pers. Sanit.Non Med.Comparto Compet.fisse T.D	2	129 098.55	0.00	129 098.55
BBEC12	Pers.San.Non Med.Comp.Compet.access.e f.di contra	2	46 366.01	0.00	46 366.01
BBEC13	Pers. Sanit.Non Med.Comparto Oneri previd.ed assist	2	49 373.37	0.00	49 373.37
BBEC15	Missioni,rimb.spese pers.san.non medico comp.	10	24 672.86	24 672.86	0.00
BBEC16	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm.Compet.fisse T.D.	2	157 338.85	0.00	157 338.85
BBEC17	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Compet.access.e f.d	2	56 508.57	0.00	56 508.57
BBEC18	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Oneri previd.T.D.	2	60 173.80	0.00	60 173.80
BBEC20	Oneri prev./assist.pers.san.non medico comp.	28	7 400 331.89	7 400 331.89	0.00
BBEC21	Missioni,rimb.spese pers.san.non medico comp.	2	5 202.18	0.00	5 202.18
BBEC22	Missioni,rimb.spese pers.san.non med.comp.Inferm.	2	26 713.02	0.00	26 713.02
BBEC31	Person.san.comp.comand/coll c/o Enti Pubbl.(A)	13	42 591.16	42 591.16	0.00
BBEC33	Pers.san.comp.comand/collab c/o Privati (Avere)	13	33 485.76	33 485.76	0.00
BBEC34	Personale san.comp.collabor.c/o Regione (avere)	14	62 111.16	62 111.16	0.00
BBEC65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.comp.	25	21 536.33	21 536.33	0.00

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBEC66	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.comp.	1	2 956.94	0.00	2 956.94
BBEC67	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.Inferm.non med.	1	18 579.39	0.00	18 579.39
BBEC75	Ferie mat/pagate nell'anno pers.san.no med.comp.	3	3 005.74	3 005.74	0.00
BBEC76	Ferie mat/pagate nell'anno pers.san.no med.comp.T	1	3 005.74	0.00	3 005.74
BBEC86	Pers.san.comp.comand/collab c/o Privati (Avere)	3	0.00	77 464.12	-77 464.12
BBEC88	Personale san.comp.collabor.c/o Regione (avere)	2	0.00	65 885.79	-65 885.79
BBEC	PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - C	214	68 757 766.73	33 713 732.53	35 044 034.20
BBED01	Pers.Profess.Dirigenza Competenze fisse -T.IND	1	174 537.89	0.00	174 537.89
BBED02	Pers.Prof.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND	2	77 573.86	0.00	77 573.86
BBED03	Pers.Profess.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.IND	2	68 132.77	0.00	68 132.77
BBED05	Comp.fisse personale professionale dirigenza	24	174 537.89	174 537.89	0.00
BBED10	Fondi contratt./comp.access. pers.prof.le dirig.	38	72 582.03	72 582.03	0.00
BBED15	Missioni e rimborsi spese pers.prof.le dirig.	10	607.70	0.00	607.70
BBED20	Oneri prev./assist.pers.prof.le dirig.	15	66 580.60	66 580.60	0.00
BBED65	Miss./Rimb.sp.per agg.to pers.prof.le dir.	3	206.90	0.00	206.90
BBED	PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZ	95	634 759.64	313 700.52	321 059.12
BBEF01	Pers.Tecnico Dirigenza Compet. fisse -T.IND	2	251 056.65	0.00	251 056.65
BBEF02	Pers.Tecn.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND	2	55 392.24	0.00	55 392.24
BBEF03	Pers.Tecn.Dirig.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	2	81 896.74	0.00	81 896.74
BBEF05	Comp.fisse personale tecnico dirigenza	19	242 476.65	242 476.65	0.00
BBEF10	Fondi contratt./comp.access. pers.tecnico dirig.	25	29 413.11	29 413.11	0.00
BBEF15	Missioni e rimborsi spese pers.tecnico dirig.	10	3 668.00	0.00	3 668.00
BBEF20	Oneri prev./assist.pers.tecnico dirig.	15	72 949.86	72 949.86	0.00
BBEF32	Pers.tecnico dirig.comand.c/o Regione (avere)	13	0.00	122 553.50	-122 553.50
BBEF65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.tecnico dir.	4	230.14	0.00	230.14
BBEF	PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA	92	737 083.39	467 393.12	269 690.27
BBEG01	Pers.Tecnico Comparto Competenze fisse T.IND	2	7 022 786.63	0.00	7 022 786.63
BBEG02	Pers.Tecn.Comp.Compet.access.e f.di contr.T.IND	2	1 408 336.78	0.00	1 408 336.78
BBEG03	Pers.Tecn.Comp.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	2	2 362 527.28	0.00	2 362 527.28
BBEG05	Comp.fisse personale tecnico comparto	25	7 236 998.45	7 236 998.45	0.00
BBEG10	Fondi contratt./comp.access. pers.tecnico comp.	45	1 270 767.06	1 270 767.06	0.00
BBEG11	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse-T.D	2	216 453.27	0.00	216 453.27
BBEG12	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e f	2	43 407.15	0.00	43 407.15
BBEG13	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed as	2	72 816.81	0.00	72 816.81
BBEG15	Missioni e rimborsi spese pers.tecnico comp.	10	4 300.00	0.00	4 300.00
BBEG20	Oneri prev./assist.pers.tecnico comp.	27	2 397 435.10	2 397 435.10	0.00
BBEG61	Pers.tecnico comp.di Enti Pubbl.com/coll in Az.	1	19 498.03	0.00	19 498.03
BBEG65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.tecnico comp.	8	894.64	0.00	894.64
BBEG75	Ferie mat./pagate nell'anno pers.tecnico comp.	2	2 384.18	2 384.18	0.00
BBEG76	Ferie mat./pagate nell'anno pers.tecnico comp.T.I	1	2 384.18	0.00	2 384.18
BBEG	PERSONALE TECNICO - COMPARTO	131	22 060 989.56	10 907 584.79	11 153 404.77
BBEH01	Pers.Ammministr.Dirigenza Competenze fisse T.IND	2	532 557.84	0.00	532 557.84
BBEH02	Pers.Amm.Dirig.Compet.acces.e fondi contr.T.IND.	2	193 507.01	0.00	193 507.01
BBEH03	Pers.Amm.Dirig.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	2	217 699.13	0.00	217 699.13
BBEH05	Comp.fisse personale amm.vo dirig.	25	615 875.22	615 875.22	0.00

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBEH10	Fondi contratt./comp.acc.pers.amm.vo dirig.	25	163 719.83	163 719.83	0.00
BBEH11	Pers. Amm-Dirigenza- Competenze fisse -T.D	2	106 460.44	0.00	106 460.44
BBEH12	Pers. Amm-Dirigenza-Compet. access.e f.di contrat	2	17 583.87	0.00	17 583.87
BBEH13	Pers. Amm-Dirigenza -Oneri previd ed assist -T.D	2	43 518.94	0.00	43 518.94
BBEH15	Missioni e rimborsi spese pers.amm.vo dirig.	8	1 244.00	0.00	1 244.00
BBEH20	Oneri prev./assist.pers.amm.vo dirig.	30	242 256.97	242 256.97	0.00
BBEH30	Pers.amm.vo dir.comand/coll c/o Az.San.RER (avere)	13	0.00	144 506.32	-144 506.32
BBEH31	Pers.amm.vo dir.collaboraz. c/o Regione (avere)	14	0.00	69 160.05	-69 160.05
BBEH65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.amm.vo dir.	4	464.06	0.00	464.06
BBEH	PERSONALE AMMINISTRATIVO - DIRIGEN	131	2 134 887.31	1 235 518.39	899 368.92
BBEI01	Pers.Ammministr.Comparto Competenze fisse T.IND	2	4 329 941.37	0.00	4 329 941.37
BBEI02	Pers.Amm.Comp.Compet.access.e fondi contr.T.IND	2	854 737.98	0.00	854 737.98
BBEI03	Pers.Amm.Comparto Oneri previd.ed assist.T.IND	2	1 396 203.52	0.00	1 396 203.52
BBEI05	Comp.fisse personale amm.vo comparto	26	4 390 814.65	4 390 814.65	0.00
BBEI10	Fondi contratt./comp.access.pers.amm.vo comp.	44	790 643.24	790 643.24	0.00
BBEI11	Pers. Amm-Comparto-Competenze fisse -T.D	2	65 045.81	0.00	65 045.81
BBEI12	Pers. Amm-Comparto-Compet. access e f.di contrat	2	12 840.16	0.00	12 840.16
BBEI13	Pers. Amm-Comparto-Oneri previd ed assisten -T.D	2	20 974.23	0.00	20 974.23
BBEI15	Missioni e rimborsi spese pers.amm.vo comp.	10	2 632.96	0.00	2 632.96
BBEI20	Oneri prev./assist.pers.amm.vo comp.	27	1 403 643.02	1 403 643.02	0.00
BBEI30	Pers.amm.vo comp.comand/coll.c/o Az.San.RER (A)	7	0.00	15 416.49	-15 416.49
BBEI31	Pers.amm.vo comp.collaboraz. c/o Regione (avere)	57	0.00	147 714.76	-147 714.76
BBEI33	Pers.amm.vo comp.comand.c/o Regione (avere)	16	0.00	35 880.47	-35 880.47
BBEI34	Pers.amm.vo comp.comand/coll.c/o Privati (avere)	27	0.00	52 794.96	-52 794.96
BBEI60	Pers.amm.vo comp.di Az.San.RER com/coll.in Az.	4	9 335.84	0.00	9 335.84
BBEI65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.amm.vo comp.	8	2 668.37	0.00	2 668.37
BBEI	PERSONALE AMMINISTRATIVO - COMPART	238	13 279 481.15	6 836 907.59	6 442 573.56
BBE	COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	1269	165 790 292.81	82 041 106.40	83 749 186.41
BBFA15	Ammortamento software	1	637 850.04	0.00	637 850.04
BBFA35	Ammortamento oneri pluriennali su mutui	1	885.60	0.00	885.60
BBFA	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMA	2	638 735.64	0.00	638 735.64
BBFB05	Ammortamento fabbricati indisponibili	1	3 179 109.16	0.00	3 179 109.16
BBFB10	Ammortamento impianti e macchinari sanitari	1	14 550.21	0.00	14 550.21
BBFB15	Ammortamento attrezzature sanitarie	1	2 256 342.66	0.00	2 256 342.66
BBFB25	Ammortamento automezzi	1	123 327.38	0.00	123 327.38
BBFB30	Ammortamento mobili e arredi	1	642 686.20	0.00	642 686.20
BBFB35	Ammortamento altri beni economici	1	62 411.15	0.00	62 411.15
BBFB40	Ammortamento impianti e macchinari non sanitari	1	391 433.40	0.00	391 433.40
BBFB50	Ammortamento lavanderia e guardaroba	1	1 751.78	0.00	1 751.78
BBFB55	Ammortamento officine	1	8 936.24	0.00	8 936.24
BBFB60	Ammortamento attrezzature di cucina	1	13 740.87	0.00	13 740.87
BBFB65	Ammortamento audiovisivi,attrezzature d'ufficio	1	21 447.79	0.00	21 447.79
BBFB70	Ammortamento attrezzature Informatiche	1	300 619.13	0.00	300 619.13
BBFB	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATE	12	7 016 355.97	0.00	7 016 355.97
BBFD05	Svalutazione dei crediti	2	518 885.55	0.00	518 885.55
BBFD30	Svalutazione crediti verso Aziende Sanitarie	1	5 833.33	0.00	5 833.33

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBFD	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	3	524 718.88	0.00	524 718.88
BBF	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	17	8 179 810.49	0.00	8 179 810.49
BBGA05	Var.rim.san.:medicinali ed altri prod.terapeutici	4	2 630 684.97	2 630 684.97	0.00
BBGA06	Var.rim.medicin.con AIC ad eccez.di vaccini ed em	5	2 578 101.87	2 899 868.33	-321 766.46
BBGA07	Var.rim.mezzi di contrasto dotati di AIC	3	42 752.14	74 146.67	-31 394.53
BBGA09	Var.Rim.soluzioni per dialisi con AIC	3	7 104.76	6 298.48	806.28
BBGA10	Var.rim.san.vacc.per prof.con AIC	4	104 304.73	131 084.16	-26 779.43
BBGA11	Var.Rim. Medicinali senza AIC	5	7 034.30	4 462.40	2 571.90
BBGA12	Var.Rim.vaccini senza AIC	2	0.00	1 413.43	-1 413.43
BBGA15	Var.rim.dispositivi medico diagnostici in vitro	11	921 461.97	942 300.94	-20 838.97
BBGA16	Var.rim.Prodotti chimici	3	4 185.00	11 066.48	-6 881.48
BBGA20	Var.rim.san.:mat.radiograf/diagnost.radiologia	2	17 608.40	12 196.56	5 411.84
BBGA25	Var.rim.dispositivi medici per dialisi	6	172 713.42	185 887.22	-13 173.80
BBGA30	Var.rim.disposit.med.impant.non attivi.(UOEP)	4	84 643.56	83 764.00	879.56
BBGA31	Var.rim.disposit.med.impant.non attivi (Farmacia)	2	22 468.68	21 761.14	707.54
BBGA32	Var.rim.disposit.med.impant.attivi.(UOEP)	2	41 528.42	59 083.17	-17 554.75
BBGA35	Var.rim.san.:mater. di medic.e sutura e disp.med	16	1 027 025.54	1 033 704.21	-6 678.67
BBGA40	Var.rim.san.:beni assist.protesica/integrativa	4	150 104.43	248 242.25	-98 137.82
BBGA50	Var.rim.san.:altro mat.sanitario - Farmacia	4	788 925.13	791 208.28	-2 283.15
BBGA51	Var.rim.vetreteria e materiale di laboratorio	2	2 423.29	1 985.21	438.08
BBGA52	Var.rim.presidi med.chir.non dispos.med.	2	3 405.39	2 519.54	885.85
BBGA55	Var.rim.san.:sanit.Strumentario e ferri chirurg.	2	338.04	774.52	-436.48
BBGA60	Var.rim.emoderivati dotati di AIC	4	161 781.74	183 112.64	-21 330.90
BBGA61	Var.rim. Sangue ed emocomp.senza cod. AIC	4	0.00	96 381.84	-96 381.84
BBGA75	Var.rim.san.:altro mat.sanit.	9	115 766.57	120 484.66	-4 718.09
BBGA76	Var.rim.san.ossigeno con AIC	1	0.00	1 906.46	-1 906.46
BBGA79	Var.rim.san. Gas medicinali dotati di AIC	1	0.00	16.38	-16.38
BBGA80	Var.rim.Allergeni	2	11 897.06	13 090.10	-1 193.04
BBGA81	Var.rim.san. Gas medicali privi di AIC	2	3 024.32	159.92	2 864.40
BBGA83	Var.rim.san. Prodotti dietetici	4	15 295.19	22 538.20	-7 243.01
BBGA	VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE	113	8 914 578.92	9 580 142.16	-665 563.24
BBGB05	Var.rim.non san.:prodotti alimentari	2	220.77	212.52	8.25
BBGB10	Var.rim.non san.:mat.guardaroba,pulizia,conviv.	2	113 797.07	113 415.60	381.47
BBGB20	Var.rim.non san.:supporti informatici	2	74.19	39.98	34.21
BBGB25	Var.rim.non san.:carta cancelleria e stampati	2	78 039.72	69 776.87	8 262.85
BBGB35	Var.rim.non san.:altro materiale non sanitario	2	89.57	89.57	0.00
BBGB40	Var.rim.non san.:art.tecnici per manut.ord.	2	1 164.02	3 375.74	-2 211.72
BBGB	VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE	12	193 385.34	186 910.28	6 475.06
BBG	VARIAZIONE RIMANENZE DI BENI DI CO	125	9 107 964.26	9 767 052.44	-659 088.18
BBHA05	Accantonamento al fondo vertenze in corso	1	178 000.00	0.00	178 000.00
BBHA06	Accanton.per contenz.person.dip.	1	43 260.24	0.00	43 260.24
BBHA30	Accantonamento al fondo franchigia ass. RCT	1	522 405.00	0.00	522 405.00
BBHA	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	3	743 665.24	0.00	743 665.24
BBH	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	3	743 665.24	0.00	743 665.24
BBIA05	Accant.al f/do premio op.Medici Conv.Int.	1	145 436.62	0.00	145 436.62
BBIA15	Accant.al f/do interessi moratori	1	458 562.22	0.00	458 562.22

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBIA20	Accant.al f/do personale in quiescenza	1	796 153.45	0.00	796 153.45
BBIA26	Accant.manutenzioni cicliche	2	500 000.00	0.00	500 000.00
BBIA85	Acc.f.do rinn.conv.med.base PLS cont.ass.spec.int	1	121 558.53	0.00	121 558.53
BBIA86	Accanton per rinnovo convenz spec convenz interni	1	9 487.50	0.00	9 487.50
BBIA88	Accant.per quote inutilizz.contrib.da Reg. (extra	13	924 918.02	0.00	924 918.02
BBIA89	Accant.per quote inutil.contrib.da Az.sanit. dell	1	35 000.00	0.00	35 000.00
BBIA91	Accant.per quote inutil.contrib.da sogg.pubbl. di	1	12 004.96	0.00	12 004.96
BBIA93	Accant.per quote inutilizz.contrib.per ricerca da	7	292 469.95	0.00	292 469.95
BBIA96	FRNA Accant.per quote inutilizz.contrib.regionali	1	1 158 270.96	0.00	1 158 270.96
BBIA97	FRNA Accant.per quote inutilizz.contributi da alt	1	108 925.73	0.00	108 925.73
BBIA	ALTRI ACCANTONAMENTI	31	4 562 787.94	0.00	4 562 787.94
BBI	ALTRI ACCANTONAMENTI	31	4 562 787.94	0.00	4 562 787.94
BBLA05	Giornali, riviste, opere multimediali su CD	73	176 443.47	0.00	176 443.47
BBLA10	Spese postali	20	260 002.06	0.00	260 002.06
BBLA15	Pubblicita ed inserzioni	2	9 850.31	0.00	9 850.31
BBLA20	Tasse e imposte non sul reddito	697	91 060.82	87.55	90 973.27
BBLA35	Risarcimenti	4	7 874.64	0.00	7 874.64
BBLA40	Abbuoni e arrotondamenti passivi	68	127.62	0.00	127.62
BBLA55	Commissioni,rimb.spese commiss.varie non sanit.	33	11 349.83	0.00	11 349.83
BBLA60	Spese di rappresentanza	3	502.00	0.00	502.00
BBLA65	Spese viaggi, ristorazione e alberghiere	33	5 730.50	0.00	5 730.50
BBLA72	Compensi e rimb spese Direz.Generale contributi a	2	74 100.21	0.00	74 100.21
BBLA75	Spese pubblicitarie e promozionali	70	52 136.52	0.00	52 136.52
BBLA80	Quote associative Associazioni diverse	2	37 750.00	0.00	37 750.00
BBLA	COSTI AMMINISTRATIVI	1007	726 927.98	87.55	726 840.43
BBLB05	Minusvalenze su attrezzature sanitarie	1	16 478.22	0.00	16 478.22
BBLB10	Minusvalenze su altri beni mobili	1	64 903.00	0.00	64 903.00
BBLB	MINUSVALENZE ORDINARIE	2	81 381.22	0.00	81 381.22
BBLC01	Sopravv.pass.ord.per mobil.infra RER eserc.prec	4	1 670.69	0.00	1 670.69
BBLC02	Sopravv.pass.ord.per mob.infra RER oltre es.prec	2	4 110.62	0.00	4 110.62
BBLC03	Sopravv.pass.ord.per mobil.extra RER eserc.prec	4	413 585.00	0.00	413 585.00
BBLC04	Sopr.pass.ord.per mob.extra RER oltre es.prec.	1	16 281.41	0.00	16 281.41
BBLC06	Sopravv.pass.ord.pers.dirig.medica es.prec.	16	53 165.83	258.31	52 907.52
BBLC07	Sopravv.pass.ord.pers.dirig.med. oltre es.prec.	13	3 133.53	15.22	3 118.31
BBLC08	Sopravv.pass.ord.pers.dirig.non medica es.prec.	4	796.05	0.00	796.05
BBLC09	Sopravv.pass.ord.pers.dir.non med.oltre es.prec	3	1 360.72	0.00	1 360.72
BBLC11	Sopravv.pass.ord.pers.comparto es.prec.	29	11 112.53	3 994.97	7 117.56
BBLC12	Sopravv.pass.ord.pers.comparto oltre es.prec.	17	5 018.89	187.19	4 831.70
BBLC13	Sopravv.pass.prest.san.da operat.accred.es.prec	5	17 519.71	0.00	17 519.71
BBLC18	Sopr.pass.per serv. sanitari es prec	3	5 150.09	0.00	5 150.09
BBLC19	Sopr.pass.per serv. sanitari oltre es prec	15	23 977.50	0.00	23 977.50
BBLC21	Sopr.pass.per serv. non sanitari es prec	13	19 078.56	0.00	19 078.56
BBLC22	Sopr.pass.per serv. non sanitari oltre es prec	3	75.08	0.00	75.08
BBLC35	Sopravv.passive ord.div.esercizio precedente	20	20 324.88	70.00	20 254.88
BBLC40	Sopravv.passive ord.div.oltre esercizio prec.	19	41 454.27	0.00	41 454.27
BBLC41	Altre Sopravv.pass.ord.da Az.San RER eserc.prec	10	38 583.09	0.00	38 583.09
BBLC42	Altre Sopravv.pass.ord.da Az.San RER oltre es.prec	4	6 126.05	0.00	6 126.05
BBLC51	FRNA Sopravv.pass.ord.es.prec.	1	758.69	0.00	758.69

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BBLC56	Insuss.attivo ord.per mobil.infra RER es. prec.	5	11 207.05	0.00	11 207.05
BBLC58	Insuss.attivo ord.per mobil.extra RER es. prec.	6	13 946.00	0.00	13 946.00
BBLC59	Insuss.att.ord.per mob.extra RER oltre es. prec	1	39 968.73	0.00	39 968.73
BBLC70	Insuss.attivo ord.oneri pers.dip.oltre es.prec.	1	498.33	0.00	498.33
BBLC80	Insuss.attivo ord.errori stima oltre eserc.prec.	9	521 354.35	3 355.46	517 998.89
BBLC85	Insussist.dell'attivo ord.in.diverse exerc.in cors	1	100.00	0.00	100.00
BBLC90	Insuss.attivo ord.diverse esercizio prec.	37	125 107.27	0.00	125 107.27
BBLC91	Insuss.attivo Verso Az.San della RER es.prec.	3	2 995.76	0.00	2 995.76
BBLC92	Insuss.attivo Verso Az.San della RER oltre es.prec	1	6.71	0.00	6.71
BBLC95	Insuss.attivo ord.diverse oltre exerc.prec.	50	18 558.04	0.00	18 558.04
BBLC	SOPRAVV.PASSIVE E INSUSS.DELL'ATTI	300	1 417 025.43	7 881.15	1 409 144.28
BBL	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1309	2 225 334.63	7 968.70	2 217 365.93
BB	COSTI DELLA PRODUZIONE	25847	405 226 625.93	118 761 538.67	286 465 087.26
BCBA10	Altri interessi attivi	1	0.00	6 513.55	-6 513.55
BCBA12	Interessi attivi su c/c postali e bancari	2	0.00	814.66	-814.66
BCBA	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	3	0.00	7 328.21	-7 328.21
BCB	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	3	0.00	7 328.21	-7 328.21
BCCA05	Interessi su mutui	10	489 703.76	0.00	489 703.76
BCCA	INTERESSI SU MUTUI	10	489 703.76	0.00	489 703.76
BCCB05	Interessi passivi su anticip.Istituto Tesoriere	2	69 848.83	0.00	69 848.83
BCCB	INTERESSI SU ANTICIPAZIONI DI TESO	2	69 848.83	0.00	69 848.83
BCCC05	Interessi passivi verso fornitori	61	220 191.14	9 560.06	210 631.08
BCCC45	Interessi passivi verso società di factoring	6	62 921.50	554.12	62 367.38
BCCC	INTERESSI SU DEBITI VERSO FORNITOR	67	283 112.64	10 114.18	272 998.46
BCCD05	Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale	122	4 766.55	14.80	4 751.75
BCCD	ONERI FINANZIARI	122	4 766.55	14.80	4 751.75
BCC	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIAR	201	847 431.78	10 128.98	837 302.80
BC	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	204	847 431.78	17 457.19	829 974.59
BEAB17	Donazioni da Imprese	21	4 960.64	48 275.05	-43 314.41
BEAB18	Donazioni da Privati	699	292 143.33	303 952.93	-11 809.60
BEAB19	Donazioni da Ist.Soc.senza fine di lucro	10	6 330.16	110 832.00	-104 501.84
BEAB	SOPRAVV.ATTIVE E INSUSSIST. PASS.	730	303 434.13	463 059.98	-159 625.85
BEA	PROVENTI STRAORDINARI	730	303 434.13	463 059.98	-159 625.85
BEBA05	Minusvalenze straordinarie	2	474.60	0.00	474.60

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla gestione

BEBA	MINUSVALENZE STRAORDINARIE	2	474.60	0.00	474.60
BEB	ONERI STRAORDINARI	2	474.60	0.00	474.60
BE	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	732	303 908.73	463 059.98	-159 151.25
BFAA05	IRAP Personale medico e veterinario	14	1 772 098.96	5 618.08	1 766 480.88
BFAA10	IRAP Personale sanit.non medico - dirigenza	13	158 520.57	0.00	158 520.57
BFAA15	IRAP Personale sanit.non medico - comparto	14	2 150 424.43	2 150 424.43	0.00
BFAA16	IRAP Personale sanit.non medico - comparto	2	370 488.59	0.00	370 488.59
BFAA17	IRAP Personale sanit.non medico - Inferm.	2	1 902 447.59	0.00	1 902 447.59
BFAA20	IRAP Personale professionale - dirigenza	13	21 501.43	0.00	21 501.43
BFAA30	IRAP Personale tecnico - dirigenza	13	24 348.39	0.00	24 348.39
BFAA35	IRAP Personale tecnico - comparto	13	694 217.90	0.00	694 217.90
BFAA40	IRAP Personale amministrativo - dirigenza	13	66 905.74	0.00	66 905.74
BFAA45	IRAP Personale amministrativo - comparto	13	422 918.46	0.00	422 918.46
BFAA50	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari	14	174 026.40	0.00	174 026.40
BFAA51	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari	12	46 734.20	0.00	46 734.20
BFAA60	IRAP libera professione Dirigenti	20	211 163.46	0.00	211 163.46
BFAA75	IRAP relativo A.L.P. pers.supporto diretto	12	44 955.58	0.00	44 955.58
BFAA	IRAP	168	8 060 751.70	2 156 042.51	5 904 709.19
BFAB05	IRES attività istituzionale	1	178 252.00	0.00	178 252.00
BFAB	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	1	178 252.00	0.00	178 252.00
BFA	IMPOSTE	169	8 239 003.70	2 156 042.51	6 082 961.19
BF	IMPOSTE E TASSE	169	8 239 003.70	2 156 042.51	6 082 961.19
B	CONTO ECONOMICO	98751	421 808 614.71	421 808 614.71	
	Totali	264141	2 658 448 428.75	2 658 448 428.75	0.00

Il presente allegato si compone di N.157 pagine.

Il sostituto del Direttore dell'U.O. Economico-Finanziaria
(ai sensi della deliberazione n.28 del 28.02.2012)

(Dr.ssa Renata Cavicchi)

Renata Cavicchi

DELIBERAZIONE DELLA CONFERENZA DEI SINDACI

Oggetto: PARERE IN MERITO AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012 DELL'AUSL DI IMOLA.

L'anno 2013 (Duemilatredici) addì 8 (Otto) del mese di Maggio alle ore 09,30 presso la sala riunioni del II piano, si è riunita la Conferenza dei Sindaci convocata dal Presidente del Circondario ai sensi dell'art.22 dello Statuto del Nuovo Circondario Imolese.

Risultano presenti e assenti i rappresentanti degli Enti qui di seguito elencati:

Ente	Voti attribuiti	Rappresentante	Pres.	Assenti	Voti rappres.
1) Comune Borgo Tossignano	1	Dazzani Stefania Sindaco	X		1
2) Comune Casalfiumanese	1	Poli Roberto Sindaco	X		1
3) Comune Castel Del Rio	1	Baldazzi Alberto Sindaco	X		1
4) Comune Castel Guelfo	1	Venturini Anna Delegato del Sindaco	X		1
5) Comune Castel S. Pietro T.	3	Baldazzi Cristina Delegato del Sindaco	X		3
6) Comune Dozza	1	Borghi Antonio Sindaco	X		1
7) Comune Fontanelice	1	Verzelli Vanna Sindaco		X	
8) Comune Imola	8	Visani Roberto Delegato del Sindaco	X		8
9) Comune Medicina	3	Rambaldi Onelio Sindaco	X		3
10) Comune Mordano	1	Golini Stefano Sindaco	X		1
11) Provincia di Bologna	4	Draghetti Beatrice Presidente		X	
TOTALE	25		9	2	20

Assiste alla seduta il Segretario Direttore Dott.ssa Dal Monte Claudia.

Il Presidente del Circondario, Manca Daniele, assume la Presidenza della Conferenza ai sensi dell'art.22 dello Statuto e, riconosciuto legale il numero dei presenti, dichiara aperta la seduta.

OGGETTO:

PARERE IN MERITO AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012 DELL'AUSL DI IMOLA.

Sono altresì presenti: per l'Azienda USL di Imola il Direttore Generale, Dott.ssa Maria Lazzarato, il Direttore Amministrativo, Dott. Massimo Mingozzi, per il Comune di Borgo Tossignano l'Assessore Elena Costa, per il Comune di Mordano l'Assessore Chiara di Rocco, per il Comune di Dozza l'Assessore Paolo Strazzari, per l'Ufficio di Piano il Dott. Paride Lorenzini

LA CONFERENZA DEI SINDACI/CTSS

Richiamato l'Accordo sottoscritto in data 27/01/2006 tra il Presidente della Regione, il Presidente della Provincia, il Presidente del Nuovo Circondario Imolese e i Sindaci dei 10 Comuni aderenti ai sensi dell'art. 11 L.R. 6/2004, per l'unificazione della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Imola – composta dai Sindaci dei Comuni ricompresi nell'ambito territoriale dell'azienda USL di Imola e dal Presidente della Provincia di Bologna – al corrispondente organo del Nuovo Circondario Imolese;

Visto il Bilancio di Esercizio 2012 dell'Azienda USL di Imola predisposto sulla base della L.R. 20.12.1994, n. 20 ed approvato con atto del Direttore Generale n. 50 del 30.04.2013;

Ravvisata la necessità di esprimere sul predetto Bilancio di Esercizio il parere di cui all'art.11 L.R.12.05.1994 n.19 e successive modifiche;

Udite quindi le relazioni svolte in merito dal Direttore Generale, dal Direttore Amministrativo, dal Direttore del Distretto ed i successivi interventi;

Con voti unanimi resi in forma palese da n. 9 presenti con n. 20 voti rappresentati;

DELIBERA

1. Di esprimere parere favorevole in merito al Bilancio di Esercizio 2012 dell'Azienda U.S.L. di Imola che, approvato con atto del Direttore Generale n. 50 del 30.04.2013 allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale sub A), presenta le risultanze di cui al documento allegato quale parte integrante e sostanziale sub B);
2. Di trasmettere copia del presente atto all'Azienda U.S.L. di Imola per il successivo inoltro alla Regione Emilia Romagna.

Letto, approvato e sottoscritto.
Imola, li 08/05/2013

IL PRESIDENTE DEL CIRCONDARIO

F.to Sig. MANCA DANIELE

IL SEGRETARIO DIRETTORE

F.to Dott.ssa DAL MONTE CLAUDIA

Copia conforme all'originale.

Imola, li

IL SEGRETARIO DIRETTORE

Dott.ssa DAL MONTE CLAUDIA

Regione: Emilia-romagna

Sede: Viale Amendola n.2

Verbale n. 5 del COLLEGIO SINDACALE del 26/04/2013

In data 26/04/2013 alle ore 11,30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

ROBERTO PICONE

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ROBERTO GUERRINI

Assente giustificato

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

GASTONE CALZETTI

Presente

Partecipa alla riunione Il Dirigente Amministrativo dell'U.O.C.F. dott.ssa Renata Cavicchi

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

1) Bilancio di esercizio 2012



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized initials.

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:

Il Collegio Sindacale prende in esame i dati riportati nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico predisposti ai sensi e per gli effetti del D.Lgs. 118/2011, così come consegnati allo stesso in data odierna, dati che evidenziano il raggiungimento del pareggio di bilancio per l'esercizio 2012.

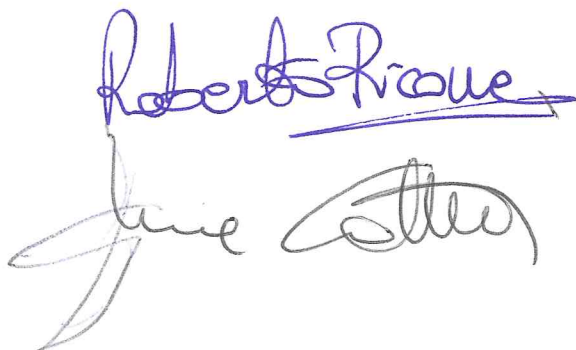
Il Collegio Sindacale acquisisce la documentazione relativa al Bilancio di esercizio 2012, così come predisposti alla data odierna.

Il Collegio Sindacale procede ad esaminare la documentazione di cui sopra ed i relativi dati contabili, chiedendo spiegazioni in merito alle voci di maggior rilievo; alle ore 13,00 la riunione viene tolta, rinviando la conclusione dei lavori necessari per la predisposizione e la redazione della relazione del Collegio Sindacale al Bilancio di esercizio 2012 alla riunione che si fissa fin da ora per il giorno 06 maggio 2013 alle ore 11,30.

La seduta viene tolta alle ore 13,00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Nulla da osservare.



BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2012

In data 06/05/2013 si é riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI IMOLA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2012.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Dr. Roberto Picone - Presidente: presente

Dr. Gastone Calzetti- Componente: presente

Dr. Roberto Guerrini -Componente: assente giustificato

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 50

del 30/04/2013 , è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 26/04/2013

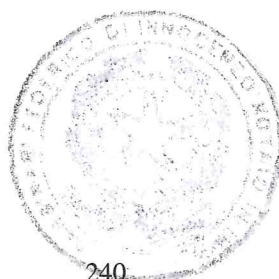
con nota prot. n. del e, ai sensi dell'art. 26 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un pareggio di € 0,00 con un decremento

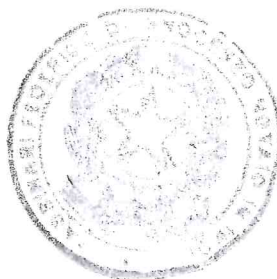
rispetto all'esercizio precedente di € 3.884.542,00 , pari al 100 %.

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	€ 100.396.089,00	€ 94.975.757,00	€ -5.420.332,00
Attivo circolante	€ 66.002.788,00	€ 60.836.697,00	€ -5.166.091,00
Ratei e risconti	€ 191.898,00	€ 200.097,00	€ 8.199,00
Totale attivo	€ 166.590.775,00	€ 156.012.551,00	€ -10.578.224,00
Patrimonio netto	€ 11.280.547,00	€ 12.554.186,00	€ 1.273.639,00
Fondi	€ 4.750.039,00	€ 10.426.520,00	€ 5.676.481,00
T.F.R.	€ 924.372,00	€ 994.687,00	€ 70.315,00
Debiti	€ 144.859.100,00	€ 131.586.634,00	€ -13.272.466,00
Ratei e risconti	€ 4.776.717,00	€ 450.524,00	€ -4.326.193,00
Totale passivo	€ 166.590.775,00	€ 156.012.551,00	€ -10.578.224,00
Conti d'ordine	€ 8.041.148,00	€ 0,00	€ -8.041.148,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2011)	Bilancio di esercizio 2012	Differenza
Valore della produzione	€ 282.331.786,00	€ 293.177.143,00	€ 10.845.357,00
Costo della produzione	€ 280.302.574,00	€ 286.103.414,00	€ 5.800.840,00
Differenza	€ 2.029.212,00	€ 7.073.729,00	€ 5.044.517,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -791.558,00	€ -829.974,00	€ -38.416,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-			€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 969.879,00	€ -160.793,00	€ -1.130.672,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 2.207.533,00	€ 6.082.962,00	€ 3.875.429,00
Imposte dell'esercizio	€ 6.092.075,00	€ 6.082.962,00	€ -9.113,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ -3.884.542,00	€ 0,00	€ 3.884.542,00



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	€ 284.206.128,00	€ 293.177.143,00	€ 8.971.015,00
Costo della produzione	€ 280.590.643,00	€ 286.103.414,00	€ 5.512.771,00
Differenza	€ 3.615.485,00	€ 7.073.729,00	€ 3.458.244,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -994.013,00	€ -829.974,00	€ 164.039,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-			€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 117.422,00	€ -160.793,00	€ -278.215,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 2.738.894,00	€ 6.082.962,00	€ 3.344.068,00
Imposte dell'esercizio	€ 6.142.075,00	€ 6.082.962,00	€ -59.113,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ -3.403.181,00	€ 0,00	€ 3.403.181,00

Patrimonio netto	€ 12.554.186,00
Fondo di dotazione	€ -2.592.359,00
Finanziamenti per investimenti	€ 50.830.039,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 2.385.139,00
Contributi per ripiani perdite	
Riserve di rivalutazione	
Altre riserve	€ 9.576.651,00
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -47.645.284,00
Utile (perdita) d'esercizio	€ 0,00

Il pareggio di € 0,00

<input checked="" type="radio"/> 1)	Si discosta in misura significativa dalla perdita programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2012
<input type="radio"/> 2)	in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;



3)

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Il pareggio di bilancio ottenuto dall'Azienda USL di Imola per l'esercizio 2012, vedasi punto 1) della tabella di cui sopra, è stato ottenuto per effetto delle disposizioni contenute nel D.Lgs. 118/2011, così come esaurientemente descritta al punto 5 della Relazione sulla Gestione (Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2012 - Relazione sulla Gestione).

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare n. 27 del 25.6.01, nonché alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché è stato fatto riferimento ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del D.lgs. n. 118/2011.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del del D. lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 *bis* del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 *bis* del codice civile;
- I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 *bis* del codice civile;
- Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. N. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali



Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

le uniche capitalizzazioni per la somma complessiva di 40.895,12 euro riguardano gli incentivi sulla progettazione dei lavori pubblici previsti dall'art.92 del D.L.163/2006 e definiti dal regolamento aziendale interno approvato con Delibera n.157 del 15/03/2000, ed aggiornato nel 2006.

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.

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni che rappresentano un investimento permanente da parte dell'Azienda, come di seguito elencato:

- a) Quota azionaria di euro 11.513,89 pari al 2,39% del capitale sociale della società CUP 2000 S.P.A. (società istituita per la gestione dei servizi di prenotazione di prestazioni socio-sanitarie, attraverso l'utilizzo di reti telematiche ed informatiche).
- b) Azioni della Montecatone Rehabilitation Institute S.P.A. iscritte per euro 6.353.000,01 pari al 99,44% del capitale sociale.
- c) Partecipazione al Consorzio Consenergy 2000 Ravenna per euro 100.
- d) Partecipazione al Consorzio Med3 per euro 5.000.
- e) Azioni della Lepida S.P.A. iscritte per euro 1.000 pari allo 0,005% del capitale sociale.

La partecipazione di cui al punto b) rappresenta una partecipazione in società controllata. Tutte le partecipazioni, sono state valutate al costo di sottoscrizione o di acquisto, così come stabilita dal disposto combinato del p.to 1) e p.to 4) dell'art.2426 del C.C., fermo restando l'obbligo di operare una svalutazione se si evidenziano durevoli motivi di minor valore e di operare in seguito una rivalutazione se tali motivi vengono meno.

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Le rimanenze dei reparti sono state valorizzate sulla base di un inventario fisico effettuato presso i singoli reparti ospedalieri al 31/12/2012.

Le quantità fisiche sono state inserite in una specifica procedura informatizzata che provvede a calcolare l'importo totale per centro di costo e per conto di contabilità generale sulla base del costo medio ponderato.

L'approvvigionamento delle scorte avviene sulla base del consumo dell'anno precedente temperato dal risultato delle negoziazioni di budget.

La scorta minima di magazzino è stata determinata sulla base della tipologia del bene con particolare riguardo all'indice di variabilità dei consumi, alla deperibilità delle scorte di magazzino ed all'indice di rotazione delle scorte.

Crediti

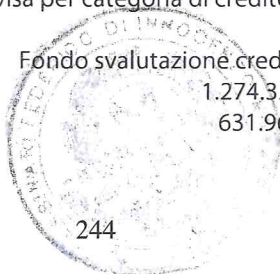
I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

(Evidenziare eventuali problematiche, dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione e descrivere, il particolare, il relativo fondo svalutazione crediti – esporre ad esempio la percentuale che rappresenta oppure se lo stesso è congruo all'ammontare dei crediti iscritti in bilancio.)

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Di seguito si riporta la tabella riepilogativa dei crediti suddivisa per categoria di creditore nella quale è riportato l'importo dei rispettivi fondi svalutazione crediti:

Descrizione	Importo credito	Fondo svalutazione crediti	Valore presunto di realizzo
TOTALE CREDITI	56.390.396	1.274.320	55.116.076
Crediti v/Stato	2.197.199	631.965	1.565.234



AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI IMOLA**VIALE AMENDOLA, N. 2 - IMOLA**

P.I. 00705271203 - C.F. 90000900374

Credito v/ Regione

Credito v/ Comuni

Credito v/ Aziende sanitarie

Credito v/ società partecipate

Credito v/ Erario

Credito v/ altri

46.811.468

266.669

3.528.183

308.117

10.095

3.268.665

LIBRO ADUNANZE E DELIBERAZIONI COLLEGIO SINDACALE

46.811.468

266.669

5.833

3.522.350

308.117

10.095

636.522

2.632.143

I fondi svalutazione crediti sono stati determinati tenendo conto delle procedure concorsuali i cui crediti sono stati svalutati del 100%.

I crediti derivanti dal mancato pagamento dei ticket sono stati svalutati sulla base dell'andamento dell'attività di recupero crediti negli esercizi precedenti.

Per quanto riguarda i crediti verso lo Stato la svalutazione riguarda la mobilità internazionale.

In sede di consuntivo 2012 sono stati contabilizzati i costi e i ricavi di competenza 2012 per mobilità internazionale, coerentemente con quanto previsto dalla nota regionale PG/2013/91967 del 11/04/2013; considerato che la liquidazione della mobilità internazionale potrebbe non essere sufficiente a coprire i complessivi crediti aziendali e che l'Azienda Usl di Imola presenta un saldo di mobilità attivo, prudenzialmente è stato adeguato il fondo svalutazione crediti al 50% dell'importo dei crediti corrispondenti.

I restanti crediti verso altri soggetti sono stati svalutati del 5%.

Il Collegio Sindacale concorda con le valutazioni di cui sopra effettuate dall'Ente.

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

Non è stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza quindicinale il giro di fondi in Tesoreria Provinciale dello Stato delle giacenze sui c/c postali, stante l'obbligo in tal senso per gli enti assoggettati alla Tesoreria Unica.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2012.)

Non vi sono ratei passivi relativi alle degenze in quanto per le prestazioni fatturate a giornata di degenza sono state registrate le fatture da ricevere per la parte di competenza 2012, mentre per le prestazioni fatturate a DRG l'addebito viene fatto al momento della dimissione e contabilizzato dall'AUSL sulla base della validazione effettuata da parte della Regione.

Trattamento di fine rapportoFondo premi di operosità medici SUMAI:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti (Convenzione unica nazionale).

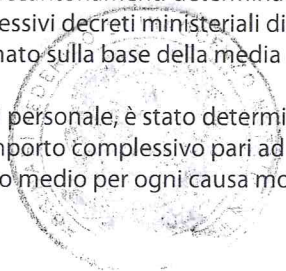
Tfr:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati valorizzati come segue:

- 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.
- il fondo contenzioso personale dipendente è stato determinato sulla base della media dei pagamenti effettuati negli ultimi 5 anni moltiplicata per 10;
- il fondo vertenze in corso, diverse da quelle nei confronti del personale, è stato determinato moltiplicando il numero delle vertenze per un costo medio presunto di 2.000 euro per un importo complessivo pari ad euro 178 mila.;
- il fondo spese legali è stato rideterminato sulla base del costo medio per ogni causa moltiplicato per il numero delle controversie in essere;



Handwritten signature in blue ink, possibly 'AP'.

- il fondo Franchigia assicurazione è stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso fino al 31-12-2012;
P.I. 00705271203 - C.F. 90000900374

- il fondo interessi moratori è stato rideterminato sulla base della media dell'utilizzo del fondo negli ultimi tre anni incrementato di 199.000 derivante dalla modifica intervenuta nei tempi di pagamento a seguito dell'entrata in vigore del D.lgs 192/2012;
- il fondo rischi ferie da pagare è stato rideterminato sulla base della media delle ferie pagate nel triennio 2010-2012;
- il fondo personale in quiescenza è stato rideterminato sulla base dei ruoli maturati alla data del 31.12.2012 anche se non ancora comunicati dall'Ente Previdenziale competente;
- il fondo manutenzioni cicliche è stato determinato sulla base delle manutenzioni straordinarie periodiche stimate per gli anni 2013 e 2014 sui fabbricati e sulle attrezzature sanitarie;
- è stato accantonato il costo presunto per la vacanza contrattuale del personale convenzionato per l'anno 2012 calcolato sulla base delle percentuali comunicate dalla Regione.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

Sono stati inoltre utilizzati i seguenti criteri:

- l'utilizzo del conto Fatture da ricevere, ove sussista la condizione del ricevimento di fatture o note di addebito;
- l'accantonamento ai Fondi per oneri, quando il debito è presunto o non è individuato lo specifico creditore;
- la registrazione del debito nel conto del beneficiario, ove non sia previsto il ricevimento di fatture/note addebito, e vi sia la certezza del costo.

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre5 anni	Totale
MUTUI PASSIVI	1.181.358	5.216.374	19.726.805	26.124.537
DEBITI V/STATO	104.603			104.603
DEBITI V/REGIONE	6.265.648			6.265.648
DEBITI V/COMUNI:	107.012			107.012
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE	3.288.843			3.288.843
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE	10.823.405			10.823.405
DEBITI V/FORNITORI:	54.123.649			54.123.649
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	11.807.553			11.807.553
DEBITI TRIBUTARI:	4.116.772			4.116.772
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI:	5.993.501			5.993.501
DEBITI V/ALTRI:	8.831.111			8.831.111
TOTALE	106.643.454	5.216.374	19.726.805	131.586.634

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

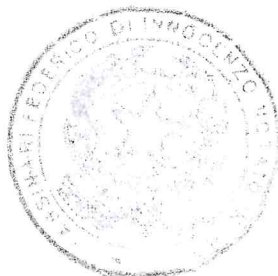
Il saldo del debito per mutui rappresenta l'effettivo debito per la parte capitale.

Il ritardo nei pagamenti verso i creditori è dovuto in gran parte, alle perdite non ripianate 2001-2011 per un totale di 47.645.284 ed alla sussistenza di crediti verso la Regione 34.630.213 euro così per complessivi 82.275.497 euro.

Nel complesso il totale dei debiti al 31/12/2012 si è ridotto di oltre 13 milioni di euro rispetto al valore presente nel bilancio di esercizio al 31/12/2011. Ciò è stato possibile grazie alle rimesse straordinarie erogate dalla Regione nel corso dell'esercizio 2012. A fine esercizio i tempi di pagamento si sono ridotti rispetto all'esercizio 2011 passando da 330 a 240 giorni.

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.



RP

Canoni leasing ancora da pagare	00795271203 - C.F. 90000900374
Beni in comodato	
Depositi cauzionali	
Garanzie prestate	
Garanzie ricevute	
Beni in contenzioso	
Altri impegni assunti	
Altri conti d'ordine	

(Eventuali annotazioni)

Al 31/12/2012 i conti d'ordine risultano pari a 0, con una variazione rispetto al 2011 di 8.041.148 euro. Nel 2011 in tali conti erano riportati unicamente i valori dei finanziamenti approvati dalla Regione derivanti dalle delibere dell'Assemblea legislativa riferite ai Programmi straordinari di investimenti ex art.20 L.67/88 e di aggiornamento del piano investimenti in Sanità per i quali, al 31/12/2011 non risultavano maturati stati di avanzamento lavori con le relative richieste di liquidazione avanzate alla Regione. Dall'esercizio 2012 tali conti non vengono più utilizzati in quanto i valori dei finanziamenti approvati dalla Regione vengono iscritti nei contributi in conto capitale, all'interno del Patrimonio Netto con corrispondente credito verso la Regione, così come previsto dal D.Lgs.118/2011.

Imposte sul reddito

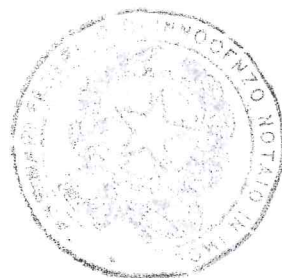
Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:

(Indicare i redditi secondo la normativa vigente - ad esempio irap e ired)

all'IRAP calcolata con il metodo retributivo e all'IRIS

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 5.904.710,00
I.R.E.S.	€ 178.252,00



Personale ruolo sanitario	€ 64.862.594,00
Dirigenza	€ 29.728.662,00
Comparto	€ 35.133.932,00
Personale ruolo professionale	€ 320.245,00
Dirigenza	€ 320.245,00
Comparto	
Personale ruolo tecnico	€ 11.517.058,00
Dirigenza	€ 388.346,00
Comparto	€ 11.128.712,00
Personale ruolo amministrativo	€ 7.791.070,00
Dirigenza	€ 1.111.327,00
Comparto	€ 6.679.743,00
Totale generale	€ 84.490.967,00

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:

Non vi sono problematiche al riguardo.

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

PERSONALE DIPENDENTE

Tipologia di personale	31/12/2011	di cui in part-time	31/12/2012	di cui in part-time
RUOLO SANITARIO	1187	119	1189	113
Dirigenza	298	0	301	1
Comparto	889	119	888	112
RUOLO PROFESSIONALE	4	0	4	0
Dirigenza	4	0	4	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	370	36	371	35
Dirigenza	5	0	5	0
Comparto	365	36	366	35
RUOLO AMMINISTRATIVO	213	24	213	22
Dirigenza	12	0	12	0
Comparto	201	24	201	22

PERSONALE COMANDATO

Tipologia di personale	31/12/2011 ad altri Enti	31/12/2011 da altri Enti	31/12/2012 ad altri Enti	31/12/2012 da altri Enti



AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI IMOLA

VIALE AMENDOLA, N. 2 - IMOLA
 P.I. 00705271203 - C.F. 90000900374

LIBRO ADUNANZE E DELIBERAZIONI COLLEGIO SINDACALE

RUOLO SANITARIO	7	1	3	0
Dirigenza	4	1	3	0
Comparto	3	0	2	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	1	0	1	0
Dirigenza	1	0	1	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	10	0	10	0
Dirigenza	2	0	2	0
Comparto	8	0	8	0

PERSONALE UNIVERSITARIO

Tipologia di personale	31/12/2011	di cui in part-time	31/12/2012	di cui in part-time
RUOLO SANITARIO	3	0	3	0
Dirigenza	3	0	3	0
Comparto	0	0	0	0

La pianta organica è rimasta sostanzialmente invariata.

- *Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:*

Il costo del lavoro autonomo e collaborazioni sanitarie e non sanitarie sostenuto nel 2012 è pari a 934 mila euro, mentre il costo sostenuto nell'esercizio 2011 era pari a 932 mila euro.

- *Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:*

Non vi sono stati pagamenti ingiustificati di ferie.

- *Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:*

Nel corso del 2012 non si sono verificati ritardi nei pagamenti dei contributi assistenziali e previdenziali.

- *Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:*

Sono stati rispettati i limiti di legge e di contratto.

- *Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:*

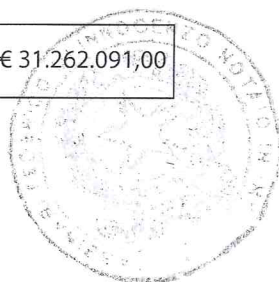
Non sono stati effettuati rinnovi contrattuali.
 L'indennità di vacanza contrattuale è compresa nei costi del personale.

- *Altre problematiche:*

Non vi sono altre problematiche.

Mobilità passiva

Importo	€ 31.262.091,00
---------	-----------------



I valori inseriti corrispondono ai dati di chiusura 2012 trasmessi dalla Regione Emilia Romagna con nota prot. PG/2013/77633 del 26 marzo 2013 e tengono conto degli accordi sottoscritti con le aziende sanitarie della provincia di Bologna, Ferrara e dell'Area Vasta Romagna in quanto trattasi delle Aziende con le quali l'Azienda intrattiene maggiori scambi.

Complessivamente risulta un miglioramento in termini di saldo tra mobilità attiva e passiva su tutte le discipline, con particolare riguardo alla somministrazione farmaci. Il saldo di mobilità infra-regionale evidenzia una riduzione di circa 1 milione di euro rispetto al 2011, invertendo la tendenza di crescita degli ultimi anni.

Già in sede di consuntivo 2011, l'Azienda aveva evidenziato un sostanziale pareggio rispetto all'esercizio 2010 (+0,1%), da valutare positivamente se si considera il trend di crescita degli esercizi precedenti (+3.1% var.2009-2008; +7.4% var.2010-2009).

Mobilità interregionale

I valori iscritti a bilancio al 31/12/2012 seguono i seguenti criteri:

La mobilità attiva interregionale tiene conto della produzione effettiva a consuntivo 2012, mentre per quanto riguarda la mobilità passiva, non essendo ancora conosciuti i dati di costo 2012 sono stati considerati i valori relativi alla chiusura provvisoria del 2011 (in via di definizione), in correlazione con l'andamento degli esercizi precedenti. Infatti, i dati di chiusura provvisoria 2011 rilevano un incremento di mobilità passiva extra-rer, in particolare sulle prestazioni di degenze e specialistica di circa 566 mila euro, incremento che è stato prudenzialmente mantenuto nel consuntivo 2012.

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 19.001.784,00 che risulta essere in linea

con il dato regionale nonché nazionale, mostra un decremento rispetto all'esercizio precedente.

Sono state istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

E' stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	€ 27.811.000,00
---------	-----------------

Tale aggregato comprende i ricoveri presso le case di cura per 6.279.000 euro, le convenzioni dei medici di base, dei pediatri di libera scelta e dei medici di continuità assistenziale per complessivi 16.351.000 euro, la specialistica convenzionata interna per € 1.236.000 euro, la specialistica convenzionata esterna per 2.002.000 euro, e le prestazioni sanitarie erogate da Montecatone Rehabilitation Institute S.P.A. per i residenti dell'Azienda Usl per 1.943.000 euro.

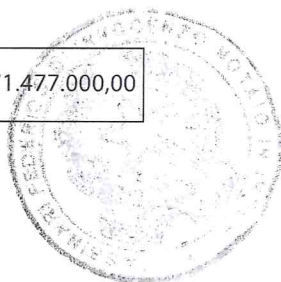
I costi per prestazioni di degenza presso case di cura private evidenziano un decremento rispetto al consuntivo 2011 di 1,331 milioni di euro. La variazione deriva per 665 mila euro da un reale risparmio, mentre per i restanti 666 mila euro si tratta di una riallocazione di costi con un correlato aumento nelle prestazioni di specialistica da convenzionati esterni (+448 mila euro) e per prestazioni di diagnostica strumentale (+218 mila euro).

I costi per le convenzioni nazionali (Medici di base, Pediatri di libera scelta, Continuità assistenziale e Specilisti convenzionati interni) evidenziano un lieve incremento di circa 31 mila euro.

I costi per prestazioni erogate da Montecatone incrementano di circa 787 mila euro e riguardano prestazioni di degenza per gravissime mieolesioni che non sono prevedibili.

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 71.477.000,00
---------	-----------------



Tale somma evidenzia un incremento rispetto al 2011 di 3,730 milioni di euro, determinata in particolare dagli aumenti sui servizi non sanitari per 1,828 milioni di euro ca. e da aumenti sugli altri servizi sanitari per 1,275 milioni di euro ca. Il lavoro autonomo e le collaborazioni esterne non rientrano in questo aggregato in quanto vengono valutate dalla Regione unitamente ai costi del personale dipendente, costituendo nel complesso il costo per le risorse umane che nel 2012 si è ridotto di 151 mila euro.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 7.655.092,00
Immateriali (A)	€ 638.736,00
Materiali (B)	€ 7.016.356,00

Eventuali annotazioni

Il Bilancio di esercizio 2012 evidenzia un costo complessivo per ammortamenti pari a 7.655.092 euro. La sterilizzazioni degli ammortamenti 2012 ammonta complessivamente a 3.759.970 euro. A consuntivo 2012 gli ammortamenti al netto delle sterilizzazioni, pari a 3.895.122 euro evidenziano a un decremento di circa 39 mila euro rispetto al 2011.

A decorrere dal 2012 sono state applicate le disposizioni in materia di ammortamenti previste dall'art.29 comma 1 lettera b) così come modificato dall'art.1 comma 36 della Legge 228/2012 (Legge di stabilità 2013).

Per quanto riguarda gli acquisti di cespiti effettuati con contributi in conto esercizio, coerentemente alle indicazioni regionali contenute nella nota PG/2013/91967 del 11/04/2013 è stata effettuata la rettifica dei contributi in conto esercizio nella misura del 20% per investimenti effettuati con quota indistinta (quota capitaria), mentre per gli investimenti effettuati con contributi in conto esercizio legati alla realizzazione di progetti (progetti e funzioni, finalizzati, vincolati, extra-fondo, ricerca e altri), lo storno da contributi in c/esercizio a contributi in c/capitale è stato effettuato nella misura del 100%. Complessivamente la rettifica dei contributi in conto esercizio ammonta a 273 mila euro.

Per quanto riguarda il calcolo degli ammortamenti si precisa quanto segue:

nel mese di settembre l'Azienda Usl di Imola ha effettuato una valutazione dell'impatto economico derivante dall'applicazione delle aliquote per ammortamenti di cui allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 che ammontava a circa 874 mila euro. La valutazione era stata fatta coerentemente alle disposizioni contenute nel D.Lgs. 118/2011 prima delle modifiche apportate dalla Legge di Stabilità 2013.

In sede di consuntivo 2012 sono state applicate le nuove disposizioni secondo il dettato della circolare del Ministero della Salute e Ministero dell'Economia e delle Finanze del 25 marzo scorso. A tal fine è stato effettuato il ricalcolo degli ammortamenti di tutte le immobilizzazioni presenti nell'attivo patrimoniale al 31/12/2011, applicando le nuove aliquote di ammortamento anche per gli anni 2011 e precedenti.

La variazione derivante dal ricalcolo degli ammortamenti relativi agli anni 2011 e precedenti ammonta per l'Azienda Usl di Imola a 3.908.767 euro, di cui 2.763.028 euro non finanziati. Tale voce è stata contabilizzata quale posta del Patrimonio Netto dello Stato Patrimoniale 2012 senza effetto sul Conto Economico, coerentemente alle indicazioni regionali contenute nella nota Prot. PG./2013/91967 del 11/04/2013.

Per effetto del ricalcolo effettuato sugli esercizi precedenti non imputato a conto economico, l'applicazione delle nuove disposizioni così come modificate dalla Legge di Stabilità 2013, comporta un beneficio sul 2012 rispetto a quanto quantificato a settembre di circa 854 mila euro, motivo per cui il consuntivo 2012 è pressochè in linea con il Preventivo 2012.

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ -829.974,00
Proventi	€ 7.329,00
Oneri	€ 837.303,00

Eventuali annotazioni

Gli oneri finanziari riflessi nel bilancio di esercizio riguardano principalmente interessi passivi maturati sui mutui per 489.704 euro, per l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria per 69.849 euro e interessi passivi per ritardato pagamento dei fornitori per beni e servizi per 272.998 euro.



Importo	€ -160.793,00
Proventi	€ 1.338.082,00
Oneri	€ 1.498.875,00

Eventuali annotazioni

Si riportano di seguito le principali tipologie di proventi e oneri straordinari:

Dall'esame della Nota Integrativa e in particolare delle tabelle di dettaglio delle sopravvenienze e insussistenze attive e passive si evidenzia che le principali tipologie di proventi straordinari sono rappresentate da attività di recupero crediti, penalità Ospedali privati per superamento del Budget 2009, ricognizione fatture da ricevere esercizi precedenti, note di credito su fatture passive non previste (principalmente per storni di interessi passivi per ritardato pagamento fornitori) e dalla chiusura della mobilità infraregionale 2011 e interregionale 2010 e 2011. Tra i proventi straordinari sono presenti anche le donazioni da privato. Per quanto riguarda gli oneri straordinari le principali tipologie di costi sono rappresentate dalla chiusura della mobilità infraregionale 2011 e interregionale 2010 e 2011, ricognizione fatture da emettere, note di credito su fatture attive non previste e in generale da costi servizi sanitari e non sanitari non previsti.

Ricavi

Si riportano di seguito i contributi in conto esercizio da parte della regione per quota FSR, extra-fondo e per ricerca così come riportati nello schema CE ministeriale e schema D.Lgs.118/2011:

Descrizione Ministeriale	Anno 2012	Anno 2011	Variazione
A.1.A) Contributi da Regione FSR	231.618.462	222.289.366	9.329.096
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	7.136.537	8.170.144	-1.033.607
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	297.458	-	- 297.458
Totale	239.052.457	230.459.510	8.592.947

Rispetto al consuntivo 2011 si evidenzia un aumento di 8.592.947euro, derivante nella quasi totalità dalle seguenti variazioni intervenute in corso d'anno:

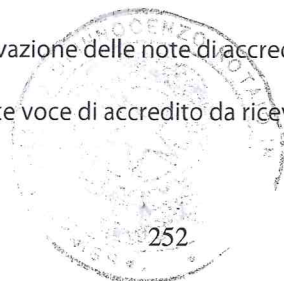
- Riduzione del finanziamento a seguito dell'entrata in vigore del D.L. 95/2012, convertito in L. 135/2012 c.d. Spending Review pari a 1,663 milioni di euro.
- Riduzione del contributo da F.S.R. per ex OP per 35 mila euro.
- Assegnazione del finanziamento a copertura degli ammortamenti netti dei beni entrati in funzione al 31/12/2009 per 3.403 milioni di euro (DGR 2175/2012).
- Assegnazione del finanziamento per funzioni HUB di rilievo regionale e finalizzata per la Genetica pari a 200 mila euro (DGR 1936/2012).
- Assegnazione finanziamento per specificità aziendali (Montecatone) per 1,250 milioni di euro, con pari costi all'interno dei costi della produzione (DGR 1936/2012).
- Assegnazione risorse aggiuntive LEA a garanzia del pareggio di bilancio di cui alla DGR 479/2013 per 2,8 milioni di euro.
- Aggiornamento, a consuntivo 2012, dei restanti contributi in conto esercizio assegnati nel corso del 2012 e degli utilizzi dei finanziamenti assegnati negli esercizi precedenti, complessivamente in aumento di circa 2,5 milioni di euro. Il confronto con il consuntivo 2011, non risulta omogeneo in quanto a decorrere dal 2012 sono state applicate le disposizioni dell'art. 29 comma 1 lettera e). Negli esercizi precedenti i contributi in conto esercizio venivano contabilizzati al netto delle somme non spese nell'esercizio, in quanto riscontate e quindi rinviate agli esercizi successivi; nell'esercizio 2012 i contributi di parte corrente (FSR vincolati, contributi extra-fondo vincolato e contributi per ricerca) di competenza dell'esercizio sono stati accantonati in appositi fondi per la parte non utilizzato nell'esercizio.

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.

Così come effettuato negli esercizi precedenti, la rilevazione delle note di accredito da ricevere è stata correttamente imputata alla riduzione delle corrispondenti voci di costi.

Ogni categoria di fornitore presenta la corrispondente voce di accredito da ricevere secondo la suddivisione come sopra



Il Collegio non ha alcuna osservazione in merito.

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 economale, 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: Nessuna osservazione	

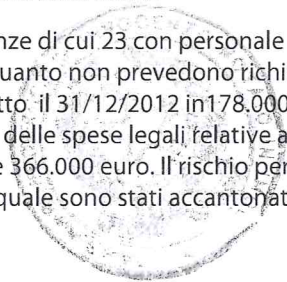
Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	€ 39.831,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	€ 29.945,00
Accreditate	€ 0,00
Altro contenzioso	€ 0,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

che al 31/12/2012 l'Azienda Usl ha in essere 107 vertenze di cui 23 con personale dipendente (esclusa responsabilità civile verso terzi), parte delle quali non sono state valorizzate in quanto non prevedono richieste monetarie. L'Azienda ha ritenuto opportuno, quantificare il Fondo Vertenze Legale a tutto il 31/12/2012 in 178.000 euro ed il Fondo contenzioso personale in 97.544 euro. In relazione alla presumibile liquidazione delle spese legali relative a tutte le vertenze in essere sono stati accantonati a tutto il 31/12/2012 al fondo spese legale 366.000 euro. Il rischio per responsabilità civile verso terzi è coperto da assicurazione soggetta a franchigia per far fronte alla quale sono stati accantonati, a tutto il 31/12/2012, 2.537.361 euro.



RP

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
Al Collegio non è pervenuta alcuna denuncia.
- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda 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

Con riferimento alla trasmissione della documentazione di bilancio si precisa che nella riunione del 26/04/2013 il Collegio Sindacale ha acquisito la documentazione relativa al Bilancio di esercizio 2012 come risulta dal verbale n. 5 del 26/04/2013.

Risorse umane

Ad integrazione di quanto riportato a pag 12 per quanto riguarda il costo del lavoro autonomo e collaborazioni, si rileva che a consuntivo 2012 il costo delle risorse umane determinato come somma dei costi relativi al personale dipendente, al netto dei rimborsi per personale comandato e in collaborazione, del lavoro interinale e collaborazioni sanitarie e non sanitarie ammonta a 84,683 milioni di euro, con una variazione positiva rispetto al preventivo 2012, di 320 mila euro e di 151 mila euro rispetto al consuntivo 2011.

Disponibilità liquide

A seguito dell'entrata in vigore dell'art. 35, commi 8-13, del Decreto Legge n.1/2012 convertito in legge n.27 del 24 marzo 2012 che ha sospeso per tre anni e quindi fino al 31 dicembre 2014 il regime di tesoreria unica mista e ripristinato l'obbligo della tesoreria unica, l'AUSL ha provveduto a modificare la procedura di prelievo delle giacenze disponibili presso le poste dando l'incarico al tesoriere di prelevare l'intera cifra non appena perviene l'estratto conto mensile.

L'Azienda Usl di Imola ha inoltre avviato i contatti con la società Poste Italiane per avere la visibilità del conto on line, in modo da poter effettuare i prelievi ogni quindici giorni.

