

**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA-ROMAGNA**  
Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia  
**Arcispedale S. Maria Nuova**

**Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia  
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico**

**Direzione Generale: Viale Risorgimento 57 - RE**

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 64 del 13.06.2013**

**OGGETTO: Approvazione del Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2013.**

La presente deliberazione viene affissa all'Albo di questa Azienda Ospedaliera in data odierna e vi rimarrà per la durata di 15 giorni consecutivi.

- DELIBERA NON SOGGETTA A CONTROLLO** ed esecutiva dalla data di pubblicazione, ai sensi della L.R. 34/92, art. 1, punto 4.
- DELIBERA SOGGETTA A CONTROLLO** ai sensi L. 412/91, art. 4, comma 8, e L.R. 50/94 art. 37. Esecutiva a seguito di approvazione da parte della Regione Emilia Romagna nella seduta del \_\_\_\_\_ con provvedimento n. \_\_\_\_\_.

Reggio Emilia, li \_\_\_\_\_

**ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto attesta che la presente delibera è stata affissa all'Albo dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

Il Direttore  
del Servizio Affari Istituzionali Legali e Comunicazione

F.to **Dr.ssa Marina Ferrari**

OGGETTO: Approvazione del Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2013.

IL DIRETTORE GENERALE,

Preso atto che con D.M. 12 aprile 2011, pubblicato in Gazzetta Ufficiale n.119 del 24 maggio 2011, il Ministero della Salute ha riconosciuto il carattere scientifico nella disciplina di Oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali dell'Azienda Ospedaliera Arcispedale Santa Maria Nuova;

Visti:

- l'art. 5 c. 5 lett. b) del D. Lgs 502/92 e s. m. e i. che dispone – tra l'altro – che le aziende sanitarie adottino un sistema contabile conforme ai principi del Codice Civile;

- la L.R. n. 50 del 20/12/1994 "Norme in materia di programmazione, contabilità, contratti e controllo delle Aziende sanitarie" emanata in applicazione del predetto D. Lgs. 502/92 e s.m.e i.;

Richiamati gli articoli 4, 7 e 8 della L.R. n. 50 del 20/12/1994 e s.m. e i. nonché l'art. 4 del Regolamento Regionale di contabilità economica n. 61 del 27/12/95 e s.m. e i. che definiscono gli strumenti di programmazione annuale delle aziende sanitarie;

Visto il D. Lgs. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" che ha avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili previsto in attuazione del federalismo fiscale ed ha definito i principi contabili per il settore sanitario, applicabili a decorrere dall'anno 2012;

Visto l'articolo 25 del D. Lgs. 118/2011 che prevede la predisposizione di un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione;

Premesso che si è conclusa la fase di concertazione tra Regione e Aziende Sanitarie, che è stato definito l'accordo economico di fornitura tra l'Azienda U.S.L. e l'Azienda Ospedaliera della provincia di Reggio Emilia e si è concluso il processo di definizione del Budget aziendale, con predisposizione del relativo documento, che è stato utilizzato come base per la redazione del Bilancio Economico Preventivo;

Preso atto che il documento di Budget aziendale, agli atti dell'azienda, è riassunto nel relativo documento allegato;

Richiamata la deliberazione della Giunta regionale n. 199 del 25/2/2013: "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2013";

Preso atto che, conformemente a quanto indicato nella nota sopra citata, la programmazione economica pluriennale sarà predisposta in un momento successivo tenuto conto del quadro di grande incertezza sulla disponibilità delle risorse destinate al finanziamento del S.S.N. per gli anni 2014 e 2015, determinata in particolare:

- dall'attuazione del capo IV del D. Lgs. 658/2011, in particolare dall'art. 27, di determinazione dei costi e dei fabbisogni standard nel settore sanitario;

- dalla mancanza del Patto per la Salute 2013-2015 che definisca le prestazioni rientranti nei LEA e l'entità del finanziamento del S.S.N.;

Ritenuto pertanto opportuno, in questa fase, limitare la programmazione aziendale alla predisposizione del bilancio economico preventivo comprensivo del Piano degli investimenti del triennio 2013-2015 redatto secondo gli specifici schemi regionali;

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

#### DELIBERA

- 1) di approvare il Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2013, così come da allegato documento, cui si fa espresso riferimento e rinvio per ogni opportuno approfondimento;
- 2) di approvare la relazione illustrativa, anch'essa riportata nell'allegato documento, che contiene:
  - le linee di indirizzo al budget aziendale 2013 con i corrispondenti obiettivi e le risorse e la politica degli investimenti 2013;
  - il raffronto 2013/2012 tra i dati economici più significativi;
  - il piano degli investimenti del triennio 2013-2015 e le modalità di finanziamento;
  - il rendiconto finanziario per l'anno 2013 (schema decreto n. 118/2011);
  - il bilancio economico preventivo 2013 I.R.C.C.S. e il bilancio sezionale della ricerca 2013 I.R.C.C.S.;
- 3) di trasmettere copia del presente provvedimento alla Giunta Regionale per i controlli di legge ai sensi dell'art. 4, c. 8 della L. 412/1991;
- 4) di trasmettere copia del presente atto alla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria per l'assolvimento dei compiti e delle funzioni di cui all'art. 3 c. 14 del D.Lgs. 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni ed ai sensi dell'art. 11 punto 2 lettera d) della L.R. 19 del 12/5/1994 e successive modificazioni ed integrazioni;
- 5) di trasmettere copia del presente atto al collegio sindacale per la relazione di cui all'art. 25 c. 3 del D. Lgs. 118/2011 e s. m. e i.;
- 6) di trasmettere copia del presente atto al Consiglio di Indirizzo e Verifica per il parere previsto dall'accordo 17/2004.

---

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Generale - Dr. Ivan Trenti \_\_\_\_\_

Il Direttore Amministrativo - Dr. Davide Fornaciari \_\_\_\_\_

Il Direttore Sanitario - Dott. Giorgio Mazzi \_\_\_\_\_

Ha assistito il Dirigente Amm.vo  
Dr.ssa Marina Ferrari

---

# Bilancio Economico Preventivo 2013

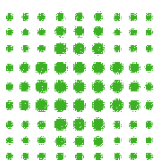
**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA-ROMAGNA**  
Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia

Arcispedale S. Maria Nuova

Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia  
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico



*Mostra "Novanta artisti per una bandiera"  
Chiostri di San Domenico di Reggio Emilia*



SERVIZIO  
BILANCIO  
E FINANZA





## INDICE

<i>pag.</i> 5	Linee di indirizzo al Budget 2013
<i>pag.</i> 29	Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo 2013
<i>pag.</i> 35	Bilancio Economico Preventivo 2013 (D.Lgs.23 giugno 2011 n° 118)
<i>pag.</i> 40	Bilancio Economico Preventivo 2013 (L.R. 50/1994 art. 13) con dettaglio di analisi per conto
<i>pag.</i> 61	Budget 2013 (sintesi di obiettivi e risorse negoziate)
<i>pag.</i> 70	Piano Triennale degli Investimenti 2013/2015
<i>pag.</i> 79	Rendiconto Finanziario 2013
<i>pag.</i> 82	Bilancio Economico Preventivo 2013 I.R.C.C.S. - Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia
<i>pag.</i> 89	Bilancio Sezionale della Ricerca 2013 I.R.C.C.S. - Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia



## **Linee di indirizzo al Budget 2013**

### **1) PREMESSA**

Il percorso di Budget intrapreso nel 2012 è stato denso di ostacoli a causa di un quadro economico via via più preoccupante sul fronte dei finanziamenti e della sostenibilità economico-finanziaria, fra ricadute della spending review, applicazione del D. Lgs. 118/2011 e legge di stabilità.

Queste incertezze hanno inevitabilmente comportato difficoltà a chiudere il percorso di budget in tempi adeguati, in particolare per quanto riguarda progetti e investimenti. Il 2013, come già preannunciato in più sedi, non si prospetta come un anno di minori difficoltà ed incertezze.

Già nella lettera di accompagnamento alla trasmissione del budget 2012 era stato annunciato che l'orizzonte temporale che avrebbe acquistato il documento di programmazione 2012 sarebbe necessariamente andato oltre l'arco dell'anno solare 2012, assumendo pertanto una valenza biennale 2012-2013.

Per il 2013 sono previsti degli incontri finalizzati ad integrare e ripuntualizzare gli obiettivi e le linee di programmazione già formalizzati nel documento precedente. La discussione ed il confronto con i Dipartimenti e Strutture si focalizzerà solo sugli obiettivi di tipo economico (produzione, consumo beni sanitari, attività in aggiuntiva, straordinari, consulenze, servizi ecc...) e sui percorsi riorganizzativi (nuovi percorsi in day service, ecc).

### **Il Percorso di Pianificazione 2013**

Il percorso di aggiornamento al Budget 2013 è stato pensato con il duplice intento di mantenere e rafforzare il percorso di responsabilizzazione dei Direttori di Dipartimento e contemperare al tempo stesso le esigenze prettamente tecniche ed operative che necessitano di un confronto specifico con le singole strutture. A tal fine sono previsti due momenti di confronto, temporalmente in successione:

- 1) un incontro con tutti i Direttori di Dipartimento e R.I.D. infermieristici e tecnici delle aree dipartimentali alla presenza di tutta la Direzione Aziendale in cui verranno presentati i contenuti delle Linee di Indirizzo al Budget 2013 e gli obiettivi specifici di ogni Dipartimento;
- 2) un incontro dipartimentale con tutte le strutture (Direttori/Responsabili e coordinatori delle sanitarie), in cui si entrerà nello specifico delle criticità riscontrate nel 2012 e si negozieranno gli obiettivi 2013. Ogni incontro dipartimentale verrà convocato e condotto dal Direttore di Dipartimento con il supporto e la presenza del Direttore Amministrativo, della Direzione Medica Ospedaliera, della Direzione delle Professioni Sanitarie, del Controllo di Gestione e della Farmacia.

Tale incontro sarà preceduto dalla pubblicazione delle schede di Budget con le proposte della Direzione per il 2013 in termini di obiettivi di produzione, consumo beni sanitari ed eventuali altri fattori produttivi.

## **2) LINEE DI PROGRAMMAZIONE E FINANZIAMENTO REGIONALE PER L'ANNO 2013**

### **Contesto economico-finanziario**

I tagli del fondo Sanitario nazionale, determinati dalle ultime manovre economiche, compreso il D.D.L. di Stabilità 2013, sono pari ad oltre 30 miliardi di euro nel triennio 2013-2015. A ciò si aggiungono i maggiori oneri derivanti da:

- ulteriore incremento dell'IVA dell'1% (dal 21% al 22%) previsto a decorrere dal 1° luglio 2013;
- la necessità di finanziare gli ammortamenti non sterilizzati e garantire una situazione di pareggio civilistico di bilancio;
- l'applicazione del Decreto Legislativo n. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio, che prevede tra le varie misure la riduzione del numero di anni nei piani di ammortamento delle apparecchiature da 8 a 5 con una conseguente incidenza economica più alta sul singolo esercizio economico.

La stima del livello di finanziamento regionale atteso per l'anno 2013 in Emilia Romagna, alla luce della Legge n. 135/2012 (Spending Review) e della Legge di Stabilità 2013, equivarrà ad una riduzione stimabile in circa 82 milioni rispetto all'anno 2012 rideterminato alla luce della Legge n. 135/2012 e in circa 149 milioni rispetto alla programmazione 2012 (DGR 653/2012).

Pur in presenza della contrazione delle risorse a disposizione del S.S.R. le Aziende sanitarie sono chiamate ad assicurare il pareggio di bilancio, comprensivo degli oneri sopra richiamati. Il perseguimento del pareggio di bilancio nell'esercizio 2013 richiede l'adozione di misure di governo delle risorse in grado di produrre nell'esercizio economie tali da contrastare sia la riduzione del F.S.R. come sopra rappresentata, sia il tendenziale aumento dei costi di produzione a parità di condizioni: incremento stimato in + 2% medio annuo regionale.

In assenza di misure, per effetto dell'aumento dell'aliquota IVA dal 21% al 22% a partire da luglio 2013 e considerando gli incrementi derivanti dalla sola inflazione programmata (1,5%), si stima infatti un aumento dei costi di produzione pari a circa 120 milioni di euro, previsti sui farmaci e sui servizi sanitari e non sanitari e subordinato alla sostanziale invarianza del costo del personale dipendente (obiettivo minimo per tutte le aziende). All'incremento dei costi di produzione si devono considerare in aggiunta anche gli oneri derivanti dalla copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati pregressi degli anni 2001-2011 che graveranno sul SSR per un importo pari a circa 40 milioni/anno. Ulteriore aggravio sarà rappresentato dagli indennizzi a favore dei soggetti danneggiati da complicanze di tipo irreversibile a causa di vaccinazioni obbligatorie, trasfusioni e somministrazione emoderivati, a causa del venir meno del finanziamento da parte dello stato, quantificati in circa 20 milioni/anno.

Sommando gli effetti di quanto sopra richiamato, il pareggio del Bilancio regionale richiede misure capaci di ridurre i costi per un valore pari a circa 260 milioni già a partire dal 2013.

In questo contesto la volontà di mantenere un Servizio Sanitario Regionale con standard qualitativi costantemente allineati alle migliori performances nazionali ed internazionali arricchisce di senso e di responsabilità gli interventi di miglioramento dell'efficienza; necessità per contrastare il contingente e per minimizzare le ripercussioni della riduzione del finanziamento sui servizi alla persona e per assicurare al sistema la migliore sostenibilità nel tempo. Pertanto la strategia deve contemplare l'adozione di misure immediate, capaci di produrre risultati tangibili già dal 2013 per quanto riguarda l'obiettivo dell'equilibrio economico - finanziario, e misure di riorganizzazione del sistema finalizzate al miglioramento della sua qualità e della sua sostenibilità economica.

Le misure contenute nella Manovra economica del luglio 2011 (L. 111/2011 art. 17), nella Spending Review

(L. 135/2012 art. 15), nel Disegno di Legge di Stabilità 2013 se applicate con rigore matematico

porterebbero ad un risparmio a livello regionale stimato in 147,7 milioni di euro, così suddivisi:

- riduzione del 10% sui costi dei beni sanitari (escluso farmaci) e beni non sanitari
- riduzione dell'1% sul privato accreditato e 1% sulla specialistica convenzionata esterna
- riduzione dell'10% sull'assistenza protesica e 10% sull'assistenza integrativa
- riduzione dell'1% sui servizi in convenzione e 1% su altri servizi sanitari da privato
- risparmi del 10% sull'acquisto di servizi sanitari quali pulizie, ristorazione, smaltimento rifiuti, servizi appaltati, utenze.

Oltre alle misure conseguenti dalle manovre di governo, la Regione Emilia Romagna intende porre in essere misure regionali che possono comportare una riduzione dei costi pari a circa 95 milioni:

- risparmi per 30 milioni dalla revisione delle tariffe di ricovero degenza ospedaliera (DRG)
- risparmio per 20 milioni derivanti dal riorientamento di alcuni istituti incentivanti derivanti dagli accordi regionali;
- risparmio per circa 45 milioni dalla limitazione del turn over e delle assunzioni del personale dipendente, rispettando una copertura media regionale del 25% dei posti vacanti al 1/1/2013 e di quelli che si renderanno vacanti nel corso dell'anno. A ciò si deve aggiungere la riorganizzazione su scala di area vasta o provinciale delle funzioni amministrative, tecnico-professionali e sanitarie a carattere logistico e di supporto. L'obiettivo medio regionale sarà perseguito non in modo uniforme, ma adeguato allo specifico contesto aziendale considerando, comparativamente, la dotazione di personale, i margini di efficientamento organizzativo, le possibilità di integrazione su scala sovraaziendale, la distanza dagli standard dell'emanando regolamento governativo concernente l'assistenza ospedaliera. La copertura dei fabbisogni di personale della singola azienda, sarà condizionata all'approvazione di un piano annuale di copertura delle necessità organizzative.

## Assistenza Specialistica e Ospedaliera

Nelle linee di programmazione 2013, oltre al quadro economico finanziario di riferimento ed alle misure di razionalizzazione della spesa previste, la Regione Emilia-Romagna delinea anche una serie di obiettivi legati all'offerta ed all'erogazione delle prestazioni.

In particolare sull'Assistenza Specialistica Ambulatoriale dovranno essere messe in atto azioni finalizzate a:

- revisione dei contratti di fornitura per l'acquisto delle prestazioni da soggetti privati accreditati -attivazione di una serie di controlli per la verifica dell'appropriatezza prescrittiva, organizzativa ed erogativa, con particolare riferimento:
  - o alla Diagnostica per Immagini (RM e TAC osteoarticolari secondo indicazioni regionali contenute in una prossima delibera di giunta)
  - o Laboratoristica (PSA Reflex, TSH Reflex come da delibera 1779/2010)
  - o Percorsi senologici (indicazioni contenute nelle delibere n. 1035/2009, n. 220/2011, n. 1414/2012)
  - o prestazioni da trasferire al regime ambulatoriale (delibera 1108/2011) al fine di disincentivare i ricoveri in day surgery ad alto rischio di in appropriatezza.

Sull'Assistenza Ospedaliera, i principali obiettivi vengono posti su:

- Centralizzazione delle C.O. 118 entro la fine del 2013: sede a Parma per le province di Piacenza, Parma e Reggio Emilia, sede a Bologna per Bologna, Modena e Ferrara.
- Centralizzazione emergenze territoriali, in particolare chirurgiche ed ortopediche, con conseguenti opportunità di revisione degli assetti di guardia.
- Concentrazione dei servizi intermedi, ovvero delle fasi di processo assistenziale che non hanno bisogno di presenza del paziente, all'interno del quale rientra il progetto di unificazione delle officine trasfusionali dell'area vasta Centro (Bologna, Ferrara, Modena) e area vasta Nord (Piacenza, Parma e Reggio).
- Definizione di Accordi di Fornitura tra Aziende Pubbliche, previsti dalla Regione per orientare la produzione dei fornitori alle esigenze sanitarie la cui determinazione in forma di committenza è responsabilità delle Aziende territoriali. Gli indirizzi previsti dalle Linee Guida regionali (prot. n. 99676/2012) per la stipula degli accordi economici sulla mobilità attiva extraprovinciale delle Aziende Ospedaliere prevedono, per il regime di ricovero, la definizione a priori di tetti economici o abbattimenti a seconda di diverse tipologie di attività:
  - DRG ad alta complessità (classificazione TUC): include i DRG ad alta complessità prodotti nelle strutture Hub e nelle strutture con funzioni riconosciute a livello regionale di eccellenza, i DRG con peso  $\geq 2,5$ , i DRG 409-410-492 di radioterapia e chemioterapia, i ricoveri in LP ed i ricoveri ad alta complessità da PS. Per questa categoria non è previsto un vincolo economico e quindi viene riconosciuta l'intera produzione erogata. Per i DRG con peso maggiore di 1 ed inferiore a 2,5 è previsto invece un tetto di riconoscimento economico pari alla produzione 2011.



- DRG Inappropriati: è previsto un abbattimento del corrispettivo economico erogato pari a
  - 40% del valore economico prodotto per l'attività erogata nei centri HUB o con funzioni di eccellenza
  - 30% del valore economico per l'attività ricovera da PS
  - 40% del valore economico e comunque non oltre il tetto di produzione 2011 per i DRG con peso tra 1-2,5° -20% del tetto 2011 per i DRG con peso < 1
- Altri DRG: è previsto un abbattimento del corrispettivo economico erogato pari a
  - 20% del valore economico prodotto per l'attività erogata nei centri HUB o con funzioni di eccellenza °
  - 10% del valore economico per l'attività ricovera da PS °
  - riconoscimento del valore economico fino al tetto di produzione 2011 per i DRG con peso tra 1-2,5° -20% del tetto 2011 per i DRG con peso < 1

In caso di mancato accordo, il riconoscimento della produzione non potrà superare il valore economico dell'anno 2011, ad eccezione delle prestazioni di alta specialità e di bassa diffusione, per le quali non c'è tetto economico.

-Revisione della dotazione di Posti letto di Day Hospital Medico, procedendo alla loro disattivazione qualora in essi non si svolgano processi assistenziali che richiedano irrinunciabilmente la condizione di ricovero (cosa che si assume per i day-hospital oncologici e di riabilitazione).

### **3) PIANIFICAZIONE OBIETTIVI AZIENDALI ASMN-IRCCS PER IL 2013**

La programmazione degli obiettivi aziendali si dovrebbe sviluppare, in linea teorica, in un percorso che partendo dalle linee di programmazione regionali prima inquadrate, porta alla declinazione più specifica degli obiettivi economici ed organizzativi attesi per il SMN (concertazione regionale) e alla formulazione dei livelli di produzione e ricavo previsti (accordi di fornitura), da cui devono discendere in maniera coerente gli obiettivi di budget per i Dipartimenti e le strutture interne. Nella realtà, il percorso di programmazione non è sempre così lineare sia per ragioni temporali che di completezza delle informazioni e dati consolidati.

Per questa ragione gli obiettivi formulabili ad oggi sono realistici ma ancora suscettibili di modifiche/integrazioni per effetto delle dinamiche contrattuali con gli attori esterni.

In sintonia con le linee regionali, gli obiettivi economici a cui la nostra azienda dovrà tendere ed i vincoli economici entro cui tutte le figure con responsabilità gestionali interne dovranno mantenersi possono essere così di seguito sintetizzati:

## **Produzione-Ricavi da attività**

E' in fase di introduzione a livello regionale un nuovo tariffario per la remunerazione dei DRG. L'impatto economico atteso non è vantaggioso, rispetto all'attuale sistema e ci si attende sulla mobilità extraprovincia una diminuzione dei ricavi 2013, a parità di casistica 2012, dell'ordine di 500.000€ circa. L'impatto in termini di valorizzazione dell'attività verso i cittadini della provincia, stimato sul mantenimento dell'attività 2012, è di - 5,6 milioni di €.

Di conseguenza l'accordo di fornitura 2013 con l'AUSL di Reggio Emilia, anche in conseguenza della riduzione del Fondo sanitario regionale come premesso, che peserà sull'Azienda USL con una contrazione del finanziamento rispetto al 2012 di almeno 17 milioni di €, prevede il riconoscimento per il SMN di minori risorse per 2 milioni di € rispetto al 2012 (la differenza, pari a 3,6 milioni di € stimati, sono riconosciuti comunque dall'Azienda USL all'interno dell'accordo di fornitura).

E' confermata anche per il 2013 la stipula di accordi di fornitura con tutte le aziende USL regionali dalle quali viene attratta mobilità per un valore superiore ai 250.000 all'anno, prevedendo in linea generale un tetto di produzione ai livelli dell'anno 2011, salvo diverso accordo sottoscritto su specifiche casistiche. Anche la mobilità extraregionale da alcuni anni è ormai sottoposta ad accordi e tetti di produzione con alcune Regioni (Lombardia, Marche, Veneto, Sicilia) e comporta un minor ricavo stimato a parità di volumi di attività erogati di 300.000 € circa.

Per le motivazioni sopra esposte, unitamente alla ovvia considerazione che ogni attività erogata comporta un utilizzo di risorse, anche per la produzione viene richiesto, per quanto possibile, il mantenimento delle attività entro i livelli di produzione dell'ultimo biennio e comunque entro gli obiettivi che verranno negoziati nella scheda di budget. In particolare la mobilità attiva extraprovinciale, se non oggetto di specifico accordo o non rientrante in casistica ad alta complessità, va attentamente pianificata. Il bacino di riferimento per il SMN resta prioritariamente quello della provincia di Reggio Emilia, entro il cui territorio il contenimento delle attività dovrà avvenire solo in ragione di obiettivi di maggiore appropriatezza. L'eventuale contenimento delle prestazioni per residenti fuori provincia presuppone comunque l'inquadramento o la conferma diagnostica e la definizione del programma terapeutico, per il quale potrà essere indirizzato alla USL di residenza per il trattamento, una volta appurata la presenza delle competenze specialistiche richieste.

Particolare attenzione dovrà essere posta anche alla tipologia di ricovero che ricade nella classificazione dei DRG considerati potenzialmente inappropriati in quanto oggetto di contestazioni e conseguenti abbattimenti tariffari.

## **Costi di Produzione**

A livello regionale, rispetto all'anno precedente, una complessiva riduzione dei costi di produzione di circa il 2% rispetto all'anno precedente sembra sufficiente a bilanciare la riduzione del finanziamento disponibile. Le singole Aziende sanitarie potranno individuare misure alternative di riduzione della spesa sanitaria, purchè in grado di determinare una ricaduta economica equivalente e compatibile con l'obiettivo di equilibrio economico-finanziario complessivo. Ciò premesso ed

entrando nello specifico dei diversi fattori produttivi:

**Beni sanitari:** le linee di programmazioni regionali per il 2013 richiedono a livello di sistema regione una riduzione del 10% dei consumi di beni sanitari. All'interno di questa classe un discorso a parte merita la spesa farmaceutica ospedaliera per la quale la Regione, pur consapevole dell'immissione in commercio di nuovi farmaci ad elevato costo ma in considerazione dei limiti economici imposti dalle manovre, impone un vincolo alla crescita non superiore al +6%. Per gli altri fattori produttivi (materiale protesico, dispositivi medici, ferri chirurgici, diagnostici e reagenti, ecc.) la Regione prevede un incremento riconducibile esclusivamente al tasso di inflazione programmata (+1,5%). L'analisi della nostra realtà è stata fatta prendendo in considerazione le variabili già note ed incompressibili che incidono inevitabilmente su questo fattore produttivo. In particolare - effetto Lucentis; - immissione nuove molecole; - impatto prezzi nuove gare; - attivazione del Corelab. Alla luce di questi elementi si ritiene che l'obiettivo verso cui tendere gli sforzi di razionalizzazione e contemporaneamente il vincolo entro cui contenere le richieste sia di una sostanziale invarianza della spesa complessiva rispetto al 2012 e, all'interno del fattore produttivo, di un incremento massimo del 6% per la categoria medicinali.

**Prestazioni aggiuntive:** La remunerazione di attività in "aggiuntiva" è stata una delle modalità inizialmente utilizzata, unitamente al ricorso di contratti libero professionali, per abbassare i tempi di attesa a CUP di alcune prestazioni specialistiche o per l'avvio di nuove attività (programma screening colon retto e mammella). Negli ultimi anni è stata riconosciuta in aggiuntiva anche una quota parte delle sedute chirurgiche dei comparti operatori. Il ricorso crescente a questa modalità ha fatto lievitare i compensi riconosciuti al personale della Dirigenza e del Comparto, raggiungendo nell'anno 2012 il costo complessivo di circa 2 milioni di euro, con un incremento del +50% rispetto al 2010. La portata delle azioni da mettere in campo per raggiungere l'obiettivo di pareggio imposto, richiede necessariamente uno sforzo a rivedere in termini di razionalizzazione anche questa voce di costo. L'obiettivo economico previsto è la riduzione dei costi legati ai compensi, a livello aziendale, intorno al 30/40%.

Il suo raggiungimento dovrà essere perseguito, senza tagli lineari ma con uno sforzo di razionalizzazione, attraverso diverse leve:

- Proroga o nuova attivazione di accordi solo per attività e prestazioni specialistiche previste e remunerate nell'ambito degli accordi di fornitura o richieste dall'Azienda in relazioni a particolari criticità;
- Pianificazione annuale del numero di sedute chirurgiche riconosciute in aggiuntiva per ogni struttura, prevedendo una quota, pari al 25% degli interventi remunerati nel 2012, da effettuarsi in orario istituzionale per il personale della Dirigenza;
- Per le prestazioni specialistiche remunerate in aggiuntiva, qualora la timbratura in F2 sia sensibilmente incoerente con il tempario previsto, sulla cui base sono stati concordati i compensi a prestazione, verrà recuperata una quota del compenso in aggiuntiva corrispondente al minor tempo dedicato.

## **Lavoro atipico sanitario e non sanitario**

La diminuzione delle risorse finanziarie a disposizione del Servizio Sanitario Regionale e di conseguenza anche a tutte le Aziende sanitarie impongono l'adozione di una serie di misure di sostenibilità volte a garantire l'avvicinamento agli obiettivi economici fissati per ciascuna Azienda, premesso che l'impegno è di garantire un costo complessivo non superiore al 2012 per la categoria relativa al lavoro flessibile.

Tra queste è ipotizzato una riduzione del valore economico per il rinnovo dei contratti in essere. Tale riduzione riguarda sia i contratti finanziati dall'azienda sia quelli finanziati con fondi di reparto. Le nuove graduazioni medie aziendali vengono di seguito riportate:

-30.000€ per Dirigenti Medici

-25.000€ per professionisti con laurea magistrale

-20.000€ per professionisti con laurea triennale

Per quanto riguarda i contratti finalizzati per Ricerca e per il quale è previsto un finanziamento specifico il valore del singolo contratto dovrà corrispondere a quanto previsto nello schema del progetto finanziato, altrettanto vale per i contratti a progetto relativi a personale addetto alla assistenza per il quale a monte deve essere disponibile un finanziamento specifico.

Manutenzione ordinaria degli immobili: ipotesi di taglio di almeno un milione di € rispetto al 2012. Tale taglio potrà essere favorito, nel suo raggiungimento, dal finanziamento c.d. AP 12 (programma straordinario di investimenti in sanità, ex art.20 L. 67/88).

## **Formazione: linee di indirizzo strategiche per la pianificazione della Formazione Aziendale 2013 nell'ASMN-IRCCS**

Nell'ottica di una ipotesi di contenimento dei costi , le linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del SSR -ER per l'anno 2013 indicano di migliorare la qualità dell'offerta e dell'efficienza nella produzione di servizi avviando un processo di integrazione di attività e funzioni. Per quanto attiene alla Formazione Aziendale ASMN-IRCCS 2013 , in termini di programmazione delle attività formative occorrerà adottare tipologie di modelli formativi che possano soddisfare i bisogni di apprendimenti complessi e di accompagnamento dei processi di cambiamento dello sviluppo professionale continuo nel tempo. La Formazione dovrà essere oggetto di un pensiero progettuale che non si esaurisce nella realizzazione dell'evento d'aula, ma preveda la scelta di opportunità metodologiche (formazione sul campo, e-learning, coaching, simulazioni, ecc.). Per mantenere per un medio -lungo periodo livelli di attesa sulle competenze richieste, e si preoccupi prioritariamente del

trasferimento e consolidamento degli apprendimenti sollecitati, in comportamenti professionali agiti nei contesti di lavoro. A tal fine nelle scelte strategiche per la pianificazione degli eventi formativi nei dipartimenti si devono favorire temi e metodi che sollecitino la traslazione delle conoscenze e dell'agire per i pazienti, le relazioni ed interazioni tra professionisti e tra questi e l'organizzazione. In particolare per il Servizio Formazione ed Innovazione , infrastruttura trasversale a tutto l'ASMN ,all'IRCCS al Dipartimento Sperimentale Interaziendale e all'Azienda Unità Sanitaria Locale di Reggio Emilia ( per le attività formative dedicate ai Dipartimenti interaziendali ed alle reti hub-spoke attive), si deve prevedere una continuità nel supporto da parte dello STIT e della Biblioteca Medica , anch'esse funzioni interaziendali, in quanto i sistemi informatici e gli applicativi per la gestione e la trasmissione delle conoscenze scientifiche ed assistenziali sono fattore determinante la qualità dei prodotti formativi.

Allo stesso tempo diviene stringente l'interazione con l'Ufficio Qualità ed Accredimento vista la fase di accreditamento delle funzioni di governo e di provider regionale ECM dell'ASMN-IRCCS, prevista per il 2013 e lo sviluppo di sistemi di valutazione della qualità e ricaduta degli investimenti formativi sui percorsi di cura .

Queste linee di indirizzo insieme al budget economico 2013 di 1.004.000 € della Formazione-Innovazione Aziendale 2013 sono state presentate ed approvate dal Collegio di Direzione del 22 gennaio 2013 ,evidenziando come sia stato attivato nel 2012 il Dipartimento Infrastruttura della Ricerca, che pianificherà nel 2013 tutta la formazione che risponde ai bisogni formativi dei ricercatori e professionisti impegnati nelle attività di ricerca nell'IRCCS-ASMN. In particolare per rispondere all'indicazione di realizzare nel 2013 un economia di 100.000 € non si autorizzeranno più di catering per tutti gli eventi formativi di durata inferiore alle 4 ore ,ed altrettanto per eventi di durata superiore che vedano la partecipazione di discenti ASMN e AUSL-RE , in quanto accedono regolarmente alla mensa aziendale. Allo stesso tempo si incrementeranno gli eventi formativi con quote di iscrizione attraverso i quali ammortizzare parte dei costi di gestione delle aule e delle attrezzature.

**Personale dipendente:** è stato trasmesso in data 18 febbraio 2013 al Direttore Generale Sanità e Politiche

Sociali il Piano delle Assunzioni 2013 . Il piano delle assunzioni 2013 trasmesso prevede, in sintesi:

-la copertura di 47 posti vacanti nel 2013 a fronte di 100 unità di turnover previsto nel 2013 (calcolo

medio sulla base delle cessazioni degli ultimi cinque anni);

-un rapporto uomo-anno di copertura delle sostituzioni di circa 80 unità su un dato previsto di 112 unità

da sostituire nel 2013 (80% del totale);

-la copertura, pari al 2012, del personale a tempo determinato.

Il piano è sottoposto all'approvazione da parte della Regione Emilia-Romagna, e fino all'approvazione non possono essere coperti i posti vacanti di cui al primo capoverso. L'obiettivo minimo su cui si deve assestare l'azienda è di invarianza del costo del personale 2013 rispetto al 2012.

**Straordinari comparto:** necessità di introdurre un budget per struttura operativa finalizzato al riconoscimento delle ore effettivamente disponibili sul fondo disagio. Nel corso dell'anno 2013 il budget complessivo di ore disponibili è di circa 53.000 ore, rispetto ad un trend di ore fatte nettamente superiore.

### Spending review

Al fine di ottemperare al dettato legislativo in ordine alla rimodulazione degli importi e connesse prestazioni relativi a contratti in essere per appalti di servizi e forniture, a partire dal secondo semestre 2012 e per il 2013, i Servizi appartenenti all'Area Tecnica, Logistico Alberghiera e Sicurezza, nonché il Servizio Appalti, hanno provveduto a compiere azioni mirate alla riduzione dei suddetti importi.

Si sono intrapresi percorsi di negoziazione con i fornitori; optando per una riduzione dei costi contrattuali

attraverso un mix tra rimodulazione del prezzo, della quantità e del contenuto delle prestazioni. Le azioni già svolte nel 2012 saranno ulteriormente integrate nel 2013 con altre azioni ed attività; il risultato degli interventi di negoziazione già svolti e previsti nel 2013 sono riassumibili come segue.

L'attività aziendale 2012 può essere sintetizzata per dati salienti riguardanti i principali e più cospicui risparmi ottenuti:

Manutenzione Tecnologie	50.000
Manutenzioni e Servizi Informatici	18.000
Lavanderia/lavanolo	80.000
Pulizie	105.000
Attività tecniche	420.000
Altro (farmaci dispositivi medici ecc.)	100.000
Totale	773.000

Sul fronte delle acquisizioni e dei possibili risparmi ottenibili nel 2013 si evidenziano:

**-Magazzini:** revisione prodotti di magazzino, con verifica di opportunità e/o necessità di mantenere a scorta determinati prodotti in alcuni casi non molto richiesti oppure ritenuti sostituibili da altri già presenti nelle disponibilità del magazzino stesso. In questo senso si è operato un taglio su prodotti di cancelleria e simili limitandone le tipologie o eliminandone alcuni non ritenuti essenziali per il buon funzionamento delle strutture. Identica cosa è stata fatta su prodotti di più specifico uso in ambiente sanitario ospedaliero come ad esempio prodotti per l'igiene, detersivi, presidi per incontinenti ecc, con la precisazione che in questi casi si è operato quasi esclusivamente limitando le tipologie a quelle di maggiore utilizzo, quasi senza eliminazione di nessuna tipologia, se non dichiaratamente non più utilizzata da tempo, in attesa di verificare l'impatto sulle strutture.

**-Servizio lavanolo:** Nel corso del 2012, in collaborazione con la Direzione delle Professioni Sanitarie, sono stati organizzati incontri con i Coordinatori di Unità Operativa per definire standard operativi e modalità di utilizzo della biancheria piana finalizzati ad un'ottimizzazione dei consumi.

Nel 2013 verranno programmati nuovi incontri con Coordinatori Infermieristici di UO e Servizi per valutare l'andamento dei consumi. Nel corso dell'anno, in collaborazione con il Controllo di Gestione, verrà inoltre rivista la struttura dei reports di spesa trimestrali inviati ai reparti per migliorare e rendere più puntuale la consultazione dei dati di consumo della biancheria

**-Servizio pulizia:** Nel 2012 sono state ridotte le frequenze di pulizia ordinaria di base dei servizi amministrativi (locali ad uso ufficio) e degli ambienti comuni non sanitari compresi nelle aree a basso rischio. Sono state inoltre ridotte le frequenze di alcuni interventi di pulizia periodici, in particolare le pulizie di vetri e telai e le sanificazioni di alcuni ambienti classificati nell'area a medio rischio (ambulatori, diagnostiche).

Per il 2013 saranno valutate riduzioni della frequenza di interventi di pulizia per le aree esterne e presso le

aree comuni a basso rischio, nelle quali si registra un basso afflusso di utenza e personale. **-Servizio ristorazione:** In linea a quanto disposto dall'art. 5, comma 7 del DL 95/2012 (che fissa il tetto massimo per il valore del buono pasto utilizzato per le Pubbliche Amministrazioni) il valore del buono pasto per i dipendenti che si servono presso le mense esternalizzate e presso il bar dell'ospedale nei giorni festivi è stato ridotto a € 7,00. La variazione ha determinato la riduzione del numero delle pietanze somministrate.

A dicembre 2012, in collaborazione con i Coordinatori infermieristici, è stato ridotto il fabbisogno di acqua consegnata alle Unità Operative in aggiunta a quella servita unitamente al vassoio del pasto, assicurando acqua di conforto ai pazienti al momento dell'accesso in ricovero ordinario ed in casi particolari (esami diagnostici, terapia, condizioni cliniche).

A gennaio 2013 è stata inoltre ridefinita la dotazione e l'ubicazione dei bocconi d'acqua al fine di razionalizzarne la distribuzione nelle sale d'attesa. Di contro, per far fronte alle esigenze di visitatori e pazienti, è stato aumentato il numero di distributori automatici di bevande fredde ed è stato garantito uno sconto di 10 centesimi sul prezzo di vendita dell'acqua sia nei distributori che presso il bar.

Nel corso dell'anno, in collaborazione con il Controllo di Gestione, verrà inoltre rivista la struttura dei reports di spesa trimestrali inviati ai reparti per migliorare e rendere più puntuale la consultazione dei dati di consumo di pasti e generi di dispensa.

**-Servizio vigilanza/videosorveglianza:** A dicembre 2012, in accordo con la Direzione Medica Operativa, è stato modificato l'orario di chiusura delle porte di accesso alla struttura situate al Pronto Soccorso, riallineando le fasce orarie di apertura a quelle dell'ingresso principale. E' stato così possibile ridurre di un'ora la presenza della guardia giurata addetta all'apertura della porta, presso la sala d'attesa del Pronto Soccorso. Non si intende apportare ulteriori modifiche del servizio nell'intento di garantire un costante monitoraggio e miglioramento delle condizioni di sicurezza per operatori, utenza e ambienti.

**-Servizio di conduzione e manutenzione degli impianti di riscaldamento, climatizzazione ed idrosanitari del complesso ospedaliero comprensivo di**



**forniture energetiche e acqua:** Al fine di ottimizzare i consumi energetici, in occasione della riattivazione degli impianti di riscaldamento, è stato previsto un regime di attenuazione notturna e festiva degli impianti stessi al servizio dei fabbricati con destinazione d'uso non sanitaria; questa modalità di funzionamento dovrà garantire comunque le temperature di norma negli orari di servizio.

**-Gestione dei consumi di energia elettrica in ambito aziendale:** Nel corso dell'anno 2012 la gestione degli impianti ha visto il compimento delle seguenti principali azioni mirate alla riduzione dei consumi di energia elettrica:

Installazione di ulteriori dispositivi di accensione e spegnimento automatico dell'illuminazione in locali ad

uso comune (servizi igienici, spogliatoi, locali di supporto) in caso di presenza persone. Ritaratura dei dispositivi di accensione e spegnimento automatico dell'illuminazione esterna agli edifici, lungo i percorsi di viabilità e nei parcheggi, al fine di garantirne l'illuminazione nello stretto periodo necessario.

Attivazione della fase di messa in "sospensione automatica" dei PC Aziendali di tipo non medicale nell'ambito del progetto "lo spengo lo spreco".

Nel corso dell'anno 2013, oltre quanto già indicato per il 2012, è prevista anche l'attivazione di un importante impianto di produzione di energia elettrica a mezzo pannelli fotovoltaici. Tale impianto sarà oggetto di incentivazione della produzione di energia elettrica per effetto dell'uso di sistema fotovoltaico nonché per l'installazione di materiali di produzione europea.

**-Manutenzione delle aree verdi, sgombrò neve e spargimento sale antigelivo:** Si è concordato con la ditta affidataria dell'appalto di ottenere una riduzione degli importi annui per il 2012 non eseguendo uno sfalcio e rasatura del tappeto erboso (dei dieci originariamente previsti annualmente) relativo a tutte le aree di pertinenza aziendale nonché di ridurre la frequenza della raccolta delle foglie. Per il 2013 si prevede la ulteriore riduzione di due sfalci, portandone a sette il numero annuale previsto.

**-Manutenzione delle attrezzature di cucina e mensa aziendale:** L'importo annuo per il servizio è stato aggiornato, prevedendo una leggera minor frequenza dei controlli ordinari delle attrezzature di cucina, pur garantendo un idoneo programma manutentivo ed una idonea copertura manutentiva di tipo full-risk.

**-Aggiornamento della segnaletica informativa, di indirizzamento e di sicurezza:** Al fine di consentire una riduzione degli importi annui, si prevede di realizzare ed installare parte delle grafiche relative alla segnaletica visuale informativa e per la sicurezza con risorse già presenti internamente all'azienda; in questo modo si ridurrà la quota appaltata e quindi gli importi complessivi.

**-Gestione in ambito aziendale dei servizi di telefonia fissa e trasmissione dati.**

Relativamente agli importi per telefonia fissa e trasmissione dati, nel corso dell'anno 2012 si è provveduto ad effettuare una attenta verifica dei collegamenti in essere ottenendo una sensibile riduzione dei consumi rispetto alla data di inizio convenzione.

**-Manutenzione degli impianti elevatori, degli impianti elettrici, degli impianti di rilevamento incendio e gas, degli impianti di videosorveglianza, antintrusione e controllo accessi:** Sono stati ricontrattati, in leggera riduzione, i prezzi dei servizi pur mantenendo invariate tutte le prestazioni, nell'intento di garantire le

condizioni manutentive dettate dalle norme ed un costante monitoraggio delle condizioni di sicurezza per operatori, utenti ed ambienti.

#### **4) OBIETTIVI ECONOMICI E ORGANIZZATIVI DIPARTIMENTALI**

##### **Ospedale per intensità di cura**

Il 2013 vedrà il completamento del progetto di riorganizzazione per intensità di cura e complessità assistenziale, avviato nel gennaio 2011 e che, nel corso del 2012, ha già visto la rimodulazione dell'Area Chirurgica, con l'attivazione della SIPO, del settore di Alta intensità chirurgica, degli ambulatori per la gestione delle urgenze chirurgiche, oltre allo "shift" delle degenze ordinarie e della degenza breve fra 3° e 5° piano e il conseguente ampliamento dei posti letto di Degenza Breve chirurgica. In particolare, nel corso del mese di aprile 2013, sarà completata la piattaforma dell'Emergenza Urgenza (con l'attivazione dell'Admission Unit e dell'Area di Dimissione) e giungerà a completamento anche la rimodulazione dell'Area Medica, con l'attivazione della nuova Struttura di Medicina ad indirizzo Oncologico, dell'High Care e della Week Care Medica e con l'incremento dei posti letto di Lungodegenza e delle Specialistiche.

##### **Sviluppi Corelab**

L'evoluzione tecnologica nell'ambito delle biotecnologie, coniugata con le enormi potenzialità informatiche, attualmente permettono, nell'ambito della diagnostica di laboratorio, di affrontare nuovi modelli organizzativi che consentono di coniugare Qualità, Efficacia ed Efficienza dei servizi erogati al cittadino, con il necessario contenimento dei costi. Contenimento non inteso come mero risparmio, ma come impiego razionale e diversa allocazione delle risorse umane/professionali e tecnologiche, che i nuovi scenari che la Medicina di Laboratorio si vede obbligata ad affrontare, rendono improrogabile.

Muovendo dalle suddette considerazioni, nel 2008, è stato avviato il processo di riorganizzazione del Dipartimento di Medicina di Laboratorio dell'Azienda Ospedaliera - IRCCS ASMN di Reggio Emilia che ha

portato alla progettazione di una struttura centralizzata incentrata su un Core-Lab ad alta automazione per l'esecuzione di esami di primo e secondo livello di routine e di urgenza eseguiti nei settori di: Biochimica, Immunochimica, Farmacologia, Sierologia, Ematologia, Coagulazione e Urine del Dipartimento di Medicina di Laboratorio dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia. Il progetto prevede due fasi: una transitoria avviata lo scorso 22 novembre (parte biochimica) e una fase finale che verrà attivata nel mese di giugno 2013.

##### **Gestione del Rischio**

Nel corso del 2013 dovrà proseguire il percorso di implementazione di progetti di miglioramento di gestione del rischio avviato negli ultimi anni. In particolare, anche alla luce delle indicazioni regionali, dovrà essere dato nuovo impulso al sistema di segnalazione eventi avversi (incident reporting): tutte le Strutture dovranno impegnarsi a diffondere al loro interno la scheda aziendale informatizzata di segnalazione (disponibile sulla intranet aziendale), al fine di consentire la costruzione di una mappa di rischio. Nell'ambito della

segnalazione degli eventi sentinella, poi, grande attenzione dovrà essere riservata al progetto di sorveglianza attiva della mortalità materna, promosso dall'ISS, che coinvolge tutti gli Ospedali dotati di punti nascita e/o Terapia Intensiva e/o Unità Coronariche della Regione. Dovrà, inoltre, essere portato a termine in tutte le Strutture di degenza il processo di implementazione della nuova procedura di identificazione del paziente, che prevede sempre la stampa del braccialetto identificativo all'atto del ricovero (anche nei reparti non ancora provvisti del sistema di prescrizione informatizzato). Relativamente al percorso del paziente chirurgico, il 2013 dovrà vedere il coinvolgimento delle U.O. afferenti al Comparto Operatorio Ala Nord e Ostetrico Ginecologico per la progressiva adozione della "surgical safety checklist", secondo quanto previsto dal progetto regionale "Sale Operatorie Sicure.net". In tutte le U.O. chirurgiche, inoltre, dovranno proseguire i lavori di implementazione delle raccomandazioni ministeriali e regionali per il miglioramento della sicurezza nelle Sale Operatorie, anche attraverso una maggiore impegno nell'adesione e nel monitoraggio delle procedure già in essere (conta garze, campioni istologici, ecc.).

## **DIREZIONE PROFESSIONI SANITARIE**

### **Obiettivi per Coordinatori**

Nel riconfermare gli attuali obiettivi gestionali (sorveglianza sui fattori di costo quali pasti, lavanolo e pulizie) e in considerazione dell'elevato grado di autonomia riconosciuta, si ritiene di poter richiedere un importante impegno nel governo delle variabili che incidono pesantemente sull'intera filiera organizzativa. Nello specifico si formalizza la necessità di un contenimento delle ore di straordinario dei professionisti e del personale di supporto appartenenti alle diverse realtà organizzative, nel rispetto dei vincoli contrattuali e delle necessità Aziendali. (Budget ore) Le figure di coordinamento dovranno altresì consolidare una prassi di restituzione del lavoro svolto e degli obiettivi raggiunti, predisponendo una relazione scritta che documenti e renda visibile l'attività annuale dell'intera équipe.

### **DPS**

Il contributo fornito in questo documento, riallacciandosi ai contenuti esplicitati nelle linee d'indirizzo al Budget 2012, intende riaffermare le logiche e i principi che hanno reso possibile la precedente programmazione. Grande attenzione alla Riorganizzazione per Intensità di Cura e Complessità assistenziale nelle diverse piattaforme produttive, per l'importante ruolo svolto anche dalle Professioni Sanitarie sia in ambito gestionale/organizzativo che professionale. E' richiesto un grande lavoro di armonizzazione finalizzato a garantire il movimento coordinato e sinergico di tutte le figure coinvolte attraverso l'utilizzo di strumenti in grado di sostenere la professionalità e la competenza richiesta. Saranno inoltre monitorate e sorvegliate tutte quelle proposte di miglioramento definite dalle priorità Aziendali che, incidendo sui processi di lavoro potranno modificarne significativamente le prassi in uso. (es.Carelab e Pacs/One ecc..) . Nel 2013, il progetto di rivisitazione dell'intera rete dei Trasporti "Pedonage", attualmente in fase di studio, ci permetterà di rivedere e ridisegnare il percorsi strutturali e di collegamento che con l'occupazione dell'Ala Sud si sono modificati. Trova inoltre continuità l'impegno, in sinergia con DMO sui modelli organizzativi e i contenuti di

lavoro del CORE, quale progetto di forte sviluppo e visibilità per le patologie Oncologiche nel nostro Ospedale. Nell'ambito professionale continuerà l'impegno alla diffusione delle Diagnosi Infermieristiche che vedrà coinvolte nuove Strutture , allo sviluppo delle buone pratiche assistenziali e alla partecipazione a progetti Regionali sulla qualità assistenziale. Dal punto di vista della ricerca, nel 2013 continueranno i corsi di sensibilizzazione alla Metodologia della Ricerca e verrà portato a compimento il Progetto di ricerca sulla Pratica Collaborativa Tra Medici e Infermieri, nei Setting coinvolti nella Riorganizzazione Aziendale, in particolare si procederà alla fase After, dopo la messa a regime delle nuove modalità organizzative, secondo i tempi definiti nel protocollo stesso. Inoltre verranno implementati i Progetti di Ricerca attualmente in fase di elaborazione/Stesura (Ad es. Indagine di incidenza sulle Mucositi, la validazione di uno strumento per la valutazione delle competenze dell'Infermiere sull' BLS ecc..)

## **POLITICA DEL FARMACO E GOVERNO DELLA SPESA FARMACEUTICA**

Nel 2012 la spesa per l'Assistenza Farmaceutica convenzionata della Regione Emilia Romagna è stata di 600milioni circa, con un decremento del 10% rispetto all'anno precedente. Il significativo contenimento di spesa è dovuto prevalentemente alle scadenze dei brevetti intervenute nel corso dell'anno. Tale circostanza nel 2013 si verificherà in modo più contenuto e si può stimare per l'anno 2013 una spesa sostanzialmente sovrapponibile a quella del 2012. Inoltre nel 2012 la spesa per erogazione diretta dei farmaci di Fascia A è stata di circa 230 milioni: tale importo concorre alla determinazione del valore della spesa farmaceutica territoriale complessiva. La spesa Farmaceutica Ospedaliera 2012, comprensiva della spesa per farmaci di fascia H erogati direttamente ai pazienti, è stata di circa 414 milioni con un incremento del 3%. Anche nel 2013 l'immissione in commercio di nuovi farmaci ad elevato costo determinerà un incremento della spesa farmaceutica ospedaliera che comunque, in considerazione dei limiti economici imposti dal finanziamento del SSR, a livello regionale non potrà superare il 6%.

Obiettivo per il 2013 a livello aziendale sulla spesa Farmaceutica è il contenimento del livello di incremento entro il 6% rispetto al 2012. Per la restante componente dei Beni Sanitari, in particolare Dispositivi Medici , Diagnostici e Reagenti, la spesa 2013 dovrà mantenersi sugli stessi livelli dell'anno 2012.

### **Linee di programmazione e obiettivi 2013:**

- Appropriatelyzza d'uso di farmaci specialistici da parte di Centri Autorizzati e monitoraggio

Per il 2013 persiste il vincolo per le Aziende Sanitarie di adeguamento alle Linee guida terapeutiche, alle Raccomandazioni ed ai monitoraggi correlati al Prontuario Terapeutico Regionale elaborati da Gruppi di Lavoro nelle singole aree specialistiche: onco-ematologia, reumatologia (artrite reumatoide e artrite psoriasica), dermatologia (psoriasi a placche e artrite psoriasica), epatologia (antivirali nell'epatite B e C), pediatria/endocrinologia (ormone della crescita),

cardiologia (ticagrelor), nuovi farmaci della coagulazione, diabetologia (nuovi farmaci per il diabete). Il monitoraggio dell'adesione alle Linee Guida/Raccomandazioni

Regionali è vincolante per tutte le Aziende: la documentazione relativa agli audit clinici effettuati è indicatore per il raggiungimento dell'obiettivo. Gli specialisti nella prescrizione dovranno tenere conto delle gare effettuate in ambito regionale e di AreaVasta con l'obbligo di valutare quanto di più vantaggioso per il SSR.

Si ribadisce per il 2013 l'importanza del rispetto, in fase di prescrizione, delle note AIFA, delle eventuali limitazioni prescrittive imposte dal Prontuario Terapeutico Ospedaliero e delle indicazioni registrate e rimborsate dal SSN, della corretta compilazione dei Piani Terapeutici per i farmaci che lo richiedono.

- **Uso razionale e sicuro dei farmaci**

Le registrazioni dei farmaci che prevedono l'accesso ai "Registri AIFA" sono vincolanti ai fini dell'erogazione, così come il monitoraggio degli usi ed il recupero dei rimborsi dovuti dalle Aziende Farmaceutiche. Ai fini delle richieste di rimborso alle Aziende farmaceutiche, è indispensabile, da parte del medico prescrittore, provvedere all'aggiornamento e alla chiusura delle singole schede paziente a fine trattamento, entro i termini previsti per accedere al diritto di rimborso. E' altresì vincolante, all'atto della prescrizione di un nuovo ciclo terapeutico, aggiornare la scheda paziente sul sito AIFA, ai fini dell'erogazione del farmaco.

A livello aziendale va proseguita anche nel 2013 l'attività collegata alla Farmacovigilanza, mantenendo il trend favorevole delle segnalazioni riscontrate nell'anno 2012. L'attività di segnalazione spontanea di sospette ADR da parte dei clinici è fondamentale per aumentare le conoscenze sui farmaci e definire meglio la loro sicurezza d'uso. Nel 2013 si dovrà dare prosecuzione ai progetti regionali avviati nelle Aree di Pronto Soccorso e Oncologia.

La procedura aggiornata relativa alla "Gestione Clinica dei Farmaci" dovrà essere applicata a livello delle Strutture e dovrà prevedere anche le Raccomandazioni riguardanti la Ricognizione farmacologica come premessa alla prescrizione.

Per quanto riguarda gli Antibiotici sistemici, si registra di anno in anno un costante incremento dei consumi sia a livello aziendale che a livello regionale, accompagnato da un utilizzo non sempre appropriato prevalentemente in termini di indicazioni e dosaggio. L'uso inappropriato degli antibiotici, oltre a incidere sul versante economico, rappresenta soprattutto un fattore promuovente la diffusione di resistenze batteriche. Obiettivo del 2013 sarà quello di migliorare l'appropriatezza prescrittiva a livello delle Strutture e ridurre il consumo di antibiotici calcolato in base al consumo di DDD/100 gg di degenza.

- **Commissioni Terapeutiche e Prontuario Ospedaliero:** Si richiama la DGR n° 1540/2006 con la quale la Regione ha espressamente dichiarato il carattere vincolante del Prontuario Ospedaliero, concetto poi ripreso dalla Commissione del Farmaco AVEN. Pertanto i medici, nell'ambito della loro attività istituzionale, al momento della prescrizione sono tenuti al rispetto del Prontuario Ospedaliero. Tale vincolo va rispettato in regime di ricovero, in fase di dimissione e in regime ambulatoriale.

- **Rete regionale delle Farmacie Oncologiche:** Nell'ambito della realizzazione dei Laboratori di allestimento delle terapie oncologiche del progetto di rete regionale, dovranno essere portate a termine le centralizzazioni aziendali e sovraziendali; in particolare per la Provincia di Reggio E. entro l'anno 2013 si dovrà dare attuazione al Progetto di centralizzazione degli allestimenti di tutte le terapie oncologiche provinciali c/o la Centrale Antitumorali dell'ASMN.

- **Centralizzazione dei magazzini farmaceutici**

Entro il primo semestre 2013 verrà attivato il nuovo Magazzino Centralizzato delle Aziende dell'Area Vasta Emilia Nord (AVEN). Entro il termine fissato, dovranno essere portati a termine tutti i processi amministrativi, informatici e logistici propedeutici all'avvio del nuovo magazzino.

- **Governo dei Dispositivi Medici**

Particolare rilevanza è posta dalla Regione sul governo dei Dispositivi Medici. La Rete Regionale delle Commissioni Aziendali DM, coordinata dalla Commissione Regionale DM, dovrà monitorare i consumi e la spesa dei DM innovativi e di costo elevato, migliorare l'appropriatezza d'uso e sviluppare la vigilanza. Per i prodotti di bassa complessità tecnologica e di largo consumo è richiesta la revisione dell'utilizzo, con il supporto della Commissione Aziendale, al fine di garantire un uso ottimale. Obiettivo atteso, per ogni categoria sotto indicata, è un risparmio economico del 10-20%:

- Guanti monouso non chirurgici: valutazione delle tipologie adottate e dell'uso di prodotti sterili rispetto a quelli non sterili;
- Medicazioni avanzate per il trattamento di ferite, piaghe, ulcere acute e croniche: adozione del documento regionale
- Terapia a pressione negativa di ulcere e ferite: acquisizione dei dispositivi a livello di area vasta, applicazione delle linee di indirizzo della Commissione regionale e attivazione di audit locali per la verifica degli esiti dei trattamenti;
- suture meccaniche sia per la chirurgia aperta che per video chirurgia: adozione di procedure per la razionalizzazione dell'uso

L'Azienda dovrà attivare un registro dei dispositivi medici ricevuti come campioni gratuiti.

- **Prescrizione di farmaci con brevetto scaduto**

La prescrizione di farmaci con brevetto scaduto come singole molecole e nel contesto delle categorie di appartenenza resta un obiettivo vincolante anche per il 2013. La Regione Emilia Romagna indica come obiettivo l'aumento delle DDD dei farmaci a brevetto scaduto sul totale dei consumi di 10 punti percentuali. Tale prescrizione rappresenta una possibilità di curare i cittadini con appropriatezza, efficacia e sicurezza, a costi contenuti, contribuendo alla sostenibilità del Servizio Sanitario pubblico. Pertanto, sia in fase di dimissione che in ambito ambulatoriale i medici dovranno rispettare i vincoli imposti dalla normativa vigente e in linea con le raccomandazioni regionali. Nel corso del 2013 verranno effettuati specifici interventi nell'ambito degli incontri con i medici ospedalieri e territoriali, in particolare sulle seguenti aree: farmaci inibitori della pompa acida, statine, ACE inibitori e sartani, antidepressivi, nuovi farmaci per il diabete.

- **Conformità delle prescrizioni**

La corretta prescrizione di farmaci mediante ricetta SSN comporta il rispetto di precise norme a valenza nazionale, regionale o locale, la cui inosservanza può esporre il medico prescrittore a sanzioni. I medici, nell'ambito della loro attività istituzionale, al momento della prescrizione sono tenuti all'osservanza delle seguenti indicazioni:

- Prescrizione di farmaci inclusi nel Prontuario Terapeutico AVEN
- Rispetto delle note AIFA
- Rispetto delle eventuali limitazioni prescrittive
- Rispetto delle indicazioni registrate e rimborsate.

## **5) GLI INVESTIMENTI**

### **Attività tecniche**

In riferimento al piano di adeguamento strutturale ed impiantistico adottato ai sensi della normativa in materia di Autorizzazione ed Accreditamento delle strutture sanitarie, tenuta presente prevalentemente l'innovazione tecnologica ed organizzativa, oltre agli aspetti correlati alla normativa in materia di sicurezza ed igiene negli ambienti di lavoro, per il 2013 si prevedono i seguenti principali investimenti strutturali già in corso di realizzazione e/o in via di programmazione:

### **A) NUOVE OPERE**

Prosecuzione dei lavori relativi al nuovo "CO-RE" in padiglione indipendente. Detto padiglione è destinato ad ospitare le Strutture di Oncologia, Ematologia, Endoscopia digestiva, Degenza chirurgica ad indirizzo oncologico e ricostruttivo, Degenza medicina oncologica, oltre a sale congressi e riunioni, spogliatoi nonché locali per associazioni di volontariato e commerciali. Il nuovo padiglione sarà dotato di idonei collegamenti con il monoblocco di ampliamento esistente.

Completamento dell'intervento per la realizzazione di passerelle di collegamento ai piani 2°-3°-4°-5° tra il corpo "A" ed il corpo "B" del monoblocco ospedaliero in corrispondenza dei lati sud e nord.

### **B) INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE E MANUTENZIONE**

Presso il padiglione Spallanzani:

- Ristrutturazione di spazi disponibili al piano rialzato del Padiglione, per la ricollocazione degli uffici afferenti alla Direzione Generale, Sanitaria, Amministrativa e Scientifica.

Presso Ampliamento ospedaliero:

Riqualificazione di spazi, al piano terra, resi disponibili con il trasferimento della Reumatologia, per ampliamento Medicina D'Urgenza (OBI);

Completamento ed attivazione di nuova struttura laboratoristica centralizzata incentrata su CORE-LAB ad alta automazione per l'esecuzione di esami di primo livello di routine ed urgenza per la Medicina di Laboratorio, in spazi



posti al piano primo;

- Approntamento locali, al piano primo, in locali ex Laboratorio di Endocrinologia per collocazione delle attività dei Laboratori di Ricerca.

Presso il Monoblocco ospedaliero:

Ricollocazione del Servizio di Neonatologia ai piani terra e seminterrato del corpo "C", in spazi liberati dal Servizio di Rianimazione con il trasferimento in Ala Sud;

Completamento ristrutturazione dell'area ex Radiologia, posta al piano primo corpo "A", per studi/ambulatori ed uffici amministrativi;

Sostituzione integrale dell'ascensore per il pubblico denominato "A102" presso il corpo "A", lato nord;

- Rifacimento pavimentazione della Camera calda di accoglienza, posta al piano terra del corpo "B".

Presso Padiglione Radioterapia e Medicina Nucleare:

Opere connesse all'adeguamento impiantistico dei locali destinati all'installazione di nuovo acceleratore lineare per Radioterapia in sostituzione di quello esistente.

## **Tecnologie biomediche**

L'anno 2012 appena concluso ha registrato, nonostante il periodo di crisi, un valore complessivo di apparecchiature installate ex novo nell'anno di circa 4,1 Milioni €: la maggior parte di questi investimenti ha riguardato l'allestimento tecnologico dell'Ala Sud, in particolare della Rianimazione-SIPO. Il valore rivalutato complessivo delle apparecchiature dell'Ospedale si colloca ora attorno a 83,4 Milioni €. Il valore di apparecchiature per posto letto a fine 2013 ha raggiunto i 90.000 € mentre il numero complessivo di apparecchiature in uso in Ospedale ha raggiunto le 8900 unità con un aumento complessivo negli ultimi 5 anni attorno al 37%.

Per quanto riguarda il 2013, l'Azienda orienterà i suoi sforzi nell'acquisizione delle tecnologie, già concordate con la Direzione Aziendale e con i rispettivi Direttori di Struttura, necessarie all'attivazione di:

- Laboratori di ricerca IRCCS
- Nuova Neonatologia presso ex Rianimazione
- Nuova Admission Unit-OBI
- Nuova organizzazione per intensità di cure Area Medica

Inoltre verrà espletata la procedura di gara per l'acquisizione del nuovo Acceleratore lineare per Radioterapia.

Considerata l'attuale contingenza economica, oltre a quanto sopra indicato, non rimane alcuno spazio per l'accoglimento di ulteriori richieste di acquisto di apparecchiature biomediche. In caso di irreparabilità di una apparecchiatura in uso considerata indispensabile, sarà il Servizio Tecnologie Biomediche in accordo con la Direzione Aziendale, a concordarne la eventuale sostituzione col Direttore della Struttura interessata.

## **Logistico-Alberghiero**

In linea con quanto disposto dal piano di ristrutturazione e riorganizzazione Aziendale e nell'intento di garantire il comfort degli ambienti ed il monitoraggio/mantenimento delle condizioni di sicurezza per utenza ed operatori:  
Videosorveglianza

Nel 2012 sono stati installati impianti di videosorveglianza presso i locali dell'Ala Sud e nel 2013, nel rispetto della recente normativa di razionalizzazione della spesa pubblica, verranno valutate nuove implementazioni nell'intento di mantenere uniformi livelli di comfort e sicurezza sia nelle nuove aree che in quelle oggetto di ristrutturazione.

## **Arredi**

Terminato nel 2012 l'allestimento dei reparti e dei Servizi trasferiti in Ala Sud, nel 2013 gli investimenti riguarderanno la predisposizione di arredi per nuove aree da attivare e per quelle oggetto di ristrutturazione per le quali si provvederà recuperando il più possibile materiale riutilizzabile o ricondizionabile proveniente da altri settori, sostituendo solo quanto obsoleto o inadeguato al nuovo modello assistenziale applicato.

## **Informatica**

L'anno 2012 ha visto la messa in produzione definitiva del sistema di interoperabilità (denominato Dorsale Interoperabile) che costituisce un elemento di innovazione fondamentale per il Sistema Informativo Ospedaliero. Ai moduli già esistenti, Sistema Anagrafico Centralizzato (SAC) e DataWareHouse clinico (DWH), si è aggiunto il modulo per l'inoltro degli ordini dai sistemi richiedenti ai sistemi eroganti, Order Entry (OE). La Dorsale Interoperabile consente e consentirà di mettere in comunicazione i sistemi già esistenti in ospedale con i sistemi di nuova acquisizione permettendo di costruire un Sistema Informativo Ospedaliero che consenta ai clinici di accedere in modo telematico a tutte le risorse a partire dalle informazioni cliniche del paziente ovunque generate. Sempre nel corso del 2012 sono stati collegati alla Dorsale Interoperabile i sistemi provinciali di Laboratorio Analisi e di Radiologia che a questo punto colloquiano con l'intero sistema richiedente provinciale (pazienti ricoverati del Santa Maria e presso 5 ospedali provinciali, pazienti ambulatoriali che accedono attraverso CUP e Accessi Diretti di Laboratorio) allo stesso modo e con lo stesso database di prestazioni aprendo importanti prospettive di semplificazione della richiesta e dalla sua appropriatezza. L'attivazione dei sistemi informatici descritti che sono caratterizzati da una elevatissima criticità di funzionamento (24h/24 per 365 gg/anno) è stata resa possibile dagli importanti investimenti che AO RE ha effettuato negli ultimi anni allo scopo di rendere affidabili e ridondati i sistemi hardware e software di base costituenti la rete dati (cablata e wireless), i sistemi server che concentrano le funzionalità ed i sistemi di storage condiviso (SAN) che accolgono le basi dati. In questo ambito l'introduzione delle tecnologie di virtualizzazione ha consentito di ottenere importanti obiettivi di affidabilità e concentrazione delle risorse. La Continuità di Servizio dei sistemi (ed il Disaster Recovery) costituiscono già ora un punto di grande attenzione da parte di AO RE. Come previsto dalla normativa vigente, nel 2013 dovrà essere presentato a DigitPA lo Studio di Fattibilità relativo alla Continuità Operativa che dovrà

sistematizzare, attraverso un piano proiettato negli anni, gli elevati standard di affidabilità raggiunti. Per quanto riguarda il 2013, il Servizio Tecnologie Informatiche e Telematiche orienterà i suoi sforzi alla messa in produzione, attraverso metodologie già concordate con la Direzione Aziendale:

- del Sistema di Cartella Clinica Informatizzata per il quale si è espletata gara di acquisto nel corso del 2012 e che costituirà in prospettiva l'unico front end del Sistema Informativo Ospedaliero.
- della Lettera di Dimissioni Informatizzata v2:  
si è reso necessario ristrutturare il sistema di lettera di dimissione per consentire:
  - l'indipendenza dal pacchetto MS Office (e quindi riduzione dei costi di licenza indotti)
  - l'introduzione di una maggiore indipendenza e dinamicità nel configurare nuovi modelli e nell'adeguare modelli esistenti
  - la possibilità di gestire un migliore recupero delle informazioni cliniche per l'inclusione automatica in lettera (es. terapia in dimissione proveniente da PSC)
- dell'ulteriore ampliamento del Flusso Richieste Informatizzate (consulenze, attività infermieristiche)  
L'introduzione della cartella clinica informatizzata impone l'adozione di strumenti elettronici anche per i percorsi di consulenza, percorsi di richiesta attività infermieristiche (o sanitarie non mediche, es. fisioterapisti, logopedisti, psicologi, ecc.) e percorso di richiesta accertamenti strumentali non radiologici (es. ECG, EEG)

Considerata l'attuale contingenza economica, oltre a quanto sopra indicato, non rimane alcuno spazio per l'implementazione di progetti di vasta portata. In ambito attrezzature client (desktop e portatili) rimane sospesa, almeno per il primo semestre 2013, la sostituzione automatica delle attrezzature in campo destinando le risorse tecniche a disposizione alla rimodulazione del software client puntando, ove possibile, a software non gravato da licenza d'uso onerosa. In caso di obsolescenza accertata di una attrezzatura informatica in uso, sarà STIT in accordo con la Direzione Aziendale, a concordarne la eventuale sostituzione col Direttore della Struttura interessata.

## **6) RICERCA**

Il riconoscimento come IRCCS per le "Tecnologie Avanzate e i Modelli Assistenziali in Oncologia" conferito dal Ministero della Salute nella prima parte del 2011 (Maggio) ha concluso un periodo di attività di 3 anni (2008-2010) volto a consolidare la candidatura e preparare l'ospedale alla site-visit. Il successivo biennio (2011-2012) ha avuto come obiettivo la promozione della ricerca a livello dell'intero Ospedale e il consolidamento della struttura e della organizzazione del IRCCS. I dati disponibili in termini di struttura (cosa si è usato per la ricerca), di processo (cosa si è fatto) e di output (cosa si è ottenuto) documentano un

significativo trend di crescita in termini di finanziamenti, progetti e pubblicazioni che interessa l'intero ospedale. Il miglioramento è particolarmente evidente dagli anni 2011-2012, anche per la maggiore omogeneità delle fonti di informazione su cui sono basate le analisi comparative. Questi risultati sono la conseguenza di un piano di sviluppo della ricerca che ha coinvolto tutto l'ospedale, in quanto la strategia è stata quella di considerare l'IRCCS "oncologico" un mezzo e non un fine. I risultati sono stati ottenuti con diverse attività e strumenti tra cui: 1) il censimento delle strutture e attività di ricerca in essere, 2) la identificazione di punti di forza e gap, 3) la costituzione di una forte Infra-struttura di Ricerca, 4) la attivazione di momenti di informazione, formazione e di formale coinvolgimento di clinici e ricercatori, 5) meccanismi di moral suasion e 6) investimenti mirati in aree caratterizzate da gap. La Ricerca è stata canalizzata in 3 Linee di Ricerca principali (Paziente Oncologico Complesso, Tecnologie Avanzate e Modelli assistenziali), si è potenziata la IR con costituzione di un Grant Office e la acquisizione di personale senior, si sono supportate le attività di ricerca in area clinico-sanitaria e si è prestata particolare attenzione allo sviluppo dei laboratori di ricerca biologico-traslazionale, su indicazione del Ministero, attraverso la riorganizzazione dei teams e investimenti in personale. Nel prossimo biennio (2013-2014) l'obiettivo è di consolidare l'attuale trend in termini di disponibilità di risorse economiche che derivano dalla Regione, dal Ministero, dalla Industria e da altri enti privati non-profit e si continuerà con l'approccio di considerare prioritario l'intero ospedale e in particolare: 1) si consolideranno le attività nelle 3 linee di ricerca, 2) verranno potenziati i laboratori di biologia molecolare (nuovi spazi e nuove tecnologie), 3) si presterà particolare attenzione alla promozione di ricerche in aree critiche come la chirurgia e la medicina oncologica, 4) si incrementeranno i progetti collaborativi a livello provinciale (AUSL), regionale (con Università di Modena e gli altri IRCCS della Regione) e a livello internazionale (con la creazione di un ufficio per la "Internazionalizzazione della rete degli IRCCS, costituito in collaborazione con il Ministero, attraverso la partecipazione a progetti europei tipo EraNet e sfruttando la affiliazione con il network OEI). Tutte queste attività saranno implementate attraverso le già esistenti 3 Linee di Ricerca, con progetti di tipo pre-clinico, clinico e sanitario, condotti, quando possibile, da team di natura multi-disciplinare per garantire un approccio e finalità di tipo traslazionale.

## PRODUZIONE SCIENTIFICA ASMN-IRCCS

*Periodo: anno 2009 –2012*

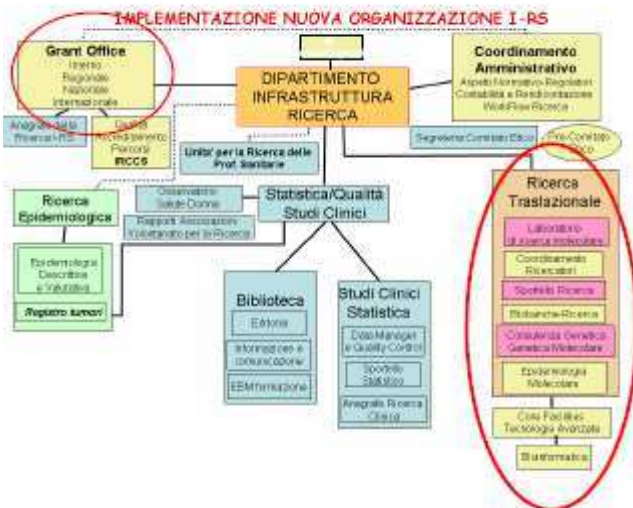
	2009	2010	2011	2012 A Dicembre	2012 Consolidato
Publicazioni					
ASMN (comprese IRCCS)	131	162	179	244	...
IFg ASMN	497.30	492.10	561.23	...	....

Publicazioni IRCCS	48 (37%)	56 (28%)	81 (45%)	118 (48%)	.....
IFg IRCCS	254.42	154.42	272.90	...	...
(mediana)					
IFn IRCCS	194.4	152.4	285.0	...	...
(media; mediana)	(4.05; 2.0)	(2.72; 2.0)	(3.52; 3.0)	...	...

TIPOLOGIA	AZIENDA		di cui IRCCS	
	2012	2013	2012	2013
1 Finanziamenti pubblici italiani (Atenei, Ministeri, Rer, Altri)	2.162.336	2.400.000	2.006.729	2.171.500
2 Finanziamento Regione Emilia Romagna a sostegno delle attività di Ricerca e Innovazione	1.750.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000
3 Finanziamenti privati italiani (Fondazioni, associazioni, altri)	265.000	350.000	220.000	250.000
4 Ricerca commissionata	1.115.000	1.100.000	132.973	500.000
5 Finanziamenti per tecnologie biomediche	500.000	7.600.000	500.000	7.600.000
6 Erogazioni liberali da privati	41.453	50.000	41.453	50.000
<b>TOTALE</b>	<b>5.333.789</b>	<b>7.750.000</b>	<b>4.451.155</b>	<b>6.821.500</b>

Tra le più significative “novità” che caratterizzeranno il 2013-2014 si segnala: 1) la attivazione di un Fondo per la Ricerca che permetterà tra le varie cose di a) “finanziare” le attività di ricerca corrente dei vari teams attraverso una valorizzazione delle attività e risultati dell’anno precedente, b) attivare le linee di finanziamento specifiche per giovani ricercatori;

- 2) la costituzione di un nuovo Laboratorio di Ricerca Traslazionale nel contesto del costituendo Dipartimento della Ricerca (la evoluzione della attuale IR) che permetterà una migliore gestione dei progetti biologico traslazionali finanziati nel 2011-2012 e la acquisizione di nuovi grants;



- 3) la creazione di un nuovo organismo (CTS) che fornisca supporto e advice tecnico-scientifico al Direttore Scientifico;
- 4) la attivazione di nuovi progetti di natura multi e interdisciplinare nella aree delle Cure Palliative, della Medicina Personalizzata, della Prevenzione Secondaria (early diagnosis) del tumore del polmone, della riabilitazione finanziati fa fondi competitivi acquisibili attraverso sponsor e promotori di natura pubblica e privata, nazionali e internazionali.

Si prevede inoltre la implementazione di una nuova linea di ricerca, di natura più trasversale che valorizzi alcune “eccellenze” del ASMN, su aspetti legati alla immunologia-infiammazione Viene infine considerato prioritario, anche alla luce dei possibili cambiamenti dei criteri su cui è basata la valutazione degli IRCCS per finanziare al Ricerca Corrente, di aumentare le attività di collaborazione, ricerca e finanziamento di provenienza internazionale, soprattutto europea.

## Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo 2013

La predisposizione del bilancio economico preventivo per il 2013 è stata effettuata nel rispetto delle linee di indirizzo definite dalla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali con nota prot. n. PG/2013/134269 del 03.06.2013.

### Risorse finanziarie

La programmazione regionale 2013, definita con DGR 199 del 25.02.2013 ha come riferimento un volume complessivo di risorse da destinare alle Aziende Sanitarie pari a 7.850,360 milioni di euro.

Dell'ammontare complessivo delle risorse destinate al Servizio Sanitario Regionale:

- **7.585,360** milioni sono le risorse effettive a disposizione per garantire i Livelli Essenziali di Assistenza;
- **115,000** milioni costituiscono il riparto delle risorse di Fondo Sanitario Nazionale per il finanziamento degli obiettivi di carattere prioritario a livello nazionale previsti dal Piano Sanitario Nazionale;
- **150,000** milioni costituiscono l'impegno a carico del bilancio regionale a garanzia dell'equilibrio del Servizio sanitario regionale.

### FINANZIAMENTO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE PER L'ANNO 2013 (in milioni di euro)

Finanziamento dei Livelli di assistenza	€	7.259,590
Finanziamento sistema integrato SSR - Università	€	68,257
Finanziamento strutture e funzioni regionali e innovazione	€	38,240
Garanzia equilibrio economico-finanziario e qualificazione dell'assistenza ospedaliera	€	192,620
Ulteriore contributo al FRNA	€	50,000
Finanziamento di prestazioni extra-LEA, fattori della coagulazione del sangue, indennizzi agli emotrasfusi ai sensi della L.210/1992	€	103,550
Altro da ripartire a fine esercizio, compreso l'accantonamento a garanzia del pareggio di bilancio e la copertura degli ammortamenti non sterilizzati fino al 2009	€	138,103
<b>Risorse complessive del S.S.R.</b>	<b>€</b>	<b>7.850,360</b>



Secondo quanto previsto nella programmazione regionale di cui alla DGR 199/2013 vengono assegnati a quest'azienda € 9.383.285 quale finanziamento a carico Aziende Usl della Regione, € 4.951.773 a titolo di qualificazione dell'attività di eccellenza e € 2.095.545 come risorse a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario.

Si osserva che, da un lato, la riduzione del finanziamento 2013 rispetto al 2012, che ha inciso nella determinazione dell'accordo economico di fornitura con l'Azienda USL e, dall'altro, il trend di crescita dell'azienda osservato negli ultimi esercizi rendono particolarmente impegnativo l'obiettivo assegnato dell'equilibrio economico-finanziario.

Rimane forte l'impegno da parte dell'azienda volto a porre in atto, nel corso dell'esercizio, politiche di contenimento dei costi dei fattori produttivi, nonché azioni di rientro, nell'ottica di indirizzare il risultato di esercizio verso l'obiettivo assegnato dalla Regione Emilia-Romagna.

## **VALORE DELLA PRODUZIONE**

Seguendo lo schema del Conto Economico Preventivo, di seguito allegato, riclassificato secondo il D.Lgs. 23 Giugno 2011 n° 118, si riportano di seguito le principali variazioni previste per l'esercizio 2013:

### **Contributi in conto esercizio gestione sanitaria**

I criteri di riparto utilizzati prevedono che le aziende ospedaliere siano finanziate direttamente dalla Regione solo per quanto attiene progetti specifici, programmi speciali o progetti e funzioni sovra-aziendali.

Per l'esercizio 2013 si prevede il finanziamento di € 24.784.000.

Si segnala la rettifica dei contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti per un importo complessivo di - 1.879.000 € (comprensivo degli investimenti 2012 con quota del 20% a carico dell'esercizio 2013 e della quota del 40% per gli investimenti 2013 riepilogati nel piano triennale degli investimenti).

Rispetto al finanziamento relativo all'esercizio 2012 si prevede un decremento di €10.648.483, riconducibile ai contributi di 5.710.000 € per ammortamenti netti al 31/12/2009 (previsti, per 4.391.000 € anche nel 2013 tramite la Gestione Sanitaria Accentrata) e di 4.770.000 € quale contributo ricevuto nel 2012 finalizzato all'equilibrio economico-finanziario.

### **Proventi e ricavi di esercizio**

Essendo previsto a livello regionale un nuovo tariffario per la remunerazione dei DRG si stima un impatto economico non vantaggioso rispetto a quello attuale prospettando sulla mobilità extraprovincia una diminuzione dei ricavi 2013, a parità di casistica.

L'accordo di fornitura 2013 con l'Azienda USL territoriale vede una riduzione dei volumi economici riferiti al 2012 (consuntivo); per quanto concerne la produzione infra ed extraregione (degenza, specialistica, somministrazione farmaci) sono previsti in calo i valori economici riferiti al consuntivo 2012.

Lo scostamento complessivo sulla categoria è, rispetto al 2012, pari al - 0,8% (-1.870.000).

### **Rimborsi**

Invariati.

### **Compartecipazione alla spesa**

La previsione di incremento è di € 300.000: si stima infatti un maggior introito ticket, nel confronto con il 2012, derivante dalla cessata esenzione per i cittadini colpiti dal sisma del maggio 2012.

### **Sterilizzazione quote di ammortamento**

Previsione sostanzialmente invariata.

### **Altri ricavi**

All'interno del mastro, previsioni sostanzialmente in linea con il consuntivo; il decremento che si registra nel mastro è relativo alla voce "sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie" (sono state previste solamente le voci già contabilizzate alla data di approvazione del bilancio).

## **COSTI DELLA PRODUZIONE**

La previsione del consumo di beni di consumo e servizi, sanitari e non sanitari, ed il costo del personale 2013, è stata costruita in un quadro economico aziendale teso a perseguire l'obiettivo specifico di equilibrio economico-finanziario assegnato all'Azienda della Giunta Regionale. Rispetto all'anno precedente, una complessiva riduzione dei costi di produzione di circa il 2,8% rispetto all'anno precedente è sufficiente a bilanciare la riduzione del finanziamento disponibile.

Nello specifico queste le previsioni dei costi della produzione per il 2013:

## **Acquisto beni di consumo**

### ***Beni sanitari***

L'incremento previsto, pari a + 480.000 € (+1,08%) è riconducibile essenzialmente all'incremento previsto alla categoria medicinali (la previsione regionale è di un incremento massimo 2013 pari al + 6%).

Sostanzialmente invariati, anche negli obiettivi di budget 2013, gli altri fattori produttivi.

### ***Beni non sanitari***

Si stima una spesa sostanzialmente invariata sulla generalità dei fattori produttivi in oggetto.

### ***Acquisto di servizi sanitari***

Decremento complessivo di € 330.000 € (-1,13%).

Si evidenziano, in particolare:

- in leggero calo le prestazioni di degenza ospedaliera in libera professione aziendale (simil alp), le altre prestazioni di degenza da soggetti privati e le prestazioni di specialistica ambulatoriale in libera professione aziendale (simil-alp);
- l'incremento dei conti di bilancio riferiti ad acquisti presso altre aziende sanitarie regionali in particolare dal magazzino AVEN dell'Ausl di Reggio Emilia di reagenti e diagnostici, prodotti per emodialisi e dispositivi medici e il corrispondente calo delle previsioni di spesa sui conti di bilancio relativi ad acquisti diretti presso fornitori per le stesse categorie merceologiche.

### ***Acquisto di servizi non sanitari***

Decremento di 2.380.000 €, pari a - 5,40% rispetto all'esercizio 2012.

All'interno della categoria si evidenziano in particolare decrementi per:

- Manutenzioni, decremento di € 1.590.000, pari a - 13,489%. Il decremento è previsto in particolare per quanto riguarda le manutenzioni agli immobili e pertinenze, manutenzione attrezzature sanitarie e manutenzione ai software anche in ragione del fatto che nel corso del 2012 sono stati fatti accantonamenti specifici al fondo manutenzioni cicliche;
- Servizi tecnici e utenze: si prevede un leggero decremento nei costi;
- Assicurazioni: decremento previsto di € 611.000 su base annua dovuto alla scadenza a fine giugno 2013 dell'attuale polizza assicurativa per la RCT e il passaggio al regime di auto assicurazione. Il decremento è controbilanciato a ricavo da un calo dei contributi in conto esercizio;
- Organi istituzionali: incremento nei costi pari a € 70.000 dovuto all'istituzione degli organi IRCCS a partire da gennaio 2013.

### ***Godimento di beni di terzi***

Si stima una spesa sostanzialmente invariata.

### ***Costo del Personale dipendente***

La previsione del costo del personale dipendente per l'anno 2013 è stata costruita nell'ottica di rispettare gli obiettivi fissati dalla Regione Emilia Romagna con le linee di programmazione ed in considerazione delle indicazioni emerse dal Piano delle assunzioni 2013 autorizzato dalla Regione.

Due sono gli elementi che caratterizzeranno la dinamica dei costi del personale dell'azienda nel 2013:

- Il trasferimento di posti di organico dall'Azienda USL all'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia per funzioni integrate. Le Direzioni dell'azienda USL e dell'ASMN, al fine di garantire la necessaria continuità nell'erogazione dei livelli quali-quantitativi di prestazioni sanitarie, anche nei presidi ospedalieri situati a considerevole distanza dall'Azienda Ospedaliera (vedi in particolare il Distretto di Castelnuovo Monti), hanno convenuto di inserire nell'accordo di fornitura 2013 ulteriori integrazioni di funzioni sanitarie (es. ortopedia, pediatria, ostetricia);
- I posti da istituire a seguito del riconoscimento in IRCCS e finalizzati allo sviluppo delle attività di ricerca. Come è noto, l'istituto beneficia di finanziamenti finalizzati alla ricerca e in quest'ottica i costi che ne conseguono, pur nella compatibilità con il risultato da raggiungere a livello aziendale, richiedono una valutazione specifica.

Alla luce di quanto sopra, e pur considerando critico il fattore produttivo personale, si è determinata una ipotesi di costi invariati.

### ***Ammortamenti***

La previsione degli ammortamenti 2013 è stata costruita alla luce di quanto previsto nel piano degli investimenti 2013 e delle relative fonti di finanziamento.

Il totale, al 31/12/2013, è stimato in € 11.260.000, con un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 293.000.

Per quanto concerne la sterilizzazione, si rimanda alla sezione dei ricavi.

### ***Oneri diversi di gestione***

In decremento rispetto all'anno precedente per complessivi 320.000 € (- 26,68%) per decremento alla voce "sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie" e "minusvalenze ordinarie".

### **INTERESSI E ONERI FINANZIARI**

In netta diminuzione.

Si segnalano in particolare gli interessi su mutui, per decorrenza ammortamento, dall'1/1/2013, del 3° mutuo pari a 32 milioni di €; decremento previsto per l'esercizio 2013: € 585.000.

#### **PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

Previsione in linea con il consuntivo 2012.

#### **IMPOSTE E TASSE**

##### ***Irap Personale dipendente***

Si conferma sostanzialmente il consuntivo 2012.  
L'Irap, essendo una imposta, si contabilizza per cassa.

## Conto Economico Preventivo 2013 (D. Lgs. 23 Giugno 2011 n. ° 118)

<b>Conto Economico ex d.lgs. 118/2011</b>	
<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>24.784.000</b>
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	16.380.000
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.571.000
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	100.000
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	2.245.000
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-
<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>	160.000
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	66.000
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	5.833.000
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	1.758.000
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	300.000
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	3.575.000
<i>A.1.c.4) da privati</i>	200.000
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-
<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-1.879.000</b>
<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>497.000</b>
<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>233.292.000</b>
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	223.393.000
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.975.000
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.924.000
<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>3.610.000</b>
<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>9.024.000</b>

A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.800.000
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	1.093.000
<b>Totale A)</b>	<b>276.221.000</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>48.888.000</b>
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	44.954.000
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	3.934.000
<b>B.2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>30.420.000</b>
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.395.000
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	43.000
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	153.000
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	651.000
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.950.000
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	301.000
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.284.000

B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.643.000
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
<b>B.3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>31.478.000</b>
B.3.a) Servizi non sanitari	30.376.000
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	516.000
B.3.c) Formazione	586.000
<b>B.4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>10.197.000</b>
<b>B.5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>3.344.000</b>
<b>B.6) Costi del personale</b>	<b>134.193.000</b>
B.6.a) Personale dirigente medico	46.245.000
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.749.000
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	55.881.000
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	1.738.000
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	25.580.000
<b>B.7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>983.000</b>
<b>B.8) Ammortamenti</b>	<b>11.260.000</b>
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	310.000
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	<b>5.483.000</b>
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	<b>5.467.000</b>
<b>B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>
<b>B.10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
<b>B.11) Accantonamenti</b>	<b>-</b>
B.11.a) Accantonamenti per rischi	-



B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-
B.11.d) Altri accantonamenti	-
<b>Totale B)</b>	<b>270.763.000</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>5.458.000</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	5.000
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	807.000
<b>Totale C)</b>	<b>-802.000</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
D.1) Rivalutazioni	-
D.2) Svalutazioni	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
E.1) Proventi straordinari	1.084.000
E.1.a) Plusvalenze	25.000
E.1.b) Altri proventi straordinari	1.059.000
E.2) Oneri straordinari	-
E.2.a) Minusvalenze	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	-
<b>Totale E)</b>	<b>1.084.000</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>5.740.000</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	

<b>Y.1) IRAP</b>	<b>9.964.000</b>
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	9.183.000
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	163.000
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	618.000
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
<b>Y.2) IRES</b>	<b>167.000</b>
<b>Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>-</b>
<b>Totale Y)</b>	<b>10.131.000</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-4.391.000</b>

## Bilancio economico preventivo 2013 (L.R. 50/1994 art.13)

AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA		2012 consuntivo	2013 preventivo	variazione preventivo/consuntivo	variazione % preventivo/consuntivo
SCHEMA DI CONTO ECONOMICO					
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>01</b>	<b>CONTRIBUTI C/ESERCIZIO GESTIONE SANITARIA</b>	<b>33.960</b>	<b>23.338</b>	<b>-10.622</b>	<b>-31,3%</b>
01	Contributi c/esercizio da FSR indistinti	17.141	15.857	-1.284	-7,5%
02	Contributi c/esercizio da FSR finalizzati	505	505	0	0,0%
03	Contributi c/esercizio da FSN vincolati	5.799	89	-5.710	-98,5%
04	Altri contributi c/esercizio	12.315	8.766	-3.549	-28,8%
5	Rettifica contributi c/es.destinazione ad inv.	-1.800	-1.879	-79	4,4%
<b>02</b>	<b>PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO</b>	<b>234.742</b>	<b>232.872</b>	<b>-1.870</b>	<b>-0,8%</b>
01	Prestazioni di degenza ospedaliera	153.196	152.582	-614	-0,4%
02	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	47.759	47.759	0	0,0%
03	Somministrazione farmaci	5.444	5.444	0	0,0%
04	Trasporti sanitari			0	
05	Consulenze	1.424	1.424	0	0,0%
06	Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica				
07	Prestazioni diverse e cessioni di beni	19.944	18.688	-1.256	-6,3%
08	Attività libero professionale	6.975	6.975	0	0,0%
<b>03</b>	<b>RIMBORSI</b>	<b>2.808</b>	<b>3.006</b>	<b>198</b>	<b>7,1%</b>
01	Degenza ospedaliera				
02	Specialistica ambulatoriale				
03	Farmaceutica convenzionata esterna				
04	Medicina di base e pediatria				
05	Prestazioni termali				
06	Rimborsi per cessione beni di consumo	87	87	0	0,0%
07	Rimborsi per servizi erogati da terzi	1.381	1.381	0	0,0%
08	Altri rimborsi	1.340	1.538	198	14,8%
<b>04</b>	<b>COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA</b>	<b>8.725</b>	<b>9.024</b>	<b>299</b>	<b>3,4%</b>
01	Compartecipazione alla spesa	8.725	9.024	299	3,4%
<b>05</b>	<b>INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
01	Incrementi di immobilizzazioni				
<b>06</b>	<b>STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO</b>	<b>5.878</b>	<b>5.800</b>	<b>-78</b>	<b>-1,3%</b>
01	Sterilizzazione quote ammortamento	5.878	5.800	-78	-1,3%
<b>07</b>	<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>0,0%</b>
01	Variazione delle rim. di beni in corso di lav., semilav. e finiti	-12	0	12	0,0%
02	Variazione delle attività in corso				
<b>08</b>	<b>ALTRI RICAVI</b>	<b>2.637</b>	<b>1.736</b>	<b>-901</b>	<b>-34,2%</b>
01	Ricavi da patrimonio immobiliare	546	546	0	0,0%
02	Ricavi diversi	1.124	1.124	0	0,0%
03	Plusvalenze ordinarie	25	25	0	0,0%
04	Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	942	41	-901	-95,6%
<b>TOTALE A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>288.738</b>	<b>275.776</b>	<b>-12.962</b>	<b>-4,5%</b>

<b>B</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>09</b>	<b>ACQUISTO BENI DI CONSUMO</b>	<b>48.408</b>	<b>48.888</b>	<b>480</b>	<b>1,0%</b>
1	Beni sanitari	44.474	44.954	480	1,1%
2	Beni non sanitari	3.934	3.934	0	0,0%
<b>10</b>	<b>ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI</b>	<b>29.108</b>	<b>28.778</b>	<b>-330</b>	<b>-1,1%</b>
01	Prestazioni di degenza ospedaliera	725	653	-72	-9,9%
02	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.716	2.545	-171	-6,3%
03	Somministrazione farmaci			0	
04	Assistenza farmaceutica			0	
05	Medicina di base e pediatria			0	
06	Continuità assistenziale e medici dell'emergenza			0	
07	Assistenza protesica			0	
08	Assistenza integrativa e ossigenoterapia	43	43	0	0,0%
09	Assistenza termale				
10	Oneri a rilievo sanitario e rette				
11	Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi				
12	Trasporti sanitari	651	651	0	0,0%
13	Consulenze sanitarie	1.533	1.533	0	0,0%
14	Attività libero professionale	4.950	4.950	0	0,0%
15	Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie	3.523	3.588	65	1,8%
16	Altri servizi sanitari	14.666	14.514	-152	-1,0%
17	Assegni, sussidi e contributi	301	301	0	0,0%
<b>11</b>	<b>ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>44.026</b>	<b>41.646</b>	<b>-2.380</b>	<b>-5,4%</b>
01	Manutenzioni	11.787	10.197	-1.590	-13,5%
02	Servizi tecnici	21.586	21.521	-65	-0,3%
03	Consulenze non sanitarie	92	92	0	0,0%
04	Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie	286	286	0	0,0%
05	Utenze	4.850	4.666	-184	-3,8%
06	Assicurazioni	1.977	1.366	-611	-30,9%
07	Formazione	596	596	0	0,0%
08	Organi istituzionali	639	709	70	11,0%
09	Altri servizi non sanitari	2.213	2.213	0	0,0%
<b>12</b>	<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>4.729</b>	<b>4.702</b>	<b>-27</b>	<b>-0,6%</b>
01	Affitti, locazioni e noleggi	2.889	2.862	-27	-0,9%
02	Leasing	482	482	0	0,0%
03	Service	1.358	1.358	0	0,0%
<b>13</b>	<b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>134.098</b>	<b>134.099</b>	<b>1</b>	<b>0,0%</b>
01	Personale medico e veterinario	46.357	46.357	0	0,0%
02	Personale sanitario non medico - dirigenza	4.764	4.764	0	0,0%
03	Personale sanitario non medico - comparto	55.825	55.825	0	0,0%
04	Personale professionale - dirigenza	711	711	0	0,0%
05	Personale professionale - comparto			0	

06	Personale tecnico - dirigenza	234	234	0	0,0%
07	Personale tecnico - comparto	18.401	18.401	0	0,0%
08	Personale amministrativo - dirigenza	720	729	9	1,3%
09	Personale amministrativo - comparto	7.087	7.078	-9	-0,1%
<b>14</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>11.553</b>	<b>11.260</b>	<b>-293</b>	<b>-2,5%</b>
01	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	325	310	-15	-4,6%
02	Ammortamento immobilizzazioni materiali	10.978	10.950	-28	-0,3%
03	Svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0	0,0%
04	Svalutazione dei crediti	250	0	-250	0,0%
<b>15</b>	<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO</b>	<b>216</b>	<b>0</b>	<b>-216</b>	
01	Variazione rimanenze sanitarie	226	0	-226	
02	Variazione rimanenze non sanitarie	-10	0	10	-100,5%
<b>16</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>	<b>1.680</b>	<b>0</b>	<b>-1.680</b>	
01	Accantonamenti per rischi	1.680	0	-1.680	0,0%
<b>17</b>	<b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	<b>3.016</b>	<b>0</b>	<b>-3.016</b>	<b>-100,0%</b>
01	Altri accantonamenti	3.016	0	-3.016	-100,0%
<b>18</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>1.199</b>	<b>879</b>	<b>-320</b>	<b>-26,7%</b>
01	Costi amministrativi	883	879	-4	-0,5%
02	Minusvalenze ordinarie	34	0	-34	0,0%
03	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	282	0	-282	100,0%
<b>TOTALE B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>278.033</b>	<b>270.252</b>	<b>-7.781</b>	<b>-2,8%</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZION</b>		<b>10.705</b>	<b>5.524</b>	<b>-5.181</b>	<b>-48,4%</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
<b>19</b>	<b>PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
01	Proventi da partecipazioni	0	0	0	0,0%
<b>20</b>	<b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
01	Altri proventi finanziari	5	5	0	0,0%
<b>21</b>	<b>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b>	<b>1.528</b>	<b>807</b>	<b>-721</b>	<b>-47,2%</b>
01	Interessi su mutui	1.196	611	-585	-48,9%
02	Interessi su anticipazioni di tesoreria	30	50	20	66,7%
03	Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi	259	103	-156	-60,2%
04	Oneri finanziari	43	43	0	0,0%
<b>TOTALE C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>-1.523</b>	<b>-802</b>	<b>721</b>	<b>-47,3%</b>
<b>D</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
<b>22</b>	<b>RIVALUTAZIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
01	Rivalutazioni				
<b>23</b>	<b>SVALUTAZIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
01	Svalutazioni				
<b>TOTALE D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>

<b>E</b>	<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>24</b>	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>958</b>	<b>1.018</b>	<b>60</b>	<b>6,3%</b>
01	Plusvalenze straordinarie				
02	Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	958	1.018	60	6,3%
<b>25</b>	<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
01	Minusvalenze straordinarie	0	0		
02	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	0	0		
<b>TOTALE E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		<b>958</b>	<b>1.018</b>	<b>60</b>	<b>6,3%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>10.140</b>	<b>5.740</b>	<b>-4.400</b>	<b>-43,4%</b>
<b>26</b>	<b>IMPOSTE</b>	<b>10.131</b>	<b>10.131</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
01	Irap	9.964	9.964	0	0,0%
02	Imposte sul reddito d'esercizio	167	167	0	0,0%
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>9</b>	<b>-4.391</b>	<b>-4.400</b>	
<b>Finanziamento ammortamenti al 31/12/2009 aliquote 118</b>			<b>4.391</b>		
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO NETTO</b>			<b>0</b>		

# CONTO ECONOMICO

Preventivo 2013

## A) VALORE DELLA PRODUZIONE

01) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO GESTIONE SANITARIA		23.338
01) CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR INDISTINTI		15.857
701001	CONTRIBUTI DA REGIONE PER ALTRI PROGETTI E FUNZIONI	18
701002	CONTRIBUTI DA REGIONE PER FONDO EMERGENZA SANITARIA 118	521
701005	CONTRIBUTI DA REGIONE FONDO FORMAZIONE PERSON. INFERM. TECNICO	963
701006	CONTRIBUTI DA REGIONE FONDI PROGETTI TRAPIANTO	20
701010	CONTRIBUTI DA REGIONE PER ALTRI FONDI (ESCLUSIVITA'-ONERI CONTRATTUALI)	14.335
701011	CONTRIBUTI PER PROGETTI E FUNZIONI (RICAVI ANTICIPATI DI ESERCIZI PRECEDENTI)	
701026	INTEGRAZIONE TARIFFARIA PER IMPATTO RICERCA E DIDATTICA	0
02) CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR FINALIZZATI		505
701004	CONTRIBUTI FINALIZZATI	505
701007	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI FINALIZZATI DI ESERCIZI PRECEDENTI	
03) CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSN VINCOLATI		89
701008	CONTRIBUTI VINCOLATI DELL'ESERCIZIO	18
701009	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI VINCOLATI DA FSN	71
04) ALTRI CONTRIBUTI C/ESERCIZIO		8.766
701017	CONTRIBUTI DA MINISTERO DELLA SALUTE PER RICERCA CORRENTE	1.758
701018	CONTRIBUTI DA MINISTERO DELLA SALUTE PER RICERCA FINALIZZATA (DELL'ESERCIZIO)	300
701019	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI PER RICERCA FINALIZZATA	160
701020	RISORSE REGIONALI E FISCALITA' A GARANZIA DELL'EQUILIBRIO DEL SSR	2.245
701021	RISORSE REGIONALI E FISCALITA' PER PROGRAMMI E PRESTAZIONI AGGIUNTIVE REGIONALI	
701022	RISORSE REGIONALI E FISCALITA' PER PROGRAMMI E PRESTAZIONI AGG.REG.LI (RICAVI ANT.ESER.PREC.)	
701024	CONTRIBUTI PER PROGETTI DI RICERCA	150
701025	CONTRIBUTI PER LA RICERCA	50
701027	CONTRIBUTI DA REGIONE - RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI PER RICERCA	3.250
701028	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI PER RICERCA - REGIONE	
701029	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE PER RICERCA	300
701030	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI PER RICERCA - ALTRI CONTRIBU	160
701031	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI PER RICERCA	25
701032	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI PER RICERCA - ALTRI SOGGETTI	
701033	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER RICERCA	
701034	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA-FONDO) VINCOLATI	100
701035	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA REGIONE (EXTRA-FONDO) VIN	70
701036	CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE VINCOLATI	160
701037	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA AZIENDE SANITARIE DELLA R	25
701038	ALTRI CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI DIVERSI	2
701039	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA SOGGETTI PUBBLICI DIVERSI	11
05) RETTIFICA CONTRIBUTI C/ES. DESTINAZIONE AD INV		-1.879
701040	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR INDISTINTI	-1.879
701041	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR FINALIZZATI	
701042	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR VINCOLATI	
701043	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA REGIONE (EXTRA-FONDO)	
701044	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	
701045	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA REGIONE PER RICERCA	
701046	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA ALTRI SOGGETTI PER RICERCA	
701047	RETTIFICA ALTRI CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	

<b>02) PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO</b>		<b>232.872</b>
<b>01) PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA</b>		<b>152.582</b>
702001	DEGENZA A RESIDENTI DELLA REGIONE	10.950
702002	DEGENZA A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI	9.100
702010	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA AD AZIENDE SANITARIE RER	72
702017	DEGENZA A RESIDENTI DELLA PROVINCIA	131.371
702029	DEGENZA A STRANIERI A CARICO PREFETTURA E MINISTERO SALUTE	
702030	DEGENZA A STRANIERI A CARICO AZIENDA USL RE	983
702040	DEGENZA A PRIVATI PAGANTI	101
702049	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA AD ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	
702050	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA AD AZIENDE SANITARIE E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI EXTRA REGIONE	5
<b>02) PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>		<b>47.759</b>
702004	SPECIALISTICA AD AMMINISTRAZIONI ED EE.PP. DELLA REGIONE	0
702005	SPECIALISTICA AD AMMINISTRAZIONI ED EE.PP. EXTRA REGIONE	1
702006	SPECIALISTICA AMBULATORIALE AD AZ. SANITARIE DELLA REGIONE	96
702007	SPECIALISTICA AMBULATORIALE AD IMPRESE E PRIVATI	455
702018	SPECIALISTICA AD AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	5.126
702019	SPECIALISTICA AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONE	20
702022	SPECIALISTICA AMBULATORIALE A RESIDENTI DELLA PROVINCIA	37.545
702023	SPECIALISTICA AMBULATORIALE A RESIDENTI DELLA REGIONE	2.385
702024	SPECIALISTICA AMBULATORIALE A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI	1.972
702031	SPECIALISTICA A STRANIERI A CARICO PREFETTURA E MINISTERO SALUTE	
702032	SPECIALISTICA A STRANIERI A CARICO AZIENDA USL DI RE	159
<b>03) SOMMINISTRAZIONE FARMACI</b>		<b>5.444</b>
702025	SOMMINISTRAZIONE FARMACI A RESIDENTI DELLA PROVINCIA	3.975
702026	SOMMINISTRAZIONE FARMACI A RESIDENTI DELLA REGIONE	1.050
702027	SOMMINISTRAZIONE FARMACI A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI	419
702043	SOMMINISTRAZIONE FARMACI AD ALTRI SOGGETTI	
<b>05) CONSULENZE</b>		<b>1.424</b>
702014	CONSULENZE SANITARIE A PRIVATI	40
702015	CONSULENZE SANITARIE AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	139
702016	CONSULENZE NON SANITARIE PER ALTRI	11
702020	CONSULENZE SANITARIE AD AZIENDE SANITARIE ALTRE REGIONI	42
702021	CONSULENZE SANITARIE AD AZIENDA USL REGGIO EMILIA	926
702033	CONSULENZE NON SANITARIE PER AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	93
702041	CONSULENZE SANITARIE AD ENTI PUBBLICI	154
702061	CONSULTI E PERIZIE MEDICO-LEGALI A PRIVATI	19
<b>07) PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONE DI BENI</b>		<b>18.688</b>
701003	CONTRIBUTI DA REGIONE ED EE.PP. PER PROGETTO PRIER	111
701016	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER PROGETTO PRIER	
701023	CONTRIBUTI DA PRIVATI	250
702003	CESSIONE SANGUE E EMODERIVATI AD AZ. SANITARIE DELLA RER	
702009	CESSIONE DI SANGUE E EMODERIVATI A OSPEDALI PRIVATI	438
702011	CARTELLE CLINICHE REFERTI E CERTIFICATI	49
702012	ALTRE PRESTAZIONI A PRIVATI	230
702013	LASTRE RADIOGRAFICHE E MATERIALE CINEANGIOGRAFICO	1
702035	SPERIMENTAZIONI E RICERCHE PER MINISTERO SALUTE E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	64
702036	CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI AD AZ. SANITARIE DELLA RER	6
702037	CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI AD AZ. SANITARIE ALTRE REGIONI	9
702038	ALTRE PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	11.533
702039	ALTRE PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DI ALTRE REGIONI	
702042	ALTRE PRESTAZIONI AD ENTI PUBBLICI	1
702044	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN MOBILITA' INTERNAZIONALE	
702046	CESSIONE SANGUE ED EMOCOMP. AD AZ. SANITARIE PROVINCIALI	1.614
702047	CESSIONE SANGUE ED EMOCOMP. AD AZ. SANITARIE REGIONALI	1.330
702048	CESSIONE SANGUE ED EMOCOMP. AD AZ. SANITARIE EXTRA REGIONALI	
702053	ALTRE PRESTAZIONI NON SANITARIE DA AZ. SANITARIE RER	175
702054	TRASPORTI SANITARI PER AZIENDE SANITARIE RER	1.647
703002	CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI A PRIVATI	150
703009	CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI AD ENTI PUBBLICI	6
706301	SPERIMENTAZIONI E RICERCHE PER PRIVATI	1.074
<b>08) ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE</b>		<b>6.975</b>
702008	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE DEGENZA	503
702028	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE SPECIALISTICA AMBULATORIALE	6.358
702051	SERVIZI DI CONSULENZA SANITARIA IN REGIME LP	102
702052	SERVIZI DI CONSULENZA SANITARIA IN REGIME LP AD AZ. SANITARIE DELLA RER	12



<b>03) RIMBORSI</b>		<b>3.006</b>
<b>06) RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO</b>		<b>87</b>
703008	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO SANIT. AD AZIENDE SAN. RER	3
703010	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONS. NON SANIT. AD AZ. SANIT. RER	
703011	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO SANIT. A PRIVATI	1
703012	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONS. NON SANIT. A PRIVATI	
703017	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO SANIT. AD ENTI PUBBLICI	83
703018	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO NON SANIT. AD ENTI PUBBLICI	
<b>07) RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI DA TERZI</b>		<b>1.381</b>
703006	RIMBORSO PER SERVIZI EROGATI AD AZIENDE SANIT. RER	1.381
703013	RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI A PRIVATI	0
703016	RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI AD ALTRI ENTI PUBBLICI	0
<b>08) ALTRI RIMBORSI</b>		<b>1.538</b>
703001	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI	222
703004	ALTRI RIMBORSI DA PRIVATO	278
703005	RIMBORSI DA DIPENDENTI	100
703007	RIMBORSI INAIL PER INFORTUNI A DIPENDENTI	264
703014	ALTRI RIMBORSI NON SANITARI DA AZIENDE SANITARIE RER	468
703015	ALTRI RIMBORSI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	1
703019	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PARTE DELLA REGIONE	60
706302	RISARCIMENTI PER INADEMPIENZE CONTRATTUALI	7
706306	RECUPERO CREDITO PER IVA DETRAIBILE	138
<b>04) COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA</b>		<b>9.024</b>
<b>01) COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA</b>		<b>9.024</b>
703501	COMPARTECIPAZIONE PER PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE	8.600
703502	COMPARTECIPAZIONE PER PRESTAZIONI DI P.S. n.s.r.	423
703503	QUOTA FISSA SU RICETTA	1
703504	SANZIONI AMMINISTRATIVE	0
<b>05) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>0</b>
<b>01) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>0</b>
704101	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
704102	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
<b>06) STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO</b>		<b>5.800</b>
<b>01) STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO</b>		<b>5.800</b>
704202	QUOTA UTILIZZO DONAZIONI VINCOLATE AD INVESTIMENTI	1.500
704203	QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE DA FINANZIAMENTI DALLO STATO NON RELATIVI A BENI DI PRIMA DOTAZIONE	35
704204	QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE DA FINANZIAMENTI DELLA REGIONE NON RELATIVI A BENI DI PRIMA DOTAZIONE	2.050
704205	QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE PER BENI DI PRIMA DOTAZIONE	1.185
704206	QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEI CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO FSR DESTINATI AD INVESTIMENTI	
704207	QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEGLI ALTRI CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO DESTINATI AD INVESTIMENTI	150
704208	QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE DA FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	880

<b>07) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>		<b>0</b>
<i>01) VARIAZIONE RIM. DI PROD. IN CORSO DI LAV.SEMIL</i>		<i>0</i>
705105	SANGUE UMANO EMODERIVATI E IMMUNOGLOBULINE	0
<i>02) VARIAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO</i>		<i>0</i>
705301	DEGENZE	
705302	ALTRE ATTIVITA'	
<b>08) ALTRI RICAVI</b>		<b>1.736</b>
<i>01) RICAVI DA PATRIMONIO IMMOBILIARE</i>		<i>546</i>
706101	FITTI ATTIVI E CANONI PER CONCESSIONI	546
706102	NOLEGGIO SALE	
<i>02) RICAVI DIVERSI</i>		<i>1.124</i>
703003	INTROITI PER DISMISSIONE BENI DI CONSUMO	
706304	CONTRIBUTI PER SEMINARI E CONVEGNI E SPONSORIZZAZIONI	
706305	MACCHINE DISTRIBUTRICI	331
706307	RICAVI PER CESSIONE PASTI E BUONI MENSA A TERZI	15
706308	CONTRIBUTO PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI CASSA	25
706309	RICAVI PER CESSIONE PASTI E BUONI MENSA AD AZIENDE SANITARIE RER	753
<i>03) PLUSVALENZE ORDINARIE</i>		<i>25</i>
706201	PLUSVALENZE SU ATTEZZATURE SANITARIE	21
706202	PLUSVALENZE SU ALTRI BENI MOBILI	
706203	ROTTAMI E MATERIALI DI SCARTO	4
<i>04) SOPRAVV. ATTIVE ED INSUSS. DEL PASSIVO ORDINAR</i>		<i>41</i>
706303	ABBUONI E SCONTI ATTIVI	1
706401	SOPRAVVENIENZE ATTIVE PER MOBILITA' DA AZ.SANITARIE DELLA REGIONE	
706402	SOPRAVVENIENZE ATTIVE PER MOBILITA' DA AZ SANITARIE DI ALTRE REGIONI	
706403	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	1
764102	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	36
764105	SOPRAVVENIENZE ATTIVE DA FONDO SANITARIO REGIONALE	
764201	ALTRE INSUSSISTENZE DEL PASSIVO VS. AZ.SANITARIE RER	0
764202	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO ORDINARIE	1
764203	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO VERSO PERSONALE DIPENDENTE	
764204	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO VERSO SPECIALISTI CONVENZIONATI	
764205	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO PER ATTIVITA' COMMERCIALE	0
764206	INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE	
764207	INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALLE CONVENZIONI CON MEDICI DI BASE	
764208	INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
764209	ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI	
764210	INSUSSINTENZE DEL PASSIVO PER MOBILITA' VERSO AZ.SANITARIE DELLA RER	
764211	INSUSSINTENZE DEL PASSIVO PER MOBILITA' VERSO AZ.SANITARIE DI ALTRE REGIONI	
764212	SOPRAVVENIENZE ATTIVE VS/TERZI RELATIVE AL PERSONALE	
764213	SOPRAVVENIENZE ATTIVE VS/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	2
<b>C) PROVENTI FINANZIARI</b>		
<b>19) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>		<b>0</b>
<i>01) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</i>		<i>0</i>
731001	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0
<b>20) ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>		<b>5</b>
<i>01) ALTRI PROVENTI FINANZIARI</i>		<i>5</i>
731101	PROVENTI SU TITOLI	
731102	UTILI SU CAMBI	0
731103	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	1
731202	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI POSTALI	0
731203	INTERESSI ATTIVI DI MORA	1
731205	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE C/O BANCA D'ITALIA	3
731207	INTERESSI ATTIVI SU CONTO DI TESORERIA UNICA	
731208	ALTRI INTERESSI ATTIVI	

<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<b>22) RIVALUTAZIONI</b>		
		0
<b>01) RIVALUTAZIONI</b>		
751001	RIVALUTAZIONI DI PARTECIPAZIONI	0
<b>E) PROVENTI STRAORDINARI</b>		
<b>24) PROVENTI STRAORDINARI</b>		
		1.018
<b>01) PLUSVALENZE STRAORDINARIE</b>		
761001	PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITI	0
761002	PLUSVALENZE DIVERSE	
<b>02) SOPRAVV. ATTIVE E INSUSS. DEL PASSIVO STRAORD.</b>		
764101	DONAZIONI ED EROGAZIONI LIBERALI	568
764103	SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE	180
764104	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO STRAORDINARIE	270
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>276.799</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>99) ACQUISTO BENI DI CONSUMO</b>		
		48.888
<b>01) BENI SANITARI</b>		
		44.954
801130	BENI PER ASSISTENZA PROTESICA E INTEGRATIVA	0
801131	MEDICINALI CON AIC, AD ECCEZIONE DI VACCINI ED EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	280
801132	MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC	58
801133	SIERI DOTATI DI AIC	
801134	SOLUZIONI PER DIALISI CON AIC	1
801135	DIAGNOSTICI IN VIVO CON AIC	17
801136	MEDICINALI SENZA AIC	104
801137	GAS MEDICINALI PRIVI DI AIC	1
801138	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD)	1.791
801139	ALLERGENI	6
801140	MATERIALE RADIOGRAFICO E DIAGNOSTICI DI RADIOLOGIA	83
801141	DISPOSITIVI MEDICI PER DIALISI	69
801142	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI	4.800
801143	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	1.820
801144	DISPOSITIVI MEDICI	4.350
801145	VETRERIE E MATERIALE DI LABORATORIO	273
801146	PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI	150
801147	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	41
801148	GAS AD USO LABORATORIO	121

801149	GAS MEDICINALI DOTATI DI AIC	
801150	VACCINI PER PROFILASSI CON CODICE AIC	1
801151	MEDICINALI CON AIC, AD ECCEZIONE DI VACCINI ED EMODER. DI PRODUZIONE REG. ACQUISTATI DA AZ. SAN. RER	15.820
801152	MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	406
801153	SIERI DOTATI DI AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	
801154	SOLUZIONI PER DIALISI CON AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	13
801155	DIAGNOSTICI IN VIVO CON AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	52
801156	MEDICINALI SENZA AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	30
801157	GAS MEDICINALI PRIVI DI AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	
801158	PRODOTTI CHIMICI	645
801159	PRODOTTI CHIMICI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	67
801160	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD) ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	90
801161	ALLERGENI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	
801162	MATERIALE RADIOGRAFICO E DIAGNOSTICI DI RADIOLOGIA ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	0
801163	DISPOSITIVI MEDICI PER DIALISI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	1.079
801164	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	22
801165	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	
801166	DISPOSITIVI MEDICI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	7.700
801167	VETRERIE E MATERIALE DI LABORATORIO ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	0
801168	PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	18
801169	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	196
801170	GAS AD USO DI LABORATORIO ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	
801171	GAS MEDICINALI DOTATI DI AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	
801172	VACCINI PER PROFILASSI CON CODICE AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	8
801173	BENI PER ASSISTENZA PROTESICA E INTEGR. DA AZ. SANIT. RER	12
801199	BENI SANITARI QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
801421	EMODERIVATI DOTATI DI AIC	66
801422	SANGUE ED EMOCOMPONENTI SENZA CODICE MINSAN	1.300
801460	STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI	1.005
801467	OSSIGENO CON AIC	406
801472	VACCINI PER PROFILASSI SENZA CODICE AIC	1
801480	PRODOTTI DIETETICI	85
801485	CELLULE E TESSUTI UMANI PER TRAPIANTO	
801502	SANGUE ED EMOCOMPONENTI SENZA COD.MINSAN DA AZ. SANIT. RER	
801510	STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI DA AZ. SANITARIE DELLA RER	34
801512	VACCINI PER PROFILASSI SENZA COD. AIC DA AZ. SANIT. RER	
801514	PRODOTTI DIETETICI DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	49
801515	CELLULE E TESSUTI UMANI PER TRAPIANTO DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	
801516	OSSIGENO CON AIC ACQUISTATO DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	
801517	EMODERIVATI CON AIC ACQUISTATI DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	1.200
801701	ACQUISTO SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SANIT. PROVINCIALI	464
801702	ACQUISTO SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SANIT. REGIONALI	66
801703	ACQUISTO EMODERIVATI DA AZ. SANITARIE DELLA PROVINCIA	
801704	ACQUISTO EMODERIVATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	140
801705	ACQUISTO SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SANIT. EXTRA REGIONE	
801706	ACQUISTO EMODERIVATI DA AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONE	
801780	PRODOTTI DIETETICI ATTIVITA' COMMERCIALE	14

	<b>02) BENI NON SANITARI</b>	<b>3.934</b>
801201	PRODOTTI ALIMENTARI	936
801202	MATERIALE DI GUARDAROBA	473
801203	MATERIALE DI PULIZIA	62
801204	MATERIALE DI CONVIVENZA	484
801205	COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	27
801206	SUPPORTI INFORMATICI	296
801207	SOFTWARE A RAPIDA OBSOLESCENZA	
801208	ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	13
801209	MATERIALE DI GUARDAROBA PULIZIA... DA AZIENDE SANITARIE RER	
801210	SUPPORTI INFORMATICI DA AZIENDE SANITARIE RER	3
801211	CARTA CANCELLERIA E STAMPATI DA AZIENDE SANITARIE RER	5
801212	ARTICOLI TECNICI PER MANUTENZIONE DA AZIENDE SANITARIE RER	30
801213	BENI ECONOMICI DI MODICO VALORE NON INVENTARIABILI	75
801251	PRODOTTI ALIMENTARI - ATTIVITA' COMMERCIALE	301
801253	MATERIALE DI PULIZIA ATTIVITA' COMMERCIALE	0
801254	MATERIALE DI CONVIVENZA ATTIVITA' COMMERCIALE	7
802004	MATERIALE PER MANUTENZIONI DA SERVIZIO TECNICO	397
802006	MATERIALE PER MANUTENZIONI ATTREZZ. TECNICO SANITARIE	237
802007	MATERIALE PER MANUTENZIONE ATTREZZ. INFORMATICHE	78
808005	CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	510
808096	BENI NON SANITARI QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	

<b>10) ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI</b>	<b>28.778</b>
---	---------------

	<b>01) PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA</b>	<b>653</b>
803002	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA DA SOGGETTI PRIVATI	153
803013	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA ACQUISTATE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	
803015	DEGENZA IN LIBERA PROFESSIONE AZIENDALE (SIMIL ALP)	500
803016	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI	
803017	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA DA OSPEDALI CLASSIFICATI PRIVATI	
803098	PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA QUOTA ATT. COMM.LE	

	<b>02) PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>	<b>2.545</b>
803001	PRESTAZIONI AMBULATORIALI DA AZ. SANIT. INFRAREGIONALI	
803003	ALTRE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA DA AZ. SANITARIE RER	998
803009	SPECIALISTICA IN L.P. AZIENDALE (SIMIL-ALP)	1.150
803011	SPECIALISTICA DA CONVENZIONATI INTERNI	229
803012	PROFILI PRE-OPERATORI EFFETTUATI PRESSO AZIENDE SANITARIE RER	45
803014	ALTRE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA DA AZ. SANIT. ALTRE REGIONI	96
803021	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA IRCCS PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI	
803022	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA OSPEDALI CLASSIFICATI PRIVATI	
804006	SPECIALISTICA DA CONVENZIONATI ESTERNI PER PRESTAZIONI A DEGENTI	27
804090	PRESTAZIONI DI SPEC. AMBULATORIALE QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

	<b>08) ASSISTENZA INTEGRATIVA ED OSSIGENOTERAPIA</b>	<b>43</b>
804040	OSSIGENOTERAPIA DA FARMACIE ED AZIENDE PRIVATE	43

<i>12) TRASPORTI SANITARI</i>		<i>651</i>
804014	TRASPORTO DEGENTI DA ALTRI	650
804025	ALTRI TRASPORTI (SANGUE-ORGANI)	1
804098	TRASPORTI SANITARI QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
<i>13) CONSULENZE SANITARIE</i>		<i>1.533</i>
803005	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	1.412
803010	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE ALTRE REGIONI	106
804017	CONSULENZE SANITARIE DA PRIVATO	15
804042	COMPARTECIPAZ. AL PERSONALE PER ATT. LIBERO PROF. INTRA - CONSULENZE (EX ART. 55 C. 1)	
804043	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LP INTRA - CONSULENZE (AZ. SANITARIE RER)	
804097	CONSULENZE SANITARIE QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
<i>14) ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE</i>		<i>4.950</i>
804007	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - SPECIALISTICA AMBULATORIALE	4.667
804023	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - DEGENZA OSPEDALIERA	283
804096	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
<i>15) LAVORO INTERINALE E COLLABORAZIONI SANITARIE</i>		<i>3.588</i>
804011	BORSE DI STUDIO SANITARIE	886
804013	LAVORO INTERINALE SANITARIO	143
804026	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE	78
804027	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO SANITARIO	2.352
804028	ALTRO LAVORO SANITARIO	4
804035	MEDICI IN FORMAZIONE SPECIALISTICA	125
804095	LAVORO INTERINALE E COLLABORAZ. SANITARIE QUOTA ATT. COMM.LE	
<i>16) ALTRI SERVIZI SANITARI</i>		<i>14.514</i>
801604	REAGENTI E DIAGNOSTICI DA SERVIZI DI SERVICE SANIT. DA AZ. SANIT. RER	120
801605	PRODOTTI PER EMODIALISI DA SERVIZI DI SERVICE SANIT. DA AZ. SANIT. RER	450
801606	DISPOSITIVI MEDICI E ALTRO MAT. SANIT. DA SERVIZI DI SERVICE SANIT. DA AZ. SANIT. RER	1.300
803008	PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE E TECNICO-SANITARIE DA AZ. SANIT. RER	1.860
804020	ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	255
804022	CONSULENZE SANITARIE SVOLTE DA PERSONALE DIPENDENTE	1.229
804024	STUDI, RICERCHE E DOCUMENTAZIONI	171
804036	ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZIENDE SANITARIE ED ENTI PUBBLICI DI ALTRE REGIONI	315
804038	ALTRI SERVIZI SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI DELLA REGIONE	90
804094	ALTRI SERVIZI SANITARI QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
804501	ALTRI SERVIZI SANITARI DA ALTRI EE. PP. ATTIVITA' COMMERCIALE	
805014	PRODOTTI PER EMODIALISI DA SERVIZI DI SERVICE SANITARI	180
805015	REAGENTI E DIAGNOSTICI DA SERVIZI DI SERVICE SANITARI	8.108
805016	DISPOSITIVI MEDICI E ALTRO MATERIALE SAN. DA SERVIZI DI SERVICE SANITARI	436
<i>17) ASSEGNI SUSSIDI E CONTRIBUTI</i>		<i>301</i>
804004	CONTRIBUTI AD ENTI ED ASSOCIAZIONI	130
804044	RIMBORSI, CONTRIBUTI V/AZIENDE SANITARIE DELLA RER	171
804093	ASSEGNI SUSSIDI E CONTRIBUTI QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<b>(1) ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI</b>		<b>41.646</b>
<i>01) MANUTENZIONI</i>		<i>10.197</i>
802001	MANUTENZIONE IMMOBILI E PERTINENZE	4.000
802002	MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE NON SANITARIE	1.300
802003	MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE	3.500
802005	ALTRE MANUTENZIONI	67
802008	MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE	110
802009	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	35
802010	MANUTENZIONE AI SOFTWARE	900
802011	MANUTENZIONI ESEGUITE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	272
802012	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AI MOBILI E ARREDI	
802052	MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE NON SANITARIE ATTIVITA' COMMERCIALE	13
802099	MANUTENZIONI QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
<i>02) SERVIZI TECNICI</i>		<i>21.521</i>
806001	SERVIZIO LAVANDERIA, LAVANOLO E GUARDAROBA	3.100
806002	SERVIZIO PULIZIA	3.700
806004	SERVIZIO RISCALDAMENTO	7.300
806005	SERVIZI INFORMATICI	3.200
806006	SERVIZIO TRASPORTI E TRASLOCHI	673
806007	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI E NOLEGGIO CONTENITORI	1.233
806011	SERVIZI DIVERSI	391
806012	SERVIZIO MENSA	33
806013	SERVIZIO VIGILANZA	495
806014	SERVIZI TECNICI DIVERSI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	
806015	SERVIZIO RISTORAZIONE ESCLUSO PREPARAZIONE PASTI	1.032
806051	SERVIZIO LAVANDERIA, LAVANOLO E GUARDAROBA ATT. COMM.LE	6
806052	SERVIZIO PULIZIA ATTIVITA' COMMERCIALE	22
806053	SERVIZIO RISTORAZIONE ESCLUSO PREPARAZIONE PASTI ATTIVITA' COMMERCIALE	310
806054	SERVIZIO TRASPORTI E TRASLOCHI ATTIVITA' COMMERCIALE	22
806055	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI E NOLEGGIO CONTENITORI ATTIVITA' COMMERCIALE	
806056	SERVIZI DIVERSI ATTIVITA' COMMERCIALE	4
806099	SERVIZI TECNICI QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
<i>03) CONSULENZE NON SANITARIE</i>		<i>92</i>
803006	CONSULENZE NON SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	6
803007	CONSULENZE NON SANITARIE DA ENTI PUBBLICI	12
804018	CONSULENZE TECNICHE DA PRIVATO	60
804019	CONSULENZE AMMINISTRATIVE E LEGALI DA PRIVATO	14
804092	CONSULENZE NON SANITARIE QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
<i>04) LAVORO INTERINALE E COLLABORAZ. NON SANITARIE</i>		<i>286</i>
804016	LAVORO INTERINALE NON SANITARIO	
804029	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE	
804030	BORSE DI STUDIO NON SANITARIE	115
804031	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO NON SANITARIE	171
804032	ALTRO LAVORO NON SANITARIO	
808098	COLLABORAZ. NON SANITARIE QUOTA ATT. COMMERCIALE	

	<b>05) UTENZE</b>	<b>4.666</b>
808010	UTENZE TELEFONICHE	239
808011	ENERGIA ELETTRICA	4.400
808012	GAS	
808014	ACQUA	
808015	CANONE FOGNATURA E DEPURAZIONE	
808022	ALTRE UTENZE	27
808097	UTENZE QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
	<b>06) ASSICURAZIONI</b>	<b>1.366</b>
807701	ASSICURAZIONI PER RESPONSABILITA' CIVILE	1.198
808004	ALTRE ASSICURAZIONI	167
808024	ALTRE ASSICURAZIONI DA AZIENDE SANITARIE DELLA RER	1
808094	ASSICURAZIONI QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
	<b>07) FORMAZIONE</b>	<b>596</b>
804002	CONTRIBUTI PER ACCREDITAMENTO ATTIVITA' FORMATIVE (E.C.M.)	15
804003	RETE PER L'INNOVAZIONE E RICERCA IN AZIENDA	8
804005	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA AZIENDE SANITARIE RER	10
804008	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	41
804009	INDENNITA' PER DOCENZA PERSONALE DIPENDENTE	114
804010	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE CORSI FORMAZIONE INTERNA AL PERSONALE	144
804012	ORGANIZZAZIONE CONGRESSI E CORSI FORMAZIONE RIVOLTI ALL'ESTERNO	111
804034	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI	153
804091	FORMAZIONE QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
	<b>08) ORGANI ISTITUZIONALI</b>	<b>709</b>
808001	COMPENSI E RIMBORSI SPESE DIREZIONE GENERALE	642
808002	COMPENSI E RIMBORSI SPESE COLLEGIO SINDACALE	67
808025	COMPENSI E RIMBORSI SPESE CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VERIFICA	
808095	ORGANI ISTITUZIONALI QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
	<b>09) ALTRI SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>2.213</b>
804001	SERVIZI POSTALI	77
804015	ASSISTENZA RELIGIOSA	132
804021	CONSULENZE NON SANITARIE SVOLTE DA PERSONALE DIPENDENTE	63
804033	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	128
804037	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZIENDE SANIT. DELLA RER	1.738
804039	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI EE.PP.	75
804099	ALTRI SERVIZI NON SANITARI QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
	<b>12) GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>4.702</b>
	<b>01) AFFITTI LOCAZIONI E NOLEGGI</b>	<b>2.862</b>
805002	CANONI DI NOLEGGIO HARDWARE	228
805003	FITTI PASSIVI E SPESE CONDOMINIALI	232
805004	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE	375
805006	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE SANITARIE	2.000
805011	CANONI DI NOLEGGIO RETI INFORMATICHE	27
805012	AFFITTI PASSIVI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	
805099	AFFITTI LOCAZIONI NOLEGGI QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
	<b>02) LEASING</b>	<b>482</b>
805001	CANONI LEASING SANITARI ED ONERI ACCESSORI	482
805013	CANONI LEASING NON SANITARI ED ONERI ACCESSORI	
805098	LEASING QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
	<b>03) SERVICE</b>	<b>1.358</b>
805005	SERVICE SANITARI	1.358
805007	SERVICE NON SANITARI	
805097	SERVICE QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	



<b>3) COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>		<b>134.099</b>
<b>01) PERSONALE MEDICO E VETERINARIO</b>		<b>46.357</b>
807203	P. COMANDATO/COLLABORAZIONE SANITARIO MEDICO C/O AZ. SANIT. RER	0
807207	ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI PERSONALE SANITARIO MEDICO	
807208	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE SANITARIO MEDICO	85
807210	ONERI PERSONALE SANITARIO MEDICO IN QUIESCENZA	
807211	PERSONALE UNIVERSITARIO SANITARIO MEDICO	239
807212	P. SANITARIO MEDICO IN COMANDO/COLLAB.NE DA AZ. SANIT. RER	
807213	P. COMANDATO/COLLAB.NE SANITARIO MEDICO C/O ALTRI EE.PP.	-4
807214	P. COMANDATO/COLLABORAZIONE SANITARIO MEDICO C/O RER	
807215	P. SANITARIO MEDICO IN COLLABORAZIONE C/O RER-GSA	-37
807216	P. SANITARIO MEDICO COMANDATO C/O RER	-171
807241	COMPETENZE FISSE PERS. MEDICO-T.IND.	20.006
807242	COMPETENZE FISSE PERS. MEDICO-T.D.	819
807247	COMPETENZE ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. MED.-T.IND.	11.050
807248	COMPETENZE ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. MED.-T.D.	310
807253	ESCLUSIVITA' PERS. MEDICO-T.IND.	4.236
807254	ESCLUSIVITA' PERS. MEDICO-T.D.	86
807256	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS. MEDICO-T.IND.	9.401
807257	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS. MEDICO-T.D.	337
807299	PERSONALE SANITARIO MEDICO QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
<b>02) PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - DIRIGENZA</b>		<b>4.764</b>
807310	PERS. COMANDATO/COLLAB.NE SANIT. NON MED.-DIRIGENZA - C/O AZ. SAN. RER	
807311	ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI PERSONALE SANITARIO NON MEDICO-DIRIGENZA	
807312	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE SANITARIO NON MEDICO-DIRIGENZA	15
807314	ONERI PERSONALE SANITARIO NON MEDICO-DIRIGENZA IN QUIESCENZA	
807315	P. SANITARIO NON MEDICO-DIRIG. IN COMANDO/COLLAB.NE DA AZ. SANIT. RER	
807341	COMPETENZE FISSE PERSONALE NON MEDICO DIRIGENZA-T.IND.	2.317
807342	COMPETENZE FISSE PERSONALE NON MEDICO DIRIGENZA-T.D.	351
807347	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS.NON MEDICO DIR.-T.IND.	672
807348	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS.NON MEDICO DIR.-T.D.	55
807353	ESCLUSIVITA' PERS. NON MEDICO DIRIGENZA-T.IND.	334
807354	ESCLUSIVITA' PERS. NON MEDICO DIRIGENZA-T.D.	12
807356	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS.NON MED. DIR.-T.IND.	891
807357	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS.NON MED. DIR.-T.D.	117
807398	PERSONALE SANITARIO NON MEDICO DIRIGENZA QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
<b>03) PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - COMPARTO</b>		<b>55.825</b>
807316	ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI PERS. SAN. NON MEDICO-COMPARTO	
807317	ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI PERS. SAN. NON MEDICO-COMP. INFERMIERI	
807318	ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA- P. SAN. NON MEDICO COMP.	
807319	ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA- P. SAN. NON MED. COMP. INF.	
807331	PERS. UNIVERSITARIO SANIT. NON MEDICO - COMPARTO	25
807332	PERS. UNIVERSITARIO SANIT. NON MEDICO - COMP. INFERMIERI	
807361	COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMPARTO-T.IND.	6.460
807362	COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMP. INF.-T.IND.	23.683
807363	COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMPARTO-T.D.	475
807364	COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMP.INF.-T.D.	1.885
807367	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.-T.IND.	2.758
807368	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.INF.-T.IND.	7.875
807369	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.-T.D.	77
807370	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.INF-T.D.	416
807373	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMPARTO-T.IND.	3.076
807374	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMP.INF.-T.IND.	8.381
807375	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMPARTO-T.D.	155
807376	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMP.INF.-T.D.	640
807378	MISSIONI E RIMBORSI SPESE P. SAN. NON MED. COMP.	9
807379	MISSIONI E RIMBORSI SPESE P. SAN. NON MED. COMP.INF.	7
807380	PERS. COMANDATO C/O AZ. SANIT. RER-P.SAN. NON MED.COMPARTO	
807381	PERS. COMANDATO C/O AZ. SANIT. RER-P.SAN. NON MED.COMP.INF.	
807382	P. SAN. NON MED. COMPARTO IN COMANDO DA AZ. SANIT. RER	
807383	P. SAN. NON MED. COMP.INF. IN COMANDO DA AZ. SANIT. RER	20
807384	PERS. SANIT. NON MED.COMP. COMANDATO C/O ALTRI EE.PP.	
807385	PERS. SANIT. NON MED.COMP. INF COMANDATO C/O ALTRI EE.PP.	-117
807386	PERS. SANIT. NON MED.COMP. INF COMANDATO C/O REGIONE	
807399	PERSONALE SANITARIO NON MEDICO COMPARTO QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<i>04) PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA</i>		<i>711</i>
807403	P. COMANDATO/COLLABORAZIONE PROFESSIONALE - DIRIGENZA - C/O AZ. SANIT. RER	-50
807407	ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA	
807408	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA	1
807409	ONERI PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA IN QUIESCENZA	
807410	P. PROFESSIONALE - DIRIGENZA IN COMANDO/COLLAB.NE DA AZ. SANIT. RER	
807411	P. PROFESSIONALE - DIRIGENZA COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O REGIONE	
807441	COMPETENZE FISSE PERS. PROFESSIONALE DIRIGENZA -T.IND.	393
807442	COMPETENZE FISSE PERS. PROFESSIONALE DIRIGENZA -T.D.	
807447	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. PROF. DIR.-T.IND.	207
807448	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. PROF. DIR.-T.D.	
807453	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. PROF. DIR.-T.IND.	160
807454	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. PROF. DIR.-T.D.	
807499	PERSONALE PROFESSIONALE DIRIGENZA QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<i>06) PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA</i>		<i>234</i>
807510	P. TECNICO - DIRIGENZA COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O AZ. SANIT. RER	-59
807511	ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA	
807512	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA	1
807513	ONERI PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA IN QUIESCENZA	
807514	P. TECNICO - DIRIGENZA IN COMANDO/COLLABORAZIONE DA AZ. SANIT. RER	
807519	P. TECNICO - COMPARTO COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O REGIONE	
807541	COMPETENZE FISSE PERS. TECNICO DIRIGENZA -T.IND.	134
807542	COMPETENZE FISSE PERS. TECNICO DIRIGENZA -T.D.	
807547	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. TECNICO DIR.-T.IND.	98
807548	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. TECNICO DIR.-T.D.	
807553	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. TECNICO DIR.-T.IND.	60
807554	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. TECNICO DIR.-T.D.	
807598	PERSONALE TECNICO DIRIGENZA QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<i>07) PERSONALE TECNICO - COMPARTO</i>		<i>18.401</i>
807518	P. TECNICO - COMPARTO IN COLLABORAZIONE - C/O REGIONE-GSA	-28
807524	P. TECNICO - COMPARTO COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O AZ. SANIT. RER	
807525	ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI PERSONALE TECNICO - COMPARTO	
807526	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE TECNICO - COMPARTO	2
807527	ONERI PERSONALE TECNICO - COMPARTO IN QUIESCENZA	
807528	P. TECNICO - COMPARTO IN COMANDO/COLLABORAZIONE DA AZ. SANIT. RER	
807559	COMPETENZE FISSE PERS. TECNICO COMPARTO-T.IND.	10.607
807560	COMPETENZE FISSE PERS. TECNICO COMPARTO-T.D.	1.501
807565	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. TECNICO COMP.-T.IND.	2.197
807566	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. TECNICO COMP.-T.D.	157
807571	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. TECNICO COMP.-T.IND.	3.510
807572	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. TECNICO COMP.-T.D.	455
807599	PERSONALE TECNICO COMPARTO QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<i>08) PERSONALE AMMINISTRATIVO - DIRIGENZA</i>		<i>729</i>
807610	P. AMM.VO-DIRIGENZA COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O AZ. SANIT. RER	0
807611	ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI PERSONALE AMM.VO - DIRIGENZA	
807612	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE AMM.VO - DIRIGENZA	2
807613	ONERI PERSONALE AMM.VO - DIRIGENZA IN QUIESCENZA	
807614	P. AMM.VO - DIRIGENZA IN COMANDO/COLLABORAZIONE DA AZ. SANIT. RER	41
807641	COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO DIRIGENZA-T.IND.	357
807642	COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO DIRIGENZA-T.D.	
807647	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO DIR.-T.IND.	196
807648	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO DIR.-T.D.	2
807653	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO DIRIGENZA-T.IND.	133
807654	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO DIRIGENZA-T.D.	
807654	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO DIRIGENZA-T.D.	-2
807698	PERSONALE AMMINISTRATIVO DIRIGENZA QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<i>09) PERSONALE AMMINISTRATIVO - COMPARTO</i>		<i>7.078</i>
807624	P. AMM.VO - COMPARTO COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O AZ. SANIT. RER	
807625	ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI PERSONALE AMM.VO - COMPARTO	
807626	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE AMM.VO - COMPARTO	5
807627	ONERI PERSONALE AMM.VO - COMPARTO IN QUIESCENZA	
807628	P. AMM.VO - COMPARTO IN COMANDO/COLLABORAZIONE DA AZ. SANIT. RER	-35
807629	P. AMM.VO - COMPARTO COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O REGIONE	
807630	P. AMM.VO - COMPARTO COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O ALTR	0
807631	P. AMM.VO - COMPARTO IN COLLABORAZIONE - C/O REGIONE-GSA	-45
807659	COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO COMPARTO-T.IND.	4.529
807660	COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO COMPARTO-T.D.	222
807665	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO COMP.-T.IND.	848
807666	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO COMP.-T.D.	20
807671	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO COMP. -T.IND.	1.471
807672	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO COMP. -T.D.	63
807699	PERSONALE AMMINISTRATIVO COMPARTO QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<i>14) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	<i>11.260</i>
--	---------------

<i>01) AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>		<i>310</i>
811001	AMMORTAMENTO COSTI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	
811002	AMMORTAMENTO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	
811004	AMMORTAMENTO SOFTWARE	250
811005	AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0
811006	AMMORTAMENTO SOFTWARE A RILIEVO SANITARIO	60
811007	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	
811099	AMMORTAMENTO IMMOB. IMMATERIALI QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<i>02) AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>		<i>10.950</i>
822001	AMMORTAMENTO FABBRICATI STRUMENTALI	5.400
822002	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI	200
822003	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE	3.900
822004	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	700
822005	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE	250
822006	AMMORTAMENTO AUTOAMBULANZE	
822007	AMMORTAMENTO MEZZI DI TRASPORTO DIVERSI	2
822008	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE LAVANDERIA E GUARDAROBA	
822009	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE PER LA CUCINA	35
822010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE PER LE OFFICINE	6
822011	AMMORTAMENTO ALTRE ATTREZZATURE	40
822012	AMMORTAMENTO RETI INFORMATICHE	250
822013	AMMORTAMENTO ATTREZZ. INFORMATICHE ED AUDIOVISIVI AD USO SANITARIO	52
822014	AMMORTAMENTO AUDIOVISIVI E MACCHINE D'UFFICIO	32
822015	AMMORTAMENTO FABBRICATI ARTISTICI	83
822099	AMMORTAMENTO IMMOBIL. MATERIALI QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<i>03) SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI</i>		<i>0</i>
831001	SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI	

<i>04) SVALUTAZIONE DEI CREDITI</i>		<i>0</i>
841016	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0
841099	SVALUTAZIONE DEI CREDITI QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<b>5) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO</b>		<b>0</b>
<i>01) VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE</i>		<i>0</i>
851015	MEDICINALI CON AIC, AD ECCEZIONE DI VACCINI ED EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	
851016	MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC	
851017	SIERI DOTATI DI AIC	
851018	SOLUZIONI PER DIALISI CON AIC	
851019	DIAGNOSTICI IN VIVO CON AIC	
851020	MEDICINALI SENZA AIC	
851021	GAS MEDICINALI PRIVI DI AIC	
851022	PRODOTTI CHIMICI	
851023	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD)	
851024	ALLERGENI	
851025	MATERIALE RADIOGRAFICO E DIAGNOSTICI DI RADIOLOGIA	
851026	DISPOSITIVI MEDICI PER DIALISI	
851027	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI	
851028	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	
851029	DISPOSITIVI MEDICI	
851030	VETTERIE E MATERIALE DI LABORATORIO	
851031	PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI	
851032	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	
851033	GAS AD USO DI LABORATORIO	
851034	GAS MEDICINALI DOTATI DI AIC	
851035	VACCINI PER PROFILASSI CON CODICE AIC	
851036	VACCINI SENZA CODICE AIC	
851099	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE SANITARIE QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
851420	EMODERIVATI DOTATI DI AIC	
851460	STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI	
851480	PRODOTTI DIETETICI	
851485	CELLULE E TESSUTI UMANI PER TRAPIANTO	
851486	OSSIGENO CON AIC	
851487	SANGUE ED EMOCOMPONENTI SENZA CODICE AIC	
<i>02) VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE</i>		<i>0</i>
851014	MATERIALE DI CONSUMO PER APPARECCHIATURE IN SERVICE	
852001	PRODOTTI ALIMENTARI	
852002	MATERIALE DI GUARDAROBA	
852003	MATERIALE DI PULIZIA	
852004	MATERIALE DI CONVIVENZA	
852005	MATERIALE TECNICO PER MANUTENZIONI	
852006	COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	
852007	CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	
852008	PUBBLICAZIONI RIVISTE E OPERE MULTIMEDIALI	
852009	MATERIALE PER MANUTENZIONI ATTR. TECNICO SANITARIE	
852010	SUPPORTI INFORMATICI	
852011	SW A RAPIDA OBSOLESCENZA	
852012	ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	
852013	BENI ECONOMICI DI MODICO VALORE NON INVENTARIABILI	
852014	MATERIALE PER MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE	
852099	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE NON SANITARIE QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<b>16) ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>		<b>0</b>
<i>01) ACCANTONAMENTI PER RISCHI</i>		<b>0</b>
861001	ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI RISCHI	
861002	ACCANTONAMENTO AL FONDO FERIE NON GODUTE E STRAORDINARI	
861003	ACCANTONAMENTI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	
861005	ACCANTONAMENTI PER RISCHI NON ASSICURATI	
861006	ACCANTONAMENTI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AUTOASSICURAZIONE)	
861099	ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI RISCHI QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	
<b>17) ALTRI ACCANTONAMENTI</b>		<b>0</b>
<i>01) ALTRI ACCANTONAMENTI</i>		<b>0</b>
861004	ACCANTONAMENTO AL FONDO INTERESSI MORATORI	
962001	ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI PER ONERI	
962002	ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE ANCHE DIFFERITE	
962004	ACCANTONAMENTO F.DO RINNOVI CONTRATT. P. DIRIGENZA MEDICA	
962005	ACCANTONAMENTO F.DO RINNOVI CONTRATT. P. DIRIGENZA NON MEDICA	
962006	ACCANTONAMENTO F.DO RINNOVI CONTRATT. P. COMPARTO	
962007	ACCANTONAMENTO F.DO RINNOVI CONTRATT. P. UNIVERSITARIO	
962008	ACCANTONAMENTO F.DO PREMIO OPEROSITA' MEDICI CONVENZ. INTERNI	<b>0</b>
962009	ACCANTONAMENTO F.DO RINNOVI CONTRATT. PERS.LE INTERINALE	
962010	ACCANTONAMENTO F.DO PERS.LE IN QUIESCENZA	
962011	ACCANTONAMENTO PER CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA REGIONALE	
962012	ACCANTONAMENTI AL FONDO PER RINNOVO CONVENZIONI SPECIALISTI CONVENZIONATI INTERNI	
962013	ACCANTONAMENTO AL FONDOMNUTENZIONI CICLICHE	
962014	ACCANTONAMENTO FONDO COMITATO ETICO	
962015	ACCANTONAMENTO FONDO STRUTTURE OPERATIVE SANITARIE	
962021	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA FSN	
962022	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA-FONDO) VINCOLATI	
962023	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE VINCOLATI	
962024	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI DIVERSI	
962025	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA FINALIZZATA	
962026	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA DA REGIONE	
962027	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA DA REGIONE - ALTRI CONTRIBUTI	
962028	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA DA ALTRI SOGGETTI	
964199	ALTRI ACCANTONAMENTI QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
<b>18) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		<b>879</b>
<i>01) COSTI AMMINISTRATIVI</i>		<b>879</b>
808003	SPESE LEGALI E NOTARILI	<b>62</b>
808006	PUBBLICAZIONI RIVISTE E OPERE MULTIMEDIALI	<b>400</b>
808007	PUBBLICITA' ED INSERZIONI	<b>68</b>
808008	TASSE DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	<b>1</b>
808009	SPESE POSTALI E VALORI BOLLATI	<b>133</b>
808013	TASSE E IMPOSTE NON SUL REDDITO	<b>124</b>
808016	RISARCIMENTI	
808017	PERDITE SU CREDITI DELL'ESERCIZIO	
808018	ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	<b>20</b>
808019	SPESE DI RAPPRESENTANZA	<b>0</b>
808020	SPESE PER L'ESPLETAMENTO DEI CONCORSI	<b>67</b>
808021	COMPETENZE AGLI OBIETTORI	
808023	COSTI AMMINISTRATIVI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	<b>4</b>
963002	IVA INDETRAIBILE ATTIVITA' COMMERCIALE	
964102	ABBUONI PASSIVI	
964198	COSTI AMMINISTRATIVI QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
<i>02) MINUSVALENZE ORDINARIE</i>		<b>0</b>
871001	MINUSVALENZE SU ATTREZZATURE SANITARIE	
961002	MINUSVALENZE SU ALTRI BENI MOBILI	
961098	MINUSVALENZE ORDINARIE QUOTA ATTIVITA' COMMERCIALE	

	<b>03) SOPRAVV. PASSIVE ED INSUSS. DELL'ATTIVO ORDIN</b>	<b>0</b>
809001	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO PER MOBILITA' ENTRO REGIONE	
809004	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO PER MOBILITA' EXTRA REGIONE	
963001	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	
964103	SOPRAVVENIENZE PASSIVE PERS. DIRIGENZA MEDICA	
964104	SOPRAVVENIENZE PASSIVE PERS. DIRIGENZA NON MEDICA	
964105	SOPRAVVENIENZE PASSIVE PERSONALE COMPARTO	
964106	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE DA ATTIVITA' COMMERCIALE	
964107	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
964108	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI	
964201	ALTRE INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO VS. AZ. SANITARIE RER	
964202	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO ORDINARIE	
964298	SOPRAVV. PASSIVE ED INSUSS. DELL'ATTIVO ORDIN. QUOTA ATT. COMMERCIALE	

**C) INTERESSI E ONERI FINANZIARI**

**21) INTERESSI E ONERI FINANZIARI**

**807**

	<b>01) INTERESSI SU MUTUI</b>	<b>611</b>
932002	INTERESSI PASSIVI DA MUTUI	611
	<b>02) INTERESSI SU ANTICIPAZIONI DI TESORERIA</b>	<b>50</b>
932001	INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	50
	<b>03) INTERESSI SU DEBITI VERSO FORNITORI</b>	<b>103</b>
932003	INTERESSI PASSIVI VS. FORNITORI	100
932005	PERDITE SU CAMBI	3
	<b>04) ONERI FINANZIARI</b>	<b>43</b>
931001	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	43
931002	ONERI FINANZIARI	0

**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

**23) SVALUTAZIONI**

**0**

	<b>01) SVALUTAZIONI</b>	<b>0</b>
951001	SVALUTAZIONI DI PARTECIPAZIONI	

**E) ONERI STRAORDINARI**

**25) ONERI STRAORDINARI**

**0**

	<b>01) MINUSVALENZE STRAORDINARIE</b>	<b>0</b>
961001	MINUSVALENZE STRAORDINARIE	
961003	MINUSVALENZE STRAORDINARIE	0
961099	MINUSVALENZE STRAORDINARIE QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	
	<b>02) SOPRAVV. PASSIVE ED INSUSS. DELL'ATTIVO STRAOR</b>	<b>0</b>
809002	SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE	
809003	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO STRAORDINARIE	
961003	IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI	
964299	SOPRAVV. PASSIVE ED INSUSS. DELL'ATTIVO STRAORD. QUOTA ATTIVITA' COMM.LE	

<b>F) IMPOSTE D'ESERCIZIO</b>		
<b>06) IMPOSTE D'ESERCIZIO</b>		<b>10.131</b>
<b>01) IRAP</b>		<b>9.964</b>
971007	IRAP ALTRI RAPPORTI DI LAVORO SANITARI	106
971008	IRAP PERSONALE MEDICO	3.179
971009	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO-DIRIGENZA	318
971011	IRAP PERSONALE PROFESSIONALE-DIRIGENZA	47
971012	IRAP PERSONALE PROFESSIONALE-COMPARTO	
971013	IRAP PERSONALE TECNICO-DIRIGENZA	16
971014	IRAP PERSONALE TECNICO-COMPARTO	1.242
971015	IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO-DIRIGENZA	48
971016	IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO-COMPARTO	496
971017	IRAP LP INTRAMOENIA	618
971018	IRAP ALTRI RAPPORTI DI LAVORO NON SANITARI	57
971019	IRAP PERSONALE SAN. NON MEDICO COMPARTO	819
971020	IRAP PERSONALE SAN. NON MEDICO COMP. INF.	3.018
<b>02) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>		<b>167</b>
971001	IRES ATTIVITA' ISTITUZIONALE	167
971002	IRES ATTIVITA' COMMERCIALE	
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>281.190</b>
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>		<b>-4.391</b>
<b>AMMORTAMENTI AL 31/12/2009 con aliquote d.lgs.118</b>		<b>4.391</b>
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO NETTO</b>		<b>0</b>

## **Budget 2013 (sintesi di obiettivi e risorse negoziate)**

### Obiettivi

Attività ambulatoriale esterna (esterni e day service)

Attività di degenza ordinaria

Attività di day hospital

Prestazioni richieste ad altre unità operative interne

Consumi di beni sanitari

Per l'analisi di dettaglio di obiettivi e risorse si rimanda al documento di Budget Aziendale 2013, agli atti.



**SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2013**  
**ATTIVITA' AMBULATORIALE ESTERNA (esterni e day service)**  
**Pesi Ambulatoriali**

DIPARTIMENTO CHIR. GEN E SPEC	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Chirurgia 1	155.757	163.000	152.214	152.214	il mantenimento del consuntivo 2012 è un obiettivo di minima. L'attività potrebbe crescere con la trasformazioni di percorsi da DH a DSA
Chirurgia Senologica	12.760	12.000	15.920	15.920	
Chirurgia 2 + Ch. Videolap	55.327	55.000	57.679	58.000	
Urologia	251.201	250.000	316.436	310.000	
Orl	557.422	550.000	523.705	530.000	
Oculistica	3.247.458	3.350.000	3.844.229	3.844.229	
Endocrinologia	397.498	390.000	405.917	400.000	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>4.677.423</b>	<b>4.770.000</b>	<b>5.316.100</b>	<b>5.310.363</b>	

DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Neurologia	473.989	528.000	441.269	480.000	recupero produzione 2011
Ortopedia	389.687	517.000	425.945	426.000	
Geriatría	127.891	128.000	122.950	122.950	
Medicina Fisica	896.622	950.000	931.057	931.000	
Neurochirurgia d'urgenza	30.474	30.000	38.902	38.900	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>1.918.663</b>	<b>2.153.000</b>	<b>1.960.123</b>	<b>1.998.850</b>	

DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASC E AREA CRITICA	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Degenza Cardiologica	1.008.922	1.100.000	1.013.285	1.013.285	il mantenimento del consuntivo 2012 è un obiettivo di minima. L'attività potrebbe crescere con la trasformazioni di percorsi da DH a DSA
Interventistica Cardio	137.404	135.000	133.000	133.000	
Rianimazione	434	434	138	138	
Pneumologia	379.191	380.000	363.136	363.136	
Chir. Toracica	23.953	23.000	26.976	26.976	
Chir. Vascolare	163.703	155.000	161.841	161.841	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>1.713.607</b>	<b>1.793.434</b>	<b>1.698.376</b>	<b>1.698.376</b>	

DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPEC.MEDICHE	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Dermatologia	556.566	600.000	594.755	600.000	mantenimento subordinato alla presenza dei contratti LP
Reumatologia	599.261	590.000	612.460	612.000	
Nefrologia e dialisi	6.384.636	6.385.000	6.816.063	6.815.000	
Angiologia	1.041.466	1.000.000	1.026.502	900.000	diminuzione attività correlata alla riduzione di 1 medico
Medicina 1	1.003.209	1.000.000	1.271.132	1.150.000	diminuzione attività correlata alla riduzione di 1 medico
Medicina 2	122.433	125.000	115.890	93.000	diminuzione attività correlata alla riduzione di personale medico
Diabetologia osp.	7.232	7.300	21.636	21.600	
Medicina 3	106.823	106.800	103.950	103.000	
Lungodegenza	21.501	21.500	17.904	20.000	
Malattie infettive	271.372	271.000	262.867	263.000	
Medicina Oncologica					struttura interdipartimentale attivata ad Aprile 2013
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>10.114.499</b>	<b>10.106.600</b>	<b>10.843.159</b>	<b>10.577.600</b>	

il raggiungimento degli obiettivi verrà verificato congiuntamente alla trasformazione della casistica da DH a DSA

DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Neonatologia	80.904	20.000	72.279	70.000	
Ostetricia e Ginecologia	1.061.848	1.061.000	1.012.474	1.060.000	
Pediatria	146.517	145.000	143.160	145.000	
Npi	35.788	41.000	35.546	35.000	
Udgee	138.714	138.000	131.233	130.000	
Genetica Clinica	40.884	40.000	44.631	40.000	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>1.504.655</b>	<b>1.445.000</b>	<b>1.439.323</b>	<b>1.480.000</b>	

DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Anatomia Patologica	1.986.748	1.986.000	1.955.145	1.955.145	mantenimento consuntivo 2012
Oncologia	104.083	104.000	113.344	113.344	
Ematologia	161.475	161.000	141.934	141.934	
Biologia molecolare	88.812	89.000	94.295	94.295	
Genetica	682.932	683.000	670.867	670.867	
Screening collo utero	40.443	40.000	51.564	51.564	
Medicina trasfusionale	597.699	597.000	516.185	516.185	
Radioterapia	6.640.335	6.600.000	6.735.630	6.735.630	
Medicina Nucleare	2.529.637	2.500.000	2.386.186	2.386.186	
Gastro - Endoscopia	774.126	780.000	856.005	856.005	
Fisica Medica	1.008.176	1.000.000	1.063.579	1.063.579	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>14.614.466</b>	<b>14.540.000</b>	<b>14.584.734</b>	<b>14.584.734</b>	

DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E MEDICINA DI LABORATORIO	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Radiologia	6.067.111	6.067.000	5.782.655	5.785.000	mantenimento consuntivo 2012
Centro Prel Unificato	13.094.195	13.094.000	12.471.458	12.470.000	
L.A.C.C.E.					
Lab. Endocrinologia					
Lab. Urg Mont Scand.					
lab Cast. Monti	2.647.337	2.648.000	2.586.719	2.587.000	
Lab. Microbiologia	1.860.194	1.860.000	1.751.833	1.752.000	
AABI	1.267.877	1.268.000	1.238.881	1.239.000	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>24.936.714</b>	<b>24.937.000</b>	<b>23.831.546</b>	<b>23.833.000</b>	

DIPARTIMENTO EMERGENZA - URGENZA	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Pronto Soccorso	2.392.950	2.392.000	2.346.600	2.346.000	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>2.392.950</b>	<b>2.392.000</b>	<b>2.346.600</b>	<b>2.346.000</b>	

<b>TOTALE AZIENDALE</b>	<b>61.872.977</b>	<b>62.137.034</b>	<b>62.019.961</b>	<b>61.828.923</b>	<b>-0,3%</b>
-------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------

**ATTIVITA' DEGENZA ORDINARIA**  
**Punti DRG**

DIPARTIMENTO CHIR. GEN E SPEC	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note :
Chirurgia 1	1.808	1.800	1.893	1.890	Sarà possibile un calo dell'attività in caso di trasformazione di attività in DH (DRG inappropriati)
Chirurgia Senologica	505	500	617	600	
Chirurgia 2 + Ch. Videolap	1.357	1.500	1.261	1.300	
Urologia	1.450	1.450	1.520	1.500	
Orl	1.283	1.280	1.345	1.340	
Oculistica	495	495	497	495	
Endocrinologia	27	27	-	-	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>6.925</b>	<b>7.052</b>	<b>7.133</b>	<b>7.125</b>	
DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note :
Ortopedia	2.030	2.000	2.119	2.030	mantenimento cons.2011
Geriatría	1.347	1.420	1.370	1.370	
Neurologia	1.566	1.550	1.458	1.550	manten. Obtv BDG 2012
Medicina Fisica	358	330	364	360	
Neurochirurgia d'urgenza	192	200	216	216	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>5.493</b>	<b>5.500</b>	<b>5.527</b>	<b>5.526</b>	
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASC E AREA CRITICA	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note :
Degenza cardiologica	2.184	2.200	2.645	3.405	
Diagn. Interv. Cardiol.	1.157	1.150	760	-	
Cardiologia Cast.Monti	614	600	589	589	
Rianimazione RE	1.113	1.100	1.133	1.133	
Rianimazione CM	125	160	124	124	
Pneumologia	1.344	1.340	1.337	1.337	
Chir. Toracica	673	670	661	661	
Chir. Vascolare	1.700	1.700	1.773	1.773	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>8.910</b>	<b>8.920</b>	<b>9.022</b>	<b>9.022</b>	
DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPEC.MEDICHE	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note :
Medicina 1	1.844	1.844	1.782	1.390	Gli obiettivi 2013 sono stati calcolati in proporzione ai PL attivi nella nuova organizzazione per Intensità di Cura e verranno riverificati a settembre
Medicina 2	1.842	1.842	1.687	900	
Diabetologia Ospedal.	18	18	68	213	
Medicina 3	1.478	1.478	1.407	1.062	
Angiologia	141	131	127	180	
Reumatologia	357	357	423	565	
Lungodegenza	268	268	273	590	
Nefrologia e dialisi	615	615	603	605	
Malattie infettive	1.427	1.427	1.488	1.450	
Medicina Oncologica				903	struttura interdipartimentale attivata ad Aprile 2013
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>7.990</b>	<b>7.980</b>	<b>7.858</b>	<b>7.858</b>	
DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note :
Neonatologia	1.128	1.100	1.204	1.200	mantenimento consuntivo 2012
Ostetricia e Ginecologia	2.472	2.470	2.331	2.330	
Pediatria	586	600	614	600	
Nido	283	280	278	275	
Npi	137	143	134	135	
Udgee	107	100	149	150	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>4.713</b>	<b>4.693</b>	<b>4.710</b>	<b>4.690</b>	
DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note :
Ematologia	965	970	1.130	1.130	mantenimento consuntivo 2012
Gastro - Endoscopia	291	291	360	360	
Medicina Nucleare	520	520	558	558	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>1.776</b>	<b>1.781</b>	<b>2.048</b>	<b>2.048</b>	
DIPARTIMENTO EMERGENZA -URGENZA	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note :
PS-Medicina D'urgenza	903	903	971	970	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>903</b>	<b>903</b>	<b>971</b>	<b>970</b>	
<b>TOTALE AZIENDALE</b>	<b>36.710</b>	<b>36.829</b>	<b>37.269</b>	<b>37.239</b>	<b>-0,1%</b>

**ATTIVITA' DI DAY HOSPITAL - PUNTI DRG CHIUSI**  
**Punti DRG**

DIPARTIMENTO CHIR. GEN E SPEC	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note
Chirurgia 1	409	400	409	410	il raggiungimento degli obiettivi verrà verificato congiuntamente alla trasformazione della casistica da DH a DSA
Chirurgia Senologica	102	100	113	110	
Chirurgia 2 + Ch. Videolap	135	135	177	170	
Urologia	564	560	437	430	
Orl	587	580	517	517	
Oculistica	867	750	439	440	
Endocrinologia	245	245	252	250	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>2.909</b>	<b>2.770</b>	<b>2.344</b>	<b>2.327</b>	
DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note
Ortopedia	531	390	373	350	Obtv riconversione da DH a DSA
Geriatria	10	10	6	-	
Neurologia	349	300	290	290	
Medicina Fisica	265	-	9	-	
Neurochirurgia d'urgenza	6	10	-	-	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>1.161</b>	<b>710</b>	<b>678</b>	<b>640</b>	
TORACO-VASC E AREA CRITICA	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Degenza Cardiologica	66	70	155	155	il raggiungimento degli obiettivi verrà verificato congiuntamente alla trasformazione della casistica da DH a DSA
Interventistica Cardio	118	100	93	93	
Cardiologia Cast.Monti	64	50	67	67	
Pneumologia	444	400	447	447	
Chir. Toracica	117	120	125	125	
Chir . Vascolare	148	150	144	144	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>957</b>	<b>890</b>	<b>1.031</b>	<b>1.031</b>	
DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPEC.MEDICHE	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note
Medicina 1	57	57	37	37	il raggiungimento degli obiettivi verrà verificato congiuntamente alla trasformazione della casistica da DH a DSA
Medicina 2	123	125	114	114	
Diabetologia Ospedal.	40	40	91	91	
Medicina 3	577	573	530	530	
Angiologia	229	229	224	224	
Dermatologia	574	570	691	691	
Reumatologia	779	780	820	820	
Nefrologia e dialisi	73	73	78	78	
Malattie infettive	164	145	215	215	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>2.616</b>	<b>2.592</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	
DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note
Ostetricia e Ginecologia	2.713	2.750	2.724	2.725	l'obiettivo di punti DH e Ambulatoriali andrà verificato in autunno alla luce della riduzione dei PL
Pediatria	187	180	174	170	
Npi	166	150	192	170	
Udgee	254	270	173	200	
Genetica Clinica	89	85	82	82	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>3.409</b>	<b>3.435</b>	<b>3.345</b>	<b>3.347</b>	
DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	Note
Ematologia	866	880	960	960	mantenimento consuntivo 2012
Oncologia	1.082	1.120	1.078	1.078	
Gastro - Endoscopia	118	118	140	140	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>2.066</b>	<b>2.118</b>	<b>2.178</b>	<b>2.178</b>	
<b>TOTALE AZIENDALE</b>	<b>13.118</b>	<b>12.515</b>	<b>12.376</b>	<b>12.323</b>	<b>-0,4%</b>

**PRESTAZIONI RICHIESTE AD ALTRE UNITA' OPERATIVE INTERNE**  
**Pesi Ambulatoriali**

DIPARTIMENTO CHIR. GEN E SPEC	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Chirurgia 1	879.131	880.000	969.669	969.669	
Chirurgia Senologica	729.604	720.000	812.067	812.067	
Chirurgia 2 + Ch. Videolap.	674.890	755.000	599.835	599.835	
Urologia	1.022.347	1.000.000	875.315	875.315	
Orl	584.674	580.000	488.739	488.739	
Oculistica	216.560	216.560	219.434	219.434	
Endocrinologia	179.019	179.000	249.486	249.486	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>4.286.225</b>	<b>4.330.560</b>	<b>4.214.545</b>	<b>4.214.545</b>	

DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Ortopedia	1.002.641	1.003.000	1.108.188	1.108.188	
Geriatria	860.867	950.000	809.492	809.492	
Neurologia	2.231.914	2.232.000	1.914.304	1.914.304	
Medicina Fisica	139.276	170.000	140.285	140.285	
Neurochirurgia d'urgenza	41.042	45.000	77.870	77.870	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>4.275.740</b>	<b>4.400.000</b>	<b>4.050.139</b>	<b>4.050.139</b>	

DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASC E AREA	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Degenza Cardiologica	266.344	270.000	301.102	301.102	
Interventistica Cardio	126.386	126.000	57.339	57.339	
Cardiologia CM	167.596	150.000	160.130	160.130	
Rianimazione RE	751.115	750.000	642.784	642.784	
Rianimazione CM				-	
Chir. Toracica	275.411	275.000	265.830	265.830	
Chir. Vascolare	512.286	510.000	392.643	392.643	
Pneumologia	1.246.100	1.100.000	1.219.143	1.219.143	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>3.345.238</b>	<b>3.181.000</b>	<b>3.038.971</b>	<b>3.038.971</b>	

DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPEC.MEDICHE	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Angiologia	148.153	149.000	137.243	137.243	
Medicina 1	1.101.537	1.102.000	1.308.534	1.308.534	
Medicina 2	1.279.323	1.280.000	1.446.223	1.446.223	
Diabetologia Ospedaliera	110.683	111.000	170.457	170.457	
Medicina 3	1.584.761	1.585.000	1.499.736	1.499.736	
Dermatologia	158.298	160.000	190.896	190.896	
Reumatologia	718.601	719.000	772.270	772.270	
Lungodegenza	362.250	363.000	383.346	383.346	
Nefrologia e dialisi	709.076	710.000	678.436	678.436	
Malattie infettive	822.092	823.000	801.692	801.692	
Medicina Oncologica					
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>6.994.774</b>	<b>7.002.000</b>	<b>7.388.833</b>	<b>7.388.833</b>	

Gli obiettivi 2013 andranno rivalutati sulla base della nuova organizzazione per Intensità di Cura

<b>DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO</b>	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Ostetricia e Ginecologia	1.425.917	1.425.000	1.363.464	1.363.464	
Pediatria	832.722	870.000	742.578	742.578	
Nido	50.689	45.000	56.270	56.270	
Neonatologia	313.123	280.000	276.794	276.794	
Npi	220.518	220.000	217.553	217.553	
Udgee	5.695	6.700	4.435	4.435	
Genetica clinica	18.185	25.000	24.049	24.049	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>2.866.849</b>	<b>2.871.700</b>	<b>2.685.143</b>	<b>2.685.143</b>	

<b>DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE</b>	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Oncologia	1.465.000	1.460.000	1.366.313	1.366.313	
Ematologia	3.763.705	3.752.000	3.879.665	3.879.665	
Medicina Trasfusionale	88.345	88.000	693.093	693.093	
Radioterapia	1.375	1.375	593	593	
Gastro - Endoscopia	74.780	80.000	113.315	113.315	
Medicina Nucleare	42.165	42.000	29.430	29.430	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>5.435.370</b>	<b>5.423.375</b>	<b>6.082.409</b>	<b>6.082.409</b>	

<b>DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E MEDICINA DI</b>	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Radiologia					
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	-	-	-	-	

<b>DIPARTIMENTO EMERGENZA - URGENZA</b>	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Pronto Soccorso	4.390.920	4.390.000	4.399.000	4.399.000	
Medicina Urgenza	688.667	688.000	639.000	639.000	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>5.079.587</b>	<b>5.078.000</b>	<b>5.038.000</b>	<b>5.038.000</b>	

<b>TOTALE AZIENDALE</b>	<b>32.283.783</b>	<b>32.286.635</b>	<b>32.498.040</b>	<b>32.498.040</b>	<b>0,0%</b>
-------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------

## CONSUMI BENI SANITARI

Valori espressi in Euro

DIPARTIMENTO CHIR. GEN E SPEC	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Chirurgia 1	667.550	670.000	672.642	675.000	
Chirurgia Senologica	212.811	215.000	239.738	280.000	incremento +20 protesi Veritas
Chirurgia 2 + Ch. Videolap.	984.937	1.000.000	881.913	882.000	
Urologia	681.050	750.000	761.700	760.000	
Orl	601.304	605.000	508.674	510.000	
Oculistica	1.070.537	1.420.000	1.232.962	1.330.000	impatto Lucentis
Endocrinologia	127.070	127.070	150.778	180.000	60 aghi starfix nel 2°sem.2013
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>4.345.259</b>	<b>4.787.070</b>	<b>4.448.407</b>	<b>4.617.000</b>	

DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Ortopedia	2.117.052	2.200.000	2.064.320	2.065.000	
Neurologia	433.577	550.000	500.766	430.000	riduzione per passaggio da flebogamma a Venital
Geriatria	273.432	265.000	230.272	230.000	
Medicina Fisica	54.737	75.000	78.047	70.000	riduzione per passaggio da flebogamma a Venital
Neurochirurgia d'urgenza	434.880	415.000	422.186	422.000	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>3.313.678</b>	<b>3.505.000</b>	<b>3.295.591</b>	<b>3.217.000</b>	

DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASC E AREA CRITICA	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Degenza Cardiologica	224.297	225.000	203.757	204.000	
Interventistica Cardio	4.433.832	4.435.000	4.267.063	4.017.000	riduzione -250.000 per effetti gara AVEN
Cardiologia Cast.Monti	60.108	60.100	61.195	61.000	
Rianimazione RE	641.694	640.000	561.999	562.000	
Rianimazione CM	70.753	105.000	81.195	81.000	
Anestesia	820.515	840.000	786.440	820.000	acquisto videolaringoscopi
Pneumologia	659.000	680.000	797.662	860.000	incremento per dispositivi termoplastica bronchiale
Chir. Toracica	308.270	310.000	230.331	230.000	
Chir. Vascolare	2.392.310	2.400.000	2.468.377	2.468.000	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>9.610.779</b>	<b>9.695.100</b>	<b>9.458.019</b>	<b>9.303.000</b>	

DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPEC.MEDICHE	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Medicina 1	585.168	585.000	523.388	300.000	viene previsto un fondo di ulteriori 80.000 per casistica emorragica; è da considerare una diminuzione di 23.000 per il passaggio da flebogamma a Venital.
Medicina 2	518.538	518.000	552.526	300.000	è da considerare una diminuzione di 37.000 per il passaggio da flebogamma a Venital.
Diabetologia Ospedaliera	11.403	11.400	22.539	60.000	
Medicina 3	591.010	591.000	549.084	400.000	
Angiologia	223.943	220.000	161.997	384.000	
Dermatologia	82.847	90.000	71.190	71.000	
Reumatologia	845.900	845.000	1.260.932	1.380.000	incremento 120.000 immunosoppressori Roactemra+Ilaris
Lungodegenza	189.111	189.100	192.327	410.000	
Nefrologia e dialisi	2.456.982	2.400.000	2.396.381	2.350.000	riduzione costi dialisi peritoneale
Malattie infettive	462.203	462.000	419.395	420.000	
Dh unificato	17.871	17.800	22.249	22.000	
Medicina Oncologica				200.000	struttura interdipartimentale attivata ad Aprile 2013
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>5.984.976</b>	<b>5.929.300</b>	<b>6.172.008</b>	<b>6.297.000</b>	

DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Ostetricia e Ginecologia	751.008	750.000	663.473	700.000	
Pediatria	230.538	230.000	204.665	210.000	
Nido	68.688	65.000	61.020	65.000	
Neonatologia	483.958	485.000	444.579	485.000	incremento atteso per INOMAX
Npi	10.730	10.730	19.610	11.000	passaggio da flebogamma a Venital
Udgee	82.800	83.000	66.578	70.000	

DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE	Consuntivo 2011	Budget 2012	Consuntivo 2012	Budget 2013	
Anatomia Patologica	466.801	452.000	471.365	472.000	
Oncologia	4.734.902	5.062.000	5.327.194	5.730.000	incremento antineoplastici
Ematologia	3.650.894	3.950.000	3.933.686	4.230.000	incremento + 300.000 Antineoplastici, + 50.000 Antimicotici e recupero 50.000 passaggio da Flebogamma a Venital
Biologia molecolare	94.715	95.000	171.731	172.000	
Genetica	136.887	160.000	133.829	160.000	
Screening collo utero	166.797	166.000	137.467	138.000	
Medicina Trasfusionale	1.965.901	1.965.000	1.906.915	1.910.000	
Radioterapia	70.174	98.000	79.216	80.000	
Gastro - Endoscopia	1.135.365	1.150.000	1.147.759	1.235.000	incremento cateteri HALO
Medicina Nucleare	1.097.775	1.000.000	1.142.743	1.145.000	
Fisica medica	1.056	2.000	4.006	4.000	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>13.521.267</b>	<b>14.100.000</b>	<b>14.455.911</b>	<b>15.276.000</b>	
<b>DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E MEDICINA DI</b>	<b>Consuntivo 2011</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Consuntivo 2012</b>	<b>Budget 2013</b>	
Radiologia	945.000	965.000	835.171	880.000	incremento 2013 riconducibile a Kit protesico, attivazione interv.neuroradiologica e dispositivi radiofrequenza. Atteso un risparmio sui mezzi di contrasto iodati
Centro Prel Unificato	230.477	230.000	195.698	196.000	mantenimento cons.12
L.A.C.C.E.					
Lab. Endocrinologia	4.822.201	4.800.000	4.946.211	5.200.000	incremento gara corelab
Lab. Urg Mont Scand.					
Lab. Microbiologia	1.650.760	1.650.000	1.727.249	1.700.000	possibile riduzione legata a nuova gara antibiogrammi
AABI	1.163.595	1.210.000	1.175.199	1.240.000	incremento legato all'avvio gara allergologia e circa 30.000 sulla Ricerca
Lab.Cast. Monti	1.069.179	1.060.000	1.131.094	1.130.000	mantenimento cons.12
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>9.881.212</b>	<b>9.915.000</b>	<b>10.010.622</b>	<b>10.346.000</b>	
<b>DIPARTIMENTO EMERGENZA - URGENZA</b>	<b>Consuntivo 2011</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Consuntivo 2012</b>	<b>Budget 2013</b>	
Pronto Soccorso	334.765	335.000	362.000	362.000	
Medicina d'urgenza	88.534	89.000	104.000	104.000	
Emergenza 118	41.333	41.000	34.000	34.000	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>464.632</b>	<b>465.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	
<b>STRUTTURE INTERDIPARTIMENTALI</b>	<b>Consuntivo 2011</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Consuntivo 2012</b>	<b>Budget 2013</b>	
comparto operatorio 5 piano	1.368.547	1.241.000	1.470.747	1.470.747	
Day hospital 5° piano	32.573	33.000	39.971	39.971	
degenza breve	33.808	33.800	29.636	29.636	
Room	153.017	153.000	149.419	149.419	
Ambulatorio accessi venosi	3.415		18.921	18.921	
Alta Intensità Chirurgica			8.309	8.309	
Tipo			4.527	4.527	
Comparto operatorio Ala Nord	229.000	229.000	163.815	163.815	
Centrale Sterilizzazione	219.000	219.000		-	
<b>TOT. DIPARTIMENTO</b>	<b>2.039.360</b>	<b>1.908.800</b>	<b>1.885.345</b>	<b>1.885.345</b>	
<b>TOTALE AZIENDALE</b>	<b>51.207.934</b>	<b>52.400.000</b>	<b>52.199.784</b>	<b>53.453.645</b>	



# Piano triennale degli investimenti

AZIENDA \_ Ospedaliera IRCCS di Reggio Emilia - Arcispedale S. Maria Nuova

Scheda di rilevazione degli Investimenti in corso di realizzazione oppure con progettazione approvata/piano fornitura approvato post  
Gli investimenti di importo superiore a 500.000 euro, ad eccezione degli interventi di manutenzione straordinaria che possono essere rappres

(1)	(2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento (5)	data inizio lavori (mese anno)	investimento da realizzare nell'anno 2013	investimento da realizzare nell'anno 2014	investimento da realizzare nell'anno 2015	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare
lavori	2013/1	Realizzazione di nuovo Padiglione ospedaliero "CO-RE". Interventi preliminari all'attivazione del cantiere CO-RE quali la modifica della viabilità di accesso al P.S. ed in generale la viabilità interna all'area ospedaliera nonché la modifica dei sottoser	OP-IMP	28.550.000	ott-11	10.000.000	10.000.000	4.623.011	-	24.623.011
	2013/2	Realizzazione di passerelle di collegamento ai piani (2°3°4°5°) tra il corpo "A" e il corpo "B" del monoblocco ospedaliero in corrispondenza dei lati Nord e Sud.	OP-IMP	2.500.000	giu-11	1.090.065	-	-	-	1.090.065
	2013/3	Completamento dell'ala SUD del nuovo fabbricato di "Ampliamento Ospedaliero" - 1^ frazione esecutiva.	OP-IMP	9.021.460	ago-06	45.107	-	-	-	45.107
	2013/4	Completamento dell'ala SUD del nuovo fabbricato di "Ampliamento Ospedaliero" - 2^ frazione esecutiva.	OP-IMP	9.812.392	nov-08	367.660	-	-	-	367.660
	2013/5	Completamento dell'ala SUD del nuovo fabbricato di "Ampliamento Ospedaliero" - 3^ frazione esecutiva.	OP-IMP	6.549.502	giu-11	128.717	-	-	-	128.717
	2013/6	Completamento dell'ala SUD del nuovo fabbricato di "Ampliamento Ospedaliero" - 4^ frazione esecutiva: - Variante suppletiva finale in corso di predisposizione comprese le relative spese tecniche.	OP-IMP	1.428.533	mag-13	1.428.533	-	-	-	1.428.533
	2013/7	Sostituzione di tre ascensori di cui due disponibili al pubblico ed un montalettighe presso monoblocco ospedaliero (ascensori denominati A-102; B-101 e B-102).	IMP	216.000	lug-12	144.000	72.000	-	-	216.000
	2013/8	Ristrutturazione Monoblocco Arcispedale - Lavori di ristrutturazione compresi lavori per adeguamenti normativi dell'area ex-Radiologia per Studi/ambulatori destinati alla Neuropsichiatria Infantile e Neonatologia, per attività Distribuzione Farmaci nonché	OP-IMP	2.134.206	set-08	442.906	-	-	-	442.906
	2013/9	Quote residuali degli importi contrattualizzati dovute a svincolo della ritenuta di garanzia per infortuni e per spese di collaudo relativamente ai seguenti interventi conclusi: - Completamento Ala Nord dell'Ampliamento ospedaliero; - Ampliamento edificio	OP-IMP	415.000		415.000	-	-	-	415.000
	2013/10	Realizzazione di Magazzino farmaceutico centralizzato (quota parte in AVEN).	OP-IMP	1.540.000	gen-09	160.986	-	-	-	160.986
Manutenzioni straordinarie	2013/11	Ricollocazione degli uffici afferenti alle Direzioni Generale, Sanitaria, Amministrativa e Scientifica di spazi disponibili al piano rialzato del Padiglione "Spallanzani"	OP-IMP	1.155.050	mar-13	1.155.050	-	-	-	1.155.050
	2013/12	Riqualificazione area ex Reumatologia per Ampliamento Medicina d'Urgenza (OBI)	OP-IMP	360.000	gen-13	360.000	-	-	-	360.000
	2013/14	Intervento per il potenziamento della centrale frigorifera "S9" mediante installazione di 3°frigoassorbitore, dei relativi accessori e di ogni opera correlata alla loro posa ed attivazione.	IMP	1.435.000	mag-12	830.000	-	-	-	830.000
tecnologie biomediche	2013/11	Budget 2013 Tecnologie Biomediche	ATT	1.000.000		1.000.000				1.000.000
	2013/12									-
	2013/15									-
	2013/16	Budget 2013: Software - Hardware - Reti informatiche	DIV	300.000		300.000				300.000
tecnologie informatiche	2013/17									-
	2013/20									-
	2013/21	Budget 2013: Arredi	DIV	200.000		200.000				200.000
beni economici	2013/22									-
	2013/25									-
	totale interventi				66.617.143		18.068.024	10.072.000	4.623.011	-
rimborso rate mutui accessi (parte capitale) anno 2013				5.201.373						5.201.373
<b>TOTALE</b>				<b>71.818.516</b>		<b>18.068.024</b>	<b>10.072.000</b>	<b>4.623.011</b>	<b>-</b>	<b>37.964.408</b>

**a a base di gara**

entati in modo aggregato, devono essere esposti dettagliatamente, uno per ogni riga)

contributo conto/capitale	mutui (6)	alienazioni (7)	contributi in conto esercizio (8)	altre forme di finanziamento (9)	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note
8.024.003	14.000.000	599.008	-	-	2.000.000	<b>24.623.011</b>	* Il valore totale dell'investimento ancora da realizzare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato. * L'intervento gode di finanziamenti Stato-Regione per un importo di € 11.950.992; Finanziamento di cui alla Delibera di Giunta Regional
105.922	984.143	-	-	-	-	<b>1.090.065</b>	*Il valore totale dell'investimento ancora da realizzare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato. * Finanziamento regionale di cui alla Delibera di Giunta Regionale n°1777/2010 -Intervento M6- 7° aggiornamento del programma regionale d
-	45.107	-	-	-	-	<b>45.107</b>	* Il valore totale dell'investimento ancora da realizzare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato.
307.386	60.274	-	-	-	-	<b>367.660</b>	* Il valore totale dell'investimento ancora da realizzare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato. * La quota complessiva dell'investimento comprende oltre a lavori (€ 9.098.270) anche quota per spese tecniche relative a 1^ e 2^ frazio
-	128.717	-	-	-	-	<b>128.717</b>	* Il valore totale dell'investimento ancora da realizzare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato. * La quota complessiva dell'investimento comprende oltre a lavori (€ 5.609.502) anche quota per spese tecniche della 3^ frazione eseguiti
-	-	1.428.533	-	-	-	<b>1.428.533</b>	* La quota comprende oltre a lavori anche le relative spese tecniche.
-	216.000	-	-	-	-	<b>216.000</b>	
195.680	247.226	-	-	-	-	<b>442.906</b>	* Il valore totale dell'investimento ancora da realizzare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato. * Finanziamenti regionali previsti per investimenti straordinari per l'anno 2009 - 6°aggiornamento del programma regionale di investimen
-	415.000	-	-	-	-	<b>415.000</b>	* Trattasi di importi già contrattualizzati e relativi a quote residuali per interventi eseguiti.
-	160.986	-	-	-	-	<b>160.986</b>	* Il valore totale dell'investimento ancora da realizzare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato. * Importo pari al 9% dell'investimento complessivo previsto derivato dalla ripartizione della quota di proprietà dell'A.Osp di R.E. in A
800.000	-	355.050	-	-	-	<b>1.155.050</b>	* Finanziamento regionale di cui alla Delibera di Giunta Regionale n°80/2012 -Intervento O.3- 9° aggiornamento del programma regionale di investimenti in sanità, per un importo di 800.000 €.
-	360.000	-	-	-	-	<b>360.000</b>	
-	830.000	-	-	-	-	<b>830.000</b>	* Il valore totale dell'investimento ancora da realizzare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato.
			1.000.000			<b>1.000.000</b>	Finanziamento attraverso il fondo per la ricerca aziendale
						-	
			300.000			<b>300.000</b>	
						-	
			200.000			<b>200.000</b>	
						-	
<b>9.432.991</b>	<b>17.447.453</b>	<b>2.382.591</b>	<b>1.500.000</b>	-	<b>2.000.000</b>	<b>32.763.035</b>	
						-	
<b>9.432.991</b>	<b>17.447.453</b>	<b>2.382.591</b>	<b>1.500.000</b>	-	<b>2.000.000</b>	<b>32.763.035</b>	

## LEGENDA

1	Gli interventi vanno elencanti per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche,...)
2	Ogni intervento è identificato da un codice numerico composto dall' Anno in cui per la prima volta l'intervento appare nel Piano Investimenti, e da un numero progressivo. Tale codice rimarrà inalterato fino al completamento dell'intervento e non potrà esser
3	Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è oggetto di contributo statale o regionale, va tassativamente individuato con il titolo previsto dalla r
4	Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
5	il valore complessivo dell'investimento: per le immobilizzazioni in corso di realizzazione deve essere indicato il valore totale dell'investimento, comprensivo sia dei lavori già realizzati (anno 2013 e precedenti) che dei lavori ancora da realizzare (an
6	Indicare nella nota la Delibera regionale di autorizzazione al mutuo
7	Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del ben
8	Tra le fonti che assicurano la copertura finanziaria possono essere previsti i contributi in conto esercizio secondo modalità ed importi concordati con i competenti Servizi regionali. Non sono previsti, fino a diversa disposizione, tra le fonti che assicu
9	qualora tra le fonti vengano indicate <b>Altre modalità di finanziamento</b> , le stesse devono essere preventivamente concordate con i competenti Servizi regionali, che devono disporre delle informazioni necessarie per una valutazione di sostenibilità economico-



**AZIENDA \_Ospedaliera IRCCS di Reggio Emilia - Arcispedale S. Maria Nuova\_**

**Scheda di rilevazione degli Investimenti in corso di progettazione**

Gli investimenti di importo superiore a **500.000 euro** devono essere esposti dettagliatamente, uno per ogni riga.

(1)	identificazione intervento (2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento	investimento da realizzare nell'anno 2013	investimento da realizzare nell'anno 2014	investimento da realizzare nell'anno 2015	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare
Manutenzioni straordinarie	2013/15	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - Ristrutturazione di spazi posti al 4° piano del corpo "C" e corpo "B" del Monoblocco per la creazione di nuova struttura Orto-geriatrica.	OP-IMP	3.700.000	-	-	1.700.000	2.000.000	<b>3.700.000</b>
	2013/16	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - Ampliamento del Comparto operatorio ostetrico e ginecologico al piano secondo del Corpo "B" del Monoblocco, in area ex-Neonatalogia.	OP-IMP	1.090.000	-	1.090.000	-	-	<b>1.090.000</b>
	2013/17	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - Ristrutturazione di spazi posti al piano terra del corpo "A" (ex-TAC) del Monoblocco per la creazione di nuova struttura con uffici e sportelli p	OP-IMP	1.100.000	-	1.100.000	-	-	<b>1.100.000</b>
	2013/18	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - Ricollocazione del Servizio di Mammografia e Servizio di Fisica Medica al primo piano del fabbricato "H" in spazi liberati dalla Pneumologia.	OP-IMP	1.072.000	-	1.072.000	-	-	<b>1.072.000</b>
	2013/19	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - Ricollocazione del Servizio di Neonatologia in spazi liberati dal Servizio di Rianimazione ai piani terra e seminterrato del Corpo "C" del Monobl	OP-IMP	340.000	340.000	-	-	-	<b>340.000</b>
	2013/20	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - Riqualificazione locali posti al primo piano, corpo "D" in area Ex-Mammografia per ricollocazione Servizio di Reumatologia	OP-IMP	307.346	-	307.346	-	-	<b>307.346</b>
tecnologie biomediche	2013/21	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - acquisizione ed installazione di attrezzature sanitarie per ammodernamento tecnologico	ATT	3.452.977	247.000	3.205.977	-	-	<b>3.452.977</b>
	2013/37								-
	2013/38								-
	2013/39								-
	2013/40								-
tecnologie informatiche	2013/41								-
	2013/42								-
	2013/43								-
	2013/44								-
	2013/45								-
beni economici, altro	2013/46								-
	2013/47								-
	2013/48								-
	2013/49								-
	2013/50								-
	<b>totale</b>			<b>11.062.323</b>	<b>587.000</b>	<b>6.775.323</b>	<b>1.700.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>11.062.323</b>

SCHEDA 2 rev.24/1/13

contributo conto/capitale	mutui (5)	alienazioni (6)	contributi in conto esercizio (7)	altre forme di finanziamento (8)	donazioni e contributi da altri soggetti	<b>totale finanziamenti dedicati</b>	note
1.700.000	-	-	-	-	2.000.000	<b>3.700.000</b>	I finanziamenti Stato-Regione (ex-art.20 Legge 67/88) considerati, si riferiscono alla quarta fase del 2° stralcio - Legge Finanziaria 2008 (per un'importo complessivo pari a 9.062.322,87 € di cui 3.452.977 per attrezzature sanitarie) - Intervento AP.12
1.090.000	-	-	-	-	-	<b>1.090.000</b>	
1.100.000	-	-	-	-	-	<b>1.100.000</b>	
1.072.000	-	-	-	-	-	<b>1.072.000</b>	
340.000	-	-	-	-	-	<b>340.000</b>	
307.346	-	-	-	-	-	<b>307.346</b>	
3.452.977	-	-	-	-	-	<b>3.452.977</b>	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
<b>9.062.323</b>	-	-	-	-	<b>2.000.000</b>	<b>11.062.323</b>	

## LEGENDA

1	Gli interventi vanno elencanti per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche,...)
2	Ogni intervento è identificato da un codice numerico composto dall' <b>Anno</b> in cui per la prima volta l'intervento appare nel Piano Investimenti, e da un <b>numero progressivo</b> . Il <b>primo numero progressivo utile per la SCHEDA 2 sarà quello successivo al numero c</b>
3	Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è oggetto di contributo statale o regionale, va tassativamente individuato con il titolo previsto dalla r
4	Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
5	Indicare nella nota la Delibera regionale di autorizzazione al mutuo
6	Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del ben
7	indicando le fonti che assicurano la copertura finanziaria. Tra le fonti che assicurano la copertura finanziaria possono essere previsti i contributi in conto esercizio secondo modalità ed importi concordati con i competenti Servizi regionali. Non sono pr
8	qualora tra le fonti vengano indicate <b>Altre modalità di finanziamento</b> , le stesse devono essere preventivamente concordate con i competenti Servizi regionali, che devono disporre delle informazioni necessarie per una valutazione di sostenibilità economico-

**AZIENDA \_\_ Ospedaliera IRCCS di Reggio Emilia - Arcispedale S. Maria Nuova \_\_**

**SCHEDA 3 rev.24/1/13**

**Scheda rilevazione programmazione interventi**

(1)	identificazione intervento (2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento	eventuale parziale copertura finanziaria intervento						Previsione inizio - fine lavori (mese-anno)	identificazione dei bisogni e definizione degli obiettivi che si intendono raggiungere con la realizzazione dell'intervento (breve descrizione)	note
					contributo conto/capitale	mutui (5)	alienazioni (6)	contributi in conto esercizio (7)	altre forme di finanziamento (8)	donazioni e contributi da altri soggetti			
lavori	2013/22	Realizzazione di nuovo Ospedale della Donna e del Bambino (fabbricato strutturato con quattro piani fuori terra ed uno interrato)	OP-IMP	25.700.000	-	-	-	-	-	-			
Manutenzioni straordinarie						-	-	-	-	-			
tecnologie biomediche	2013/1	Budget 2013 sostituzioni	ATT	1.000.000									
	2013/62												
	2013/63												
	2013/64												
	2013/65												
tecnologie informatiche	2013/66	Budget 2013: Software - Hardware - Reti informatiche	DIV	250.000									
	2013/67												
	2013/68												
	2013/69												
	2013/70												
beni economici, altro	2013/71	Budget 2013: Arredi	DIV	200.000									
	2013/72	Budget 2013: Videosorveglianza	DIV	100.000									
	2013/73	Budget 2013: Piccole attrezzature tecnico-economiche	DIV	50.000									
	2013/74												
	2013/75												
<b>totale</b>				<b>27.300.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

**LEGENDA**

- 1 Gli interventi vanno elencanti per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche,...)
- 2 Ogni intervento è identificato da un codice numerico composto dall' Anno in cui per la prima volta l'intervento appare nel Piano Investimenti, e da un numero progressivo. Il primo numero progressivo utile per la SCHEDA 3 sarà quello successivo al numero c
- 3 Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è oggetto di contributo statale o regionale, va tassativamente individuato con il titolo previsto dalla r
- 4 Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
- 5 Indicare nella nota la Delibera regionale di autorizzazione al mutuo
- 6 Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del ben
- 7 Indicare le fonti che assicurano l'eventuale copertura finanziaria. Tra le fonti che assicurano la copertura finanziaria possono essere previsti i contributi in conto esercizio secondo modalità ed importi concordati con i competenti Servizi regionali. Non
- 8 qualora tra le fonti vengano indicate **Altre modalità di finanziamento**, le stesse devono essere preventivamente concordate con i competenti Servizi regionali, che devono disporre delle informazioni necessarie per una valutazione di sostenibilità economico-



**AZIENDA \_\_Ospedaliera IRCCS di Reggio Emilia - Arcispedale S. Maria Nuova\_\_**

**Scheda di rilevazione delle alienazioni patrimoniali**

**SCHEDA 4** rev. 24/1/13

**ALIENAZIONI POSTE A FINANZIAMENTO DEL PIANO INVESTIMENTI**

N.progresa sivo	descrizione immobilizzazione	2013		2014		2015		2016		anni successivi		Note (DGR autorizzazione alienazione)
		valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	
1	Alienazione Padiglione "Vittorio Marchi"	2.393.963	1.250.000		1.250.000							
2	Alienazione immobile Ex Caselificio S.Giovanni Regis	118.357	504.000									
3	Alienazione podere e fabbricati rurali "S.Raffaele"					114.047	850.700					
4	Alienazione Padiglione "V" - Direzione Generale					1.454.388	2.000.000					
5												
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												
14												
15												
		<b>2.512.320</b>	<b>1.754.000</b>	-	<b>1.250.000</b>	<b>1.568.435</b>	<b>2.850.700</b>	-	-	-	-	

## Rendiconto Finanziario 2013

<b>SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO</b>		<b>2013</b>
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+)	risultato di esercizio	-4.391.000
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
(+)	ammortamenti fabbricati	5.483.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.467.000
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	310.000
<b>Ammortamenti</b>		
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-5.800.000
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
<b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)	
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>0</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>1.069.000</b>
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	270.940
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale	

(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	1.500.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>2.839.940</b>
	ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	-3.983.957
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.000.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	-200.000
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-300.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali in corso	-13.684.067
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1.783.583
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	

(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-17.384.441</b>
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.500.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	4.408.988
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	11.475.453
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-2.847.940
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>14.536.501</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)</b>		<b>-8.000</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		8.000
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

## Bilancio economico Preventivo 2013 I.R.C.C.S. - Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali di Oncologia

I.R.C.C.S. in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia

### Bilancio Economico Preventivo 2013

A livello nazionale, la disciplina riguardante gli “*Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico*” è riconducibile all’*art. 42, comma 1, della legge 16 gennaio 2003, n. 3*, recante delega al Governo per l’emanazione di un decreto legislativo concernente il riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico ed al *decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288*, concernente il riordino degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico e, in particolare, l’*art. 14, comma 3*, recante la disciplina del procedimento per il riconoscimento.

Nell’ambito della *legge regionale n. 4 del 19 febbraio 2008, l’art. 12* prescrive la promozione della costituzione di alcuni IRCCS sul territorio regionale, identificandone nel contempo le modalità e le forme di realizzazione, in accordo con la *legge regionale n. 29 del 23 dicembre 2004* e successive modificazioni e integrazioni, quali parti integranti del SSR.

Il *comma 3, lettera b)*, del *sopra citato art. 12* stabilisce che possono essere costituite in IRCCS strutture interne ad Aziende sanitarie a condizione che le stesse siano dotate di autonomia scientifica, organizzativa, contabile nonché dell’assegnazione specifica di beni, personale e risorse.

Ai fini del *comma 3, lettera b)*, dell’*art. 12 della L.R. 4/2004*, agli Istituti è riconosciuta autonomia economico - finanziaria e gestionale sulle complessive risorse assegnate (immobilizzazioni, personale, beni, ecc...) per lo svolgimento delle funzioni ed il conseguimento degli obiettivi, nell’ambito della complessiva programmazione e gestione economico - finanziaria dell’Azienda sanitaria al cui interno sono costituiti.

Al fine di rendere possibile la predisposizione degli strumenti fondamentali quali il Bilancio di Previsione ed il Bilancio Consuntivo, conformemente a quanto prescritto dalla *L.R. 19/1994*, l’autonomia contabile dell’Istituto viene garantita attraverso un “sistema di contabilità separata all’interno del bilancio aziendale”, utilizzando, allo scopo, la Contabilità analitica aziendale, con creazione di specifici Centri di costo e di responsabilità, integrata dalle voci della CO.GE che la contabilità analitica, per sua natura, non rileva.

Come sopra evidenziato, con decreto 12 aprile 2011, il Ministero della Salute, d’intesa con il Presidente della Regione Emilia-Romagna, riconosceva per un periodo di tre anni a decorrere dal 24 maggio 2011, data di pubblicazione del Decreto sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, il carattere scientifico, nella disciplina di “Oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali” dell’Azienda Ospedaliera “Arcispedale Santa Maria Nuova”, ente con personalità giuridica di diritto pubblico, per l’”Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia”, con sede in Reggio Emilia.

Per omogeneità di confronto tra i due esercizi si è ritenuto, in analogia con quanto fatto nell’esercizio 2011, di rappresentare il Bilancio di esercizio dell’IRCCS, con riferimento all’esercizio 2011, per il periodo 1-1/31-12-2011.

Questa la configurazione contabile adottata:

Presidio IRCCS (Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate, composto da Anatomia patologica, Oncologia (\*), Ematologia(\*), Medicina TrASFusionale. Lab. Genetica, Lab. Biologia Molecolare, Gastroenterologia-Endoscopia Digestiva(\*), Centro Citologia Cervico-Vaginale, Fisica Medica, Medicina Nucleare (\*) e Radioterapia), nonchè Medicina ad indirizzo oncologico.

(\*) *strutture con PL di degenza ordinaria-day hospital*

+

Rete oncologica aziendale, ricoveri/prestazioni ambulatoriali correlati ad una patologia principale oncologica ed erogati in altre strutture aziendali non incluse nei due dipartimenti IRCCS. Vengono comunque esclusi i casi riconducibili alle seguenti discipline (\*\*):

- Cardiologia
- UTIC
- Chirurgia Vascolare
- Nido
- NPI
- Pediatria
- Terapia Intensiva
- Astanteria (Med. Urgenza)
- Neonatologia

+

Infrastruttura ricerca e statistica, formata da Ricerca traslazionale, Statistica e qualità degli studi clinici e Ricerca Epidemiologica.

Ai fini della rilevazione dei flussi informativi l'Azienda di Reggio Emilia, che mantiene la sua tipologia classica di Azienda Ospedaliera (codice 0), è stata articolata in due stabilimenti:

- 1) stabilimento IRCCS, in cui confluiranno Presidio IRCCS + rete oncologica aziendale (STABILIMENTO 02: IRCCS - S. Maria Nuova- Reggio E. CODICE: 080903 02)
- 2) stabilimento ASMN, in cui confluirà la restante parte delle attività (STABILIMENTO 01: Azienda Ospedaliera - S. Maria Nuova - Reggio E. CODICE: 080903 01).

Rispetto al consuntivo 2012, che si è chiuso con un sostanziale pareggio (utile di 1.096 €, i principali scostamenti previsti nell'esercizio 2013 riguardano:

#### RICAVI

Si prevede una leggera flessione, corrispondente alla riduzione del -0,4% dei ricavi totali aziendali (degenze) per effetto dell'applicazione del nuovo tariffario relativo alle degenze.

#### COSTI

Si prevede una flessione sui beni sanitari (in particolare alla categoria medicinali). Contestualmente si prevede un incremento per quanto riguarda i contratti Libero-professionali e le borse di studio relativamente all'attivazione di nuovi rapporti di lavoro legati a progetti-finanziamenti specifici.

## Bilancio Sezionale della Ricerca - Preventivo

Rappresenta la previsione per l'esercizio 2013 dei ricavi e dei costi per l'attività di ricerca dell'Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia.

I criteri seguiti nell'elaborazione dei dati economici sono stati conformi a, a ricavo, alle assegnazioni previste nel 2013 e, a costo, sono stati utilizzati come base i dati di rendicontazione al Ministero della Salute delle schede finanziarie previsionali 2013 per linea di ricerca.

Le linee di ricerca in azienda sono 4:

- linea 1: pazienti con patologia oncologica complessa;
- linea 2: tecnologie avanzate (diagnostiche e terapeutiche);
- linea 3: modelli assistenziali oncologici, ricerca scientifica di tipo clinico e sanitario nelle patologie: mammella, polmone, intestino e linfomi;
- linea 4: Bersagli e strategie terapeutiche innovative in Oncologia e Oncoematologia: microambiente, infiammazione, angiogenesi, immunità'.

Rispetto al consuntivo 2012, si prevede un incremento dei contributi c/esercizio sia da Regione che da privati, alla sezione ricavi.

A costo si registra un incremento alle voci "acquisti di beni e servizi, personale sanitario e tecnico-professionale.

<b>Conto Economico ex d.lgs. 118/2011</b>	<b>2013</b>
<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>4.488.822</b>
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	0
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	4.488.822
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	1.757.740
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	325.600
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	2.250.000
<i>A.1.c.4) da privati</i>	155.482
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	
<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>23.142</b>
<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>71.413.916</b>
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	70.856.156
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	557.760
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	
<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>610.748</b>
<b>A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>235.111</b>
<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	



A.9) Altri ricavi e proventi	
<b>Totale A)</b>	<b>76.771.740</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>15.584.763</b>
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	15.345.552
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	239.210
<b>B.2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>37.225.954</b>
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.202.762
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	25.258.596
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	104.158
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	476.139
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.674.509
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.509.789
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	
<b>B.3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>3.797.937</b>
B.3.a) Servizi non sanitari	3.420.442

B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	206.709
B.3.c) Formazione	170.786
<b>B.4) Manutenzione e riparazione</b>	856.221
<b>B.5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>393.681</b>
<b>B.6) Costi del personale</b>	<b>14.978.838</b>
B.6.a) Personale dirigente medico	6.251.373
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.708.612
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	5.339.668
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	46.286
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	1.632.899
<b>B.7) Oneri diversi di gestione</b>	243.413
<b>B.8) Ammortamenti</b>	<b>1.807.207</b>
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	<b>1.801.868</b>
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	<b>5.339</b>
<b>B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	
<b>B.10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>0</b>
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	
<b>B.11) Accantonamenti</b>	<b>594.400</b>
B.11.a) Accantonamenti per rischi	268.800
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	
B.11.d) Altri accantonamenti	325.600
<b>Totale B)</b>	<b>75.482.414</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.289.326</b>

<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	345.172
<b>Totale C)</b>	<b>-345.172</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
D.1) Rivalutazioni	0
D.2) Svalutazioni	0
<b>Totale D)</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
E.1) Proventi straordinari	229.655
E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b) Altri proventi straordinari	229.655
E.2) Oneri straordinari	35.371
E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b) Altri oneri straordinari	35.371
<b>Totale E)</b>	<b>194.284</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>1.138.438</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	
Y.1) IRAP	1.138.438
Y.2) IRES	
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	
<b>Totale Y)</b>	<b>1.138.438</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>

**Bilancio Sezionale della ricerca 2013 I.R.C.C.S. - Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali di Oncologia**

<b>BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA</b>	
<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>ANNO 2013</b>
<b>CONTRIBUTI DELLA RICERCA</b>	
<b>Contributi c/esercizio da Ministero Salute</b>	<b>1.957.740</b>
per ricerca corrente	1.757.740
per ricerca finalizzata	200.000
5 per mille	
Altri	
<b>Contributi c/esercizio da Regione</b>	<b>2.750.000</b>
per ricerca	2.250.000
Altri	500.000
<b>Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni</b>	<b>-</b>
per ricerca	
Altri	
<b>Contributi c/esercizio da Altri Enti Pubblici</b>	<b>25.000</b>
per ricerca (Asl/Ao/IRCCS/Policlinici)	
Altri	25.000
<b>Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>850.000</b>
no profit per ricerca	200.000
profit per ricerca	600.000
Altri	50.000
<b>Contributi c/esercizio da estero</b>	<b>-</b>
con specifica	
<b>TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)</b>	<b>5.582.740</b>
<b>COSTI DIRETTI DELLA RICERCA</b>	
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	<b>1.536.300</b>
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	485.500
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	
manutenzioni per attrezzature scientifiche	
noleggi per attrezzature diagnostiche	420.000
noleggi per attrezzature scientifiche	
altro per ricerca	220.500
altro sanitari	205.300
altro non sanitari	205.000
<b>Personale sanitario</b>	<b>3.136.921</b>
di ruolo dell'ente	2.355.821

di ruolo di altro ente	
a progetto	
co.co.co.	
collaborazioni occasionali	10.000
altro (borse di studio)	277.000
altro (contratti libero professionali)	494.100
<b>Personale amministrativo</b>	<b>230.389</b>
con specifica	230.389
<b>Personale tecnico-professionale</b>	<b>366.000</b>
con specifica	366.000
<b>Godimento di beni di terzi</b>	-
attrezzature sanitarie e scientifiche	
altro (con specifica)	
<b>Ammortamenti dei beni immateriali</b>	-
con specifica	
<b>Ammortamenti beni materiali</b>	-
attrezzature diagnostiche	
attrezzature scientifiche	
Altro	
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>313.130</b>
con specifica	313.130
<b>Accantonamenti</b>	-
con specifica	
<b>Variazioni Rimanenze</b>	-
con specifica	
<b>TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)</b>	<b>5.582.740</b>
<b>DIFFERENZA (A-B)</b>	<b>0</b>
<b>COSTI INDIRETTI DI GESTIONE</b>	-
con specifica	
<b>RISULTATO FINALE</b>	<b>0</b>

Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERA "ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA" DI REGGIO EMILIA

Regione: Emilia-romagna

Sede: REGGIO EMILIA

## **Verbale n. 9 del COLLEGIO SINDACALE del 15/07/2013**

In data 15/07/2013 alle ore 10.45 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

**STEFANO FERRI**

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**ANNA MARIA CARFORA**

Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

**ALBERTO PERONI**

Presente

Partecipa alla riunione Dr. Davide Fornaciari, Direttore Amministrativo, Dr. Alessandro Morini, Dirigente Servizio Bilancio e la Dr.ssa Elisa Morini, in qualità di segretario.

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2013;
- Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2013 relativo all'IRCCS;
- Verifica di cassa al 30/06/2013.

<b>ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO</b>

<b>ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO</b>

<b>RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI</b>

#### Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Il Collegio Sindacale prende in esame il Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2013 e il Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2013 relativo all'IRCCS accompagnati dalle relative delibere di approvazione.

Il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Economico Preventivo Aziendale 2013 e del Bilancio Economico Preventivo IRCCS 2013.

Le relative relazioni sono allegate al presente verbale.

Il Collegio Sindacale procede alla verifica di cassa al 30/06/2013 di cui si allega il verbale.

La seduta viene tolta alle ore 13:40                      previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

## ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

### File allegato n° 1

[http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/mBilancioPreventivo%20ASMN\\_246820.pdf](http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/mBilancioPreventivo%20ASMN_246820.pdf)

### File allegato n° 2

[http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/mVerificaCassa.eb190506fe424827\\_246820.pdf](http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/mVerificaCassa.eb190506fe424827_246820.pdf)

### File allegato n° 3

[http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/Relazione%20Collegio%20Sindacale%20al%20BEP2013\\_246820.doc](http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/Relazione%20Collegio%20Sindacale%20al%20BEP2013_246820.doc)

---

### FIRME DEI PRESENTI

STEFANO FERRI



ANNA MARIA CARFORA



ALBERTO PERONI





## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

### BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2013

In data 15/07/2013 si é riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERA "ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA" DI REGGIO EMILIA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2013.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

PRESENTI Dr. Stefano Ferri - Presidente in rappresentanza della Regione

Dr.ssa Anna Maria Carfora - Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze

Dr. Alberto Peroni - Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 64 del 13/06/2013

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 01/07/2013 , con nota prot. n.

del e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2013, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Il Collegio Sindacale evidenzia che il confronto economico che segue prende a riferimento i dati relativi all'ultimo bilancio approvato e, pertanto, il conto economico consuntivo dell'anno 2012, anziché il conto consuntivo dell'anno 2011, come invece previsto dalla matrice. Il Bilancio Economico Consuntivo 2012 si è reso disponibile in tempo utile e risulta maggiormente significativo in termini di confronto.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2013 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2012</b>	<b>BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2012</b>	<b>(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2013</b>	<b>DIFFERENZA (B - A)</b>
Valore della produzione	€ 288.738.000,00	€ 276.667.000,00	€ 275.776.000,00	€ -12.962.000,00
Costi della produzione	€ 278.033.000,00	€ 271.745.000,00	€ 270.252.000,00	€ -7.781.000,00
Differenza + -	€ 10.705.000,00	€ 4.922.000,00	€ 5.524.000,00	€ -5.181.000,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -1.523.000,00	€ -1.720.000,00	€ -802.000,00	€ 721.000,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 958.000,00	€ 870.000,00	€ 1.018.000,00	€ 60.000,00
Risultato prima delle Imposte	€ 10.140.000,00	€ 4.072.000,00	€ 5.740.000,00	€ -4.400.000,00
Imposte dell'esercizio	€ 10.131.000,00	€ 9.782.000,00	€ 10.131.000,00	€ 0,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 9.000,00	€ -5.710.000,00	€ -4.391.000,00	€ -4.400.000,00

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2012 si evidenzia un decremento

pari a € -12.962.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in conto esercizio gestione sanitaria	€ -10.622.000,00
	Proventi e ricavi d'esercizio	€ -1.870.000,00

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2012

si evidenzia un decremento pari a € -7.781.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisto di servizi non sanitari	€ -2.380.000,00
	Accantonamenti per rischi	€ -1.680.000,00
	Altri accantonamenti	€ -3.016.000,00

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2012 si evidenzia un incremento

pari a € 721.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Interessi su mutui	€ 585.000,00

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2012

si evidenzia un decremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2012

si evidenzia un incremento pari a € 60.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Proventi straordinari	€ 60.000,00

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

I decrementi registrati nella sezione ricavi si riferiscono a: "contributi in conto esercizio gestione sanitaria" riconducibili al venir meno di € 5.710.000 degli ammortamenti netti al 31/12/2009 (previsti nel 2013 per € 4.391.000 tramite la Gestione Sanitaria Accentrata) e di € 4.770.000 quale contributo ricevuto nel 2012 per il raggiungimento dell'equilibrio economico - finanziario; ai "proventi e ricavi d'esercizio" per la diminuzione dei ricavi sulla mobilità extraprovincia, per effetto del nuovo tariffario regionale (l'accordo di fornitura con l'AUSL territoriale vede una diminuzione dei volumi economici di degenza, specialistica, somministrazione farmaci).

I decrementi registrati alla sezione costi si riferiscono a: "acquisto di servizi non sanitari", in particolare per la diminuzione delle manutenzioni (-1.590.000 €) anche per effetto degli accantonamenti specifici al fondo manutenzioni cicliche nel corso del 2012; al decremento del costo delle assicurazioni per la scadenza a fine giugno 2013 della polizza assicurativa RCT e il passaggio al regime di auto assicurazione.

Si rileva poi un decremento degli interessi passivi su mutui riconducibile in prevalenza alla diminuzione dei tassi di interesse variabili.

Il Bilancio Economico Preventivo 2013 presenta una perdita pari a € -4.391.000. Tale importo, accantonato dalla Regione Emilia Romagna all'interno di una posta di bilancio, verrà assegnato dalla regione stessa a fine esercizio per consentire all'azienda di perseguire l'obiettivo di pareggio civilistico.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2013 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2013, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio Sindacale proseguirà nella verifica continua circa l'andamento dei costi e dei ricavi controllando che gli stessi restino in linea con quanto esposto nel Bilancio Preventivo, oggetto di odierna osservazione.

Si ribadisce l'importanza dell'obiettivo di pareggio civilistico ottenuto come sopra indicato, oggetto anch'esso di controllo da parte del Collegio.



## VERIFICA DI CASSA

### VERIFICA DI CASSA AL 30/06/2013

In data 15/07/2013 alle ore 10.45 si é riunito presso la sede dell' Azienda il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere alla verifica di cassa.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

PRESENTI Dr. Stefano Ferri - Presidente in rappresentanza della Regione

Dr.ssa Anna Maria Carfora - Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze

Dr. Alberto Peroni - Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 30/06/2013, con le seguenti risultanze:

<b>SITUAZIONE Azienda al</b>		<b>30/06/2013</b>			
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01				€ -10.411.953,33	
REVERSALI EMESSE	dal	03/01/2013	al	24/06/2013	€ 130.275.419,70
MANDATI	dal	03/01/2013	al	26/06/2013	€ 138.792.066,19
SALDO AZIENDA				€ -18.928.599,82	
<b>SITUAZIONE istituto cassiere al</b>		<b>30/06/2013</b>			
FONDO DI CASSA AL 01.01				€ -10.411.953,33	
RISCOSSIONI				€ 145.687.812,57	
PAGAMENTI				€ 135.275.859,24	
SALDO CASSIERE	al			€ 0,00	
SALDO AZIENDA	al			€ -18.928.599,82	
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE				€ 18.928.599,82	
<b>Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:</b>					
REVERSALI DA RISCUOTERE				€ -21.103,79	
REVERSALI DA EMETTERE				€ 15.433.496,66	
MANDATI DA PAGARE				€ 10.444.808,86	
MANDATI DA EMETTERE				€ -6.928.601,91	
TOTALE				€ 18.928.599,82	

Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

	N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	785	15/05/2013	Credem Factor SPA	€ 270.438,71	No
	1013	24/06/2013	Biomerieux Italia SPA	€ 53.083,84	No

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	570	11/06/2013	Quintiles SPA	€ 15.052,40	No
	605	20/06/2013	Fondazione Pietro Manodori	€ 89.552,53	No

Note:

Situazione Tesoreria unica:

	Data	Numero conto	Fruttifero/Infruttifero	Disponibilità
	30/06/2013	46401	Fruttifero	€ 22.056.000,00

Anticipazioni di Tesoreria:

	Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
	Disposizione n. 1144 del 30/08/2012	22.056.000	€ 15.011.648,82

Il collegio prende in esame gli originali dei seguenti versamenti effettuati per versamenti fiscali e previdenziali lavoratori dipendenti ed autonomi.

	Periodo di riferimento	Data versamento	Denominazione ente	Importo
	APRILE	16/05/2013	INPDAP	€ 3.083.153,81
	APRILE	16/05/2013	INPS	€ 12.954,00
	Totale :			€ 3.096.107,81

Versamenti IRPEF: € 2.257.354,36

Versamenti IVA: € 55.285,99

Eventuali ulteriori osservazioni:

Versamento IRPEF effettuato il 16/05/2013 relativo ad APRILE 2013

Versamento IVA effettuato il 16/05/2013 relativa alla liquidazione di APRILE 2013

Versamento IRAP di € 758.891,18 effettuato il 16/05/2013 relativa ad APRILE 2013.

**REGIONE EMILIA ROMAGNA**

**AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA  
ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA**

**ISTITUTO IN TECNOLOGIE AVANZATE E MODELLI ASSISTENZIALI IN ONCOLOGIA -  
ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

**Sede: Reggio Emilia, Viale Risorgimento n.57**

***RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE***

***AL***

***BILANCIO DI PREVISIONE 2013 I.R.C.C.S.***



**REGIONE EMILIA ROMAGNA**

**AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA  
ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA**

**ISTITUTO IN TECNOLOGIE AVANZATE E MODELLI ASSISTENZIALI IN ONCOLOGIA -  
ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

**Sede: Reggio Emilia, Viale Risorgimento n.57**

***RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
AL  
BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO I.R.C.C.S. 2013***

Nel giorno 15 del mese di luglio dell'anno 2013, si è riunito presso la sede della Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia il Collegio sindacale regolarmente convocato, per procedere all'esame del bilancio economico preventivo 2013 dell'Azienda.

Risultano essere presenti i Signori:

Dr. Stefano Ferri, Presidente in rappresentanza della Regione Emilia Romagna;

Dr.ssa Anna Maria Carfora, Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze;

Dr. Alberto Peroni, Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci.

Il Collegio sindacale ha esaminato il Bilancio Economico Preventivo 2013 dell'Azienda costituito da:

- Conto economico di sintesi e di dettaglio;
- Relazione del Direttore Generale;
- Risultanze del Budget aziendale;
- Piano degli Investimenti e Rendiconto di Liquidità;
- Bilancio di Previsione IRCCS - Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali di oncologia;
- Bilancio Sezionale della Ricerca.

Per quanto attiene al Bilancio Economico Preventivo 2013 aziendale, il presente allegato rimanda al verbale, adottato in data 15 luglio, per tutti gli approfondimenti, ed ai documenti adottati con delibera n° 64 del 13 giugno 2013.

## ESAME DEL CONTO ECONOMICO

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del Bilancio Economico Preventivo 2013, espressi in Euro:

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	2013
<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>4.488.822</b>
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	0
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - ricolati</i>	
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - altro</i>	
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	4.488.822
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	1.757.740
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	325.600
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	2.250.000
<i>A.1.c.4) da privati</i>	155.482
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	
<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>23.142</b>
<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>71.413.916</b>
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	70.856.156
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	557.760

A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	
<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	610.748
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	235.111
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
A.9) Altri ricavi e proventi	
<b>Totale A)</b>	<b>76.771.740</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>15.584.763</b>
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	15.345.552
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	239.210
<b>B.2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>37.225.954</b>
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.202.762
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	25.258.596
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	104.158
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	

B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	476.139
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.674.509
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.509.789
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	
<b>B.3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>3.797.937</b>
B.3.a) Servizi non sanitari	3.420.442
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	206.709
B.3.c) Formazione	170.786
<b>B.4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>856.221</b>
<b>B.5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>393.681</b>
<b>B.6) Costi del personale</b>	<b>14.978.838</b>
B.6.a) Personale dirigente medico	6.251.373
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.708.612
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	5.339.668
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	46.286
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	1.632.899
<b>B.7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>243.413</b>
<b>B.8) Ammortamenti</b>	<b>1.807.207</b>
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	<b>1.801.868</b>
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	<b>5.339</b>
<b>B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	
<b>B.10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>0</b>



B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	
<b>B.11) Accantonamenti</b>	<b>594.400</b>
B.11.a) Accantonamenti per rischi	268.800
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	
B.11.d) Altri accantonamenti	325.600
<b>Totale B)</b>	<b>75.482.414</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.289.326</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	345.172
<b>Totale C)</b>	<b>-345.172</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
D.1) Rivalutazioni	0
D.2) Svalutazioni	0
<b>Totale D)</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
E.1) Proventi straordinari	229.655
E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b) Altri proventi straordinari	229.655
E.2) Oneri straordinari	35.371
E.2.a) Minusvalenze	

E.2.b) Altri oneri straordinari	35.371
<b>Totale E)</b>	<b>194.284</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>1.138.438</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	
Y.1) IRAP	1.138.438
Y.2) IRES	
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	
<b>Totale Y)</b>	<b>1.138.438</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>

Rispetto al consuntivo 2012, per quanto riguarda l'area dei ricavi, si prevede una riduzione del -0,4% dei proventi totali aziendali (degenze) per effetto dell'applicazione del nuovo tariffario regionale, mentre, nell'area costi, si prevede una flessione dei beni sanitari, soprattutto dei medicinali, ed un incremento dei contratti libero professionali e borse di studio legati a progetti-finanziamenti specifici.

La configurazione contabile adottata, proposta dall'Azienda alla Regione con prot. n. 11537 del 2/5/2012, è la seguente:

Presidio IRCCS (Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate, composto da Anatomia patologica, Oncologia (\*), Ematologia(\*), Medicina TrASFusionale, Lab. Genetica, Lab. Biologia Molecolare, Gastroenterologia-Endoscopia Digestiva(\*), Centro Citologia Cervico-Vaginale, Fisica Medica, Medicina Nucleare (\*) e Radioterapia), nonché Medicina ad indirizzo oncologico.

(\*) strutture con PL di degenza ordinaria-day hospital

+

Rete oncologica aziendale, ricoveri/prestazioni ambulatoriali correlati ad una patologia principale oncologica ed erogati in altre strutture aziendali non incluse nei due dipartimenti IRCCS. Vengono comunque esclusi i casi riconducibili alle seguenti discipline (\*\*):

- Cardiologia

- UTIC
- Chirurgia Vascolare
- Nido
- NPI
- Pediatria
- Terapia Intensiva
- Astanteria (Med. Urgenza)
- Neonatologia

+

Infrastruttura ricerca e statistica, formata da Ricerca traslazionale, Statistica e qualità degli studi clinici e Ricerca Epidemiologica.

Ai fini della rilevazione dei flussi informativi l'Azienda di Reggio Emilia, che mantiene la sua tipologia classica di Azienda Ospedaliera (codice 0), è stata articolata in due stabilimenti:

- 1) stabilimento IRCCS, in cui confluiranno Presidio IRCCS + rete oncologica aziendale (STABILIMENTO 02: IRCCS - S. Maria Nuova- Reggio E. CODICE: 080903 02)
- 2) stabilimento ASMN, in cui confluirà la restante parte delle attività (STABILIMENTO 01: Azienda Ospedaliera - S. Maria Nuova - Reggio E. CODICE: 080903 01).

Si ricorda che, con prot. n. 17723 del 28/6/2012 agli atti dell'azienda, la Regione ha comunicato che a partire dal 16 luglio 2012 il sistema informativo regionale sarebbe stato adeguato alla nuova configurazione.

Per completezza, si riporta di seguito il Bilancio Preventivo Sezionale della Ricerca che evidenzia i ricavi e i costi per l'attività di ricerca:

<b>BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA</b>	
<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>ANNO 2013</b>
<b>CONTRIBUTI DELLA RICERCA</b>	
<b>Contributi c/esercizio da Ministero Salute</b>	<b>1.957.740</b>
per ricerca corrente	1.757.740
per ricerca finalizzata	200.000
5 per mille	
Altri	



<b>Contributi c/esercizio da Regione</b>	<b>2.750.000</b>
per ricerca	2.250.000
Altri	500.000
<b>Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni</b>	<b>-</b>
per ricerca	
Altri	
<b>Contributi c/esercizio da Altri Enti Pubblici</b>	<b>25.000</b>
per ricerca (Asl/Ao/IRCCS/Policlinici)	
Altri	25.000
<b>Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>850.000</b>
no profit per ricerca	200.000
profit per ricerca	600.000
Altri	50.000
<b>Contributi c/esercizio da estero</b>	<b>-</b>
con specifica	
<b>TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)</b>	<b>5.582.740</b>
<b>COSTI DIRETTI DELLA RICERCA</b>	
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	<b>1.536.300</b>
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	485.500
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	
manutenzioni per attrezzature scientifiche	
noleggi per attrezzature diagnostiche	420.000
noleggi per attrezzature scientifiche	
altro per ricerca	220.500
altro sanitari	205.300
altro non sanitari	205.000
<b>Personale sanitario</b>	<b>3.136.921</b>
di ruolo dell'ente	2.355.821
di ruolo di altro ente	
a progetto	
co.co.co.	
collaborazioni occasionali	10.000
altro (borse di studio)	277.000
altro (contratti libero professionali)	494.100
<b>Personale amministrativo</b>	<b>230.389</b>
con specifica	230.389
<b>Personale tecnico-professionale</b>	<b>366.000</b>
con specifica	366.000
<b>Godimento di beni di terzi</b>	<b>-</b>



attrezzature sanitarie e scientifiche	
altro (con specifica)	
<b>Ammortamenti dei beni immateriali</b>	-
con specifica	
<b>Ammortamenti beni materiali</b>	-
attrezzature diagnostiche	
attrezzature scientifiche	
Altro	
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>313.130</b>
con specifica	313.130
<b>Accantonamenti</b>	-
con specifica	
<b>Variazioni Rimanenze</b>	-
con specifica	
<b>TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)</b>	<b>5.582.740</b>
<b>DIFFERENZA (A-B)</b>	<b>0</b>
<b>COSTI INDIRETTI DI GESTIONE</b>	-
con specifica	
<b>RISULTATO FINALE</b>	<b>0</b>

I criteri seguiti nell'elaborazione dei dati economici sono stati i seguenti:

- per le voci di ricavo, le assegnazioni previste nel 2013;
- per le voci di costo, sono stati utilizzati i dati di rendicontazione al Ministero della Salute relativi alle schede finanziarie previsionali 2013 per linea di ricerca.

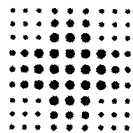
In particolare, le linee di ricerca in azienda sono 4:

- linea 1: pazienti con patologia oncologica complessa;
- linea 2: tecnologie avanzate (diagnostiche e terapeutiche);
- linea 3: modelli assistenziali oncologici, ricerca scientifica di tipo clinico e sanitario nelle patologie: mammella, polmone, intestino e linfomi;
- linea 4: Bersagli e strategie terapeutiche innovative in Oncologia e Oncoematologia: microambiente, infiammazione, angiogenesi, immunita'.

Rispetto al consuntivo 2012, si prevede un incremento dei contributi c/esercizio sia da Regione che da privati; a costo, si registra un incremento degli acquisti di beni e servizi e del costo del personale sanitario e tecnico-professionale.

***IL COLLEGIO SINDACALE***

f.to Il Presidente	–	Dottor Stefano Ferri
f.to Il Componente	–	Dottoressa Anna Maria Carfora
f.to Il Componente	–	Dottor Alberto Peroni



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE**  
**EMILIA-ROMAGNA**  
Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia

Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia  
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

Arcispedale S. Maria Nuova

Consiglio di Indirizzo e Verifica

Reggio Emilia, li 14/06/2013

**Al Direttore Generale ASMN-IRCCS**  
**Dr. Ivan Trenti**

**OGGETTO:** Parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica su Bilancio Economico Preventivo IRCCS 2013 – Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia – Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia.

Vista la deliberazione n. 64 adottata dal Direttore Generale ASMN-IRCCS in data 13/06/2013 ed allegato Bilancio Economico Preventivo in oggetto;

Vista la relazione esplicativa del Direttore Amministrativo Dr. Davide Fornaciari che ha fornito spiegazioni al CIV rispetto al contenuto contabile del Bilancio di Previsione IRCCS e del Bilancio Sezionale della Ricerca 2013;

Vista la comunicazione del Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali della Regione Emilia Romagna Dr. Tiziano Carradori, all'oggetto "Indicazioni in merito all'adozione del BEP 2013", dove si indica tra l'altro, la necessità di corredare il bilancio di previsione del parere del CIV:

il Presidente dott. Serafino Zucchelli attesta che nella seduta del 14/06/2013, il CIV ha approvato all'unanimità degli intervenuti il Bilancio Economico Preventivo 2013 dell'IRCCS -Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia.

Distinti saluti.

Il Presidente del Consiglio di Indirizzo e Verifica  
Dott. Serafino Zucchelli

4  
P  
B  
B  
G  
/D  
A  
I  
C



PROVINCIA  
DI REGGIO EMILIA

Prot. n. 40393

Reggio Emilia, 17/07/2013

Alla cortese attenzione

Dott. Ivan Trenti  
Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliera  
di Reggio Emilia

**Oggetto: parere Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria in merito al Bilancio Economico Preventivo 2013 dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia Arcispedale S. Maria Nuova-Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia I.R.C.C.S..**

La Presidente della Provincia di Reggio Emilia, Sonia Masini, in qualità di Presidente della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Reggio Emilia, attesta con la presente che, nel corso della seduta dell'11 luglio 2013, la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria ha approvato all'unanimità degli intervenuti il Bilancio Economico Preventivo 2013 dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia Arcispedale S. Maria Nuova - Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia I.R.C.C.S..

Cordiali saluti,

La Presidente  
della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Reggio Emilia  
Sonia Masini