



FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000221
DATA: 16/07/2015 20:05
OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2015 EX ART. 25
DECRETO LEGISLATIVO 118/2011 E S.M.I.

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Gibertoni Chiara in qualità di Direttore Generale
In assenza di Fioritti Angelo - Direttore Sanitario
Con il parere favorevole di Petrini Anna Maria - Direttore Amministrativo

Su proposta di Micaela Ambanelli in qualità di Direttore di UO Economico Finanziario (SC) che
esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto

DATI DI FASCICOLAZIONE:

- [1269/2015]DELIBERAZIONI

CLASSIFICAZIONI:

- [04-06-03] Altre procedure o documenti contabili

DESTINATARI:

- Collegio sindacale
- UO Economico Finanziario (SC)

DOCUMENTI:

| File | Hash |
|-----------------------------|--|
| Deli.senza omissis: | 67A2E017DBE0D4A0F79FFBCCD54B17BFEB2A63D8B1B4F692C5658668185130CA |
| DELI0000221_2015_Allegato1: | D335670392CCD6E0A917AC8A78158230416147B638E04F1164D8197160AC3B77 |



L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente e' conservato a cura dell'Azienda USL di Bologna secondo normativa vigente.
Ai sensi dell'art 3 c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.



UO ECONOMICO FINANZIARIO (SC)

DELIBERAZIONE

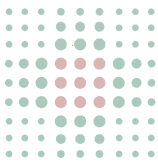
OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2015 EX ART. 25
DECRETO LEGISLATIVO 118/2011 E S.M.I.

IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta del Direttore dell'Unità Operativa Economico Finanziario che esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto;

Richiamati i seguenti provvedimenti:

- Legge regionale n. 50 del 20/12/1994 e successive modificazioni ed integrazioni;
- Legge regionale n. 29 del 23/12/2004;
- Regolamento regionale di contabilità n. 1/2009;
- Legge 24 dicembre 2007, n. 244 (Legge finanziaria 2008) che completa il riordino della medicina penitenziaria trasferendo al Servizio Sanitario Nazionale tutte le funzioni sanitarie e le relative risorse finanziarie;
- Decreto legislativo 6 maggio 2011, n. 68 "Disposizioni in materia di autonomia di entrata delle Regioni a statuto ordinario e delle Province, nonché in materia di determinazione dei costi e di fabbisogni standard del settore sanitario";
- Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";
- Legge 15 luglio 2011, n. 111 "Conversione in legge, con modificazioni, del Decreto legge 6 luglio 2011 n. 98 recante disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria";
- Legge 7 agosto 2012, n. 135 " Conversione, con modificazioni, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95: disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi cittadini, nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario";
- Legge 8 novembre n. 189 che ha convertito con modificazioni il Decreto Legge 13 settembre 2012 n. 158, recante disposizioni urgenti per promuovere lo sviluppo del Paese mediante un più alto livello di tutela della salute;
- Decreto legge n. 174 del 10 ottobre 2012 avente per oggetto "Disposizioni urgenti in materia di finanza e di funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012", convertito con modificazioni nella legge 7 dicembre 2012 n. 213;
- Decreto legge n. 69 del 21 giugno 2013 avente per oggetto "Disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia" convertito in legge 98/2013;



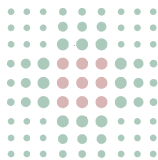
- Decreto legge n. 101 del 31 agosto 2013 avente per oggetto “Disposizioni urgenti per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione nelle pubbliche amministrazioni”, convertito, con modificazioni, in legge 125/2013;
- Legge di stabilità per il 2013, n. 228 del 24 dicembre 2012 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato";
- Legge di stabilità per il 2014, n. 147 del 27 dicembre 2013 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato";
- Legge di stabilità per il 2015, n. 190 del 23 dicembre 2014 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato";
- Decreto legge n. 70 del 2 aprile 2015 avente per oggetto “Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all’assistenza ospedaliera”;
- Legge regionale n. 3 del 30 aprile 2015, “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale di previsione 2015 e del bilancio pluriennale 2015-2017”

Visti inoltre i seguenti atti:

- Delibera di Giunta Regionale n. 412/2009 “Approvazione del Regolamento regionale 'Sostituzione degli allegati al Regolamento 27 dicembre 1995, n. 61 'Regolamento regionale di contabilità economica. Prima parte del complessivo Regolamento di contabilità di cui all'art. 21 della L.R. 20 dicembre 1994, n. 50”
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 517 del 18/04/2011 “Adeguamento degli strumenti contabili per le Aziende o gli Enti del Servizio Sanitario Regionale”, con la quale è stato adottato il Piano dei conti regionale, le Linee guida economiche e patrimoniali e il Piano regionale dei fattori produttivi della contabilità analitica;
- Delibera di Giunta Regionale 901 del 13 luglio 2015 “Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario regionale per l’anno 2015”;
- Nota regionale – Direzione Generale Sanità e politiche sociali – prot. PG/2015/19555 del 15/01/2015 “Programmazione del Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2015”.
- Nota regionale – Direzione Generale Sanità e politiche sociali – prot. PG/2015/480166 del 06/07/2015 “Indicazioni per l’adozione dei Bilanci Preventivi Economici 2015”.

Considerato che l’Azienda ha predisposto il bilancio economico preventivo secondo quanto previsto dal D. Lgs. 118/2011, dalla Casistica applicativa approvata e dalle indicazioni regionali fornite al fine di completare il percorso di recepimento ed attuazione del suddetto D. Lgs., già recepite dall’Azienda nel 2012.

Dato atto dei fondamentali riferimenti per la programmazione economico finanziaria 2015 riportati negli atti precedenti e definiti nella predetta Delibera di Giunta regionale n. 901/2015.



In particolare, tale Delibera di Giunta regionale precisa che, in sede di Bilancio Economico Preventivo 2015 le Aziende dovranno assicurare il rispetto del vincolo di pareggio civilistico, comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati, di competenza dell'esercizio 2015, riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale utilizzati per l'attività produttiva.

Considerato che con DGR n. 901/2015 è stato assegnato all'Azienda il finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009.

Dato atto che l'obiettivo economico-finanziario definito dovrà essere perseguito anche attraverso la tempestiva attuazione di politiche di razionalizzazione della spesa e di misure di riorganizzazione del sistema, volte a perseguire la sostenibilità economico-finanziaria della gestione, nel rispetto delle linee di indirizzo definite nel documento "Il quadro degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale", allegato alla suddetta Delibera di Giunta Regionale n. 901 del 13 luglio 2015, che, unitamente agli obiettivi di mandato, costituisce il quadro degli obiettivi cui sono impegnate le Aziende.

Considerato che è prevista l'integrazione a sostegno dei piani di riorganizzazione, dei piani investimento e a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario, per un importo pari a 53,980 milioni di euro.

Considerato che è accantonato a livello regionale l'ammontare destinato al finanziamento per l'acquisto dei medicinali innovativi, il cui costo è già rappresentato a conto economico preventivo 2015, e per il sostegno delle politiche aziendali di investimento, che verrà ripartito in chiusura dell'esercizio 2015 sulla base della spesa sostenuta dall'Azienda;

Visti il D. Lgs. 118/2011, la Casistica applicativa approvata e le indicazioni regionali fornite al fine di completare il percorso di recepimento ed attuazione del suddetto D. Lgs., già recepite dall'Azienda nel 2012.

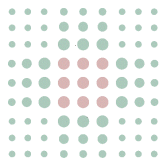
Considerato che l'indeterminatezza del futuro scenario di riferimento per il settore sanitario preclude la possibilità di effettuare una programmazione pluriennale certa.

Valutate le indicazioni regionali e nel rispetto di quanto contemplato nel D.Lgs. 118/2011, la programmazione aziendale viene definita attraverso la predisposizione del Bilancio economico preventivo di cui all'7 della L.R. 50/94 e successive modifiche ed integrazioni ed all'art. 4 del Regolamento Regionale di contabilità economica n. 61 del 27 dicembre 1995 e successive modifiche ed integrazioni, comprensivo del Piano degli investimenti del triennio 2015-2017 redatto secondo gli specifici schemi regionali.

Vista la nota della Direzione generale Sanità e politiche sociali prot. n. ASS/ DIR/05 24635 del 6 luglio 2005 avente ad oggetto "Controllo sugli atti relativi agli strumenti di programmazione e ai bilanci di esercizio delle aziende sanitarie regionali";

Ritenuto, quindi, in ottemperanza alle disposizioni sopra richiamate, di approvare:

- bilancio economico preventivo 2015 (socio-sanitario e sociale) e relazione;
- elenco annuale dei lavori e piano degli investimenti 2015/2017, recepito secondo la normativa vigente



- rendiconto finanziario 2015

La sintesi del conto economico preventivo 2015, parte socio-sanitaria, evidenzia:

Valori in euro

| Gestione Socio-Sanitaria | |
|---------------------------------|----------------|
| Ricavi | 1.813.188.583 |
| Costi | -1.813.188.583 |
| Risultato di esercizio | 0 |

Precisato che:

- nel 2015 le risorse e i costi dell'FRNA, di cui all'art. 51 della LR 27/2004, sono registrate in un sistema di contabilità separata a destinazione vincolata all'interno del bilancio socio-sanitario 2015, e risultano pari a 104,073 milioni di €.
- il bilancio della gestione Socio-Sanitaria per il Fondo Regionale per la Non Autosufficienza per il 2015 comprende tra i ricavi la quota di trasferimento da fondo quote non utilizzate nel 2014, desunta dal consuntivo 2014, come utilizzo fondi da anni precedenti per gestione FRNA, per 9,567 milioni di euro non prevede accantonamento per quota non utilizzata 2015, stimando problemi di sostenibilità del Fondo per l'anno in corso.

La sintesi del conto economico preventivo 2015 della gestione socio-sanitaria relativa al Fondo Regionale per la Non Autosufficienza evidenzia i seguenti valori complessivi:

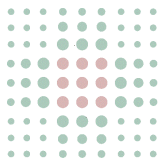
Valori in euro

| Gestione Socio-Sanitaria per FRNA | |
|--|--------------|
| Ricavi per FRNA | 104.073.007 |
| Costi per FRNA | -104.073.007 |
| Risultato di esercizio | 0 |

Precisato, inoltre, che la sintesi del conto economico preventivo 2015, gestione sociale, evidenzia i seguenti valori complessivi:

Valori in euro

| Gestione Sociale | |
|-------------------------|------------|
| Ricavi | 17.954.725 |



| | |
|------------------------|-------------|
| Costi | -17.954.725 |
| Risultato di esercizio | 0 |

Delibera

1. di approvare, ai sensi della L.R. 50/94 e successive modificazioni ed integrazioni:
 - bilancio economico preventivo 2015 (socio-sanitario e sociale) e relazione
 - elenco annuale dei lavori e piano degli investimenti 2015/2017, recepito secondo la normativa vigente
 - rendiconto finanziario 2015
2. di dare atto che i documenti di cui al precedente punto a) sono allegati, parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. di approvare le risultanze del Bilancio economico preventivo 2015 – parte socio-sanitaria, sintetizzato come segue:

Valori in euro

| Gestione Socio-Sanitaria | |
|---------------------------------|----------------|
| | |
| Ricavi | 1.813.188.583 |
| Costi | -1.813.188.583 |
| Risultato di esercizio | 0 |

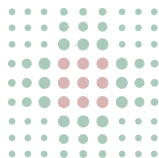
Considerato che è prevista l'integrazione a sostegno dei piani di riorganizzazione, dei piani investimento e a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario, per un importo pari a 53,980 milioni di euro.

Considerato che è accantonato a livello regionale l'ammontare destinato al finanziamento per l'acquisto dei medicinali innovativi, il cui costo è già rappresentato a conto economico preventivo 2015, e per il sostegno delle politiche aziendali di investimento, che verrà ripartito in chiusura dell'esercizio 2015 sulla base della spesa sostenuta dall'Azienda;

4. di approvare il bilancio della gestione Socio-Sanitaria per il Fondo Regionale per la Non Autosufficienza per il 2015, che comprende tra i ricavi la quota di trasferimento da fondo quote non utilizzate nel 2014, desunta dal consuntivo 2014, come utilizzo fondi da anni precedenti per gestione FRNA, per 9,567 milioni di euro e non prevede accantonamento per quota non utilizzata 2015, stimando problemi di sostenibilità del Fondo per l'anno in corso.

Tale bilancio è

Valori in euro



| Gestione Socio-Sanitaria per FRNA | |
|--|--------------|
| Ricavi per FRNA | 104.073.007 |
| Costi per FRNA | -104.073.007 |
| Risultato di esercizio | 0 |

5. di approvare le risultanze del bilancio sociale, come di seguito riportato:

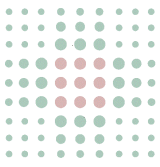
Valori in euro

| Gestione Sociale | |
|-------------------------|-------------|
| Ricavi | 17.954.725 |
| Costi | -17.954.725 |
| Risultato di esercizio | 0 |

6. di dare atto che il Direttore dell'U.O. Economico Finanziario è responsabile del procedimento amministrativo per quanto attiene la stesura e l'esecuzione del presente provvedimento ai sensi della L.241/90;
7. di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviato alla Conferenza territoriale sociale-sanitaria di Bologna, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 18, comma 7 lettera b della Legge regionale n.19/94 così come successivamente integrata e modificata;
8. di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviato alla Giunta della Regione Emilia Romagna ai sensi dell'art. 4, comma 8, della L. 412/91 e della Legge regionale 29/2004 e che l'esecutività del presente provvedimento decorre dalla data di comunicazione dell'esito positivo del controllo degli atti ai sensi dell'articolo di legge sopra citato;
9. di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviato al Collegio sindacale per la redazione della propria relazione ai sensi dell'art.41 della Legge regionale 50/94 e successive modificazioni ed integrazioni;
10. di dare atto, infine, che copia del presente provvedimento viene inviato al Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'IRCCS delle Scienze Neurologiche, come da Accordo dell'1 luglio 2004 della Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano;
11. di trasmettere copia del presente atto a: Conferenza Socio-Sanitaria Territoriale, Collegio Sindacale, Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'IRCCS delle Scienze Neurologiche, Nucleo di valutazione, Dipartimenti/Distretti, Dipartimento amministrativo: U.O. Economico Finanziario – U.O. Amministrazione del Personale – U.O. Acquisti – U.O. Affari Generali e legali – U.O. Economato Logistica – U.O. Patrimonio; Dipartimento Tecnico-Patrimoniale: U.O. Ingegneria Clinica – U.O. Tecnico; Staff aziendale

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Generale

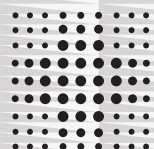


Dott.ssa Chiara Gibertoni

Sulla presente delibera hanno espresso parere favorevole

| | |
|--|---|
| Il Direttore Amministrativo Dr.ssa Anna Maria Petrini | Il Direttore Sanitario Dott. Angelo Fioritti |
|--|---|

Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90:
Micaela Ambanelli



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna

Istituto delle Scienze Neurologiche
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2015



Schemi di Bilancio e Prospetti Contabili

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 | Preventivo 2015 | Consuntivo 2014 | VARIAZIONE 2015/2014 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| | | | Importo | % |
| A.1) Contributi in c/esercizio | 1.563.680.285 | 1.550.927.415 | 12.752.870 | 0,82% |
| A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 1.524.857.182 | 1.509.141.704 | 15.715.478 | 1,04% |
| A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 35.946.103 | 38.360.479 | -2.414.376 | -6,29% |
| A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 26.245.360 | 28.533.325 | -2.287.965 | -8,02% |
| A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | - | - | - | - |
| A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | - | 426.770 | -426.770 | -100,00% |
| A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | - | - | - | - |
| A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | - | 190.660 | -190.660 | -100,00% |
| A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici | 9.700.743 | 9.209.724 | 491.019 | 5,33% |
| A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 2.877.000 | 3.425.232 | -548.232 | -16,01% |
| A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | 1.021.000 | 1.457.911 | -436.911 | -29,97% |
| A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - |
| A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici | 1.856.000 | 1.967.321 | -111.321 | -5,66% |
| A.1.c.4) da privati | - | - | - | - |
| A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati | - | - | - | - |
| A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -2.324.000 | -5.736.392 | 3.412.392 | -59,49% |
| A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 12.467.444 | 15.295.975 | -2.828.532 | -18,49% |
| A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 171.145.442 | 169.951.104 | 1.194.338 | 0,70% |
| A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 145.894.078 | 142.231.157 | 3.662.921 | 2,58% |
| A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 14.874.338 | 15.529.772 | -655.434 | -4,22% |
| A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 10.377.026 | 12.190.175 | -1.813.149 | -14,87% |
| A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 18.969.568 | 20.730.402 | -1.760.835 | -8,49% |
| A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 26.035.000 | 26.034.814 | 186 | 0,00% |
| A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 19.651.845 | 24.670.235 | -5.018.391 | -20,34% |
| A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - |
| A.9) Altri ricavi e proventi | 3.563.000 | 3.428.807 | 134.193 | 3,91% |
| Totale A) | 1.813.188.583 | 1.805.302.361 | 7.886.222 | 0,44% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| B.1) Acquisti di beni | 157.240.676 | 148.121.501 | 9.119.174 | 6,16% |
| B.1.a) Acquisti di beni sanitari | 153.096.676 | 144.115.774 | 8.980.901 | 6,23% |
| B.1.b) Acquisti di beni non sanitari | 4.144.000 | 4.005.727 | 138.273 | 3,45% |
| B.2) Acquisti di servizi sanitari | 1.032.638.429 | 1.016.992.207 | 15.646.221 | 1,54% |
| B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 98.574.742 | 97.817.347 | 757.395 | 0,77% |
| B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | 114.951.439 | 121.631.859 | -6.680.420 | -5,49% |
| B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 105.633.048 | 100.813.184 | 4.819.865 | 4,78% |
| B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 556.000 | 542.316 | 13.684 | 2,52% |
| B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | 4.947.289 | 4.744.775 | 202.514 | 4,27% |
| B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | 15.761.000 | 15.012.073 | 748.927 | 4,99% |
| B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 383.068.600 | 384.116.398 | -1.047.798 | -0,27% |
| B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale | 12.738.000 | 11.328.594 | 1.409.406 | 12,44% |
| B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | 54.542.933 | 48.345.588 | 6.197.345 | 12,82% |
| B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | 4.043.000 | 4.043.450 | -450 | -0,01% |
| B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 31.826.016 | 30.718.756 | 1.107.260 | 3,60% |
| B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 134.188.542 | 126.437.262 | 7.751.280 | 6,13% |
| B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 10.809.000 | 11.513.597 | -704.597 | -6,12% |
| B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 21.989.183 | 19.624.234 | 2.364.949 | 12,05% |
| B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 12.815.203 | 14.352.769 | -1.537.566 | -10,71% |
| B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 26.194.433 | 25.950.007 | 244.425 | 0,94% |
| B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - |
| B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 102.220.713 | 100.046.137 | 2.174.575 | 2,17% |
| B.3.a) Servizi non sanitari | 99.113.819 | 97.055.249 | 2.058.570 | 2,12% |
| B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 1.961.893 | 1.845.970 | 115.923 | 6,28% |
| B.3.c) Formazione | 1.145.000 | 1.144.917 | 83 | 0,01% |
| B.4) Manutenzione e riparazione | 22.522.000 | 21.921.415 | 600.585 | 2,74% |
| B.5) Godimento di beni di terzi | 7.367.000 | 6.985.743 | 431.257 | 6,22% |
| B.6) Costi del personale | 397.819.488 | 395.449.044 | 2.370.444 | 0,60% |
| B.6.a) Personale dirigente medico | 134.164.488 | 135.636.999 | -1.472.511 | -1,09% |
| B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 15.717.000 | 15.945.870 | -228.870 | -1,44% |
| B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario | 169.996.000 | 166.969.616 | 3.026.384 | 1,81% |
| B.6.d) Personale dirigente altri ruoli | 6.884.000 | 6.937.082 | -53.082 | -0,77% |
| B.6.e) Personale comparto altri ruoli | 71.058.000 | 69.959.477 | 1.098.523 | 1,57% |
| B.7) Oneri diversi di gestione | 3.118.021 | 2.890.962 | 227.059 | 7,85% |
| B.8) Ammortamenti | 43.507.506 | 45.689.839 | -2.182.333 | -4,78% |
| B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 4.191.386 | 4.702.809 | -511.423 | -10,87% |
| B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati | 24.667.529 | 24.294.767 | 372.762 | 1,53% |
| B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 14.648.591 | 16.692.263 | -2.043.672 | -12,24% |
| B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 500.000 | 802.998 | -302.998 | -37,73% |
| B.10) Variazione delle rimanenze | - | 401.016 | -401.016 | -100,00% |
| B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie | - | 370.225 | -370.225 | -100,00% |
| B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - | 30.792 | -30.792 | -100,00% |
| B.11) Accantonamenti | 10.447.000 | 23.909.606 | -13.462.606 | -56,31% |
| B.11.a) Accantonamenti per rischi | 7.670.000 | 8.843.943 | -1.173.943 | -13,27% |
| B.11.b) Accantonamenti per premio operosità | 824.000 | 840.000 | -16.000 | -1,90% |
| B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - | 11.737.054 | -11.737.054 | -100,00% |
| B.11.d) Altri accantonamenti | 1.953.000 | 2.488.609 | -535.609 | -21,52% |
| Totale B) | 1.777.380.833 | 1.763.160.470 | 14.220.363 | 0,81% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 35.807.750 | 42.141.891 | -6.334.141 | -15,03% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 3.550 | 9.961 | -6.411 | -64,36% |
| C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 6.354.050 | 5.665.795 | 688.255 | 12,15% |
| Totale C) | -6.350.500 | -5.655.833 | -694.667 | 12,28% |

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i> | Preventivo 2015 | Consuntivo 2014 | VARIAZIONE 2015/2014 | |
|---|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------|
| | | | Importo | % |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | - | - |
| D.1) Rivalutazioni | - | - | - | - |
| D.2) Svalutazioni | - | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | - | - |
| E.1) Proventi straordinari | 1.354.750 | 12.952.612 | -11.597.862 | -89,54% |
| E.1.a) Plusvalenze | 60 | 1.435 | -1.375 | -95,82% |
| E.1.b) Altri proventi straordinari | 1.354.690 | 12.951.177 | -11.596.487 | -89,54% |
| E.2) Oneri straordinari | 819.000 | 19.770.596 | -18.951.596 | -95,86% |
| E.2.a) Minusvalenze | - | 5.371.655 | -5.371.655 | -100,00% |
| E.2.b) Altri oneri straordinari | 819.000 | 14.398.941 | -13.579.941 | -94,31% |
| Totale E) | 535.750 | -6.817.984 | 7.353.734 | -107,86% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 29.993.000 | 29.668.074 | 324.926 | 1,10% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | - | - |
| Y.1) IRAP | 29.043.000 | 28.717.762 | 325.238 | 1,13% |
| Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente | 26.111.000 | 25.795.344 | 315.656 | 1,22% |
| Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 1.960.000 | 1.950.093 | 9.907 | 0,51% |
| Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 972.000 | 972.326 | -326 | -0,03% |
| Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | - | - |
| Y.2) IRES | 950.000 | 950.312 | -312 | -0,03% |
| Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - | - |
| Totale Y) | 29.993.000 | 29.668.074 | 324.926 | 1,10% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | - | - | - | - |

| | | PREVENTIVO 2015 | CONSUNTIVO 2014 | Variazione Assoluta Prev. 2015-Cons.2014 | Variazione % Prev. 2015-Cons.2014 |
|--------|---|--------------------|--------------------|--|--------------------------------------|
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | - |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | - |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | 0 | 0 | 0 | - |
| E) | Proventi e oneri straordinari | | | | |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 1.354.750 | 12.952.612 | -11.597.862 | -89,5% |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze | 60 | 1.435 | -1.375 | -95,8% |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 1.354.690 | 12.951.177 | -11.596.487 | -89,5% |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | 136.000 | 135.790 | 210 | 0,2% |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 220 | 2.552.498 | -2.552.278 | -100,0% |
| EA0060 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 1.324.318 | -1.324.318 | -100,0% |
| EA0070 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi | 220 | 1.228.179 | -1.227.959 | -100,0% |
| EA0080 | E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0090 | E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 0 | 140.513 | -140.513 | -100,0% |
| EA0100 | E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0110 | E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0120 | E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0130 | E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 220 | 1.087.666 | -1.087.446 | -100,0% |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 1.218.470 | 10.262.889 | -9.044.419 | -88,1% |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 163.144 | -163.144 | -100,0% |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 1.218.470 | 10.099.745 | -8.881.275 | -87,9% |
| EA0180 | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0190 | E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0200 | E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 1.280.053 | -1.280.053 | -100,0% |
| EA0210 | E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 75.002 | -75.002 | -100,0% |
| EA0220 | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 297.772 | -297.772 | -100,0% |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1.218.470 | 526.464 | 692.006 | 131,4% |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | 0 | 7.920.453 | -7.920.453 | -100,0% |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 819.000 | 19.770.596 | -18.951.596 | -95,9% |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | 0 | 5.371.655 | -5.371.655 | -100,0% |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 819.000 | 14.398.941 | -13.579.941 | -94,3% |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | 17.000 | 258.046 | -241.046 | -93,4% |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | 2.000 | 2.371 | -371 | -15,6% |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 800.000 | 13.833.439 | -13.033.439 | -94,2% |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 136.429 | -136.429 | -100,0% |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale | 0 | 14.738 | -14.738 | -100,0% |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 121.691 | -121.691 | -100,0% |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 800.000 | 13.697.010 | -12.897.010 | -94,2% |
| EA0360 | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0370 | E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | 800.000 | 803.302 | -3.302 | -0,4% |
| EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | 200.000 | 350.000 | -150.000 | -42,9% |
| EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | 150.000 | 100.000 | 50.000 | 50,0% |
| EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto | 450.000 | 353.302 | 96.698 | 27,4% |
| EA0410 | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0420 | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0430 | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 47.522 | -47.522 | -100,0% |
| EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 296.244 | -296.244 | -100,0% |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 0 | 12.549.942 | -12.549.942 | -100,0% |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 0 | 305.086 | -305.086 | -100,0% |
| EA0470 | E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 99.075 | -99.075 | -100,0% |
| EA0480 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi | 0 | 206.011 | -206.011 | -100,0% |
| EA0490 | E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0500 | E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0510 | E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0520 | E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0530 | E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0540 | E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 | - |
| EA0550 | E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi | 0 | 206.011 | -206.011 | -100,0% |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari | 0 | 0 | 0 | - |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | 535.750 | -6.817.984 | 7.353.734 | -107,9% |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 29.993.000 | 29.668.074 | 324.926 | 1,1% |
| | Imposte e tasse | | | | |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 29.043.000 | 28.717.762 | 325.238 | 1,1% |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 26.111.000 | 25.795.344 | 315.656 | 1,2% |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 1.960.000 | 1.950.093 | 9.907 | 0,5% |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 972.000 | 972.326 | -326 | 0,0% |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale | 0 | 0 | 0 | - |
| YA0060 | Y.2) IRES | 950.000 | 950.312 | -312 | 0,0% |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale | 950.000 | 950.312 | -312 | 0,0% |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale | 0 | 0 | 0 | - |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 | 0 | - |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse | 29.993.000 | 29.668.074 | 324.926 | 1,1% |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | 0 | 0 | 0 | 0,0% |

| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO GESTIONE SOCIALE | | euro1000 | | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETTA | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
|---|--|--------------|------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----|
| A | VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | | | | |
| 01 | CONTRIBUTI C/ESERCIZIO | 8.039 | 109 | 3.891 | 2.351 | 3.325 | 17.715 | | |
| 01 | Contributi c/esercizio da FSR indistinti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Contributi c/esercizio da FSR finalizzati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 03 | Contributi c/esercizio da FSN vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 04 | Altri Contributi c/esercizio | 8.039 | 109 | 3.891 | 2.351 | 3.325 | 17.715 | | |
| 05 | Rettifiche contributi in c/esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 30 | Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 01 | Prestazioni di degenza ospedaliera | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Prestazioni di Specialistica ambulatoriale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 03 | Somministrazione farmaci | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 04 | Trasporti sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 05 | Consulenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 06 | Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 07 | Prestazioni diverse e cessioni di beni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 08 | Attività libero professionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 09 | Rimborsi az. Farm. - payback | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 03 | RIMBORSI | 0 | 0 | 238 | 0 | 0 | 239 | | |
| 01 | Degenza ospedaliera | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Specialistica ambulatoriale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 03 | Farmaceutica convenzionata esterna | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 04 | Medicina di base e pediatria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 05 | Prestazioni termali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 06 | Rimborsi per cessione beni di consumo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 07 | Rimborsi per servizi erogati da terzi | 0 | 0 | 238 | 0 | 0 | 238 | | |
| 08 | Altri rimborsi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 04 | COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 01 | Compartecipazione alla spesa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 05 | INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 01 | Incrementi di immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 06 | STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 01 | Sterilizzazione quote ammortamento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 07 | VARIAZIONE DELLE RIMANENZE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 01 | Variazione delle rimanenze di beni in corso di lav., semilav. e finiti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Variazione delle attività in corso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 08 | ALTRI RICAVI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 01 | Ricavi da patrimonio immobiliare | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Ricavi diversi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 03 | Plurivalenze ordinarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 04 | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 30 | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | TOTALE A VALORE DELLA PRODUZIONE | 8.039 | 109 | 4.129 | 2.351 | 3.325 | 17.954 | | |
| B | COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | | | | |
| 09 | ACQUISTO BENI DI CONSUMO | 0 | 0 | 8 | 0 | 135 | 144 | | |
| 01 | Beni sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Beni non sanitari | 0 | 0 | 8 | 0 | 135 | 144 | | |
| 30 | Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 10 | ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI | 7.501 | 37 | 3.517 | 2.086 | 2.471 | 15.612 | | |
| 01 | Prestazioni di degenza ospedaliera | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 03 | Somministrazione farmaci | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 04 | Assistenza Farmaceutica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 05 | Medicina di base e pediatria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 06 | Continuità assistenziale e medici dell'emergenza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 07 | Assistenza protesica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 08 | Assistenza integrativa e ossigenoterapia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 09 | Assistenza termale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 10 | Rette | 5.262 | 4 | 2.527 | 1.313 | 680 | 9.786 | | |
| 11 | Servizi sanitari e riabilitativi | 1.374 | 0 | 627 | 281 | 945 | 3.227 | | |
| 12 | Trasporti sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 13 | Consulenze sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 14 | Attività libero professionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 15 | Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie | 0 | 0 | 19 | 199 | 0 | 218 | | |
| 16 | Altri servizi sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 17 | Assegni, sussidi e contributi | 865 | 33 | 344 | 293 | 846 | 2.381 | | |
| 30 | Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 31 | Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 32 | Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 38 | Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati da | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 39 | Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati da | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 11 | ACQUISITI DI SERVIZI NON SANITARI | 475 | 0 | 41 | 5 | 160 | 681 | | |
| 01 | Manutenzioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Servizi tecnici | 0 | 0 | 0 | 0 | 83 | 83 | | |
| 03 | Consulenze non sanitarie | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 | 6 | | |
| 04 | Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie | 275 | 0 | 0 | 0 | 27 | 302 | | |
| 05 | Utenze | 200 | 0 | 23 | 0 | 50 | 273 | | |
| 06 | Assicurazioni | 0 | 0 | 12 | 0 | 0 | 12 | | |
| 07 | Formazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 08 | Organi istituzionali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 09 | Altri servizi non sanitari | 0 | 0 | 0 | 5 | 1 | 6 | | |
| 12 | GODIMENTO DI BENI DI TERZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 01 | Affitti, locazioni e noleggi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Leasing | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 03 | Service | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 13 | COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE | 0 | 72 | 496 | 231 | 475 | 1.273 | | |
| 01 | Personale medico e veterinario | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Personale sanitario non medico - dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 | 53 | 53 | | |
| 03 | Personale sanitario non medico - comparto | 0 | 2 | 145 | 71 | 94 | 312 | | |
| 04 | Personale professionale - dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 05 | Personale professionale - comparto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 06 | Personale tecnico - dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 07 | Personale tecnico - comparto | 0 | 70 | 285 | 108 | 308 | 771 | | |
| 08 | Personale amministrativo - dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 09 | Personale amministrativo - comparto | 0 | 0 | 65 | 52 | 20 | 137 | | |
| 14 | AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 01 | Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 02 | Ammortamento immobilizzazioni materiali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 03 | Svalutazione delle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 04 | Svalutazione dei crediti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 15 | VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO GESTIONE SOCIALE | | euro\1000 | | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETTA | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
|---|--|-----------|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---------------|
| | | | | | | | | | |
| 01 | Variazione rimanenze sanitarie | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | Variazione rimanenze non sanitarie | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | ACCANTONAMENTI PER RISCHI | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01 | Accantonamenti per rischi | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | ALTRI ACCANTONAMENTI | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01 | Altri accantonamenti | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | ONERI DIVERSI DI GESTIONE | | | 40 | 0 | 33 | 15 | 25 | 113 |
| 01 | Costi amministrativi | | | 40 | 0 | 33 | 15 | 21 | 110 |
| 02 | Minusvalenze ordinarie | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03 | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 |
| 30 | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE B COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | 8.016 | 109 | 4.095 | 2.337 | 3.266 | 17.823 |
| DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | 23 | 0 | 34 | 15 | 59 | 131 |
| C | PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | | | | | |
| 19 | PROVENTI DA PARTECIPAZIONI | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01 | Proventi da partecipazioni | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | ALTRI PROVENTI FINANZIARI | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01 | Altri proventi finanziari | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01 | Interessi su mutui | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | Interessi su anticipazioni di tesoreria | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03 | Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | Oneri finanziari | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE C PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D | RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | | | |
| 22 | RIVALUTAZIONI | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01 | Rivalutazioni | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | SVALUTAZIONI | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01 | Svalutazioni | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E | PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | | | | |
| 24 | PROVENTI STRAORDINARI | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01 | Plusvalenze straordinarie | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | ONERI STRAORDINARI | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01 | Minusvalenze straordinarie | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | | | | 23 | 0 | 34 | 15 | 59 | 131 |
| 26 | IMPOSTE | | | 23 | 0 | 34 | 15 | 59 | 131 |
| 01 | Irap | | | 23 | 0 | 34 | 15 | 59 | 131 |
| 02 | Imposte sul reddito d'esercizio | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA GESTIONE SOCIALE | | euro\1000 | | | | | TOT |
|--|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---------------|
| | | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETТА | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | |
| 01 | Contributi c/ESERCIZIO | 8.039 | 109 | 3.891 | 2.351 | 3.325 | 17.715 |
| 01 | Contributi c/esercizio da FSR indistinti | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Quota capitaria | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Progetti e funzioni | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Fondo di riserva | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Contributi per progetti e funzioni (ricavi anticipati di esercizi precedenti) | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Contributi c/esercizio da FSR finalizzati | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Contributi finalizzati (dell'esercizio) | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Contributi finalizzati (ricavi anticipati di esercizi precedenti) | - | - | - | - | - | - |
| 03 | Contributi c/esercizio da FSN vincolati | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio) | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Contributi vincolati da FSN (ricavi anticipati di esercizi precedenti) | - | - | - | - | - | - |
| 04 | Altri Contributi c/esercizio | 8.039 | 109 | 3.891 | 2.351 | 3.325 | 17.715 |
| 001 | Trasferimenti per emotrasfusi | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Altri trasferimenti (dell'esercizio) | 8.039 | 109 | 3.791 | 2.344 | 2.677 | 16.960 |
| 003 | Altri trasferimenti (ricavi anticipati di esercizi precedenti) | - | - | 99 | 7 | 648 | 755 |
| 004 | Contributi per ricerca corrente IRCCS | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Contributi per ricerca finalizzata IRCCS | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Contributi per ricerca finalizzata IRCCS (ricavi anticipati di esercizi precedenti) | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Risorse regionali e fiscalità a garanzia dell'equilibrio del SSR | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Risorse regionali e fiscalità per programmi e prestazioni aggiuntive regionali | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Risorse regionali e fiscalità per programmi e prestazioni aggiuntive regionali (ricavi anticipati di esercizi precedenti) | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Contributi da Regione - risorse aggiuntive regionali per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca - Regione | - | - | - | - | - | - |
| 012 | Altri contributi da Regione per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca - Altri contributi Regione | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Contributi da altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca - Altri soggetti | - | - | - | - | - | - |
| 017 | Contributi da Regione (extra-fondo) vincolati | - | - | - | - | - | - |
| 018 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione (extra-fondo) vincolati | - | - | - | - | - | - |
| 019 | Contributi da Aziende sanitarie della Regione vincolati | - | - | - | - | - | - |
| 020 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 021 | Altri contributi da soggetti pubblici diversi | - | - | - | - | - | - |
| 022 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici diversi | - | - | - | - | - | - |
| 05 | Rettifica Contributi in c/esercizio | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Rettifica contributi c/esercizio da FSR indistinti | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Rettifica contributi c/esercizio da FSR finalizzati | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Rettifica contributi c/esercizio da FSN vincolati | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Rettifica contributi c/esercizio da Regione (extra-fondo) | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Rettifica contributi c/esercizio da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Rettifica contributi c/esercizio da Regione per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Rettifica contributi c/esercizio da altri soggetti per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Rettifica altri contributi c/esercizio | - | - | - | - | - | - |
| 30 | Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | - | - | - | - | - | - |
| 001 | FRNA- Contributi da Fondo Sanitario Regionale | - | - | - | - | - | - |
| 002 | FRNA- Contributi regionali | - | - | - | - | - | - |
| 003 | FRNA- Contributi da Fondo Nazionale Non Autosufficienza | - | - | - | - | - | - |
| 004 | FRNA- Contributi da enti locali da Fondo Nazionale Non Autosufficienza | - | - | - | - | - | - |
| 005 | FRNA- Altri Contributi da enti locali | - | - | - | - | - | - |
| 006 | FRNA- Contributi da privati | - | - | - | - | - | - |
| 007 | FRNA- Contributi anticipati esercizi precedenti | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate FRNA - contributi regionali di esercizi precedenti | - | - | - | - | - | - |
| 02 | PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO | - | - | - | - | - | - |
| 01 | Prestazioni di degenza ospedaliera | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Degenza a residenti della Provincia | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Degenza a residenti della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Degenza a residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Degenza a privati paganti | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Degenza a stranieri a carico Prefettura e Ministero della salute | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Degenza a stranieri a carico Azienda ausl | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Altre prestazioni di degenza ad Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Altre prestazioni di degenza ad Aziende sanitarie extra Regione, Amministrazioni ed Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Altre prestazioni di degenza ad Altri soggetti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Altre prestazioni di degenza ad Aziende sanitarie e altri soggetti pubblici extra regione | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Prestazioni di Specialistica ambulatoriale | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Specialistica a residenti della Provincia | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Specialistica a residenti della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Specialistica a residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Specialistica a privati paganti | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Specialistica a stranieri a carico Prefettura e Ministero della Salute | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Specialistica a stranieri a carico Azienda UsI | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Specialistica ad Aziende Sanitarie extra Regione | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Specialistica ad Amministrazioni ed Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 03 | Somministrazione farmaci | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Somministrazione farmaci a residenti della Provincia | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Somministrazione farmaci a residenti della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Somministrazione farmaci a residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Somministrazione farmaci ad altri soggetti | - | - | - | - | - | - |
| 04 | Trasporti sanitari | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Trasporti sanitari per Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Trasporti sanitari per privati e altri | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Trasporti sanitari a residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 05 | Consulenze | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Consulenze Sanitarie ad Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Consulenze sanitarie a privati | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie RER | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Consulenze non sanitarie per altri | - | - | - | - | - | - |
| 06 | Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Prestazioni del Servizio di Igiene pubblica | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Prestazioni del Servizio Prevenzione sicurezza ambienti di lavoro | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Prestazioni dell' U.O. Impiantistica Antinfortunistica | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Prestazioni del Servizio veterinario | - | - | - | - | - | - |
| 07 | Prestazioni diverse e cessioni di beni | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Cessione sangue ed plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Cessione sangue ed emoderivati ad Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Cessione sangue e plasmaderivati derivati a Ospedali privati | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali da Aziende Sanitarie RER | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali da Enti Locali | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali da privati | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Sperimentazioni e ricerche per privati | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Sperimentazioni e ricerche per Ministero della Salute e altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Corsi di formazione ad Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 012 | Corsi di formazione a privati | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Cartelle cliniche e referti | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Altre prestazioni ad Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Altre prestazioni ad Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 016 | Altre prestazioni ad Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA GESTIONE SOCIALE | | euro\1000 | | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETTA | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
|--|---|-----------|---|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----|
| 017 | Altre prestazioni a privati | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 018 | Contributi da Regione e da altri Enti Pubblici per progetto PRIER | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 019 | Contributi da privati per progetto PRIER | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 020 | Prestazioni sanitarie erogate in mobilità internazionale | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 021 | Rette per assistenza psichiatrica in strutture residenziali e semiresidenziali da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 022 | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali a carico di Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 028 | Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Provincia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 030 | Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 032 | Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Provincia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 034 | Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 036 | Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie extra Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 038 | Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie extra Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 040 | Ricavi per servizi sanitari diversi da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 041 | Ricavi per servizi non sanitari diversi e amministrativi da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 08 | Attività libero professionale | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Degenza ospedaliera | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Specialistica ambulatoriale | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Prestazioni di Sanità pubblica | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 09 | Rimborsi da az farmaceutiche - pay back | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | RIMB.AZ.FARM.PAY-BACK SUPERAM.TETTOSPESA FARM.TERRIT | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 03 | RIMBORSI | - | - | 238 | - | - | - | 0 | 239 |
| 01 | Degenza ospedaliera | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Degenza da ospedali privati per residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Degenza da Azienda ospedaliera per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia (mobilità intra) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione (mobilità intra) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni (mobilità inter) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Degenza erogata da Ospedali privati accreditati per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Specialistica ambulatoriale | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Specialistica da Convenzionati Esterni a residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Specialistica da Azienda ospedaliera per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia (mobilità i | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione (mobilità i | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni (mobilità i | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 03 | Farmaceutica convenzionata esterna | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Farmaceutica a residenti della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Farmaceutica a residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 04 | Medicina di base e pediatria | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Medicina di base e pediatria a residenti della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Medicina di base e pediatria a residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 05 | Prestazioni termali | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Prestazioni termali a residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 06 | Rimborsi per cessione beni di consumo | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Rimborsi per medicinali e ed altri prodotti terapeutici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Rimborsi per reagenti e diagnostici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Rimborsi per materiale radiografico e diagnostici di radiologia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Rimborsi per prodotti per emodialisi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Rimborsi per materiale protesico e per osteosintesi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Rimborsi per beni per assistenza protesica ed integrativa | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Rimborsi per prodotti farmaceutici ad uso veterinario | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Rimborsi per dispositivi medici e altro materiale sanitario | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Rimborsi per strumentario e ferri chirurgici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 012 | Rimborsi per gas medicali | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Rimborsi per sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Rimborsi per presidi ad uso veterinario | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Rimborsi per prodotti dietetici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 016 | Rimborsi per ossigeno | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 017 | Rimborsi per sieri e vaccini per profilassi senza codice Minsan | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 018 | Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 019 | Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 020 | Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da privati | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 021 | Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da privati | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 022 | Rimborsi per medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 023 | Rimborsi per mezzi di contrasto dotati di AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 024 | Rimborsi per sieri dotati di AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 025 | Rimborsi per soluzioni per dialisi con AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 026 | Rimborsi per diagnostici in vivo con AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 027 | Rimborsi per medicinali senza AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 028 | Rimborsi per gas medicinali privi di AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 029 | Rimborsi per prodotti chimici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 030 | Rimborsi per dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 031 | Rimborsi per Allergeni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 032 | Rimborsi per materiale radiografico e diagnostici di radiologia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 033 | Rimborsi per dispositivi medici per dialisi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 034 | Rimborsi per dispositivi medici impiantabili non attivi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 035 | Rimborsi per dispositivi medici impiantabili attivi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 036 | Rimborsi per dispositivi medici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 037 | Rimborsi per vetrerie e materiale di laboratorio | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 038 | Rimborsi per presidi medico-chirurgici non dispositivi medici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 039 | Rimborsi per altri beni e prodotti sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 040 | Rimborsi per gas ad uso di laboratorio | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 041 | Rimborsi per gas medicinali dotati di codice AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 042 | Rimborsi per vaccini per profilassi con codice AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 07 | Rimborsi per servizi erogati da terzi | - | - | 238 | - | - | - | - | 238 |
| 001 | Rimborsi per servizi erogati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provin | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Somministrazione farmaci erogati nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Somministrazione farmaci erogati da Aziende Ospedaliere e IRCCS a stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Rimborsi per servizi erogati da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Rimborsi per servizi erogati da privati | - | - | 238 | - | - | - | - | 238 |
| 009 | Rimborsi per trasporti sanitari per Az RER | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Rimborsi per servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 08 | Altri rimborsi | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 |
| 001 | Rimborsi da dipendenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Rimborsi da Assicurazioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Altri rimborsi da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Altri rimborsi da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Altri rimborsi da privato | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 |
| 008 | Altri rimborsi da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Altri rimborsi per servizi sanitari diversi da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 04 | COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 01 | Compartecipazione alla spesa | - | - | - | - | - | - | - | - |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA GESTIONE SOCIALE | | euro\1000 | | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETTA | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
|--|--|--------------|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|------------|
| | Vaccini per profilassi con codice AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale acquistati da Azi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Medicinali senza AIC acquistati da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Prodotti chimici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Dispositivi medici impiantabili non attivi acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Dispositivi medici impiantabili attivi acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Altri beni e prodotti sanitari acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Gas ad uso di laboratorio acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Vaccini per profilassi senza codice AIC acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Mezzi di contrasto dotati di AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Sieri dotati di AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Soluzioni per dialisi con AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Diagnostici in vivo con AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Gas medicinali privi di AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Allergeni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Materiale radiografico e diagnostici di radiologia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Dispositivi medici per dialisi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Dispositivi medici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Vetriere e materiale di laboratorio | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Mezzi di contrasto dotati di AIC acquistati da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Sieri dotati di AIC acquistati da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Soluzioni per dialisi con AIC acquistati da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Diagnostici in vivo con AIC acquistati da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Gas medicinali privi di AIC acquistati da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Allergeni acquistati da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Materiale radiografico e diagnostici di radiologia acquistati da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Dispositivi medici per dialisi acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Dispositivi medici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Vetriere e materiale di laboratorio acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Vaccini per profilassi con codice Minsan acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Gas medicinali dotati di AIC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Beni non sanitari | - | - | 8 | - | - | - | 135 | 144 |
| 001 | Prodotti alimentari | - | - | - | - | - | - | 70 | 70 |
| 002 | Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 |
| 003 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 |
| 004 | Supporti informatici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Carta, cancelleria e stampati | - | - | - | - | - | - | 3 | 3 |
| 006 | Software a rapida obsolescenza | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Altro materiale non sanitario | - | - | 8 | - | - | - | 60 | 68 |
| 008 | Articoli tecnici per manutenzione ordinaria | - | - | - | - | - | - | 2 | 2 |
| 009 | Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Prodotti alimentari acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza acquistato da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 012 | Combustibili, carburanti e lubrificanti acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Supporti informatici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Carta, cancelleria e stampati acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Software a rapida obsolescenza acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 016 | Articoli tecnici per manutenzione ordinaria acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 017 | Altro materiale non sanitario acquistato da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 018 | Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 30 | Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | FRNA- Acquisto beni non sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | FRNA- Acquisto beni non sanitari - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 10 | ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI | 7.501 | 37 | 3.517 | 2.086 | 2.471 | 15.612 | | |
| 01 | Prestazioni di degenza ospedaliera | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Degenza da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Degenza da Aziende Ospedaliere per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Degenza da Ospedali privati della Regione per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Degenza da Ospedali privati della Provincia per residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Degenza in libera professione aziendale (Simil-ALP) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 012 | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Altre prestazioni di degenza acquistate da soggetti privati | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Specialistica da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Specialistica da Aziende Ospedaliere per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per prestazioni a degenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Altre prestazioni di specialistica da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Specialistica da Convenzionati interni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Altre prestazioni di specialistica da Convenzionati esterni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 012 | Specialistica in libera professione aziendale (Simil-ALP) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Oneri per arretrati convenzioni specialistiche convenzionati interni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 016 | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 017 | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 018 | Specialistica da Convenzionati esterni della Regione per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 019 | Specialistica da Ospedali privati della Regione per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 020 | Specialistica da Convenzionati esterni per prestazioni a degenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 021 | Specialistica da Ospedali privati per prestazioni a degenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 022 | Altre prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 023 | Specialistica da Ospedali Privati della Provincia per residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 024 | Specialistica da Convenzionati esterni della Provincia per residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 03 | Somministrazione farmaci | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Somministrazione farmaci da aziende ospedaliere per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Somm farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Somm farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Somm farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Somm farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 04 | Assistenza Farmaceutica | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Assistenza Farmaceutica da Farmacie private | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Assistenza Farmaceutica da Farmacie comunali | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Assistenza Farmaceutica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Assistenza Farmaceutica da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 05 | Medicina di base e pediatria | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Medicina di base | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Medicina di base e pediatria da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Medicina di base e pediatria da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | - | - | - | - | - | - | - | - |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA GESTIONE SOCIALE | | euro\1000 | | | | | |
|--|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------|
| | | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETTA | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
| 004 | Pediatri di libera scelta | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Oneri per arretrati convenzioni medici di base e pediatri di libera scelta | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Medicina dei servizi territoriali | - | - | - | - | - | - |
| 06 | Continuità assistenziale e medici dell'emergenza | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Continuità assistenziale | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Medici dell'emergenza | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Oneri per arretrati convenzioni medici di Continuità assistenziale e dell'emergenza | - | - | - | - | - | - |
| 07 | Assistenza protesica | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Assistenza protesica da farmacie ed aziende private | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Assistenza protesica da farmacie e aziende pubbliche | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Assistenza protesica da aziende sanitarie della regione | - | - | - | - | - | - |
| 08 | Assistenza integrativa e ossigenoterapia | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Assistenza integrativa da aziende sanitarie della regione | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Assistenza integrativa da farmacie e aziende private | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Assistenza integrativa da farmacie e aziende pubbliche | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Ossigenoterapia da farmacie e aziende private | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Ossigenoterapia da farmacie e aziende pubbliche | - | - | - | - | - | - |
| 09 | Assistenza termale | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Assistenza termale da strutture termali per residenti | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Assistenza termale da strutture termali per residenti di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Assistenza termale da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | - | - | - | - | - | - |
| 10 | Rette | 5.262 | 4 | 2.527 | 1.313 | 680 | 9.786 |
| 003 | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche | 112 | - | 48 | - | 50 | 210 |
| 004 | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali private | 5.150 | 4 | 2.479 | 1.313 | 580 | 9.526 |
| 005 | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali private | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Rette per assistenza riabilitativa (ex art. 26) in strutture residenziali e semiresidenziali private | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Rette per assistenza presso strutture residenziali e centri diurni di proprietà di Aziende Sanitarie dell'Emilia Romagna | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali di Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali private della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali private della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 012 | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali private extra Regione | - | - | - | - | - | - |
| 017 | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali private extra regione | - | - | - | - | 50 | 50 |
| 019 | Rette per assistenza riabilitativa (ex art. 26) in strutture residenziali e semiresidenziali private extra regione | - | - | - | - | - | - |
| 021 | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali private della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 022 | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali private della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 023 | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali private della regione | - | - | - | - | - | - |
| 024 | Rette per assistenza riabilitativa (ex art. 26) in strutture residenziali e semiresidenziali private della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 025 | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali private della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 026 | Rette per assistenza riabilitativa (ex art. 26) in strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 027 | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 028 | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche Extraregione | - | - | - | - | - | - |
| 029 | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 030 | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche extraregione | - | - | - | - | - | - |
| 11 | Servizi sanitari e riabilitativi | 1.374 | - | 627 | 281 | 945 | 3.227 |
| 001 | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni pubblici per assistenza sanitaria | - | - | - | - | 15 | 15 |
| 002 | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni privati per assistenza sanitaria | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Oneri per la gestione di strutture residenziali e centri diurni aziendali | - | - | 337 | - | 210 | 547 |
| 004 | Oneri per assistenza domiciliare | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Oneri per prestazioni diverse da Enti pubblici | 565 | - | - | - | 70 | 635 |
| 006 | Oneri per prestazioni diverse da privati | 99 | - | - | - | - | 99 |
| 007 | Prestazioni infermieristiche e tecnico-sanitarie da pubblico | - | - | 28 | - | - | 28 |
| 008 | Prestazioni infermieristiche e tecnico-sanitarie da privato | 710 | - | 262 | 281 | 650 | 1.903 |
| 009 | Prestazioni riabilitative (ex art. 26) in strutture residenziali e semiresidenziali private | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni di proprietà di Aziende Sanitarie della Regione per assistenza sanitaria | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Prestazioni riabilitative (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali di Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 012 | Prestazioni riabilitative (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Prestazioni riabilitative (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali private della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni privati per assistenza sanitaria extra Regione | - | - | - | - | - | - |
| 016 | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni privati per assistenza sanitaria della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 12 | Trasporti sanitari | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Trasporti da Aziende Sanitarie extra-RER (mobilità passiva) | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Trasporti per l'emergenza da Aziende Sanitarie RER | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Trasporti per l'emergenza da privato | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Trasporto degenti da Aziende Sanitarie RER | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Trasporto degenti da privato | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Elisoccorso | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Altri trasporti da privato | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Trasporti per l'emergenza da altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Altri trasporti da pubblico | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Trasporto degenti da altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 13 | Consulenze sanitarie | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Consulenze sanitarie da Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Consulenze sanitarie da privato | - | - | - | - | - | - |
| 14 | Attività libero professionale | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Degenza ospedaliera | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Specialistica ambulatoriale | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Prestazioni di Sanità Pubblica | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Comparsazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1) | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Comparsazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 2) | - | - | - | - | - | - |
| 15 | Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie | - | - | 19 | 199 | - | 218 |
| 001 | Lavoro interinale | - | - | - | 199 | - | 199 |
| 002 | Collaborazioni coordinate e continuative | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Altre forme di lavoro autonomo | - | - | 19 | - | - | 19 |
| 004 | Borse di studio | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Altro | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Altri servizi sanitari | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Raccolta e lavorazione plasma | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Sterilizzazione, sanificazione e disinfestazione | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Commissioni sanitarie | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Studi, ricerche e documentazioni | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Consulenze sanitarie svolte da personale dipendente | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Assistenza sanitaria prestata da personale religioso | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Altri servizi sanitari da privato | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Prestazioni sanitarie acquistate in mobilità internazionale | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Altri servizi sanitari da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 17 | Assegni, sussidi e contributi | 865 | 33 | 344 | 293 | 846 | 2.381 |
| 001 | Indennizzi agli emotrasfusi | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Contributi ad enti ed associazioni | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Rimborsi ad assistiti per ricoveri all'estero | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Altri assegni e sussidi | 815 | 18 | 199 | 245 | 400 | 1.677 |
| 006 | Borse lavoro | 50 | 15 | 145 | 49 | 446 | 704 |
| 007 | Rimborsi ad assistiti per altra assistenza sanitaria | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Indennità di abbattimento animali infetti | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Trasferimenti per attività veterinaria | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 30 | Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | - | - | - | - | - | - |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA GESTIONE SOCIALE | | euro\1000 | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETTA | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
|--|---|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----|
| 001 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali di Aziende Sanitarie | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali pubbliche | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali private | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali - gestione esterna | - | - | - | - | - | - | - |
| 011 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso centri diurni di Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - |
| 012 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso centri diurni pubblici | - | - | - | - | - | - | - |
| 013 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso centri diurni privati | - | - | - | - | - | - | - |
| 014 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso centri diurni - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 021 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per piani di sostegno individualizzati | - | - | - | - | - | - | - |
| 022 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per piani di sostegno individualizzati - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 023 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per Assistenza Domiciliare Integrata | - | - | - | - | - | - | - |
| 024 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per Assistenza Domiciliare Integrata - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 031 | FRNA - Oneri per assistenza gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali di Aziende Sanitarie | - | - | - | - | - | - | - |
| 032 | FRNA - Oneri per assistenza gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali pubbliche | - | - | - | - | - | - | - |
| 033 | FRNA - Oneri per assistenza gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali private | - | - | - | - | - | - | - |
| 034 | FRNA - Oneri per assistenza gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali - gestione esterna | - | - | - | - | - | - | - |
| 041 | FRNA - Oneri per assistenza domiciliare a disabili da pubblico | - | - | - | - | - | - | - |
| 042 | FRNA - Oneri per assistenza domiciliare a disabili da privato | - | - | - | - | - | - | - |
| 043 | FRNA - Oneri per assistenza domiciliare a disabili - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 051 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture residenziali di Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - |
| 052 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture residenziali pubbliche | - | - | - | - | - | - | - |
| 053 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture residenziali private | - | - | - | - | - | - | - |
| 054 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture residenziali - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 061 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture semiresidenziali di Aziende Sanitarie | - | - | - | - | - | - | - |
| 062 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture semiresidenziali pubbliche | - | - | - | - | - | - | - |
| 063 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture semiresidenziali private | - | - | - | - | - | - | - |
| 064 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture semiresidenziali - gestione esterna | - | - | - | - | - | - | - |
| 071 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture residenziali di Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - |
| 072 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture residenziali pubbliche | - | - | - | - | - | - | - |
| 073 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture residenziali private | - | - | - | - | - | - | - |
| 074 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture residenziali - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 081 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture semiresidenziali di Aziende Sanitarie | - | - | - | - | - | - | - |
| 082 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture semiresidenziali pubbliche | - | - | - | - | - | - | - |
| 083 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture semiresidenziali private | - | - | - | - | - | - | - |
| 084 | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture semiresidenziali - gestione esterna | - | - | - | - | - | - | - |
| 091 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso centri socio-riabilitativi residenziali di Aziende Sanitarie | - | - | - | - | - | - | - |
| 092 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso centri socio-riabilitativi residenziali pubblici | - | - | - | - | - | - | - |
| 093 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso centri socio-riabilitativi residenziali privati | - | - | - | - | - | - | - |
| 094 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso centri socio-riabilitativi residenziali - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 101 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture residenziali a minore intensità assistenziale (centri diurni) | - | - | - | - | - | - | - |
| 102 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture residenziali a minore intensità assistenziale (centri diurni) - gestione esterna | - | - | - | - | - | - | - |
| 103 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture residenziali a minore intensità assistenziale (centri diurni) - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 104 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture residenziali a minore intensità assistenziale (centri diurni) - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 111 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture semiresidenziali (centri socio-riabilitativi diurni) | - | - | - | - | - | - | - |
| 112 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture semiresidenziali (centri socio-riabilitativi diurni) - gestione esterna | - | - | - | - | - | - | - |
| 113 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture semiresidenziali (centri socio-riabilitativi diurni) - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 114 | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture semiresidenziali (centri socio-riabilitativi diurni) - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 121 | FRNA - Rette per disabili presso strutture diurne socio-lavorative | - | - | - | - | - | - | - |
| 122 | FRNA - Rette per disabili presso strutture diurne socio-lavorative - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 31 | Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione di interventi di sostegno delle reti sociali e di prevenzione | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione di interventi di sostegno delle reti sociali e di prevenzione - gestione esterna | - | - | - | - | - | - | - |
| 011 | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione di piani individuali di sostegno a domicilio per anziani | - | - | - | - | - | - | - |
| 012 | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione di piani individuali di sostegno a domicilio per anziani - gestione esterna | - | - | - | - | - | - | - |
| 021 | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione del programma di emersione e qualificazione delle assistenze domiciliari | - | - | - | - | - | - | - |
| 022 | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione del programma di emersione e qualificazione delle assistenze domiciliari - gestione esterna | - | - | - | - | - | - | - |
| 031 | FRNA - Acquisto di servizi finalizzati al sistema di presa in carico e accompagnamento per anziani e disabili | - | - | - | - | - | - | - |
| 032 | FRNA - Acquisto di servizi finalizzati al sistema di presa in carico e accompagnamento per anziani e disabili - gestione esterna | - | - | - | - | - | - | - |
| 041 | FRNA - Acquisto di altri servizi | - | - | - | - | - | - | - |
| 042 | FRNA - Acquisto di altri servizi - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 32 | Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | FRNA - Assegni di cura anziani | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | FRNA - Assegni di cura anziani - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 011 | FRNA - Assegni di cura disabili | - | - | - | - | - | - | - |
| 012 | FRNA - Assegni di cura disabili - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 021 | FRNA - Assegni di cura gravissime disabilità acquisite | - | - | - | - | - | - | - |
| 022 | FRNA - Assegni di cura gravissime disabilità acquisite - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 031 | FRNA - Contributi per l'adattamento dell'ambiente domestico | - | - | - | - | - | - | - |
| 032 | FRNA - Contributi per l'adattamento dell'ambiente domestico - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 041 | FRNA - Altri contributi | - | - | - | - | - | - | - |
| 042 | FRNA - Altri contributi - gestione esterna all'Ausl | - | - | - | - | - | - | - |
| 38 | Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanzia | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture diurne e residenziali a gestione diretta | - | - | - | - | - | - | - |
| 39 | Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziata | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture diurne e residenziali a gestione diretta | - | - | - | - | - | - | - |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA GESTIONE SOCIALE | | euro\1000 | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETTA | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
|--|--|-----------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------|
| 11 | ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | | 475 | - | 41 | 5 | 160 | 681 |
| 01 | Manutenzioni | | - | - | 0 | - | - | 0 |
| 001 | Manutenzione immobili e pertinenze | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Manutenzione impianti e macchinari | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Manutenzione attrezzature sanitarie | | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Manutenzione attrezzature informatiche | | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Manutenzione ai software | | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Manutenzione automezzi | | - | - | 0 | - | - | 0 |
| 007 | Altre Manutenzioni | | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Manutenzioni eseguite da Aziende Sanitarie della Regione | | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Altre manutenzioni | | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Servizi tecnici | | - | - | - | - | 83 | 83 |
| 001 | Lavanderia, lavanolo e guardaroba | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Pulizie | | - | - | - | - | 40 | 40 |
| 003 | Ristorazione, mensa e buoni pasto | | - | - | - | - | 40 | 40 |
| 004 | Riscaldamento | | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Servizi informatici | | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Servizi di prenotazione | | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Smaltimento rifiuti | | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Trasporti non sanitari e logistica | | - | - | - | - | 3 | 3 |
| 009 | Altri servizi tecnici | | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Servizio distribuzione farmaci "per conto" | | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Servizio distribuzione farmaci "per conto" da privato | | - | - | - | - | - | - |
| 012 | Servizio distribuzione farmaci "per conto" da pubblico | | - | - | - | - | - | - |
| 03 | Consulenze non sanitarie | | - | - | 6 | - | - | 6 |
| 001 | Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici | | - | - | 6 | - | - | 6 |
| 004 | Consulenze non sanitarie da privato | | - | - | - | - | - | - |
| 04 | Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie | | 275 | - | - | - | 27 | 302 |
| 001 | Lavoro interinale | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Collaborazioni coordinate e continuative | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Altre forme di lavoro autonomo | | - | - | - | - | 2 | 2 |
| 004 | Borse di studio | | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Altro | | 275 | - | - | - | 25 | 300 |
| 05 | Utenze | | 200 | - | 23 | - | 50 | 273 |
| 001 | Acqua | | 30 | - | 23 | - | 10 | 63 |
| 002 | Gas | | 20 | - | - | - | 10 | 30 |
| 003 | Energia elettrica | | 80 | - | - | - | 20 | 100 |
| 004 | utenze telefoniche | | 70 | - | - | - | 10 | 80 |
| 005 | Altre utenze | | - | - | - | - | - | - |
| 06 | Assicurazioni | | - | - | 12 | - | - | 12 |
| 001 | Assicurazioni per responsabilità civile | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Altre assicurazioni | | - | - | 12 | - | - | 12 |
| 07 | Formazione | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Aggiornamento e formazione da Aziende Sanitarie della Regione | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Indennità per docenza di personale dipendente | | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Aggiornamento e formazione da altri soggetti pubblici | | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati | | - | - | - | - | - | - |
| 08 | Organi istituzionali | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Compensi e rimborsi spese Direzione Generale | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Compensi e rimborsi spese Collegio Sindacale | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Compensi e rimborsi spese Comitato di Indirizzo | | - | - | - | - | - | - |
| 09 | Altri servizi non sanitari | | - | - | - | 5 | 1 | 6 |
| 001 | Consulenze non sanitarie svolte da personale dipendente | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Servizi bancari | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Servizi postali | | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Altri servizi da privato | | - | - | - | 5 | 1 | 6 |
| 005 | Assistenza religiosa | | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Altri servizi non sanitari da aziende sanitarie della Regione | | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici | | - | - | - | - | - | - |
| 12 | GODIMENTO DI BENI DI TERZI | | - | - | - | - | - | - |
| 01 | Affitti, locazioni e noleggi | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Affitti passivi e spese condominiali | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Affitti utilizzo strutture accreditate | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Canoni di noleggio attrezzature sanitarie | | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie | | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Canoni di noleggio hardware | | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Canoni di noleggio software | | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Affitti passivi da Aziende Sanitarie della Regione | | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Canoni di noleggio da Aziende Sanitarie della Regione | | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Leasing | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Canoni leasing sanitari ed oneri accessori | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Canoni leasing non sanitari ed oneri accessori | | - | - | - | - | - | - |
| 03 | Service | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Service sanitari | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Service non sanitari | | - | - | - | - | - | - |
| 13 | COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE | | - | 72 | 496 | 231 | 475 | 1.273 |
| 01 | Personale medico e veterinario | | - | - | - | - | - | - |
| 025 | P. Sanitario Medico - Competenze fisse T.IND | | - | - | - | - | - | - |
| 026 | P. Sanitario Medico - Competenze accessorie e fondi contrattuali T.IND | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | P. Sanitario Medico - Missioni e rimborsi spese | | - | - | - | - | - | - |
| 027 | P. Sanitario Medico - Esclusività T.IND | | - | - | - | - | - | - |
| 028 | P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali T.IND | | - | - | - | - | - | - |
| 007 | P. Sanitario Medico - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) | | - | - | - | - | - | - |
| 008 | P. Sanitario Medico - Personale universitario | | - | - | - | - | - | - |
| 009 | P. Sanitario Medico - Oneri contrattuali arretrati | | - | - | - | - | - | - |
| 010 | P. Sanitario Medico - Oneri personale in quiescenza | | - | - | - | - | - | - |
| 011 | P. Sanitario Medico - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione | | - | - | - | - | - | - |
| 012 | P. Sanitario Medico - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere) | | - | - | - | - | - | - |
| 030 | P. Sanitario Medico - Personale comandato presso Regione (avere) | | - | - | - | - | - | - |
| 029 | P. San. Med. - in pos. coll. avval. c/o GSA (avere) | | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Personale in comando da altri Enti Pubblici | | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni | | - | - | - | - | - | - |
| 017 | P. Sanitario Medico - Competenze fisse- T.D | | - | - | - | - | - | - |
| 019 | P. Sanitario Medico - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D | | - | - | - | - | - | - |
| 021 | P. Sanitario Medico - Esclusività - T.D. | | - | - | - | - | - | - |
| 023 | P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D | | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Personale sanitario non medico - dirigenza | | - | - | - | - | 53 | 53 |
| 025 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse T.IND | | - | - | - | - | 25 | 25 |
| 026 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali T.IND | | - | - | - | - | 15 | 15 |
| 003 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese | | - | - | - | - | 1 | 1 |
| 027 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusività T.IND | | - | - | - | - | - | - |
| 028 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali T.IND | | - | - | - | - | 12 | 12 |
| 007 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) | | - | - | - | - | - | - |
| 008 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale universitario | | - | - | - | - | - | - |
| 009 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati | | - | - | - | - | - | - |
| 010 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza | | - | - | - | - | - | - |
| 011 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione | | - | - | - | - | - | - |
| 012 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere) | | - | - | - | - | - | - |
| 030 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere) | | - | - | - | - | - | - |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA GESTIONE SOCIALE euro1000 | | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETТА | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
|--|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|------------|
| 029 | P.San.non Med.D.-in pos.coll.avval.c/o GSA (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Personale in comando da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 017 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse - T.D | - | - | - | - | - | - |
| 019 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali - T.D | - | - | - | - | - | - |
| 021 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusività -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 023 | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali - T.D | - | - | - | - | - | - |
| 03 | Personale sanitario non medico – comparto | - | 2 | 145 | 71 | 94 | 312 |
| 022 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse T.IND | - | 2 | 80 | 42 | 52 | 177 |
| 023 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Competenze fisse T.IND | - | - | - | - | - | - |
| 024 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali T.IND | - | - | 26 | 12 | 13 | 51 |
| 025 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Competenze accessorie e fondi contrattuali T.IND | - | - | - | - | - | - |
| 026 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Missioni e rimborsi spese | - | - | 2 | 1 | 4 | 6 |
| 027 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Missioni e rimborsi spese | - | - | - | - | - | - |
| 028 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali T.IND | - | - | 37 | 16 | 20 | 73 |
| 029 | P. Sanitario Non Medico-Compart_infermieri - Oneri previdenziali ed assistenziali T.IND | - | - | - | - | - | - |
| 030 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 031 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 007 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale universitario | - | - | - | - | - | - |
| 032 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Personale universitario | - | - | - | - | - | - |
| 033 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri contrattuali arretrati | - | - | - | - | - | - |
| 034 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Oneri contrattuali arretrati | - | - | - | - | - | - |
| 035 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri personale in quiescenza | - | - | - | - | - | - |
| 036 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Oneri personale in quiescenza | - | - | - | - | - | - |
| 037 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale in comando da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 038 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Personale in comando da Aziende sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 039 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 040 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 055 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 056 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Personale comandato presso Regione (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 053 | P.San.non Med.c.-in pos.coll.avval.c/o GSA (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 054 | P.San.non Med.in-in pos.coll.avval.c/o GSA (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 043 | Personale in comando da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | 5 | 5 |
| 044 | Personale in comando da altri Enti Pubblici_infermieri | - | - | - | - | - | - |
| 045 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 046 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni_infermieri | - | - | - | - | - | - |
| 016 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 047 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Competenze fisse -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 018 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 049 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 020 | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -TD | - | - | - | - | - | - |
| 051 | P. Sanitario Non Medico-Comparto_infermieri - Oneri previdenziali ed assistenziali -TD | - | - | - | - | - | - |
| 04 | Personale professionale – dirigenza | - | - | - | - | - | - |
| 022 | P. Professionale-Dirigenza - Competenze fisse T.IND | - | - | - | - | - | - |
| 023 | P. Professionale-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali T.IND | - | - | - | - | - | - |
| 003 | P. Professionale-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese | - | - | - | - | - | - |
| 024 | P. Professionale-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali T.IND | - | - | - | - | - | - |
| 006 | P. Professionale-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 007 | P. Professionale-Dirigenza - Personale universitario | - | - | - | - | - | - |
| 008 | P. Professionale-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati | - | - | - | - | - | - |
| 009 | P. Professionale Dirigenza - Oneri personale in quiescenza | - | - | - | - | - | - |
| 010 | P. Professionale Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 011 | P. Professionale-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 026 | P. Professionale-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 025 | P.Prof.Dir.-in pos.coll.avval.c/o GSA (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 016 | P. Professionale-Dirigenza - Competenze fisse -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 018 | P. Professionale-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali - T.D | - | - | - | - | - | - |
| 020 | P. Professionale-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 05 | Personale professionale – comparto | - | - | - | - | - | - |
| 001 | P. Professionale-Comparto - Competenze fisse | - | - | - | - | - | - |
| 002 | P. Professionale-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali | - | - | - | - | - | - |
| 003 | P. Professionale-Comparto - Missioni e rimborsi spese | - | - | - | - | - | - |
| 004 | P. Professionale-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali | - | - | - | - | - | - |
| 006 | P. Professionale-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 007 | P. Professionale-Comparto - Personale universitario | - | - | - | - | - | - |
| 008 | P. Professionale-Comparto - Oneri contrattuali arretrati | - | - | - | - | - | - |
| 009 | P. Professionale-Comparto - Oneri personale in quiescenza | - | - | - | - | - | - |
| 010 | P. Professionale Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 011 | P. Professionale-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 012 | P. Professionale-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 06 | Personale tecnico – dirigenza | - | - | - | - | - | - |
| 022 | P. Tecnico-Dirigenza - Competenze fisse T.IND | - | - | - | - | - | - |
| 023 | P. Tecnico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali T.IND | - | - | - | - | - | - |
| 003 | P. Tecnico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese | - | - | - | - | - | - |
| 024 | P. Tecnico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali T.IND | - | - | - | - | - | - |
| 006 | P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 007 | P. Tecnico-Dirigenza - Personale universitario | - | - | - | - | - | - |
| 008 | P. Tecnico-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati | - | - | - | - | - | - |
| 009 | P. Tecnico-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza | - | - | - | - | - | - |
| 010 | P. Tecnico Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 011 | P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 026 | P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 025 | P.Tecn.Dir.-in pos.coll.avval.c/o GSA (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 016 | P. Tecnico-Dirigenza - Competenze fisse -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 018 | P. Tecnico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 020 | P. Tecnico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 07 | Personale tecnico – comparto | - | 70 | 285 | 108 | 308 | 771 |
| 022 | P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse T.IND | - | 70 | 162 | 70 | 85 | 387 |
| 023 | P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali T.IND | - | - | 61 | 13 | 35 | 109 |
| 003 | P. Tecnico-Comparto - Missioni e rimborsi spese | - | - | 2 | 4 | 3 | 8 |
| 024 | P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali T.IND | - | - | 60 | 21 | 35 | 116 |
| 006 | P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 007 | P. Tecnico-Comparto - Personale universitario | - | - | - | - | - | - |
| 008 | P. Tecnico-Comparto - Oneri contrattuali arretrati | - | - | - | - | - | - |
| 009 | P. Tecnico-Comparto - Oneri personale in quiescenza | - | - | - | - | - | - |
| 010 | P. Tecnico Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 011 | P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 026 | P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 025 | P.Tecn.Comp.-in pos.coll.avval.c/o GSA (avere) | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | 150 | 150 |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - |
| 016 | P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse-T.D | - | - | - | - | - | - |
| 018 | P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 020 | P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D | - | - | - | - | - | - |
| 08 | Personale amministrativo – dirigenza | - | - | - | - | - | - |
| 022 | P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse T.IND | - | - | - | - | - | - |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA GESTIONE SOCIALE | | euro\1000 | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETTA | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
|--|--|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----|
| 023 | P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali T.IND | - | - | - | - | - | - | - |
| 003 | P. Amministrativo-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese | - | - | - | - | - | - | - |
| 024 | P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali T.IND | - | - | - | - | - | - | - |
| 006 | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) | - | - | - | - | - | - | - |
| 007 | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale universitario | - | - | - | - | - | - | - |
| 008 | P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati | - | - | - | - | - | - | - |
| 009 | P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza | - | - | - | - | - | - | - |
| 010 | P. Amministrativo Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | - |
| 011 | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere) | - | - | - | - | - | - | - |
| 026 | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere) | - | - | - | - | - | - | - |
| 025 | P.Amm.Dir.-in pos.coll.avval.c/o GSA (avere) | - | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | - |
| 016 | P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse -T.D | - | - | - | - | - | - | - |
| 018 | P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D | - | - | - | - | - | - | - |
| 020 | P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D | - | - | - | - | - | - | - |
| 09 | Personale amministrativo – comparto | - | - | 65 | 52 | 20 | 137 | |
| 022 | P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse T.IND | - | - | 39 | 34 | 10 | 84 | |
| 023 | P. Amministrativo-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali T.IND | - | - | 12 | 7 | 5 | 24 | |
| 003 | P. Amministrativo-Comparto - Missioni e rimborsi spese | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 024 | P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali T.IND | - | - | 14 | 10 | 5 | 29 | |
| 006 | P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) | - | - | - | - | - | - | |
| 007 | P. Amministrativo-Comparto - Personale universitario | - | - | - | - | - | - | |
| 008 | P. Amministrativo-Comparto - Oneri contrattuali arretrati | - | - | - | - | - | - | |
| 009 | P. Amministrativo-Comparto - Oneri personale in quiescenza | - | - | - | - | - | - | |
| 010 | P. Amministrativo Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | |
| 011 | P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere) | - | - | - | - | - | - | |
| 026 | P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere) | - | - | - | - | - | - | |
| 025 | P.Amm.Comp.-in pos.coll.avval.c/o GSA (avere) | - | - | - | - | - | - | |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici | - | - | - | - | - | - | |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni | - | - | - | - | - | - | |
| 016 | P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse -T.D | - | - | - | - | - | - | |
| 018 | P. Amministrativo-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D | - | - | - | - | - | - | |
| 020 | P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D | - | - | - | - | - | - | |
| 14 | AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | - | - | - | - | - | - | |
| 01 | Ammortamento immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - | - | - | |
| 001 | Ammortamento costi di impianto ed ampliamento | - | - | - | - | - | - | |
| 002 | Ammortamento costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - | - | - | |
| 003 | Ammortamento software | - | - | - | - | - | - | |
| 004 | Ammortamento miglione su beni di terzi | - | - | - | - | - | - | |
| 005 | Ammortamento immobilizzazioni immateriali diverse | - | - | - | - | - | - | |
| 02 | Ammortamento immobilizzazioni materiali | - | - | - | - | - | - | |
| 001 | Ammortamento fabbricati indisponibili | - | - | - | - | - | - | |
| 002 | Ammortamento impianti e macchinari | - | - | - | - | - | - | |
| 003 | Ammortamento attrezzature sanitarie | - | - | - | - | - | - | |
| 004 | Ammortamento attrezzature informatiche | - | - | - | - | - | - | |
| 005 | Ammortamento automezzi | - | - | - | - | - | - | |
| 006 | Ammortamento mobili e arredi | - | - | - | - | - | - | |
| 007 | Ammortamento beni strumentali diversi | - | - | - | - | - | - | |
| 008 | Ammortamento fabbricati disponibili | - | - | - | - | - | - | |
| 03 | Svalutazione delle immobilizzazioni | - | - | - | - | - | - | |
| 001 | Svalutazione immobilizzazioni | - | - | - | - | - | - | |
| 04 | Svalutazione dei crediti | - | - | - | - | - | - | |
| 001 | Svalutazione crediti | - | - | - | - | - | - | |
| 15 | VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO | - | - | - | - | - | - | |
| 01 | Variazione rimanenze sanitarie | - | - | - | - | - | - | |
| 001 | Var Rim Medicinali ed altri prodotti terapeutici | - | - | - | - | - | - | |
| 020 | Var Rim Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | - | - | - | - | - | - | |
| 021 | Var Rim Mezzi di contrasto dotati di AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 022 | Var Rim Sieri dotati di AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 023 | Var Rim Soluzioni per dialisi con AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 024 | Var Rim Diagnostici in vivo con AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 025 | Var Rim Medicinali senza AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 026 | Var Rim Gas medicinali privi di AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 002 | Var Rim Emoderivati dotati di AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 003 | Var Rim Reagenti e diagnostici | - | - | - | - | - | - | |
| 027 | Var Rim Prodotti chimici | - | - | - | - | - | - | |
| 028 | Var Rim Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | - | - | - | - | - | - | |
| 029 | Var Rim Allergeni | - | - | - | - | - | - | |
| 004 | Var Rim Materiale radiografico e diagnostici di radiologia | - | - | - | - | - | - | |
| 030 | Var Rim Materiale radiografico e diagnostici di radiologia | - | - | - | - | - | - | |
| 005 | Var Rim Prodotti per emodialisi | - | - | - | - | - | - | |
| 031 | Var Rim Prodotti per emodialisi | - | - | - | - | - | - | |
| 006 | Var Rim Materiale protesico e per osteosintesi | - | - | - | - | - | - | |
| 032 | Var Rim Dispositivi medici impiantabili non attivi | - | - | - | - | - | - | |
| 033 | Var Rim Dispositivi medici impiantabili attivi | - | - | - | - | - | - | |
| 008 | Var Rim Beni per assistenza protesica ed integrativa | - | - | - | - | - | - | |
| 009 | Var Rim Prodotti farmaceutici ad uso veterinario | - | - | - | - | - | - | |
| 010 | Var Rim Dispositivi medici e altro materiale sanitario | - | - | - | - | - | - | |
| 034 | Var Rim Dispositivi medici | - | - | - | - | - | - | |
| 035 | Var Rim Vetriere e materiale di laboratorio | - | - | - | - | - | - | |
| 036 | Var Rim Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici | - | - | - | - | - | - | |
| 037 | Var Rim Altri beni e prodotti sanitari | - | - | - | - | - | - | |
| 011 | Var Rim Strumentario e ferri chirurgici | - | - | - | - | - | - | |
| 012 | Var Rim Gas medicali | - | - | - | - | - | - | |
| 038 | Var Rim Gas ad uso di laboratorio | - | - | - | - | - | - | |
| 039 | Var Rim Vaccini per profilassi con codice AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 040 | Var Rim Gas dotati di AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 013 | Var Rim Sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan | - | - | - | - | - | - | |
| 014 | Var Rim Presidi ad uso veterinario | - | - | - | - | - | - | |
| 015 | Var Rim Prodotti dietetici | - | - | - | - | - | - | |
| 016 | Var Rim Cellule e tessuti umani per trapianto | - | - | - | - | - | - | |
| 017 | Var Rim Ossigeno con AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 018 | Var Rim Sangue ed Emocomponenti senza codice Minsan | - | - | - | - | - | - | |
| 019 | Var Rim Vaccini senza codice AIC | - | - | - | - | - | - | |
| 02 | Variazione rimanenze non sanitarie | - | - | - | - | - | - | |
| 001 | Var Rim Prodotti alimentari | - | - | - | - | - | - | |
| 002 | Var Rim Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza | - | - | - | - | - | - | |
| 003 | Var Rim Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - | - | - | - | - | |
| 004 | Var Rim Supporti informatici | - | - | - | - | - | - | |
| 005 | Var Rim Carta, cancelleria e stampati | - | - | - | - | - | - | |
| 006 | Var Rim Software a rapida obsolescenza | - | - | - | - | - | - | |
| 007 | Var Rim Altro materiale non sanitario | - | - | - | - | - | - | |
| 008 | Var Rim Articoli tecnici per manutenzione ordinaria | - | - | - | - | - | - | |
| 009 | Var Rim Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza | - | - | - | - | - | - | |
| 16 | ACCANTONAMENTI PER RISCHI | - | - | - | - | - | - | |
| 01 | Accantonamenti per rischi | - | - | - | - | - | - | |
| 001 | Accantonamenti al fondo vertenze in corso | - | - | - | - | - | - | |
| 002 | Accantonamenti ad altri fondi rischi | - | - | - | - | - | - | |
| 003 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | - | - | - | - | - | - | |
| 004 | Accantonamento al fondo per ferie maturate e non godute e straordinari del personale dipendente | - | - | - | - | - | - | |
| 005 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - | - | - | - | - | |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA GESTIONE SOCIALE | | euro\1000 | | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETTA | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
|--|---|-----------|----------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----|
| 006 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 17 | ALTRI ACCANTONAMENTI | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 01 | Altri accantonamenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Accantonamento al fondo Premio di operosità medici convenzionati interni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Accantonamento al fondo imposte anche differite | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Accantonamento al fondo interessi moratori | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Accantonamento al fondo personale in quiescenza | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 006 | Accantonamenti ad altri fondi per oneri | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 007 | Accantonamenti al fondo per rinnovo convenzioni medici di base, pediatri di libera scelta, continuità | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 008 | Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza medica | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 009 | Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza non medica | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 010 | Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale comparto | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 011 | Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale universitario | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 013 | Accantonamenti al fondo per rinnovo convenzioni specialisti convenzionati interni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 014 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da FSN | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 015 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione (extra-fondo) vincolati | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 016 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Aziende sanitarie della Regione vincolati | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 017 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici diversi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 018 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi per ricerca finalizzata | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 019 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi per ricerca da Regione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 020 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi per ricerca da Regione - altri contributi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 021 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi per ricerca da altri soggetti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 022 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi regionali FRNA | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 023 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da altri soggetti pubblici FRNA | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 024 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da privati FRNA | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 18 | ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 40 | - | 33 | 15 | 25 | 113 | | |
| 01 | Costi amministrativi | 40 | - | 33 | 15 | 21 | 110 | | |
| 001 | Giornali, riviste, opere multimediali su CD | - | - | - | - | 0 | 0 | | |
| 002 | Spese postali | - | - | - | - | 0 | 0 | | |
| 003 | Pubblicità ed inserzioni | - | - | - | - | - | - | | |
| 004 | Tasse e imposte non sul reddito | - | - | - | - | - | - | | |
| 005 | Spese condominiali su immobili di proprietà | - | - | - | - | - | - | | |
| 006 | Spese processuali | - | - | - | - | 5 | 5 | | |
| 007 | Risarcimenti | - | - | - | - | - | - | | |
| 008 | Abbuoni passivi | - | - | - | - | 0 | 0 | | |
| 009 | Perdite su crediti dell'esercizio | - | - | - | - | - | - | | |
| 010 | Altri costi | 40 | - | 33 | 15 | 16 | 104 | | |
| 020 | Altri costi da Az san RER | - | - | - | - | - | - | | |
| 02 | Minusvalenze ordinarie | - | - | - | - | - | - | | |
| 001 | Minusvalenze san attrezzature sanitarie | - | - | - | - | - | - | | |
| 002 | Minusvalenze san altri beni mobili | - | - | - | - | - | - | | |
| 03 | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie | - | - | - | - | 4 | 4 | | |
| 002 | Altre sopravvenienze passive | - | - | - | - | 4 | 4 | | |
| 004 | Altre insussistenze dell' attivo | - | - | - | - | - | - | | |
| 005 | Sopravvenienze passive per mobilità entro Regione | - | - | - | - | - | - | | |
| 006 | Sopravvenienze passive per mobilità extra Regione | - | - | - | - | - | - | | |
| 007 | Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione | - | - | - | - | - | - | | |
| 008 | insussistenze dell'attivo per mobilità entro Regione | - | - | - | - | - | - | | |
| 009 | insussistenze dell'attivo per mobilità extra Regione | - | - | - | - | - | - | | |
| 010 | Sopravvenienze passive personale dirigenza medica | - | - | - | - | - | - | | |
| 011 | Sopravvenienze passive personale dirigenza non medica | - | - | - | - | - | - | | |
| 012 | Sopravvenienze passive personale comparto | - | - | - | - | - | - | | |
| 013 | Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - | - | - | | |
| 014 | Altre insussistenze dell' attivo verso Aziende sanitarie entro Regione | - | - | - | - | - | - | | |
| 015 | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | - | - | - | | |
| 016 | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | - | - | - | | |
| 017 | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | - | - | - | - | - | - | | |
| 018 | Altre sopravvenienze passive v/terzi | - | - | - | - | - | - | | |
| 019 | Insussistenze passive v/terzi relative al personale | - | - | - | - | - | - | | |
| 020 | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | - | - | - | | |
| 021 | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | - | - | - | | |
| 022 | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - | - | - | | |
| 023 | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | - | - | - | - | - | - | | |
| 024 | Altre insussistenze passive v/terzi | - | - | - | - | - | - | | |
| 30 | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Auto | - | - | - | - | - | - | | |
| 001 | FRNA sopravvenienze passive ordinarie | - | - | - | - | - | - | | |
| 010 | FRNA insussistenze dell' attivo ordinarie | - | - | - | - | - | - | | |
| 19 | PROVENTI DA PARTECIPAZIONI | - | - | - | - | - | - | | |
| 01 | Proventi da partecipazioni | - | - | - | - | - | - | | |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA GESTIONE SOCIALE | | euro\1000 | DISTRETTO DI BOLOGNA | DISTRETTO CASALECCHIO | DISTRETTO PIANURA EST | DISTRETTO DI PORRETTA | DISTRETTO DI SAN LAZZARO | TOT |
|--|--|-----------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----|
| 001 | Proventi da partecipazioni | | - | - | - | - | - | - |
| 20 | ALTRI PROVENTI FINANZIARI | | - | - | - | - | - | - |
| 01 | Altri proventi finanziari | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Proventi da titoli | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Interessi attivi su cc postali e bancari | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Utili su cambi | | - | - | - | - | - | - |
| 004 | Interessi attivi su c/c postali e bancari | | - | - | - | - | - | - |
| 005 | Interessi attivi su conto tesoreria unica | | - | - | - | - | - | - |
| 21 | INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI | | - | - | - | - | - | - |
| 01 | Interessi su mutui | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Interessi su mutui | | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Interessi su anticipazioni di tesoreria | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Interessi passivi su anticipazioni dell'Istituto Tesoriere | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Interessi passivi diversi all'Istituto Tesoriere | | - | - | - | - | - | - |
| 03 | Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Interessi passivi verso fornitori | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Perdite su cambi | | - | - | - | - | - | - |
| 04 | Oneri finanziari | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale | | - | - | - | - | - | - |
| 22 | RIVALUTAZIONI | | - | - | - | - | - | - |
| 01 | Rivalutazioni | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Rivalutazioni di partecipazioni | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Rivalutazioni di immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | | - | - | - | - | - | - |
| 23 | SVALUTAZIONI | | - | - | - | - | - | - |
| 01 | Svalutazioni | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Svalutazioni di partecipazioni | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Svalutazioni di immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | | - | - | - | - | - | - |
| 24 | PROVENTI STRAORDINARI | | - | - | - | - | - | - |
| 01 | Plusvalenze straordinarie | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Plusvalenze straordinarie | | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Sopravvenienze attive straordinarie | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Erogazioni liberali | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Insussistenze del passivo straordinarie | | - | - | - | - | - | - |
| 25 | ONERI STRAORDINARI | | - | - | - | - | - | - |
| 01 | Minusvalenze straordinarie | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Minusvalenze straordinarie | | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | Sopravvenienze passive straordinarie | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | Imposte esercizi precedenti | | - | - | - | - | - | - |
| 003 | Insussistenze dell'attivo straordinarie | | - | - | - | - | - | - |
| 26 | IMPOSTE | | 23 | - | 34 | 15 | 59 | 131 |
| 01 | Irap | | 23 | - | 34 | 15 | 59 | 131 |
| 001 | IRAP Personale medico e veterinario | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | IRAP Personale sanitario non medico - dirigenza | | - | - | - | - | 5 | 5 |
| 003 | IRAP Personale sanitario non medico - comparto | | - | - | 11 | 5 | 10 | 26 |
| 004 | IRAP Personale professionale - dirigenza | | - | - | - | - | - | - |
| 005 | IRAP Personale professionale - comparto | | - | - | - | - | - | - |
| 006 | IRAP Personale tecnico - dirigenza | | - | - | - | - | - | - |
| 007 | IRAP Personale tecnico - comparto | | - | - | 18 | 6 | 15 | 40 |
| 008 | IRAP Personale amministrativo - dirigenza | | - | - | - | - | - | - |
| 009 | IRAP Personale amministrativo - comparto | | - | - | 4 | 3 | 1 | 9 |
| 010 | IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente | | - | - | - | - | 12 | 12 |
| 011 | IRAP Attività commerciale | | - | - | - | - | - | - |
| 012 | IRAP Libera professione intramoenia | | - | - | - | - | - | - |
| 013 | IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari assimilati al lavoro dipendente | | 23 | - | - | - | 16 | 39 |
| 014 | IRAP Personale sanitario non medico - comparto | | - | - | - | - | - | - |
| 015 | IRAP Personale sanitario non medico - infermieri | | - | - | - | - | - | - |
| 02 | Imposte sul reddito d'esercizio | | - | - | - | - | - | - |
| 001 | IRES Attività istituzionale | | - | - | - | - | - | - |
| 002 | IRES Attività commerciale | | - | - | - | - | - | - |

Rendiconto Finanziario

| | A | B | C | D |
|----|--|---|----------------------------|----------------------------|
| 1 | SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO | | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 |
| 2 | <i>Valori in euro</i> | | | |
| 3 | OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | | |
| 4 | (+) | risultato di esercizio | 0 | 0 |
| 5 | | -Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| 6 | (+) | ammortamenti fabbricati | 24.294.767 | 24.667.529 |
| 7 | (+) | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 16.692.263 | 14.648.592 |
| 8 | (+) | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 4.702.809 | 4.191.449 |
| 9 | | Ammortamenti | 45.689.839 | 43.507.570 |
| 10 | (-) | Utilizzo finanziamenti per investimenti | -21.759.004 | -18.226.913 |
| 11 | (-) | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | -2.911.232 | -1.424.932 |
| 12 | | utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | -24.670.235 | -19.651.845 |
| 13 | (+) | accantonamenti SUMAI | 840.000 | 824.000 |
| 14 | (-) | pagamenti SUMAI | -528.693 | |
| 15 | (+) | accantonamenti TFR | | |
| 16 | (-) | pagamenti TFR | | |
| 17 | | - Premio operosità medici SUMAI + TFR | 311.307 | 824.000 |
| 18 | (+/-) | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | | |
| 19 | (+) | accantonamenti a fondi svalutazioni | 802.998 | 500.000 |
| 20 | (-) | utilizzo fondi svalutazioni* | -1.131.833 | |
| 21 | | - Fondi svalutazione di attività | -328.835 | 500.000 |
| 22 | (+) | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 23.069.606 | 9.373.000 |
| 23 | (-) | utilizzo fondi per rischi e oneri | -25.505.163 | -12.467.444 |
| 24 | | - Fondo per rischi ed oneri futuri | -2.435.557 | -3.094.444 |
| 25 | | TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | 18.566.518 | 22.085.282 |
| 26 | | | | |
| 27 | (+)(-) | aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | 2.966.875 | |
| 28 | (+)(-) | aumento/diminuzione debiti verso comune | -2.954.186 | -850.000 |
| 29 | (+)(-) | aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche | 3.424.521 | -5.000.000 |
| 30 | (+)(-) | aumento/diminuzione debiti verso arpa | -30.638 | |
| 31 | (+)(-) | aumento/diminuzione debiti verso fornitori | -84.949.554 | -20.000.000 |
| 32 | (+)(-) | aumento/diminuzione debiti tributari | -959.258 | |
| 33 | (+)(-) | aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza | -497.282 | |
| 34 | (+)(-) | aumento/diminuzione altri debiti | -1.898.100 | -10.852.291 |
| 35 | (+)(-) | aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | -84.897.622 | -36.702.291 |
| 36 | (+)(-) | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | 77.280 | |
| 37 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte | -3.250.002 | 16.013.511 |
| 38 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate | 0 | |
| 39 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap | 0 | |
| 40 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale | 0 | |
| 41 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale | 0 | |
| 42 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale | 0 | |
| 43 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo | 0 | |
| 44 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione | 1.154.467 | -10.000.000 |
| 45 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | 1.927.078 | 490.000 |
| 46 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | 3.468.374 | -3.000.000 |
| 47 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | -430 | |
| 48 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario | -88.843 | |
| 49 | (+)(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | -6.860.639 | -500.000 |
| 50 | (+)(-) | diminuzione/aumento di crediti | -3.649.995 | 3.003.511 |
| 51 | (+)(-) | diminuzione/aumento del magazzino | 0 | |
| 52 | (+)(-) | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | 0 | |
| 53 | (+)(-) | diminuzione/aumento rimanenze | 401.016 | 0 |
| 54 | (+)(-) | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | -1.787.302 | |
| 55 | | A - Totale operazioni di gestione reddituale | -71.290.104 | -11.613.498 |
| 56 | | | | |
| 57 | ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | | |
| 58 | (-) | Acquisto costi di impianto e di ampliamento | 0 | |
| 59 | (-) | Acquisto costi di ricerca e sviluppo | -70.970 | |
| 60 | (-) | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 0 | -360.000 |
| 61 | (-) | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | -4.369.438 | |
| 62 | (-) | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | -18.099 | |
| 63 | (-) | Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | -4.458.507 | -360.000 |
| 64 | (+) | Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi | 0 | |
| 65 | (+) | Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi | 0 | |
| 66 | (+) | Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi | 0 | |

| | A | B | C | D |
|-----|---|---|----------------------------|----------------------------|
| 1 | SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO | | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 |
| 2 | | <i>Valori in euro</i> | | |
| 67 | (+) | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse | 0 | |
| 68 | (+) | Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse | 127.859 | |
| 69 | (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | 127.859 | 0 |
| 70 | (-) | Acquisto terreni | 0 | -150.000 |
| 71 | (-) | Acquisto fabbricati | -4.658.000 | -29.232.000 |
| 72 | (-) | Acquisto impianti e macchinari | 0 | -1.124.000 |
| 73 | (-) | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | -240.823 | -13.090.000 |
| 74 | (-) | Acquisto mobili e arredi | -9.067 | -1.825.000 |
| 75 | (-) | Acquisto automezzi | -126.865 | 0 |
| 76 | (-) | Acquisto altri beni materiali | -15.260.580 | -6.458.000 |
| 77 | (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | -20.295.335 | -51.879.000 |
| 78 | (+) | Valore netto contabile terreni dismessi | 922.980 | |
| 79 | (+) | Valore netto contabile fabbricati dismessi | 5.128.073 | |
| 80 | (+) | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | 371 | |
| 81 | (+) | Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse | 78.104 | |
| 82 | (+) | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | 3.126 | |
| 83 | (+) | Valore netto contabile automezzi dismessi | 9.306 | |
| 84 | (+) | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | 0 | |
| 85 | (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | 6.141.959 | 0 |
| 86 | (-) | Acquisto crediti finanziari | 0 | |
| 87 | (-) | Acquisto titoli | 0 | |
| 88 | (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | 0 | 0 |
| 89 | (+) | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | 0 | |
| 90 | (+) | Valore netto contabile titoli dismessi | 0 | |
| 91 | (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | 0 | 0 |
| 92 | (+/-) | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | -1.164.999 | |
| 93 | B - Totale attività di investimento | | -19.649.023 | -52.239.000 |
| 94 | | | | |
| 95 | ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | | |
| 96 | (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | 0 | |
| 97 | (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | -7.384.116 | 300.000 |
| 98 | (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | | 0 |
| 99 | (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | 863.966 | 0 |
| 100 | (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | | 0 |
| 101 | (+) | aumento fondo di dotazione | | 0 |
| 102 | (+) | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | 22.266.420 | 11.445.000 |
| 103 | (+)/(-) | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | 46.106.449 | 4.221.000 |
| 104 | (+)/(-) | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 12.391.780 | 0 |
| 105 | (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | 2.597.883 | 19.500.000 |
| 106 | (+) | assunzione nuovi mutui* | 20.000.000 | 35.000.000 |
| 107 | (-) | mutui quota capitale rimborsata | -5.956.040 | -6.613.502 |
| 108 | C - Totale attività di finanziamento | | 90.886.342 | 63.852.498 |
| 109 | | | | |
| 110 | FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | | -52.785 | 0 |
| 111 | Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | | 52.785 | 0 |
| 112 | | | | |
| 113 | Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | | 0 | 0 |

Nota illustrativa
e Relazione del Direttore Generale

Gli obiettivi strategici dell'Azienda Usl di Bologna, a partire dagli indirizzi e orientamenti nazionali e regionali, si inseriscono nell'ambito della programmazione sanitaria e socio-sanitaria provinciale, promossa, condivisa e approvata dalla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria.

Inoltre, tengono conto degli obiettivi e del quadro economico che ogni anno la Regione Emilia-Romagna, con le Linee di programmazione e finanziamento alle Aziende sanitarie, assegna all'Azienda.

La strategia aziendale, che ha come sottofondo la transizione sociodemografica ed economica di questi anni, affronta grandi temi come l'appropriatezza, la qualità, la sicurezza e l'efficacia delle cure, attraverso il disegno del sistema delle cure e delle relazioni in Area metropolitana e Area Vasta e i processi di miglioramento dell'efficienza organizzativa e della produttività, funzionali a sostenere le politiche d'innovazione delle terapie, dei servizi e delle tecnologie.

L'Azienda ritiene opportuno definire un posizionamento strategico della rete ospedaliera e della ricerca, strutturando l'offerta di servizi in ottemperanza a quanto previsto dal Decreto Ministeriale n 70/2015 e dai conseguenti provvedimenti regionali, promuovendo alcune progettualità che possano migliorare la capacità di presa in carico di alcune problematiche cogenti dei cittadini, potenziando i modelli gestionali emergenti (intensità di cura, sviluppo delle cure intermedie integrate, ecc) e introducendo alcune innovazioni tecnologiche ed organizzative. Il Piano di sviluppo 2015/2016 si compone di progetti che sono diretta conseguenza delle azioni di razionalizzazione portate avanti in questi anni sia in termini di nuove modalità operative sia attraverso precise azioni di rilancio.

Le principali aree d'intervento sulle quali si focalizzano gli obiettivi strategici e operativi sono le seguenti:

- L'implementazione del Piano regionale della Prevenzione
- Le reti ospedaliere
- Le reti territoriali
- Lo sviluppo dell'attività di psichiatria giudiziaria (REMS)
- Il governo della specialistica ambulatoriale
- Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici
- La sostenibilità economico finanziaria
- Le integrazioni con altre Aziende dell'area metropolitana e Area Vasta
- Lo sviluppo della ricerca e dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna
- Lo sviluppo e valorizzazione delle competenze
- Le funzioni di garanzia e committenza dei Distretti
- Le innovazioni organizzative e il nuovo processo di budget
- Lo sviluppo dell'Area di supporto Tecnica e Amministrativa

L'implementazione del Piano regionale della Prevenzione

Il 2015 vede l'adozione da parte della Regione del Piano Regionale della Prevenzione 2015-2018 (PRP), come stabilito dal Piano Nazionale della Prevenzione (PNP) - recepito dall'Intesa Stato-Regioni alla fine del 2014 – del quale include la visione, i principi, le priorità e la struttura

Entro la fine dell'anno l'Azienda dovrà predisporre il proprio Piano Aziendale della Prevenzione (PAP) un atto di programmazione per il triennio 2016-2018 che, tenendo conto dello specifico contesto territoriale, declini a livello locale il Piano regionale, indicando il contributo che l'Azienda porterà per l'attuazione degli interventi di prevenzione e promozione della salute secondo i setting previsti.

In particolare il PAP dovrà prevedere

- un riorientamento dell'attività di produzione del DSP ai nuovi bisogni di salute , per offrire programmi di popolazione e modalità innovative di prevenzione delle patologie cronico-degenerative;
- Il ruolo di governance del DSP rispetto agli interventi di prevenzione non erogati direttamente costruendo e sviluppando una rete di collegamenti fra stakeholder (istituzionali e no) e perseguendo la maggior integrazione possibile;
- un approccio volto a garantire equità e contrasto alle disuguaglianze, fondato su interventi ed attività basati su prove di efficacia;
- il perseguimento della costo-efficacia degli interventi e dell'intersectorialità, vale a dire l'interazione con settori diversi rispetto a quello socio-sanitario.

Nello specifico gli interventi (n°68) riguarderanno i seguenti sei setting:

- ambienti di lavoro (8 progetti)
- comunità (declinata in tre aree: programmi rivolti alla popolazione (21) , interventi per specifiche fasce di età (9), interventi per condizioni specifiche (9)).
- scuola (9)
- ambito sanitario (che riguarda i cittadini in generale e le comunità (12)) .

Le reti ospedaliere

L'Azienda Usl di Bologna ha delineato i traccianti di una necessaria e profonda rivisitazione del modello di offerta ospedaliera. La distribuzione delle funzioni presenti nei singoli stabilimenti aziendali e il loro profilo e dimensionamento, sta determinando una nuova conformazione a "rete", basata sui principi dell'integrazione orizzontale e della complementarietà, dell'economia delle conoscenze, della correlazione fra qualità, sicurezza, expertise e volumi di prestazioni, della sostenibilità degli investimenti tecnologici e strutturali richiesti dallo sviluppo delle acquisizioni tecniche e strumentali.

La strutturazione dell'offerta di servizi a livello ospedaliero sarà completata in ottemperanza a quanto previsto dal Decreto Ministeriale n 70/2015 e dai conseguenti provvedimenti regionali.

In anticipo rispetto ai provvedimenti regionali sono comunque stati avviati alcuni interventi che possono essere sintetizzati in 6 principali ambiti:

- Integrazione orizzontale/complementarietà fra tutte le strutture esistenti nel territorio metropolitano, finalizzata ad ogni possibile economia (di scala, di conoscenza, di "sharing" tecnologico), alla riduzione delle ridondanze e delle ripetizioni non giustificate. Definizione dei modelli di organizzazione dell'assistenza, secondo principi centrati su bisogni e contenuto professionale (intensità di cura/complessità assistenziale) e separazione delle funzioni ad alto contenuto professionale, dalle operatività gestionali di supporto (piattaforme produttive: es. aree di ricovero, blocchi operatori, laboratori).

A sostegno di questo processo, compatibilmente con le risorse economiche disponibili, proseguirà l'implementazione della Cartella informatizzata (CCE) ospedaliera come sistema di condivisione delle informazioni tra medici e infermieri e di supporto nella gestione del farmaco, garantendo una maggiore sicurezza nella somministrazione. La cartella informatizzata contribuirà, inoltre, al percorso di dematerializzazione dei documenti clinici.

- Definizione di "percorsi diagnostico-terapeutico-assistenziali" (PDTA) che offrano a ogni cittadino la garanzia di accedere a cure tempestive e adeguate per expertise professionale individuale, di equipe e di struttura (service mix). In particolare, si stanno mettendo in atto misure per ottenere miglioramenti sostanziali nella % di pazienti ultra sessantacinquenni con fratture di femore trattati entro 48 ore e nella riduzione della % di tagli cesarei. Inoltre proseguirà l'attenzione per il controllo del dolore nel travaglio di parto.
- Reti verticali che concentrino le funzioni a bassa diffusione nei presidi vocati all'alta specializzazione e decentrino le funzioni ad alta diffusione nei presidi di cintura. Nel 2015 sarà completata la rete chirurgica aziendale, con la definizione degli ospedali dedicati esclusivamente attività di day surgery e ambulatoriale, ospedali spoke dedicati agli interventi che prevedono una durata media della degenza non superiore a tre giorni e dove non verrà svolta attività in urgenza, e ospedali hub in cui sarà concentrata la restante attività. Sarà sviluppata l'attività intensivologica presso l'Ospedale Maggiore e potenziata l'attività chirurgica di Budrio gestita dall'equipe dell'AOU, introducendo nuove specialità. Verranno informatizzati i percorsi chirurgici ambulatoriali per la razionalizzazione delle liste di attesa, la pianificazione degli accertamenti pre e post intervento e degli interventi stessi. Saranno formalizzati i criteri e le modalità per il servizio di trasporto materno assistito (STAM) fra il centro hub dell'ospedale Maggiore ed il centro spoke dell'ospedale di Bentivoglio e saranno definite le regole di interrelazione con i centri hub e spoke dell'AVEC per quanto si riferisce al servizio di trasporto d'emergenza neonatale (STEN).

- Integrazione verticale con l'assistenza territoriale (Case della Salute, assistenza domiciliare, centri residenziali e semiresidenziali per anziani, Hospice) per garantire supporto alla "long term care" e al percorso del paziente oncologico.
- Capillarità di risposta da parte del sistema di emergenza/urgenza, e piena integrazione con la "rete" dei servizi secondo il modello dei "percorsi di cura" per le patologie con esito tempo-dipendente (es. IMA, Stroke, politrauma). E' prevista l'attivazione di un tavolo interaziendale con l'AOSP per ridefinire la rete stroke, anche in relazione alla strutturazione della radiologia interventistica nel costituendo nuovo Dipartimento interaziendale delle Radiologie.
- Contratti di acquisto con l'ospedalità privata, complementari alla produzione pubblica in termini di mix produttivo, secondo criteri di appropriatezza.

Le reti territoriali

Sul versante dei servizi territoriali l'Azienda ritiene prioritario dotarsi un assetto capace di interpretare al meglio l'esigenza di assistere sul territorio la popolazione, all'avanguardia rispetto ai più innovativi modelli assistenziali nazionali ed internazionali. Nell'area dell'Assistenza Primaria le direttrici strategiche fondamentali individuate sono:

- Orientamento verso la "prossimità delle cure", ispirandosi ai principi dell'accessibilità e dell'equità, della validità scientifica e dell'accettabilità sociale, dell'appropriatezza clinica e organizzativa e della sostenibilità economica;
- Sviluppo delle Case della Salute (CdS) come driver dell'innovazione dell'Assistenza Primaria, avendo come obiettivo il consolidamento dell'assetto strutturale e organizzativo, secondo un modello multidisciplinare e interprofessionale, con ridefinizione dei ruoli e delle relazioni, centrato sulla presa in carico dei pazienti con patologia cronica e sullo sviluppo della medicina d'iniziativa:

Le principali aree di sviluppo e innovazione della Casa delle Salute per il 2015 prevedono:

- realizzazione della banca dati della fragilità, con attivazione di interventi rivolti ai pazienti con maggior indice di rischio per ricoveri o eventi
- completamento delle banche dati sulle patologie croniche (Scompenso cardiaco, pre-diabete) e chiamata attiva dei pazienti per interventi preventivi/educativi in ambulatori infermieristici dedicati
- prevenzione primaria, secondaria e terziaria (Screening oncologici, somministrazione carta del rischio CV, promozione della salute: stili di vita, attività motoria...)
- realizzazione dell'Ambulatorio Cure Palliative e messa in rete con gli altri setting assistenziali
- valorizzazione del ruolo del Farmacista (Incontri con MMG e specialisti per appropriatezza, erogazione primo ciclo di terapia da visita specialistica ambulatoriale e presa in carico di

pazienti complessi e ricognizione e riconciliazione farmacologica tra strutture sanitarie per la sicurezza del paziente)

- diffusione della figura dello Psicologo per consultazione di base (consulenza, presa in carico breve, indirizzo ad altro servizio)
- attività fisica adattata Progetto AFA PDTA Parkinson.

Il sistema informatico supporterà il processo di presa in carico dell'assistito e le modalità operative applicate nei servizi territoriali

- Riconoscimento, nel perseguire lo sviluppo complessivo del territorio, delle caratteristiche operative dell'assistenza primaria, che è per sua natura generalista (includendo la promozione della salute, attraverso la prevenzione delle malattie, la diagnosi, la cura e la riabilitazione), olistica (essendo interessata alla persona e al contesto della famiglia e della comunità) e orientata alla continuità delle cure (poiché usa tipicamente strategie di presa in carico e di controllo nel tempo dei problemi di salute) e in permanente evoluzione, specie nell'integrazione dell'assistenza ambulatoriale specialistica;
- Gestione delle patologie croniche prioritariamente a livello territoriale, riconoscendo nella continuità assistenziale la miglior garanzia sui risultati di salute della popolazione assistita. Si propone in questa accezione un modello di inclusione e d'integrazione nell'assistenza primaria per gli Ospedali di cintura diffusi nel territorio, alcuni dei quali potranno assumere la configurazione di Ospedali di comunità;
- Ricerca innovativa di forme d'integrazione e collaborazione tra i professionisti dipendenti e quelli convenzionati al SSN;
- Promozione di un riassetto del sistema dei servizi socio-sanitari in grado di rispondere appropriatamente ed efficacemente ai bisogni dei cittadini, salvaguardando le esigenze di sostenibilità del sistema.

Sviluppo attività di psichiatria giudiziaria (REMS)

A seguito del DPCM 1.4.2008, della legge 9/2012 (modificata dal Decreto Legge 25 marzo 2013, n. 24) e dal recente Patto della Salute, l'Azienda Usl di Bologna, si è fatta carico a partire da marzo 2015 dei pazienti psichiatrici provenienti dalle strutture ex-OPG. Il progetto che individua il superamento degli OPG anche tramite alternative utilizzabili sulla base di progetti terapeutici e riabilitativi personalizzati prevede, oltre all'attivazione di una struttura REMS ubicata in un luogo prossimo ai CSM per il superamento degli OPG (realizzata l'1 aprile),

- l'impegno dell'intera rete dei servizi psichiatrici, con la piena responsabilizzazione dei DSM-DP competenti, al fine di garantire la continuità della presa in cura anche durante la permanenza in strutture specializzate

- l'informatizzazione con l'attuale gestionale già adottato per la psichiatria adulti.

Il governo della specialistica ambulatoriale

Nell'area metropolitana di Bologna, i punti di erogazione dell'attività specialistica sono dislocati su molteplici strutture che afferiscono a più Aziende pubbliche e private accreditate convenzionate:

- Azienda USL (9 ospedali, 58 poliambulatori territoriali)
- Azienda Ospedaliero Universitaria (Ambulatori ospedale Sant'Orsola Malpighi, Ambulatori ospedale di Budrio - per le attività di riferimento)
- IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli – IOR (Ambulatori ospedale Rizzoli, Ambulatori ortopedici ospedale di Bentivoglio e Pianura Est)
- Privato Accreditato (ANISAP, AIOP, e altri) convenzionato con AUSL di Bologna (39 Poliambulatori, 1 Centro Iperbarico)

Negli anni sono state individuate differenti strategie e azioni d'intervento che hanno contribuito a migliorare notevolmente i tempi di attesa e la presa in carico, ma non sono state sufficienti alla realizzazione e al mantenimento di una risposta costante. Pertanto restano criticità evidenti nella:

- ✓ Ricerca di un equilibrio stabile fra domanda e offerta
- ✓ Garanzia di equità di accesso e trattamento per tutti i cittadini indipendentemente dal territorio di residenza e dal punto in cui si genera la domanda
- ✓ Sostenibilità del sistema

E' evidente come l'articolazione del sistema di offerta, non solo dal punto di vista della numerosità dei punti di erogazione, ma anche dal punto di vista dell'afferenza degli erogatori, renda il sistema estremamente complesso e di difficile governo. Pertanto, al fine di mettere in campo soluzioni organizzative, condivise tra le tre aziende e applicate in modo omogeneo su tutto il territorio metropolitano pubblico e privato accreditato, in modo da garantire equità di accesso e presa in carico per tutti i cittadini e ridurre le variabilità ancora presenti, si ritiene opportuno intervenire in primo luogo con l'istituzione di un Coordinamento interaziendale (AUSL di Bologna, AOU Sant'Orsola Malpighi e IOR)

Gli obiettivi da perseguire riguardano:

- Il miglioramento dei tempi di attesa per le prestazioni specialistiche offerte
- Il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva ed erogativa
- La presa in carico del paziente nel ciclo prescrizione-prenotazione dei controlli
- Il consolidamento e potenziamento della formula del Day Service Ambulatoriale

A tal fine è necessario agire sui seguenti fronti:

- Miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva a partire dalle linee guida regionali o aziendali già disponibili: es RM muscoloscheletriche e TC osteoarticolari per le quali sono state definite le condizioni di erogabilità (DGR 704/2013).

- Revisione dei punti di erogazione, in modo da migliorare la distribuzione territoriale dell'offerta per le prestazioni a bassa intensità tecnologica e a domanda elevata, al fine di limitare la mobilità intra aziendale e favorire la presa in carico di patologie croniche.
- Facilitazione e promozione del collegamento professionale fra prescrittori ed erogatori, individuando specifici riferimenti per bacino territoriale o Case della Salute, in modo da creare una comunità professionale in grado di migliorare lo scambio informativo e la discussione clinica di casi complessi, completare l'inquadramento diagnostico, assicurare continuità nelle patologie croniche e semplificare l'accesso.
- Rimodulazione della produzione interna, con aumento delle ore di attività dedicate al Day service e all'ambulatorio e conseguente allineamento della produzione del privato accreditato convenzionato.
- Recupero della mobilità extraregionale per RMN
- Ampliamento delle giornate e fasce orarie di accesso (es. il sabato)
- Governo più incisivo dell'accesso CUP attraverso: Revisione protocollo aziendale urgenze, definizione e applicazione di nuove regole per l'attivazione delle agende e la loro manutenzione, revisione orizzonte temporale di apertura della agende, aumento dell'overbooking per le prestazioni ad elevato drop-out, aumento dei re-call individuali e sistematici
- Applicazione delle indicazioni regionali sulla Dematerializzazione
- Sviluppo delle tecnologie ICT per l'accesso, la presa in carico e la continuità assistenziale, per coniugare un livello sempre maggiore di qualità del servizio al cittadino con gli obiettivi aziendali e regionali (es dematerializzazione delle prescrizioni).
- Operatività della task force dedicata, in grado di intercettare e gestire i casi che presentano maggior criticità nelle fasi d'accesso e sistema di segnalazione rapido delle criticità da parte del MMG.
- Monitoraggio costante sui macro e micro fenomeni finalizzato sia ad azioni tempestive sulle situazioni di disallineamento, sia all'individuazione di nuove strategie di intervento.

Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici

Spesa farmaceutica convenzionata

A fronte di un obiettivo di spesa per la farmaceutica convenzionata netta pari a – 3,71% previsto per la Regione, l'obiettivo dato all'Area di Bologna è di – 8,16% (ca – 10.000.000 €) che corrisponde ad una spesa pro capite pesata di 122,41.

Pertanto, oltre a proseguire con le azioni già messe in campo nel 2014 che hanno contribuito nei primi mesi 2015 al perseguimento dell'obiettivo, è stato predisposto il Progetto Interaziendale "Governo del Farmaco" che vede coinvolte le tre aziende dell'Area di Bologna su tre linee principali d'intervento:

- incremento erogazione diretta,
- appropriatezza delle prescrizioni in medicina generale,

- condivisione della cultura generale di utilizzo appropriato del farmaco.

L'implementazione del Progetto Interaziendale Governo del Farmaco, prevista per il secondo semestre, può portare al raggiungimento di 112.510.000 €, pari a - 5,6%.

Il progetto prevede azioni relative alle categorie di farmaci oggetto di valutazione nell'ambito del progetto bersaglio, in particolare inibitori della pompa protonica, ACE inibitori, sartani, statine.

Sono stati progettati incontri sia con i MMG che con i medici dipendenti per la promozione della prescrizione del farmaco a brevetto scaduto e dei generici puri.

Acquisto ospedaliero di farmaci

L'obiettivo economico individuato dalla RER di + 2,84% per l'acquisto ospedaliero di farmaci, è stato fissato per Azienda USL di Bologna a + 1,9%, escluso l'aumento per terapia HCV.

Rispetto alle azioni indicate per il contenimento dei consumi nella farmaceutica ospedaliera, sono state messe in atto le azioni relative ai farmaci biosimilari, generici per HIV che hanno già fatto raggiungere il target di spesa procapite rispettivamente a 7.000 e 6.200 euro per le terapie in prima e seconda linea.

E' garantita l'adesione alla gara regionale Farmaci, gradualmente all'arrivo del contratto con la ditta vincitrice. La compilazione dei registri di monitoraggio è garantita ed è propedeutica all'erogazione del farmaco.

E' attivo un monitoraggio continuo e costante dei consumi interni.

Le attività di vigilanza su farmaci e dispositivi medici proseguono a carico dei Referenti Aziendali.

E' stata completata ed è attiva da aprile la presa in carico dell'allestimento di tutte le terapie oncologiche dell'Azienda USL di Imola.

E' stato inoltre recepito l'accordo regionale della distribuzione per conto con le associazioni di categoria delle farmacie convenzionate.

Acquisto ospedaliero dei dispositivi medici

Prosegue l'azione di monitoraggio e di governo da parte della CADM aziendale.

E' stato recepito e diffuso il documento relativo ai dispositivi per elettrochirurgia, ultrasuoni e radiofrequenza, con l'indicazione agli utilizzatori di aderire al documento stesso e al sistema di monitoraggio specifico.

Sono state avviate azioni per il contenimento della spesa delle suture meccaniche, basate sulle indicazioni d'uso e sul confronto con le varie discipline chirurgiche.

Inoltre è stata redatta una "Guida all'uso delle medicazioni avanzate" con l'obiettivo della razionalizzazione del loro utilizzo; il principale settore di intervento è l'Assistenza Domiciliare, settore in cui si è rilevato il maggior incremento di spesa.

Relativamente alla convenzione Intercent-ER "Strisce e lancette pungidito per diabetologia territoriale" si è provveduto comunicare tempestivamente ai Diabetologi di riferimento gli esiti della stessa, sollecitandoli al rispetto dei volumi di aggiudicazione.

I pazienti che ricevono strisce in regime di assistenza integrativa presso l'Ausl Bologna sono circa 12.500. Per poter ricondurre le vecchie prescrizioni ai nuovi prodotti nell'ambito delle visite ordinariamente programmate gli specialisti hanno chiesto un semestre di tempo per il completamento delle rivalutazioni. La dilazione è stata accordata in relazione sia alla numerosità dei pazienti diabetici che presso l'AUSL di Bologna eseguono l'autocontrollo della glicemia, sia all'elevata concentrazione degli stessi presso un solo Centro dell'Azienda Ospedaliera di Bologna. Questa fase transitoria è ormai conclusa. Nel bilancio 2015 è stato previsto il recupero economico legato al recepimento graduale della convenzione nel primo semestre e completo nel secondo semestre, per un importo pari a 600.000 €.

La sostenibilità economico finanziaria

L'Azienda è impegnata nel rispetto dell'obiettivo economico-finanziario assegnato, ossia il vincolo del pareggio di bilancio civilistico, in applicazione della normativa nazionale e regionale in materia, con particolare riferimento alle misure di razionalizzazione, riduzione e contenimento della spesa sanitaria, fermo restando l'obbligo di assicurazione l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza e la possibilità di individuare misure alternative di riduzione della spesa sanitaria, purché equivalenti sotto il profilo economico.

Nel corso del 2015 proseguirà l'impegno dell'Azienda per consolidare la riduzione dei tempi di pagamento verso i fornitori di beni e servizi rispettando le norme previste dal D.Lgs. 231/2002 e s.m.i. .

Grazie alle tre anticipazioni di liquidità, erogate negli ultimi due anni e previste dai Piani di pagamento sottoscritti dalla Regione con il MEF, in riferimento al D.L n. 35 del 8 aprile 2013 convertito in Legge 64/2013 "Disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione,..." l'Azienda ha migliorato notevolmente i tempi di pagamento che si sono attestati, a fine 2014, su di una media intorno ai 20 gg di ritardo rispetto alla tempistica prevista dalla normativa.

A tal proposito, ai sensi dell'art.41 del D.L.66/2014, a decorrere dall'esercizio 2014, alla relazione al bilancio consuntivo, è stato allegato un prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

Nel corso del secondo trimestre 2015 tale indicatore ha subito un netto miglioramento attestandosi, al 30 giugno, sui 2,5 gg. di ritardo.

L'Azienda opera costantemente in regime di anticipazione di Tesoreria nei limiti di legge, con una esposizione media mensile pari a circa 60 milioni di euro; inoltre, a copertura delle spese di investimento vengono utilizzati i contributi regionali in conto capitale oltre che proventi da alienazioni.

In corso d'anno è stata avviata la gara per la contrazione di un mutuo di 35 mln €, a rimborso decennale, destinato alla copertura degli investimenti non finanziati da contributi o risorse destinate.

Ad avvenuta cessazione dell'attuale convenzione, prevista per il 31/12/2017, l'Azienda aderirà alla relativa convenzione regionale sui servizi di tesoreria, aggiudicata, nel novembre 2014, dall'Agenzia regionale Intercent-ER.

Governo delle risorse umane

Anche per l'anno 2015 le Aziende sanitarie devono orientarsi su direttrici determinate in modo significativo dai contenuti del quadro normativo nazionale e dall'impatto economico derivante dalle manovre finanziarie che si sono susseguite negli ultimi anni.

La Regione Emilia Romagna, con nota del 15.01.2015, prot. N. PG/2015/19555 ad oggetto "Programmazione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015" ha indicato fra le linee di indirizzo il contenimento degli organici e della spesa del personale, tenuto anche conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 584 della legge di stabilità 2015, che impegna le Regioni ad attuare, negli anni 2015-2019, un percorso di graduale riduzione della spesa del personale, che consenta di raggiungere, nell'anno 2020, l'obiettivo di spesa del personale uguale a quella del 2004 ridotta dell' 1,4%, riservandosi di fornire ulteriori e specifiche linee di indirizzo con successive comunicazioni.

Pertanto, con riferimento al governo delle risorse umane ed alla spesa del personale, anche per l'anno 2015 l'Azienda deve proseguire nel rigoroso controllo e costante monitoraggio della spesa per la gestione delle risorse umane intrapresa negli anni precedenti.

Inoltre, in considerazione di quanto previsto dalle manovre economiche statali, ed in stretta coerenza con le indicazioni costantemente impartite dalla programmazione regionale negli ultimi anni, occorre proseguire nel contenimento del ricorso a contratti di collaborazione professionale e ad altre forme di impiego flessibile.

Sono naturalmente escluse da tale prescrizione le collaborazioni in qualunque forma finanziate all'interno di progetti finalizzati o con risorse esterne all'Azienda.

Inoltre la Direzione strategica aziendale, nel corso dell'anno 2015, procederà, nell'ambito dell'area metropolitana, ad azioni rivolte all'unificazione di servizi e funzioni amministrative, tecniche e sanitarie, unificazioni in parte avviate negli anni precedenti, e che avranno forte impulso nel corso del corrente anno.

Le integrazioni con altre Aziende dell'Area metropolitana e Area Vasta

La Direzione Generale dell'Azienda USL è particolarmente impegnata sul fronte delle integrazioni con le altre Aziende della provincia, in particolare con l'Azienda Ospedaliera S. Orsola Malpighi (AOU) e l'Istituto Ortopedico Rizzoli (IOR), nell'ottica di affrontare i temi della redistribuzione dell'offerta e dell'organizzazione delle forme di produzione dei servizi, tenendo conto dell'equità di accesso e dell'appropriatezza. Le integrazioni a livello metropolitano in parte si sovrappongono e si completano con quelle pianificate in Area Vasta Emilia Centro (AVEC).

Le Aziende stanno lavorando per la piena integrazione su scala provinciale delle funzioni che oggi presentano situazioni di ridondanza e margini di riduzione d'offerta, nella logica della ri-distribuzione delle attività in base alla *mission* di ogni singola struttura. A tal fine è stato portato avanti un intenso lavoro di analisi e valutazione, necessario a procedere sul cammino di scelte condivise, che ha identificato quali unità operative e quali funzioni possono essere oggetto di razionalizzazione tra le aziende. I progetti, a seguito della valutazione positiva dalla Direzione Generale dell'Assessorato alle Politiche per la Salute saranno completati nel corso del triennio.

Le principali azioni di forte unificazione che vedono impegnate le Aziende dell'AVEC sono, a vario grado di maturazione,: Laboratorio Unico di Area Vasta - LUAV, TrASFUSIONALE Unico di Area Vasta - TUAV, Dipartimento Amministrativo Metropolitan – DAM, Centrale Operativa 118 di Area Omogenea, Logistica Integrata di Area Vasta, Infrastruttura ICT (Sistema di Anatomia Patologica - già attivo presso AOSPU di Bologna e AUSL di Imola, entro l'anno sarà esteso a Ferrara -, Anagrafica unica di riferimento di Area Vasta, integrazione Sistema screening cervice HPV-pap test con Ferrara).

Nel prossimo triennio è previsto il consolidamento e lo sviluppo delle unioni d'acquisto in Area Vasta/Intercenter, coerentemente con gli obiettivi di programmazione definiti annualmente e lo sviluppo del settore delle tecnologie sanitarie e informatiche e quello dei servizi alberghieri e di manutenzione.

Il Piano delle attività Intercenter-ER 2015 prevede la pianificazione unica degli acquisti in ambito sanitario.

Attraverso il Masterplan 2015-17, alla cui definizione hanno contribuito le Aziende di AVEC attraverso lo studio degli scadenziari e la standardizzazione delle procedure e dei fabbisogni, ogni azienda del SSR regola i propri acquisti, le proprie procedure con le tempistiche di realizzazione e i livelli di acquisizione (centralizzato regionale, di Area Vasta, aziendale).

L'Azienda attraverso la sua struttura deputata agli acquisti, anche per l'AOSPU di Bologna, l'Istituto Ortopedico Rizzoli e l'AUSL di Imola, contribuirà con l'Agenzia per le attività di monitoraggio. Verranno, inoltre, attivate altre forme di collaborazione attraverso assegnazioni temporanee di personale all'Agenzia Regionale Intercenter-ER per favorire una maggior efficienza dell'organizzazione e delle procedure per l'attuazione più puntuale del Masterplan.

Sul versante dell'attuazione di politiche comuni di Area Vasta, l'Azienda ha supportato l'avvio di soluzioni di forte integrazione e, dove possibile, di unificazione a livello provinciale, in maniera da omogeneizzare gli strumenti gestionali, migliorare e uniformare gli standard di servizio, massimizzare l'efficienza delle strutture ed ottenere economie di scala.

Altre importanti azioni di integrazione sono in corso per alcune funzioni ospedaliere dell'area metropolitana di Bologna e si riferiscono in particolare alla rete pneumologica, rete infettivologica, attività di medicina nucleare.

Il Progetto Dipartimento Amministrativo Metropolitan – DAM nasce dall'esperienza intrapresa dalle tre Aziende ed è rivolto a una maggior omogeneità di approcci e di modalità di lavoro, con la possibilità di ottenere migliori livelli di specializzazione, soprattutto grazie all'individuazione di un'unica sede migliorando

anche l'efficienza operativa (in termini di riduzione delle dotazioni necessarie). Il progetto presenta i seguenti obiettivi strategici:

- Fusione delle funzioni amministrative centrali delle tre Aziende, con creazione di uffici centrali unici a direzione unica e concentrati nella stessa sede fisica.
- Adozione di strumenti informatici unici (cogliendo anche le opportunità connesse con le iniziative regionali sulla gestione del personale e sull'area amministrativa), quali supporti operativi di una profonda revisione e omogeneizzazione dei processi (anche al di fuori dei servizi coinvolti).
- Significativa riduzione del personale impiegato e conseguente riduzione delle unità operative complesse.
- Maggiore omogeneità nelle procedure e nelle interpretazioni normative, all'interno dei servizi coinvolti, ma anche tra le tre Aziende bolognesi.
- Possibilità di un maggior livello di professionalizzazione e specializzazione del personale.

Anche il Progetto del Sistema logistico integrato va in questa direzione, ossia nella gestione unificata dei vari punti logistici disponibili. Questo è possibile anche attraverso l'adozione di applicativi informatici unici, che consentano la modularità e la piena integrazione dei processi di logistica operativa (unificazione degli ordini, ottimizzazione delle scorte, ecc.) e l'individuazione di un percorso che, nel tempo, assicuri la progressiva riduzione del numero dei magazzini e che gestisca in forma integrata e coordinata le molteplici attività che accompagnano il flusso dei materiali lungo il processo di acquisizione, allestimento/trasformazione e consegna/vendita, coniugando correttamente imperativi di efficacia e di efficienza logistica.

Lo sviluppo della ricerca e dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna

L'opportunità offerta dall'avvio del nuovo IRCCS delle Scienze Neurologiche, tramite il rilancio delle attività cliniche assistenziali, specialmente a livello neurochirurgico e di neuroradiologia funzionale, è fondamentale per l'attività aziendale al fine di ottenere maggiori risultati nella committenza di progetti di ricerca, anche attraverso una maggiore presenza e partecipazione alle selezioni dei bandi italiani ed europei. La ricerca dell'ISNB si svilupperà nei prossimi anni secondo le Linee di indirizzo descritte nel Piano Strategico 2014-2018, che pongono all'Istituto due macro-obiettivi strategici, tra loro interconnessi:

- raggiungere e mantenere livelli di elevato valore della ricerca nei principali settori delle neuroscienze cliniche;
- rappresentare un riferimento regionale e nazionale per l'assistenza a specifiche patologie neurologiche.

Questi obiettivi potranno essere raggiunti tramite una serie di investimenti specifici su piattaforme tecnologiche per lo sviluppo della ricerca neurobiologica e neuroepidemiologica, lo sviluppo di Centri specialistici per patologie o gruppi di patologie che possano qualificarsi come centri di riferimento regionale

e nazionale, lo sviluppo di collaborazioni strutturate strategiche, lo sviluppo di una adeguata infrastruttura interna della ricerca.

Sviluppo e valorizzazione delle competenze

Gli obiettivi operativi relativi all'area delle risorse umane sono: completamento e adozione del modello aziendale per la gestione della performance organizzativa e individuale (sistema informativo, validazione schede di valutazione in relazione agli indirizzi dell'Organismo Indipendente di Valutazione OIV), pieno collegamento tra risultati della valutazione organizzativa e individuale rispetto al sistema premiante, validazione della procedura di conciliazione, definizione dei percorsi di sviluppo e valorizzazione professionale, promozione delle pari opportunità e del benessere organizzativo, consolidamento di metodi e strumenti per la redazione e monitoraggio del dossier formativo e integrazione tra dossier e risultati della valutazione individuale, aggiornamento del sistema aziendale di descrizione dei ruoli e delle competenze.

Le funzioni di garanzia e committenza dei Distretti e l'accesso ai servizi

L'Azienda ha individuato nel proprio assetto organizzativo il Distretto di Committenza e della Garanzia con le seguenti macro-funzioni:

Funzione programmatica-strategica

- Individuazione dei bisogni di salute del bacino di competenza
- Definizione obiettivi e risorse necessarie al soddisfacimento bisogni salute
- Partecipazione processo di programmazione/assegnazione budget dipartimentali

Funzione di verifica e monitoraggio

- Verifica della congruenza Domanda/Offerta
- Verifica periodica obiettivi negoziati
- Verifica accesso a prestazioni di specialistica ambulatoriale e di ricovero

Funzione di garanzia

- Assicurare soddisfacimento bisogni socio-sanitari
- Garantire adeguatezza e qualità dell'assistenza
- Garantire equità nell'accesso alle cure

Le innovazioni organizzative e i nuovi processi di budget

L'Azienda UsI di Bologna negli ultimi anni ha posto le premesse per sviluppare modelli organizzativi basati sull'intensità di cura e complessità assistenziale in tutti i Presidi a gestione diretta. Il modello, che si basa sulla presa in carico globale dei problemi di salute del paziente, nella logica della multidisciplinarietà dell'intervento, prevede un utilizzo del personale infermieristico assegnato, dedicato non per reparto, ma per area funzionale, con fondamentali vantaggi nella gestione complessiva:

- Miglior coerenza tra *setting* assistenziale necessario e *setting* assistenziale offerto ai pazienti

- Gestione più flessibile e razionale dei posti letto e migliore garanzia di posto letto ai pazienti
- Miglior distribuzione dei carichi di lavoro per i professionisti
- Professionalizzazione del personale
- *Risk Management* più efficace

Oltre ad importanti poli di riferimento come l'Ospedale Maggiore e l'Ospedale Bellaria, l'AOU, lo IOR che stanno adeguando alcune aree di degenza e servizi a questa modalità organizzativa, l'organizzazione per intensità di cura e complessità assistenziale offre un'interessante opportunità di riconversione delle *mission* degli ospedali medio piccoli di cintura che, rendendo flessibile la loro vocazione clinico assistenziale, vedono riconosciuto a pieno titolo il loro ruolo all'interno della rete ospedaliera provinciale. Facendo seguito ai risultati positivi ottenuti con le prime sperimentazioni in alcune realtà provinciali (Ospedale di Porretta Terme, Vergato e Budrio), è prevista l'introduzione del modello presso l'ospedale di Bentivoglio.

L'estensione agli altri ospedali sarà oggetto di valutazione a seguito dei provvedimenti regionali attuativi dei contenuti del Decreto Ministeriale n 70/2015.

Il completamento dell'*asset* organizzativo dell'assistenza ospedaliera bolognese si caratterizza dal parallelo sviluppo di piattaforme tecnologiche e logistiche, che da un punto di vista strettamente operativo, permettono di supportare e rendere coerenti le scelte organizzative basate sul modello delle reti e dei nuovi modelli di assistenza. Infatti, a livello concettuale le piattaforme si concentrano su questioni strategiche in cui la crescita, la competitività e la sostenibilità future dipendono da importanti progressi tecnologici.

Tipico esempio di piattaforma tecnologica, e oggetto specifico di alcune linee progettuali strategiche, è la condivisione delle sale operatorie (blocchi operatori), che rappresentano oggi le strutture a più alto costo all'interno degli ospedali. La riorganizzazione dei blocchi operatori, infatti, richiede un'ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse umane, delle attrezzature e dei presidi di utilizzo comune, che consentano la costruzione di competenze omogenee e l'implementazione di strategie volte alla riduzione del rischio e, al contempo, sia capace di offrire la migliore qualità, efficienza e garanzia delle prestazioni offerte.

La distribuzione delle funzioni presenti nei singoli stabilimenti, e il loro profilo e dimensionamento, è ispirata ad un modello a "rete", basato sui principi dell'integrazione orizzontale e della complementarità, della economia delle conoscenze, della correlazione fra qualità, sicurezza, expertise e volumi di prestazioni, della sostenibilità degli investimenti tecnologici e strutturali richiesti dallo sviluppo delle acquisizioni tecniche e strumentali.

L'Azienda Usl sta consolidando lo sviluppo di "percorsi di cura" che offrano a ogni cittadino la garanzia di accedere a cure tempestive e adeguate per expertise professionale individuale, di equipe e di struttura (service mix) – definibili come "percorsi diagnostico-terapeutico-assistenziali".

La rilettura che l'Azienda vuole dare ai Percorsi Diagnostico Terapeutico Assistenziali (PDTA) vede questi strumenti complessi come un nuovo approccio per introdurre il cambiamento e l'innovazione nei servizi sanitari, condiviso tra la Direzione dell'Azienda Usl, i professionisti sanitari (clinico-assistenziali) e le

rappresentanze di cittadini e malati. L'obiettivo è riuscire a strutturare i servizi offerti in maniera da garantire il rispetto e l'implementazione delle migliori evidenze disponibili, l'integrazione massima tra i servizi ospedalieri e territoriali (prevenzione, diagnosi, trattamento, assistenza) per favorire un equo accesso ai servizi, nel rispetto delle necessità di governo della spesa, e della possibilità di scelta da parte di professionisti, cittadini e pazienti.

Le competenze metodologiche per lo sviluppo dei PDTA e per la loro implementazione sono attribuibili sia alla componente professionale clinico-assistenziale sia alle unità in staff alla Direzione. I PDTA quindi devono essere rilette anche e soprattutto come una specifica competenza dei professionisti sanitari stessi, che attraverso questo strumento si impegnano a migliorare le prestazioni da loro erogate. Il loro sviluppo, l'implementazione effettiva, il monitoraggio degli indicatori dovrebbero quindi essere responsabilità degli stessi professionisti sanitari che li utilizzano, in una ideale tendenza verso il miglioramento continuo delle prestazioni. Le unità operative dello staff della Direzione forniscono il necessario supporto metodologico ed assicurano l'armonizzazione dei progetti con le strategie espresse dalla Direzione dell'Azienda Usl. In questo disegno diventa strategico rinsaldare il legame di cooperazione fra i professionisti sanitari (in particolar modo i responsabili clinico-assistenziali dei PDTA) e i professionisti degli staff trasversalmente coinvolti nella gestione dei PDTA.

Inoltre per dare una rilettura pragmatica intorno al tema dei PDTA, la Direzione intende ridefinire alcuni ambiti di estensione dei PDTA i quali, in alcuni casi, da un lato si avvicinano più a puntuali procedure e/o istruzioni operative e dall'altro configurano invece assetti ascrivibili a reti cliniche interaziendali. Una delle evoluzioni più auspicabili attorno al tema PDTA, alla luce della centralità del paziente che accede ai servizi, diventa infatti lo sviluppo e la crescita dei percorsi di cura in una dimensione sempre più interaziendale, sia in termini di progettazione che di monitoraggio e rendicontazione.

Frutto dell'esperienza di questi ultimi anni con la Certificazione KIWA-CERMET, la Direzione intende promuovere percorsi interni di monitoraggio e gestione dei PDTA con l'intento di accompagnare, attraverso specifici momenti di rendicontazione supportati dallo staff, il miglioramento continuo della qualità dell'assistenza erogata. Per raggiungere questo obiettivo ultimo, le diverse competenze espresse dalle UO operative in staff alla Direzione devono integrarsi ed armonizzarsi ognuna per dare le adeguate risposte coerenti alle necessità di governance dei PDTA.

La fotografia in evoluzione dei PDTA nel 2015 si può quindi riassumere con la seguente schematizzazione:

| PDTA da monitorare/gestire | |
|---|---|
| Tumore della mammella (Cert CERMET) Mielolesioni (Cert CERMET) Tumori cerebrali Bambino a rischio di sviluppare cronicità° (Cert CERMET avviata) Post-IMA° | Tumore del polmone (Cert CERMET) SLA (Cert CERMET) Patologie oftalmologiche pediatriche Epilessia paziente adulto Frattura di femore° |
| PDTA da validare ed avviare ad implementazione | |
| Emorragia sub-aracnoidea Scompenso cardiaco° Chirurgia dell'ipofisi e basicranio Accesso Ischemico Transitorio (TIA) Celiachia nel paziente pediatrico Malattie neuromuscolari | Labiopalatoschisi Ulcere difficili Cefalea Epilessia del bambino Parkinson |
| PDTA da sviluppare/estendere su una rete interaziendale | |
| Tumori cervice uterina Gravidanza a rischio Ictus Patologie reumatologiche | Percorso Nascita Tumori dell'ovaio BPCO e insufficienza respiratoria |
| PDTA in redazione/revisione | |
| Trauma cranico° Gioco d'Azzardo Patologico Disturbi dello spettro autistico Cure Palliative dell'adulto oncologiche | GRACER Tumore del colon (Cert CERMET fasi 1 e 4) Sclerosi Multipla Cure Palliative dell'adulto non oncologiche |
| PDTA da avviare a progettazione | |
| Cure Palliative Ambulatoriali Pediatriche | Malattie infiammatorie croniche pediatriche |
| PDTA da rileggere come procedure | |
| Artroprotesi primaria di anca Artroprotesi primaria di ginocchio | Ausili |
| °nel 2016 da estendere ad interaziendale | |

Il fine ultimo dell'implementazione di un PDTA dovrà essere rappresentato dal miglioramento dell'assistenza percepita dal paziente, e dal miglioramento degli indicatori complessivi di processo ed esito su tutte le dimensioni di qualità dei servizi sanitari, derivati sia dalle linee di programmazione regionali e aziendali che dalle evidenze disponibili.

A supporto della gestione dei PDTA, all'interno del sistema informativo aziendale, sono state sviluppate specifiche funzionalità che agevolano la pianificazione delle attività cliniche e la collezione dei documenti clinici prodotti nell'ambito del percorso (già attivate per la gestione dei PDTA SLA e Percorso Nascita).

Parallelamente all'introduzione delle innovazioni organizzative l'Azienda durante l'ultimo mandato ha portato importanti sviluppi sul versante della programmazione annuale (budget).

I continui cambiamenti e le ricorrenti manovre nazionali di risparmio che hanno interessato il settore sanitario pubblico nell'ultimo periodo hanno delineato profondi processi di cambiamento nella modalità di gestione e nella cultura organizzativa aziendale, finalizzati a garantire una risposta ai bisogni di salute sostenibile nel tempo.

L'Azienda UsI di Bologna oggi è sempre di più impegnata a focalizzare l'attenzione sulla tensione del rapporto tra qualità dell'assistenza ed economicità della gestione (intesa come congruenza tra risorse e obiettivi).

In questo quadro generale l'Azienda UsI di Bologna già da alcuni anni ha intrapreso un percorso di strutturazione della programmazione aziendale annuale fortemente collegato alla pianificazione strategica, e gestito attraverso modalità e strumenti, che anticipano la definizione del master budget, favoriscono la condivisione degli obiettivi e l'integrazione in area metropolitana e accentrano il governo dei fattori produttivi.

Sviluppo dell'Area di supporto Tecnica e Amministrativa

I principali obiettivi dell'area riguardano l'applicazione delle recenti norme nazionali sul tema della trasparenza e dell'integrità, in particolare la realizzazione delle azioni previste nel Programma Aziendale della Trasparenza e Integrità, volto a garantire la pubblicità e l'accessibilità dei dati e delle informazioni ai portatori d'interesse, e del Piano per la Prevenzione della Corruzione, unitamente allo sviluppo e il consolidamento del progetto per la digitalizzazione delle procedure amministrative avviato nel corso del 2013. Completano l'area i progetti relativi ai servizi amministrativi unici in area vasta e la riorganizzazione dell'accesso amministrativo.

Sulla base della delibera regionale 199/2013 la Direzione dell'Azienda USL di Bologna aveva già avviato, di concerto con AOU di Bologna e IOR, per quel che riguarda l'area amministrativa, il "progetto per l'integrazione delle funzioni tecnico amministrative, volto a costituire un Dipartimento Amministrativo Metropolitano (DAM)". Tale progetto prevedeva:

1. integrazione delle funzioni amministrative centrali delle 3 aziende, con unificazione strutturale dei servizi unici e con unica direzione;
2. identificazione di un'azienda capofila, individuata nell'Azienda USL di Bologna, che struttura al suo interno tutta l'organizzazione delle funzioni unificate, assumendo le responsabilità correlate alla gestione del servizio unificato;
3. assegnazione temporanea del personale all'Azienda capofila, e mantenimento della titolarità dei rapporti di lavoro nell'azienda di appartenenza;
4. adozione di strumenti informatici unici, come supporto operativo in un'ottica di revisione ed omogeneizzazione dei processi di lavoro nell'ambito dei servizi unificati.

Tra i principali obiettivi di tale progetto rientrano la razionalizzazione delle risorse impiegate, come conseguenza di economie di specializzazione/ di scala/ di processo, ed il conseguimento di un maggior livello di professionalizzazione e specializzazione del personale.

Con l'avvicendamento delle direzioni generali (Marzo 2015) nelle aziende coinvolte nei processi di unificazione, recepiti dunque i nuovi obiettivi di mandato (che hanno confermato ed in parte rimodulato gli

obiettivi inerenti i processi di integrazione), si è ritenuto opportuno intraprendere una revisione dell'attività svolta e definire le nuove linee di attuazione.

Pertanto le nuove Direzioni Aziendali, dopo aver acquisito i progetti preliminari (consegnati in data 31/7/14 dai referenti aziendali, ai quali era stato richiesto di predisporre il progetto preliminare relativo al servizio oggetto di unificazione) e valutato lo stato dell'arte degli stessi ai fini della validazione quali progetti esecutivi, hanno definito di procedere con la fase di realizzazione della unificazione delle seguenti aree:

- amministrazione del personale (AUSL/AOU/IOR)
- contabilità e finanza (AUSL/AOU/IOR)
- economato (AUSL/IOR)

posto che ulteriori funzioni da unificare possono essere valutate successivamente.

Inoltre, a seguito della decisione assunta nel Comitato dei Direttori AVEC (in data 18/5/2015), sarà avviato:

- un modello di gestione centralizzata del magazzino unico, con Azienda capofila identificata nell'Azienda USL di Ferrara;
- un progetto di studio concernente l'unificazione strutturale del servizio provveditorato unico in AVEC, con l'accorpamento della funzione acquisti/provveditorato dell'area tecnica.

Tali modelli, dunque, sono stati avviati in una prospettiva di Area Vasta.

IL QUADRO ECONOMICO-FINANZIARIO 2015

La Legge di stabilità per il 2015 (Legge 190/2014), recependo alcune delle misure contenute nel Patto per la salute per gli anni 2014-2016, per l'anno 2015, aveva attestato il livello di finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale in misura pari a 112.062 milioni di euro. Successivamente le misure economiche contenute nel Documento di Economia e Finanza 2015 hanno rideterminato l'importo in 109.710 milioni, con riferimento al contributo delle Regioni alla manovra di finanza pubblica, richiamata l'Intesa tra Stato e Regioni del 26 febbraio 2015, a seguito della quale l'onere della manovra a carico del Servizio Sanitario Nazionale è stato fissato in circa 2,35 miliardi a decorrere dal 2015.

L'individuazione delle misure di razionalizzazione ed efficientamento della spesa sanitaria, tali da produrre economie non inferiori alla riduzione del livello di finanziamento del Fondo Sanitario Nazionale è stato demandato a successiva Intesa, ad oggi non ancora approvata.

Pertanto, seppur la Legge di stabilità per il 2015 confermi il livello di finanziamento del SSN, la stessa Legge richiede un significativo incremento del concorso delle Regioni alla manovra economica nazionale e ciò comporta che la programmazione regionale per il Servizio sanitario regionale si svolga in un quadro di incertezza relativamente alle risorse disponibili.

Inoltre non sono puntualmente quantificabili i tempi ed i maggiori oneri a carico del SSN derivanti dall'applicazione dello schema di DPCM recante "Nuova definizione dei livelli di assistenza sanitaria" e gli effetti economici del DM del 2 aprile 2015, n. 70 "Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e qualitativi relativi all'assistenza sanitaria".

La programmazione aziendale è pertanto impostata con esclusivo riferimento alle disponibilità finanziarie previste dalla Regione e l'impegno a livello regionale deve essere quello di garantire l'equilibrio economico finanziario per il Sistema Regionale nel suo complesso.

La Regione Emilia Romagna, pertanto, sulla base delle informazioni attualmente disponibili, ha determinato il volume complessivo di risorse a finanziamento della spesa corrente del SSR per l'anno 2015 in 7.954,417 milioni di euro, come evidenziato nella Delibera di Giunta 901 del 13.7.2015.

Tali risorse sono state ripartite tra le Aziende sanitarie secondo i criteri di finanziamento dell'esercizio 2014; inoltre sono stati assegnati alle Aziende gli importi ad integrazione alla quota capitaria, a sostegno dei piani di riorganizzazione, piano investimenti e garanzia dell'equilibrio economico-finanziario, come definito in sede di concertazione, nonché il finanziamento a copertura degli ammortamenti non sterilizzati ante 2009. A chiusura d'esercizio, sulla base delle effettive spese sostenute nell'anno, invece, saranno distribuiti tra le Aziende i finanziamenti, preventivamente accantonati a livello regionale, relativi al finanziamento dei farmaci innovativi, già indicati nel Bilancio Economico Preventivo, e quelli per consentire alle Aziende l'iscrizione delle rettifiche ai contributi in conto esercizio per gli investimenti.

Per l'FRNA a livello complessivo regionale si sono impegnate risorse per un totale di 430,6 milioni di € ad esclusione della quota FNA.

ANALISI ECONOMICA AL PREVENTIVO 2015

Nell'attuale situazione economico-finanziaria si rende indispensabile proseguire in importanti politiche di riassetto produttivo aziendale e interaziendale tramite azioni di riorganizzazione, di razionalizzazione e di miglioramento dell'efficienza che siano in grado di salvaguardare il mantenimento della qualità e dell'appropriatezza nell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza e garantire la sostenibilità economico finanziaria, nel rispetto della normativa vigente.

I dati economici di previsione 2015 sono stati quindi elaborati sulla base delle principali normative attualmente in essere, delle Linee di programmazione regionali contenute nella delibera di Giunta regionale 901/2015, nonché sulle previsioni effettuate dai competenti Servizi aziendali.

La delibera di Giunta regionale 901/2015 afferma che, in sede di Bilancio Economico Preventivo 2015 le Aziende dovranno assicurare il vincolo del pareggio di bilancio civilistico, comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009 di competenza 2015, per l'Azienda pari a 10,399 milioni di euro. A tal fine è stato assegnato dal livello regionale il corrispondente finanziamento già in sede di preventivo.

Il conto economico preventivo considera altresì il costo ed il contestuale finanziamento per l'acquisizione dei farmaci innovativi di cui all'articolo 1 comma 593 della legge 190/2014, il cui impatto economico è stato definito dal Dipartimento Farmaceutico, trasmesso e confermato dal livello regionale competente, con contestuale finanziamento. L'effettiva assegnazione del finanziamento sarà effettuata, sulla base della spesa effettivamente sostenuta, in chiusura di esercizio 2015. Il meccanismo contabile, così delineato comporta, ovviamente, la mancata iscrizione di ricavi e costi per somministrazione degli stessi in mobilità entro ed extra Regione.

Con riferimento alle politiche di investimento, invece, l'Azienda è autorizzata a finanziare il Piano Investimenti 2015-2017 anche con risorse proprie, attraverso rettifica di contributi in conto esercizio, che sarà disposta, in chiusura di esercizio 2015, attraverso un finanziamento regionale dedicato, per un importo massimo pari a 4,240 milioni di euro, pari all'80% del valore degli investimenti (5,3 milioni di euro), sulla base degli investimenti effettivamente realizzati.

Secondo le indicazioni regionali trasmesse con nota PG/2015/480166 del 06/07/2015, tale rettifica dei contributi in conto esercizio non verrà indicata in sede di preventivo ma, in occasione delle rendicontazioni

trimestrali, verranno rappresentate le rettifiche ed i relativi finanziamenti in relazione al completamento degli investimenti.

Infine, in considerazione del bilancio consolidato regionale, obbligatorio ai sensi del D.Lgs. 118/2011, gli scambi di prestazioni e servizi infra aziendali e con la GSA sono stati aggiornati condividendo preventivamente con le altre Aziende sanitarie le informazioni, al fine di garantire l'allineamento delle rilevazioni contabili. Con riferimento alla mobilità, come esplicitato nella DGR 901 del 13 luglio 2015, si è mantenuti il dato di consuntivo 2014, a meno di specifici accordi fra le parti. Non sono stati considerati, inoltre, né i contributi in conto esercizio, né le sopravvenienze attive e passive da Aziende sanitarie, come da indicazione fornita dalla Regione in sede di CE Preventivo.

Pertanto, in considerazione di quanto riportato in precedenza, la situazione del bilancio economico preventivo 2015, predisposto secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011, dalla Casistica applicativa approvata e dalle indicazioni contabili regionali fornite, già recepite dall'Azienda nel 2012, si presenta sinteticamente come segue:

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|----------|---------|
| Valore della Produzione | 1.805.302 | 1.813.189 | 7.886 | 0,44% |
| Costi della Produzione | 1.763.160 | 1.777.381 | 14.220 | 0,81% |
| Proventi e oneri finanziari, straordinari e Imposte | 42.142 | 35.808 | -6.334 | -15,03% |
| Risultato di esercizio | 0 | 0 | 0 | |

Di seguito si riporta l'analisi dettagliata delle componenti economiche:

Valore della produzione

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|------------------|------------------|---------------|---------------|
| Valore della produzione | 1.805.302 | 1.813.189 | 7.886 | 0,44% |
| <i>di cui per FRNA</i> | <i>107.237</i> | <i>104.073</i> | <i>-3.164</i> | <i>-2,95%</i> |
| Totale Valore della produzione al netto di FRNA | 1.698.065 | 1.709.116 | 11.051 | 0,65% |

➤ **Il fondo sanitario regionale**

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|------------------|------------------|---------------|--------------|
| Contributi in Conto Esercizio | 1.550.927 | 1.563.680 | 12.753 | 0,82% |
| <i>di cui Finanziamento FRNA</i> | <i>94.485</i> | <i>94.506</i> | <i>21</i> | <i>0,02%</i> |
| Contributi in Conto Esercizio al netto FRNA | 1.456.442 | 1.469.174 | 12.732 | 0,87% |

La composizione dei contributi in conto esercizio è qui di seguito descritta.

Valori in migliaia di €

| Contributi c/esercizio da FSR indistinti | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|------------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| Risorse distribuite a quota capitaria (*) | 1.337.163 | 1.337.163 | 0 | 0,00% |
| Finanziamento per rettifica contributi investimenti 2015 | 1.187 | 0 | -1.187 | -100,00% |
| Assistenza pazienti dimessi dagli ex OO.PP. | 5.455 | 0 | -5.455 | -100,00% |
| Finanziamento per l'autonomia possibile (compresi budget di salute, ex OP, nuovo assetto assistenza residenziale socio sanitaria per apertura REMS) | 0 | 6.125 | 6.125 | 100,00% |
| Finanziamenti per interventi di strada | 427 | 427 | 0 | 0,00% |
| Progetti di innovazione Salute Mentale | 823 | 709 | -114 | -13,87% |
| Emergenza 118 | 25.198 | 25.198 | 0 | 0,00% |
| Progetto sangue ed emoderivati | 0 | 8.850 | 8.850 | 100,00% |
| Trapianti e medicina rigenerativa | 920 | 920 | 0 | 0,00% |
| Altre funzioni sovra-aziendali | 3.600 | 3.600 | 0 | 0,00% |
| Corsi universitari delle professioni sanitarie | 1.086 | 1.086 | 0 | 0,00% |
| Fattori della coagulazione | 5.900 | 5.900 | 0 | 0,00% |
| Integrazione alla quota capitaria a sostegno piani di riorganizzazione, piano investimenti e garanzia equilibrio economico finanziario | 33.980 | 53.980 | 20.000 | 58,86% |
| Integrazione Sanità penitenziaria | 939 | 939 | 0 | 0,00% |
| finanziamenti per interventi di strada | 0 | 427 | 427 | 100,00% |
| REMS - costi di gestione | 0 | 838 | 838 | 0,00% |
| Finanziamento ammortamenti non sterilizzati ante 2009 | 11.073 | 0 | -11.073 | -100,00% |
| Finanziamento per FRNA | 62.887 | 62.810 | -76 | -0,12% |
| Contributi in c/e da FSR finalizzati per collaborazioni /avvallimenti | 1.988 | 2.133 | 145 | 7,28% |
| Contributi c/esercizio da FSR finalizzati | 694 | 642 | -52 | -7,49% |
| TOTALE | 1.493.320 | 1.511.748 | 18.427 | 1,23% |
| Contributi c/esercizio da FSN vincolati | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
| Sanità Penitenziaria (risorse statali - FSN) | 1.799 | 1.799 | 0 | 0,00% |
| Contributi c/esercizio da FSN di competenza (dettagliare importi > 100.000 euro) | 88 | 88 | 0 | 0,00% |
| Contributi da Regione per IRCCS | | 1250 | 1.250 | 100,00% |
| Fabbisogno preconsuntivo 2014 | 14.362 | - | -14.362 | -100,00% |
| Finanziamento ammortamenti non sterilizzati ante 2009 | - | 10.399 | 10.399 | 0,00% |
| TOTALE | 16.249 | 13.536 | -2.713 | -16,70% |
| Contributi da Regione (extra fondo) vincolati | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
| Contributi da Regione (extra-fondo) vincolati | 2.327 | 818 | -1.509 | -64,85% |
| Finanziamento per FRNA da Regione | 26.206 | 25.427 | -779 | -2,97% |
| TOTALE | 28.533 | 26.245 | -2.288 | -8,02% |
| Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
| Risorse regionali per prestazioni aggiuntive | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| TOTALE | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Contributi c/esercizio da Aziende sanitarie pubbliche | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
| Contributi da Aziende sanitarie della Regione vincolati | | - | - | 0,00% |

| | 191 | | 191 | |
|--|------------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| Contributi c/esercizio da altri soggetti pubblici | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
| Contributi da altri soggetti pubblici vincolati | 654 | 269 | -384 | -58,79% |
| Indennizzi emotrasfusi L. 210/92 | 3.163 | 3.163 | 0 | 0,00% |
| Contributi da altri soggetti pubblici (FRNA) | 5.393 | 6.269 | 876 | 16,24% |
| TOTALE | 9.210 | 9.701 | 492 | 5,34% |
| Contributi c/esercizio per ricerca | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
| Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | 1.458 | 1.021 | -437 | -29,97% |
| Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 1.967 | 1.856 | -111 | -5,66% |
| TOTALE | 3.425 | 2.877 | -548 | -16,01% |
| TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | 1.550.928 | 1.564.107 | 13.179 | 0,85% |

Per quanto concerne i contributi in conto esercizio da FSR indistinto, si precisa che i valori di preventivo valutano le indicazioni regionali in merito per il 2015, considerando altresì, come nei costi, l'attività svolta per la REMS, per la quale ci si attende un finanziamento specifico da parte della Regione, a seguito dell'approvazione, da parte del livello ministeriale, del programma assistenziale per il completamento del processo di superamento degli OPG regionali. Il finanziamento legato alle altre attività in campo psichiatrico, per l'autonomia possibile, è aggiornato rispetto al 2014.

Nella quota indistinta è stata considerata l'integrazione alla quota capitaria 2015 come previsto dalla DGR 901/2015, pari ad un importo di 53,980 milioni di €.

Sui contributi in conto esercizio da FSR indistinti è compreso anche il finanziamento per il progetto sangue ed emoderivati, per 8,850 milioni di €, con diversa allocazione rispetto al 2014.

Per quanto concerne la voce dei contributi finalizzati, sempre ricompresi secondo il modello ministeriale fra i contributi indistinti, si segnala che dal 2014, anziché a minor costo del personale dipendente è stata inserita la voce di finanziamento per avvallimenti e collaborazioni, a preventivo pari a 2,13 milioni di €.

Prudenzialmente non sono, invece, considerati i finanziamenti per l'attività sanitaria di supporto ai migranti, per la quale l'Azienda funge da hub regionale ed i cui costi, considerati anche a preventivo, registrano un forte incremento rispetto all'anno precedente.

Sempre alla voce contributi in conto esercizio da FSR indistinto, il modello ministeriale ricomprende anche la quota che la Regione Emilia Romagna corrisponde nei contributi per il Fondo regionale per la Non Autosufficienza, pari a 62,8 milioni di €.

All'aggregato ministeriale dei contributi da altri soggetti pubblici (extrafondo) sono ricompresi anche gli indennizzi per emotrasfusi ed altri trasferimenti dell'esercizio, che per la Regione Emilia Romagna trovano allocazione in altri contributi in c/esercizio, nonché 6,269 milioni di € di finanziamento per FNA.

I contributi vincolati da FSN, vedono una riduzione pari a 2,7 milioni di € relativi alla quota di risorse aggiuntive assegnate per l'anno 2015, mentre i contributi da regione extra fondo Vincolati sono stati iscritti per finanziamento FRNA, a seguito di comunicazione regionale, pari a 25,4 milioni di €.

I contributi in c/esercizio per ricerca comprendono anche la quota di finanziamento da Ministero della Salute, stimata prudenzialmente, come di consueto, in base al 70% del finanziamento dell'anno precedente, nonché una quota del 30% di finanziamento 2015 di un progetto europeo di ricerca.

➤ Rettifica Contributi in c/esercizio

Valori in migliaia di €

| Rettifica Contributi in c/esercizio | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|------------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| Rettifica contributi c/esercizio da FSR per destinazione ad investimenti da Regione | -4.938 | -1.567 | 3.371 | -68,27% |
| Rettifica contributi c/esercizio da FSR per destinazione ad investimenti altri contributi | -798 | -757 | 41 | -5,14% |
| TOTALE | -5.736 | -2.324 | 3.412 | -59,49% |

In considerazione della richiesta Regionale pervenuta in data 09/04/2015, si è provveduto ad escludere dal calcolo delle rettifiche, degli ammortamenti e delle sterilizzazioni, i cespiti che si prevede di finanziare con quota capitaria. Pertanto le rettifiche considerate ammontano a 2,324 milioni di euro.

Tali rettifiche sono state valutate, secondo le indicazioni regionali, nella misura del 100% considerando l'ammortamento integrale in quanto relative ad investimenti coperti da contributi per progetti e funzioni e per ricerca (IRCCS) di competenza dell'esercizio.

➤ Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati

Valori in migliaia di €

| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 545 | 397 | -148 | -27,09% |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 13.978 | 11.347 | -2.631 | -18,82% |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 773 | 724 | -50 | -6,40% |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| TOTALE | 15.296 | 12.467 | -2.829 | 12,467 |

Per il preventivo 2015 tali ricavi sono definiti sulla base dei costi stimati per l'esercizio sui progetti di riferimento.

La variazione che si osserva è da attribuire sostanzialmente alla gestione FRNA. Infatti il risconto per il 2015 è pari a 9,6 milioni a fronte dei 12,2 milioni di risconto per il 2014.

➤ Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|----------|-------|
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 169.951 | 171.145 | 1.194 | 0,70% |

L'incremento dell'aggregato economico è determinato dai rimborsi per l'attività di degenza da privato, per residenti extra Regione, con contestuali costi, previsti in significativo incremento dal Servizio competente, in ragione della mobilità extra Regione, delle contestazioni e relative note di accredito pervenute.

Sulla variazione dei ricavi per prestazioni sanitarie si rileva una situazione perdurante da alcuni anni di minori ricavi, rispetto ai quali si evidenziano minor costi, per prestazioni sanitarie erogate in regime di libera professione intramoenia e collegati soprattutto alla particolare situazione congiunturale.

Si rileva una variazione sulle prestazioni di trasporto sanitario intraospedaliero da attribuire al rimborso da parte dell'Azienda Ospedaliera di Bologna, a fronte del quale sono iscritti i relativi costi tra i trasporti sanitari da privato.

Il valore dei ricavi per Mobilità attiva Internazionale registra una riduzione di € 445 mila in quanto non tiene conto delle sopravvenienze attive che dal 2014 trovano collocazione nella medesima voce ministeriale dei ricavi.

Sono altresì in riduzione per 1,8 ml di euro i ricavi relativi al CAVET ed alla VAV a seguito della chiusura di cantieri, in parte già avvenuta ed in parte prevista nel corso del 2015, mentre si rileva un aumento dei ricavi da privati a seguito della convenzione stipulata con l'Aeroporto di Bologna per il servizio di primo soccorso, a fronte di un aumento dei costi per trasporti.

Come da indicazioni regionali, in assenza di un accordo, la mobilità sanitaria attiva infraprovinciale è considerata stabile rispetto al consuntivo 2014.

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|----------|-----------|
| Degenza a residenti della provincia | 4.932 | 4.932 | 0 | 0% |
| Specialistica a residenti della provincia | 970 | 970 | 0 | 0% |
| Somministrazioni farmaci a residenti della provincia | 592 | 592 | 0 | 0% |
| Farmaceutica | 332 | 332 | 0 | 0% |
| TOTALE | 6.826 | 6.826 | 0 | 0% |

Il dato relativo alla mobilità attiva entro Regione valuta l'andamento a consuntivo 2014 ed è quadrato con le Aziende Sanitarie regionali.

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|----------|-----------|
| Degenze a residenti della regione | 11.060 | 11.060 | 0 | 0% |
| Specialistica a residenti della regione | 2.991 | 2.991 | 0 | 0% |
| Somministrazione farmaci a residenti della regione | 1.610 | 1.610 | 0 | 0% |
| Farmaceutica a residenti della regione | 1.142 | 1.142 | 0 | 0% |
| Medicina di base a residenti della regione | 855 | 855 | 0 | 0% |
| TOTALE | 17.657 | 17.657 | 0 | 0% |

La mobilità attiva extraregionale è stimata in leggero calo sia sulle degenze che sulla specialistica, in considerazione del trend storico di tale voce.

I ricavi previsti da cessione di sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Provincia e della Regione, sono posti uguali a quelli del 2014, come da indicazioni regionali. In leggero calo i ricavi da mobilità del sangue extraregionale.

➤ Concorsi, recuperi e rimborsi

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| Concorsi, recuperi e rimborsi | 20.730 | 18.970 | -1.761 | -8,49% |

Complessivamente i concorsi recuperi e rimborsi decrementano per circa 1,76 milioni di €, ma è da segnalare che a questo aggregato ministeriale nell'anno 2014 era previsto il finanziamento per 8,8 milioni di € relativo al progetto regionale Sangue, che nel 2015 è stato allocato nella quota indistinta. Nel 2015 sono previsti a questa voce, invece, i finanziamenti per i farmaci innovativi, pari a 3,8 milioni di €, come da indicazioni regionali ex art 1, comma 593 L. 190/2014.

Si rileva, inoltre, un incremento dei rimborsi da parte dell'Azienda sanitaria di Imola a seguito della convenzione stipulata per la fornitura e l'allestimento di farmaci antiblastici da parte del Laboratorio di Farmacologia oncologica dell'Ospedale Bellaria, stimata in 2,4 milioni di euro per l'anno 2015.

I costi legati a tali prestazioni sono iscritti alla voce beni sanitari.

Riguardo ai rimborsi da soggetti privati è da segnalare un incremento di circa 700 mila euro relativo al recupero degli oneri di prenotazione CUP da parte di ANISAP e MEDIPASS che, sulla base della stipula del nuovo contratto avverrà a fatturazione attiva.

Alla voce rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso GSA è considerato un incremento pari a 226 mila euro come da comunicazione regionale in merito.

Sulla base della sentenza N° 19/15/R della Corte dei Conti, Sezione Giurisdizionale per la Regione Emilia Romagna, è stato considerato anche il rimborso di oltre 70mila euro legato al risarcimento di un danno erariale indiretto.

➤ **Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie**

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|------------------------|------------------------|-----------------|--------------|
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 26.035 | 26.035 | 0 | 0,00% |

Il valore inserito a preventivo della compartecipazione alla spesa conferma prudenzialmente il dato del consuntivo 2014.

➤ **Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|------------------------|------------------------|-----------------|--------------|
| Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 24.670 | 19.652 | -5.018 | -20,34% |

Tali quote sono strettamente legate agli ammortamenti di immobilizzazioni finanziate con contributi in conto capitale, contributi in conto esercizio rettificati a Patrimonio netto e donazioni vincolate ad investimenti.

Secondo le indicazioni regionali, nel Piano Investimenti 2015-2017 sono indicati gli investimenti finanziati con contributi in conto esercizio, mentre non sono considerate nel Bilancio Economico Preventivo, né le sterilizzazioni, né le rettifiche dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti che troveranno rappresentazione nelle rendicontazioni trimestrali. Ad ogni modo, la garanzia del relativo finanziamento è rappresentata dall'accantonamento regionale all'uopo costituito.

➤ Altri ricavi e proventi

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|-------------------------|-----------------|-----------------|----------|-------|
| Altri ricavi e proventi | 3.429 | 3.563 | 134 | 3,91% |

Rispetto al consuntivo 2014 si rileva principalmente un aumento dei ricavi per fitti attivi e noleggio sale, dovuti alla stipula ed al rinnovo di contratti.

I costi della produzione

I costi della produzione si prevedono in incremento rispetto al consuntivo 2014 (+0,81%).

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--------------------------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| Totale costi della Produzione | 1.763.160 | 1.777.381 | 14.220 | 0,81% |

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Costi della produzione | 1.763.160 | 1.777.381 | 14.220 | 0,81% |
| <i>di cui costi per FRNA</i> | <i>170.237</i> | <i>104.534</i> | <i>-65.704</i> | <i>-38,60%</i> |
| Totale Costi della produzione al netto di FRNA | 1.592.923 | 1.672.847 | 79.924 | 5,02% |

Al netto dell'FRNA si osserva un incremento pari a +5% rispetto al consuntivo 2014 determinato come somma algebrica di diverse componenti che saranno analizzate nel dettaglio di seguito.

Forte incidenza hanno:

- il potenziamento dell'erogazione diretta dei farmaci, azione definita al fine di contrastare l'incremento di assistenza farmaceutica convenzionata e di conseguire l'obiettivo esposto a bilancio (farmaceutica convenzionata esterna -8,16%);
- l'incremento sui medicinali come da indicazioni regionali, valuta i farmaci innovativi per 3,8 milioni di euro, compresi i farmaci per l'epatite C, nonché l'aumento legato alla maggior produzione della Centrale Antiblastici per l'AUSL di Imola; sui diagnostici è in parte considerata anche la razionalizzazione conseguente alla nuova gara per l'attività laboratoristica metropolitana;
- la mobilità sanitaria, sia da pubblico che da privato. Infatti gli Accordi intraprovinciali definiti con IOR e Azienda Ospedaliera bolognese hanno portato ad un incremento dei costi della degenza pari a 626 mila euro, al quale si aggiunge il considerevole aumento previsto sulla somministrazione

farmaci pari a 5,7 milioni di euro, dei quali 5,6 milioni di € corrisposti all'Azienda Ospedaliera S. O. e 218 mila € a IOR pur non valutando i farmaci anti Epatite C ed innovativi, secondo le disposizioni della Regione;

- il mancato abbattimento del budget delle prestazioni sanitarie di degenza e specialistica da privato rispetto agli anni precedenti nei quali era in vigore la Spending Review, e la valutazione economica dei nuovi progetti legati alle attività previste nella DGR 1121/2014 per i minori allontanati o a rischio allontanamento (stimati in 1,5 milioni di euro) e per l'introduzione dei Budget di salute;
- il costo del Personale dipendente, che include anche l'indennità di esclusività per 810 mila euro e che valuta il trascinarsi dei costi legati alle assunzioni disposte nel corso dell'anno precedente;
- l'incremento complessivo sui servizi non sanitari (2%), legati sia alla partenza delle attività metropolitane di laboratorio e Trasfusionale, sia alle utenze per l'aumento delle accise. Sull'incremento dei costi delle assicurazioni incide il nuovo contratto, stipulato nella seconda metà del 2014;
- gli oneri finanziari per interessi passivi (+689 mila di euro) anche in considerazione del nuovo mutuo che si prevede di contrarre nel 2015 e già autorizzato dalla Regione.

Di contro:

- la riduzione della degenza ospedaliera da pubblico extraregione (circa il 17%), sulla quale incide l'importo delle sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo per mobilità, presenti a consuntivo (3,6 ml di euro nel 2014);

➤ Beni

I beni sanitari e non sanitari presentano un andamento come da tabella sotto indicata:

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|-------------------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| Acquisti di beni | 148.122 | 161.385 | 13.263 | 8,95% |
| Beni Sanitari | 144.116 | 157.241 | 13.125 | 9,11% |
| Beni non Sanitari | 4.006 | 4.144 | 138 | 3,45% |

Beni sanitari

In dettaglio:

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| Acquisti di beni sanitari | 144.116 | 153.097 | 8.981 | 6,23% |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 72.292 | 82.991 | 10.699 | 14,80% |
| <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | 70.764 | 81.441 | 10.678 | 15,09% |
| <i>Medicinali senza AIC</i> | 1.528 | 1.550 | 22 | 1,41% |
| Emoderivati di produzione regionale | - | 0 | 0 | 0,00% |
| Sangue ed emocomponenti: | 8.530 | 8.295 | -235 | -2,75% |
| <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</i> | 8.504 | 8.258 | -246 | -2,89% |
| <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale</i> | 26 | 37 | 11 | 42,47% |
| <i>da altri soggetti</i> | - | 0 | 0 | 0,00% |
| Dispositivi medici: | 52.170 | 50.152 | -2.018 | -3,87% |
| <i>Dispositivi medici</i> | 36.451 | 36.558 | 107 | 0,29% |
| <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> | 1.414 | 1.750 | 336 | 23,72% |
| <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i> | 14.305 | 11.844 | -2.461 | -17,20% |
| Prodotti dietetici | 953 | 1.000 | 47 | 4,89% |
| Materiali per la profilassi (vaccini) | 4.040 | 4.475 | 435 | 10,77% |
| Prodotti chimici | 172 | 175 | 3 | 1,72% |
| Materiali e prodotti per uso veterinario | 17 | 20 | 3 | 16,14% |
| Altri beni e prodotti sanitari | 5.715 | 5.762 | 47 | 0,83% |
| Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 226 | 226 | 0 | 0,00% |

Complessivamente l'incremento dei beni sanitari si stima pari a circa 9 milioni di euro, rispetto ai valori di consuntivo 2014.

L'incremento è in modo principale attribuibile all'aumento dei costi per medicinali (+10,7 milioni di euro), di cui 2,4 milioni sono relativi alla produzione di farmaci antitumorali della nuova Centrale unica con l'Azienda USL di Imola e Toniolo, oltre 2,7 milioni dall'incremento dell'attività di erogazione diretta finalizzata alla riduzione della spesa farmaceutica convenzionata, 3,8 milioni ai costi per farmaci innovativi a fronte dei quali è previsto specifico finanziamento, infine circa 1 milione dalla presa in carico di due pazienti affetti da patologie rare.

In decremento si riscontrano i costi per dispositivi medici a seguito dei risparmi derivanti dalla nuova gara espletata per il Laboratorio Unico Metropolitano. Inoltre, a preventivo 2015 non è previsto il costo derivante dalla ricerca del virus WNV su tutte le donazioni di sangue fatte in ambito regionale, a fronte dell'invarianza dei contributi regionali previsti nella sezione dei ricavi per il CRS.

La tipologia dei beni di mobilità passiva infraregionale legata al sangue ed emoderivati è ipotizzata costante rispetto al consuntivo 2014, tranne che nei rapporti con l’Azienda Ospedaliera di Bologna per la quale l’Azienda USL provvederà alla validazione e lavorazione del sangue con conseguente azzeramento degli scambi passivi verso il S.Orsola.

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|--------------|---------------|
| Acquisto sangue, emocomponenti e plasma da Aziende sanitarie della Provincia | 492 | 246 | - 246 | -49,95% |
| Acquisto sangue, emocomponenti e plasma da Aziende sanitarie della Regione | 8.012 | 8.012 | - | 0,00% |
| TOTALE | 8.504 | 8.258 | - 246 | -2,89% |

A preventivo i costi per beni non sanitari sono previsti nel complesso stabili rispetto a consuntivo 2014. L’unico aumento da segnalare riguarda i supporti informatici e la cancelleria (+97 mila euro, pari a +4,9%), in considerazione del passaggio all’utilizzo dei fogli A4 per la stampa delle ricette mediche.

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|------------|--------------|
| Acquisti di beni non sanitari | 4.006 | 4.144 | 138 | 3,45% |
| Prodotti alimentari | 278 | 280 | 2 | 0,74% |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 882 | 885 | 3 | 0,36% |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | 656 | 670 | 14 | 2,14% |
| Supporti informatici e cancelleria | 2.001 | 2.098 | 97 | 4,83% |
| Materiale per la manutenzione | 26 | 30 | 4 | 13,46% |
| Altri beni e prodotti non sanitari | 162 | 181 | 19 | 11,61% |
| Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | - | 0,00% |

➤ Servizi sanitari

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|------------------|------------------|---------------|--------------|
| Acquisti servizi sanitari | 1.016.992 | 1.032.638 | 15.646 | 1,54% |
| Acquisti servizi sanitari per FRNA | 97.635 | 104.073 | 6.438 | 6,59% |
| Acquisti servizi sanitari al netto FRNA | 919.357 | 928.565 | 9.208 | 1,00% |

Sull’acquisto dei servizi sanitari si registra un incremento rispetto al consuntivo 2014 per 15,6 milioni di €, dei quali 6,4 riconducibili a servizi finanziati da FRNA.

Le poste di bilancio sanitario che contribuiscono maggiormente a tale incremento sono quelle della somministrazione farmaci, della assistenza ospedaliera e della specialistica, nonché l'acquisto delle prestazioni socio sanitarie.

In netto decremento sul 2014 si prevedono, invece, i costi per farmaceutica convenzionata esterna, con una riduzione di circa -5,5% sui valori 2014 dell'assistenza ospedaliera per uno spostamento dei costi sulla specialistica in relazione all'Accordo con il S. Orsola, della compartecipazione al personale per attività libero professionale, per i quali però si rileva relativo decremento tra le voci di ricavo, nonché delle consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro, che calano quasi dell'11% rispetto a consuntivo per la previsione di una consistente contrazione del costo del personale interinale sanitario, in relazione alla recenti assunzioni di personale infermieristico.

La seguente tabella mostra l'andamento dei costi per servizi sanitari, in dettaglio:

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|------------------|------------------|---------------|--------------|
| Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 97.817 | 98.575 | 757 | 0,77% |
| Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | 121.632 | 114.951 | - 6.680 | -5,49% |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 100.813 | 105.633 | 4.820 | 4,78% |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 542 | 556 | 14 | 2,52% |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | 4.745 | 4.947 | 202 | 4,26% |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | 15.012 | 15.761 | 749 | 4,99% |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 384.116 | 383.069 | - 1.048 | -0,27% |
| Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 11.329 | 12.738 | 1.409 | 12,44% |
| Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | 48.346 | 54.543 | 6.197 | 12,82% |
| Acquisto prestazioni termali in convenzione | 4.043 | 4.043 | - 0 | 0,00% |
| Acquisto prestazioni di trasporto sanitario | 30.719 | 31.826 | 1.107 | 3,60% |
| Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | 126.242 | 134.189 | 7.946 | 6,29% |
| Compartecipazione al personale per att libero-prof (intramoenia) | 11.514 | 10.809 | - 705 | -6,12% |
| Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 19.819 | 21.989 | 2.170 | 10,95% |
| Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 14.353 | 12.815 | - 1.538 | -10,71% |
| Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 25.950 | 26.194 | 244 | 0,94% |
| Costi per differenziale tariffe TUC | - | - | - | 0,00% |
| TOTALE | 1.016.992 | 1.032.638 | 15.646 | 1,54% |

L'ipotesi di preventivo per quanto attiene la mobilità infraprovinciale spiega il sensibile incremento a carico della tipologia delle prestazioni di somministrazione farmaci, per oltre 5,8 milioni di €, dei quali 5,67 milioni nei confronti dell'Azienda Ospedaliera Universitaria e di oltre 600 mila € per quanto concerne l'acquisto di prestazioni di degenza e di 218 mila euro per la somministrazione farmaci legato all'Accordo di mobilità con gli II.OO.RR.

Per quanto riguarda, invece l'Accordo con il S. Orsola si evidenzia uno spostamento di pari importo dalle prestazioni di degenza e quelle di specialistica.

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia | 208.904 | 205.782 | -3.122 | -1,49% |
| di cui: | | | | |
| <i>Azienda Ospedaliera</i> | <i>180.036</i> | <i>176.288</i> | <i>-3.748</i> | <i>-2,08%</i> |
| <i>Azienda Usl di Imola e Montecatone</i> | <i>6.195</i> | <i>6.195</i> | <i>0</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>II.OO.RR</i> | <i>22.673</i> | <i>23.299</i> | <i>626</i> | <i>2,76%</i> |
| Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | 16.563 | 16.563 | 0 | 0,00% |
| | | | | |
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia | 48.206 | 51.954 | 3.747 | 7,77% |
| di cui: | | | | |
| <i>Azienda Ospedaliera</i> | <i>45.452</i> | <i>49.200</i> | <i>3.748</i> | <i>8,25%</i> |
| <i>Azienda Usl di Imola e Montecatone</i> | <i>471</i> | <i>471</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>II.OO.RR</i> | <i>2.284</i> | <i>2.284</i> | <i>0</i> | <i>0,00%</i> |
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | 4.683 | 4.683 | 0 | 0,00% |
| | | | | |
| Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia | 40.517 | 46.408 | 5.891 | 14,54% |
| di cui: | | | | |
| <i>Azienda Ospedaliera</i> | <i>39.763</i> | <i>45.436</i> | <i>5.673</i> | <i>14,27%</i> |
| <i>Azienda Usl di Imola e Montecatone</i> | <i>484</i> | <i>484</i> | <i>0</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>II.OO.RR</i> | <i>270</i> | <i>488</i> | <i>218</i> | <i>80,74%</i> |
| Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | 2.833 | 2.833 | 0 | 0,00% |

Servizi sanitari per medicina di base

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|------------|--------------|
| Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 97.817 | 98.575 | 757 | 0,77% |
| totale da convenzione | 97.076 | 97.833 | 757 | 0,78% |
| Costi per assistenza MMG | 72.578 | 72.798 | 220 | 0,30% |
| Costi per assistenza PLS | 15.937 | 16.116 | 179 | 1,12% |
| Costi per assistenza Continuità assistenziale | 6.619 | 6.282 | -337 | -5,10% |
| Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 1.941 | 2.637 | 696 | 35,86% |
| totale da mobilità | 742 | 742 | 0 | -0,01% |
| da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 476 | 476 | 0 | 0,00% |
| da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 266 | 266 | 0 | -0,02% |

Si osserva una riduzione dei costi sulla continuità assistenziale per quanto attiene le Attività Territoriali Programmate, che dal 2015 vengono stimate tra i costi per medicina dei servizi. L'incremento sulla voce "altro" tiene conto dell'attivazione di nuovi incarichi per medicina dei servizi ed emergenza territoriale.

Da evidenziare come gli incrementi siano strettamente legati alla contrattualistica nazionale e regionale, mentre l'Azienda abbia già da tempo ridotto significativamente gli accordi locali.

La mobilità regionale è prevista stabile rispetto al 2014, come quella extra regionale, e si confermano i dati di consuntivo 2014.

Servizi sanitari per farmaceutica

Sono previsti stabili i flussi di mobilità per assistenza farmaceutica sia entro che extra regione, valutati sulla base del consuntivo 2014.

I costi della spesa farmaceutica convenzionata esterna mostrano il seguente andamento:

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| Assistenza farmaceutica da convenzione | 119.191 | 112.510 | -6.681 | -5,61% |

A preventivo 2015 si stimano minori costi per 6,7 milioni rispetto ai valori di consuntivi 2014.

Al fine di raggiungere questo importante obiettivo l'Azienda ha posto in essere azioni congiunte, le quali incentivano una maggiore attività di erogazione diretta, a fronte di un incremento di costi per acquisto di medicinali e personale farmacista dedicato alla distribuzione, nonché di attività di stretto controllo prescrittivo in collaborazione con i Medici di Base, direttamente coinvolti al fine di raggiungere una contrazione nelle prescrizioni.

Prestazioni di specialistica ambulatoriale

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 100.813 | 105.633 | 4.820 | 4,78% |
| da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 62.162 | 65.910 | 3.748 | 6,03% |
| da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| da pubblico (Extraregione) | 8.399 | 8.508 | 109 | 1,29% |
| da privato - Medici SUMAI | 11.671 | 11.995 | 324 | 2,77% |
| da privato: | 17.127 | 17.767 | 640 | 3,74% |
| <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | 65 | 61 | -4 | -5,73% |
| <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i> | - | - | 0 | 0,00% |
| <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i> | 6.616 | 6.718 | 102 | 1,55% |
| <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i> | 10.447 | 10.988 | 541 | 5,18% |
| da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 1.454 | 1.454 | 0 | -0,02% |

In relazione alla mobilità passiva, la specialistica entro provincia mostra una variazione incrementale pari a 3,7 milioni di € nei confronti dell'Azienda ospedaliera Universitaria S. Orsola che trova, però, pari decremento sul flusso delle degenze. Per le restanti aziende provinciali si confermano i dati di consuntivo 2014. Per quanto attiene il costo del flusso di specialistica extraregionale, si ipotizza un incremento per 114 mila €.

Al contrario si stima un incremento a preventivo 2015, per complessivi 541 mila euro, sui costi per assistenza specialistica da altri privati in relazione alla differente modalità procedurale con cui avviene, dal 2015, il recupero degli oneri CUP da parte di ANISAP e MEDIPASS, a ricavo, e sui costi da privato per medici SUMAI per un importo pari a +324 mila euro.

L'Azienda, per i costi collegati all'abbattimento delle liste d'attesa, farà altresì ricorso all'utilizzo del Fondo costituito dal 2013, secondo quanto previsto dal D.L. 158/2012.

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 62.162 | 65.910 | 3.748 | 6,03% |
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti | 48.206 | 51.954 | 3.748 | 7,78% |
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | 4.683 | 4.683 | 0 | 0,00% |
| Specialistica da Aziende Sanitarie per stranieri | 127 | 127 | 0 | 0,20% |
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per degenti | 1.008 | 1.008 | 0 | 0,00% |
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per non degenti | 8.138 | 8.138 | 0 | 0,00% |

Per la specialistica ambulatoriale da convenzionati interni e per la medicina dei servizi, si registra un leggero incremento rispetto a consuntivo 2014.

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--------------|-----------------|-----------------|----------|-------|
| Medici SUMAI | 11.671 | 11.995 | 324 | 2,77% |

Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|----------|-------|
| Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | 4.745 | 4.947 | 202 | 4,26% |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | 15.012 | 15.761 | 749 | 4,99% |

Per il 2015 si prevede un incremento sui costi per assistenza sanitaria integrativa principalmente dovuto al passaggio dalla distribuzione diretta alla distribuzione tramite farmacie; in incremento anche gli acquisti di servizi per assistenza protesica in relazione all'incremento fisiologico annuo del numero di utenti che necessitano di tali servizi.

Degenza ospedaliera

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 384.116 | 383.069 | -1.048 | -0,27% |
| da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 226.248 | 223.126 | -3.122 | -1,38% |
| da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| da pubblico (Extraregione) | 21.617 | 18.003 | -3.614 | -16,72% |
| da privato: | 68.147 | 69.040 | 893 | 1,31% |
| <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i> | 67.595 | 68.460 | 865 | 1,28% |
| <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i> | 552 | 580 | 28 | 5,12% |
| da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 68.105 | 72.900 | 4.795 | 7,04% |

Prestazioni degenza da Aziende Sanitarie

Il confronto dei due valori della tabella sopra riportata, relativo agli acquisti di prestazioni sanitarie di degenza ospedaliera da pubblico, mostra una previsione di forte decremento dei costi, pari a -3,1 milioni di €, sul quale incide l'accordo con l'Azienda ospedaliera S.O. che, come descritto più sopra, decrementa un importo di 3,7 milioni di € a favore del flusso della mobilità passiva di specialistica ed, al contempo, incrementa, invece, per 626 mila €, in seguito all'accordo intraprovinciale con gli II.OO.RR.

Il flusso extraregionale, al netto delle sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo per mobilità, risulta stabile rispetto a consuntivo.

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti | 208.904 | 205.782 | -3.122 | -1,49% |
| Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | 16.563 | 16.563 | 0 | 0,00% |
| Degenza da Aziende Ospedaliere per stranieri | 780 | 780 | 0 | 0,00% |
| Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie della Regione | 1 | 1 | 0 | 0,00% |
| Totale entro regione | 226.248 | 223.126 | -3.122 | -1,38% |
| Degenza da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | 21.617 | 18.003 | -3.614 | -16,72% |
| Totale extraregione | 247.864 | 241.129 | -6.736 | -2,72% |

Prestazioni di degenza da Ospedali Privati

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | 67.595 | 68.460 | 865 | 1,28% |
| Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | 552 | 580 | 28 | 5,12% |
| Servizi sanitari per assistenza ospedaliera per residenti di altre Regioni | 68.105 | 72.900 | 4.795 | 7,04% |
| Totale Case di Cura | 136.252 | 141.940 | 5.688 | 4,17% |

Per quanto riguarda le previsioni dei costi di degenza da Ospedali Privati Accreditati della provincia e della Regione, si prevede un incremento sul valore di chiusura 2014, in quanto non è più previsto abbattimento del 2% del budget come previsto dalle norme della Spending Review, mentre si rimane in attesa di indicazioni regionali relative al rinnovo dell'Accordo AIOP – RER, scaduto nel 2014.

I costi per gli Ospedali Privati della provincia per residenti extra Regione si prevedono in forte incremento rispetto al consuntivo 2014, ma si riscontra pari importo nella sezione dei rimborsi.

Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale

Valori in migliaia di euro

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|--------------|---------------|
| Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 11.329 | 12.738 | 1.409 | 12,44% |
| da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | 0 | 0,00% |
| da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 31 | 32 | 1 | 2,12% |
| da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | - | - | 0 | 0,00% |
| da privato (intra-regionale) | 11.118 | 12.440 | 1.322 | 11,89% |
| da privato (extraregionale) | 180 | 266 | 86 | 48,18% |

Come già specificato in premessa, l'acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale sono previste in aumento per il 2015 in seguito ai maggiori costi per la realizzazione degli interventi integrati nell'area delle prestazioni socio-sanitarie rivolte a minorenni allontanati o a rischio di allontanamento, come da Delibera di Giunta Regionale 1102/2014, per la quale non sono previsti finanziamenti a copertura, ma per i quali si prevede un forte carico sul bilancio aziendale.

Prestazioni di distribuzione farmaci File F

Rispetto al consuntivo 2014, le prestazioni di distribuzione farmaci File F incrementano per oltre il 13,5%, ed in particolare in considerazione dell'ipotesi di un riconoscimento all'Azienda Ospedaliera Universitaria di oltre 5,6 milioni di € in incremento rispetto al consuntivo 2014 ed all'Accordo con gli II.OO.RR per oltre 200 mila €.

Nel dettaglio:

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|--------------|---------------|
| Distribuzione farmaci file F - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale | 43.350 | 49.241 | 5.891 | 13,59% |
| da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti | 40.517 | 46.408 | 5.891 | 14,54% |
| da Aziende Sanitarie della Regione per residenti | 2.833 | 2.833 | 0 | 0,00% |
| da Aziende Ospedaliere per stranieri | 0 | - | 0 | 0,00% |

Acquisto prestazioni di trasporto sanitario

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| Acquisto prestazioni di trasporto sanitario | 30.719 | 31.826 | 1.107 | 3,60% |
| da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 1 | 1 | 0 | -1,58% |
| da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | 0 | 0,00% |
| da pubblico (Extraregione) | 583 | 583 | 0 | 0,00% |
| da privato | 30.135 | 31.242 | 1.107 | 3,67% |

I costi per i trasporti sanitari da privato sono previsti in incremento rispetto ai valori di consuntivo 2014, in particolare in conseguenza dei costi per trasporto infermi, parte dei quali rimborsati dal S. Orsola. Inoltre si riscontra un incremento dei costi legato all'attività per l'Aeroporto, che presenta pari rimborsi a fronte.

Invariata la mobilità sanitaria extraregione.

Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria e Rimborsi, assegni e contributi sanitari

Il dato comprende oneri a rilievo sanitario e rette, servizi sanitari assistenziali e riabilitativi, nonché assegni, sussidi e contributi, relativi sia alla gestione sanitaria aziendale che all'FRNA, alla cui sezione dedicata si rimanda per gli approfondimenti.

Sinteticamente, i costi di questa categoria legati all'FRNA ammontano a 93,4 milioni di €, con una prevalenza per l'acquisto di oneri a rilievo sanitario e rette.

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | 126.242 | 134.189 | 7.946 | 6,29% |
| Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria finanziate da FRNA | 88.058 | 93.441 | 5.383 | 6,11% |
| Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria non finanziate da FRNA | 38.184 | 40.748 | 2.563 | 6,71% |

La restante quota è relativa a costi della gestione sanitaria, che per il 2015 evidenzia un incremento pari a 2,5 ml di euro.

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | 126.242 | 134.189 | 7.946 | 6,29% |
| da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 131 | 131 | 0 | 0,00% |
| da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | 40.629 | 41.940 | 1.312 | 3,23% |
| da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | - | - | 0 | 0,00% |
| da privato (intraregionale) | 85.187 | 91.818 | 6.631 | 7,78% |
| da privato (extraregionale) | 296 | 300 | 4 | 1,25% |

L'acquisto di prestazioni socio – sanitarie non finanziate dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza, si presenta in aumento rispetto al consuntivo 2014, prevalentemente per prestazioni infermieristiche ed educative da privato, collegato ai percorsi di Budget di salute della Psichiatria volti ad un minore trattamento in struttura dei pazienti.

A livello distrettuale si evidenzia l'incremento collegato al trascinarsi di costi 2014 sul 2015 relativo all'apertura di nuovi posti letto per strutture per anziani, nonché all'apertura di nuovi posti letto sul corrente anno.

Per quanto concerne i costi a carico del FRNA, si segnala il pieno e completo utilizzo delle risorse stanziare per l'anno 2015, senza ipotizzare possibili accantonamenti per l'anno 2016, in quanto peserà sui costi annui la rideterminazione delle tariffe a seguito dell'accreditamento definitivo, riconosciute ai servizi socio sanitari accreditati da parte della Regione Emilia Romagna; tutte le risorse saranno pertanto necessarie al fine di garantire la sostanziale continuità rispetto ai servizi ed agli interventi in atto in riferimento ai volumi di offerta e dei progetti sovra distrettuali, in particolare i nuclei residenziali DGR 2008 (Gravissime disabilità acquisite, progetto E care, progetto GARCIA).

L'aumento, per complessivi 5,4 milioni di € di € rispetto al 2014, è rilevabile a carico delle voci relative agli oneri a rilievo sanitario e rette con un impatto di 2,7 milioni di € per l'area disabili, di 2 milioni di € per l'area anziani, di 322 mila € per l'area gravissime disabilità, di 132 mila € per l'area a sostegno della domiciliarità.

Rimborsi, assegni e contributi sanitari

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|--------------|---------------|
| Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 19.819 | 21.989 | 2.170 | 10,95% |
| Rimborsi, assegni e contributi sanitari finanziati da FRNA | 9.576 | 10.632 | 1.056 | 11,02% |
| Rimborsi, assegni e contributi sanitari non finanziati da FRNA | 10.243 | 11.357 | 1.114 | 10,88% |

I rimborsi, assegni e contributi sanitari si mostrano in incremento rispetto al consuntivo 2014 per 2,2 milioni di €, sia per 1,1 milioni € di costi legati a quanto finanziato dall'FRNA al quale si rimanda per gli approfondimenti alla sezione dedicata, che per i costi a carico del bilancio sanitario, i quali aumentano del 11% rispetto all'anno precedente.

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|--------------|---------------|
| Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 19.819 | 21.989 | 2.170 | 10,95% |
| Contributi ad associazioni di volontariato | 2.242 | 3.872 | 1.630 | 72,67% |
| Rimborsi per cure all'estero | 387 | 460 | 73 | 18,88% |
| Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | 0 | 0,00% |
| Contributo Legge 210/92 | 3.162 | 3.163 | 1 | 0,04% |
| Altri rimborsi, assegni e contributi | 11.576 | 12.804 | 1.228 | 10,61% |
| Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2.452 | 1.690 | -762 | -31,08% |

Relativamente alla voce altri rimborsi, assegni e contributi, la variazione è quasi interamente riconducibile all'FRNA i cui costi sono coperti da pari finanziamenti.

Per quanto riguarda la parte verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione, il previsto decremento si riferisce a contributi da non riproporre nel 2015.

Alla voce contributi ad Enti ed Associazioni pubbliche si rileva un incremento di 1,7 milioni legato all'IRCSS delle Neuroscienze, per cui è previsto specifico finanziamento a fronte.

Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|-------------|---------------|
| Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia) | 11.514 | 10.809 | -705 | -6,12% |
| Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera | 1.063 | 1.050 | -13 | -1,27% |
| Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica | 9.532 | 8.667 | -865 | -9,07% |
| Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica | 106,12409 | 98 | -8 | -7,66% |
| Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 812 | 794 | -18 | -2,26% |
| Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |

Corrispondentemente al calo prudenziale, rispetto a consuntivo 2014, considerato nei ricavi si prevede anche nei costi della Libera Professione una riduzione, in particolar modo sull'area specialistica.

Consulenze e Collaborazioni sanitarie

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|---------------|----------------|
| Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 14.353 | 12.815 | -1.538 | -10,71% |
| Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 1.062 | 1.031 | -32 | -2,97% |
| Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | 208 | 157 | -51 | -24,48% |
| Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 12.785 | 11.233 | -1.552 | -12,14% |
| <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i> | <i>1.950</i> | <i>1.960</i> | <i>10</i> | <i>0,51%</i> |
| <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i> | <i>454</i> | <i>453</i> | <i>-1</i> | <i>-0,13%</i> |
| <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i> | <i>680</i> | <i>994</i> | <i>314</i> | <i>46,16%</i> |
| <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i> | <i>1.767</i> | <i>1.767</i> | <i>0</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i> | <i>3.833</i> | <i>2.656</i> | <i>-1.177</i> | <i>-30,70%</i> |
| <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i> | <i>4.101</i> | <i>3.403</i> | <i>-698</i> | <i>-17,02%</i> |
| Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 298 | 395 | 96 | 32,32% |
| <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | <i>199</i> | <i>275</i> | <i>76</i> | <i>38,11%</i> |
| <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i> | <i>99</i> | <i>45</i> | <i>-54</i> | <i>-54,73%</i> |
| <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i> | <i>-</i> | <i>75</i> | <i>75</i> | <i>100,00%</i> |

La previsione di spesa per l'anno 2015, considera un incremento sui costi del personale flessibile sostanzialmente legato all'attività di ricerca dell'IRCCS delle Scienze Neurologiche che presenta pari finanziamento.

Il lavoro interinale si presenta in netto decremento, rispetto ai valori di consuntivo 2014, in considerazione, degli obiettivi assegnati di riduzione del ricorso a tale forma di integrazione del personale, anche alla luce della previsione di riorganizzazione della dotazione organica.

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|------------|--------------|
| Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 25.950 | 26.194 | 244 | 0,94% |
| Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2.428 | 1.977 | -451 | -18,56% |
| Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 167 | 167 | 0 | 0,00% |
| Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 15 | 15 | 0 | 1,41% |
| Altri servizi sanitari da privato | 21.799 | 22.493 | 694 | 3,18% |
| Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | 1.542 | 1.542 | 0 | 0,03% |

L'aumento è legato in particolar modo ai costi degli altri servizi sanitari da privato. La voce è in aumento con riferimento ai maggiori costi per la lavorazione sangue, mentre sono valutati in riduzione i costi per ossigenoterapia.

Per quanto riguarda i rapporti con le Aziende Sanitarie regionali, con le quali si è proceduto ad assicurare l'equivalenza delle rilevazioni contabili, sono stati il decremento è legato prevalentemente alla mancata iscrizione a preventivo dei costi legati a progetti finanziati dal Centro Regionale Sangue, come da indicazioni regionali.

➤ Acquisto di servizi non sanitari

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|----------|-------|
| Acquisti servizi non sanitari | 100.046 | 102.221 | 2.175 | 2,17% |

Più specificatamente:

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| Acquisti servizi non sanitari | 100.046 | 102.221 | 2.174 | 2,17% |
| Servizi non sanitari | 97.055 | 99.114 | 2.059 | 2,12% |
| Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 1.846 | 1.962 | 116 | 6,28% |
| Formazione (esternalizzata e non) | 1.145 | 1.145 | 0 | 0,00% |

In lieve aumento rispetto consuntivo 2014 le consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie. Tali voci comprendono costi per collaborazioni legate all'attività di ricerca IRCCS interamente finanziati.

Per quanto riguarda le prestazioni aggiuntive la previsione di spesa per l'anno 2015 ammonta ad euro 1.960 mila euro a fronte di un consuntivo 2014 ammontante a 1.950 mila. È inoltre previsto un ulteriore importo di 155 mila euro derivante dalla previsione di cui all'art. 2 del Decreto legge n. 158/2012, convertito in legge n. 189/2012, (c.d. Decreto Balduzzi), finalizzato alla riduzione delle liste d'attesa.

In incremento per oltre 2 milioni i costi per servizi non sanitari di cui, di seguito, si evidenziano in dettaglio le variazioni.

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|------------|---------------|
| Servizi non sanitari | 97.055 | 99.114 | 2.059 | 2,12% |
| Lavanderia | 7.182 | 6.800 | -382 | -5,33% |
| Pulizia | 13.744 | 13.950 | 206 | 1,50% |
| Mensa | 9.673 | 9.700 | 27 | 0,28% |
| Riscaldamento | 9.853 | 9.913 | 60 | 0,61% |
| Servizi di assistenza informatica | 425 | 425 | 0 | 0,00% |
| Servizi trasporti (non sanitari) | 2.659 | 2.901 | 242 | 9,11% |
| Smaltimento rifiuti | 2.797 | 3.180 | 383 | 13,69% |
| Utenze telefoniche | 2.647 | 2.700 | 53 | 2,00% |
| Utenze elettricità | 10.890 | 11.000 | 110 | 1,01% |
| Altre utenze | 5.248 | 5.950 | 702 | 13,39% |
| Premi di assicurazione: | 8.041 | 8.365 | 324 | 4,03% |
| <i>Premi di assicurazione - R.C. Professionale</i> | <i>6.942</i> | <i>7.335</i> | <i>393</i> | <i>5,65%</i> |
| <i>Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi</i> | <i>1.098</i> | <i>1.030</i> | <i>-68</i> | <i>-6,23%</i> |
| Altri servizi non sanitari: | 23.897 | 24.230 | 333 | 1,39% |
| <i>Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i> | <i>496</i> | <i>507</i> | <i>11</i> | <i>2,21%</i> |
| <i>Altri servizi non sanitari da privato</i> | <i>23.401</i> | <i>23.723</i> | <i>322</i> | <i>1,38%</i> |

In particolare, per le altre utenze (+702 mila euro) l'aumento è riferito alle utenze telefoniche per Bologna soccorso, i cui maggiori costi (+481 mila euro), dovuti dal progetto di unificazione delle Centrali Operative, sono coperti dal rispettivo finanziamento, al gas (+141 mila euro) e all'acqua (+80 mila euro).

L'incremento previsto sugli altri servizi non sanitari da privato riguarda principalmente servizi tecnici di vigilanza, portantinaggio/ausiliario, sui quali incidono soprattutto i maggiori costi per vigilanza armata per la REMS secondo i costi presentati nello specifico progetto alla Regione; per il portantinaggio si è provveduto a ricalcolare i costi in considerazione del rinnovo del contratto a partire dal primo luglio 2015. Nella stessa macro voce, è compresa la previsione del costo per il servizio prenotazione, per il 2015 pari a 13,4 milioni di euro, costante sul 2014.

I trasporti non sanitari aumentano alla luce della gara per la gestione dei magazzini farmaceutici.

Si prevede un aumento rispetto al 2014 del costo per pulizie in relazione al Laboratorio Unico Metropolitano, all'apertura della Dialisi di San Giovanni in Persiceto e al trasferimento del Servizio Igiene pubblica presso l'Ospedale Bellaria e l'Ospedale Maggiore.

In incremento, 383 mila euro, anche il costo per smaltimento rifiuti in relazione all'attività del LUM.

➤ Manutenzione e riparazione

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|------------|--------------|
| Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 21.921 | 22.522 | 601 | 2,74% |
| Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 8.590 | 8.677 | 87 | 1,01% |
| Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 538 | 670 | 132 | 24,58% |
| Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 6.592 | 6.700 | 108 | 1,64% |
| Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | - | - | 0 | 0,00% |
| Manutenzione e riparazione agli automezzi | 596 | 630 | 34 | 5,72% |
| Altre manutenzioni e riparazioni | 5.606 | 5.845 | 239 | 4,27% |
| Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | 0 | 0,00% |

La previsione 2015 complessiva su tale voce evidenzia, in percentuale, un lieve aumento (+2,74%, pari a 601 mila euro) come riportato in tabella. Le altre manutenzioni sono relative ad attrezzature informatiche e software, per queste ultime si stima un aumento di circa 240 mila euro.

➤ Godimento di beni di terzi

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|-----------------|-----------------|------------|---------------|
| Godimento di beni di terzi | 6.936 | 7.367 | 431 | 6,22% |
| Fitti passivi | 2.439 | 2.438 | -1 | -0,06% |
| Canoni di noleggio | 3.856 | 3.936 | 80 | 2,08% |
| <i>Canoni di noleggio - area sanitaria</i> | <i>1.428</i> | <i>1.430</i> | <i>2</i> | <i>0,16%</i> |
| <i>Canoni di noleggio - area non sanitaria</i> | <i>2.428</i> | <i>2.506</i> | <i>78</i> | <i>3,21%</i> |
| Canoni di leasing | 640 | 993 | 353 | 55,06% |
| <i>Canoni di leasing - area sanitaria</i> | <i>640</i> | <i>993</i> | <i>353</i> | <i>55,06%</i> |
| <i>Canoni di leasing - area non sanitaria</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0,00%</i> |
| Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0,00% |

Nel 2015 il costo relativo al godimento beni di terzi è previsto in aumento rispetto al consuntivo 2014, in particolare sui canoni riferiti al contratto di concessione e costruzione del nuovo laboratorio Analisi metropolitano presso l'Ospedale Maggiore.

➤ IL GOVERNO DELLE RISORSE UMANE

La previsione di spesa relativa al personale dipendente per l'anno 2015 è stata riformulata in Euro 397,819 milioni di euro con un incremento di 2,37 milioni rispetto al consuntivo 2014 dovuto in misura significativa al "trascinamento" di assunzioni disposte nell'anno precedente.

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|------------|--------------|
| RISORSE UMANE | 411.648 | 412.597 | 949 | 0,23% |
| Personale Dipendente | 395.449 | 397.819 | 2.370 | 0,60% |
| Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 14.353 | 12.815 | -1.538 | -10,71% |
| Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 1.846 | 1.962 | 116 | 6,28% |

Infatti, nell'anno 2014 l'Azienda in particolare ha:

- proceduto al completamento del processo di stabilizzazione di posizioni di lavoro nell' area dirigenza, già previste nei relativi Piani, disponendo l' assunzione a tempo indeterminato di n. 19 Psicologi, n. 4 Biologi, n. 3 Odontoiatri e n. 1 Dermatologo.

- ha provveduto ad assumere n. 10 unità disabili come da convenzione con la Provincia di Bologna

- ha avviato un percorso volto alla progressiva riduzione del ricorso alla somministrazione di lavoro attraverso le apposite agenzie, con relativa riconduzione al rapporto di lavoro a tempo indeterminato delle equivalenti unità di personale interinale, e pertanto è stata prevista l'assunzione di 25 unità a tempo indeterminato (14 Infermieri, 10 OSS, 1 tecnico di radiologia medica)

L'Azienda inoltre dovrà presentare alla Regione Emilia Romagna il Piano Assunzioni 2015 definitivo, per la necessaria approvazione ed adotterà le politiche atte a mantenere la spesa per i rapporti di lavoro a tempo determinato nei limiti indicati dai documenti regionali di programmazione.

Va inoltre segnalato nella spesa 2015 un elemento di novità è introdotto dalla legge di stabilità 2015, e che con quanto riportato nei commi 254, 255 e 256 libera da vincoli e congelamenti alcune materie disciplinate dall' art. 9 del D.L. n. 78/2010, così come convertito in legge n. 122/2010 e successive modificazioni ed integrazioni. In particolare:

- il tetto del trattamento ordinariamente spettante al dipendente (comma 1);
- la definizione del trattamento economico complessivo del Dirigente (comma 2);
- l'ammontare di fondi per il trattamento accessorio (comma 2-bis)
- le progressioni di carriera comunque denominate (comma 21)

Inoltre, si prevede nel 2015 un incremento pari ad Euro 810.240 nel costo del personale dipendente, con riferimento alla corresponsione dell'indennità di esclusività – secondo le previsioni dei contratti nazionali di lavoro - al personale della Dirigenza Medica, Veterinaria e Sanitaria non Medica.

Con il completamento dei processi di stabilizzazione del personale Dirigente sopra riportati la previsione di spesa relativa ad incarichi libero professionali presenta, con riferimento agli incarichi a carico dell' Azienda, escludendo quindi gli incarichi finanziati, un decremento di Euro 598.000 rispetto all'anno 2014.

Per quanto sopra esposto - con riferimento al percorso già avviato di progressiva riduzione del ricorso alla somministrazione di lavoro - si prevede un significativo decremento nella spesa relativa al ricorso al lavoro interinale sanitario rispetto al Consuntivo 2014.

Si conferma inoltre che la spesa in materia di personale si è attestata anche nel 2014 e si attesterà nell'anno 2015, secondo la programmazione definitiva, al di sotto della spesa anno 2004 ridotta dell' 1,4%, al netto dei rinnovi contrattuali, sulla base delle indicazioni contenute nel Patto per la salute 2014-2016.

➤ Ammortamenti

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 4.703 | 4.191 | -511 | -10,87% |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 40.987 | 39.316 | -1.671 | -4,08% |
| TOTALE AMMORTAMENTI | 45.690 | 43.508 | -2.182 | -4,78% |

Il totale ammortamenti è legato al Piano degli Investimenti e riflette l'applicazione delle aliquote previste dal D. Lgs. 118/2011 e dalla Legge di stabilità 2013, nonché delle indicazioni regionali in merito.

Relativamente alle immobilizzazioni finanziate con contributi in conto esercizio, si è tenuto conto degli effetti economici applicando l'ammortamento integrale per le immobilizzazioni finanziate con contributi finalizzati e per progetti e funzioni.

Coerentemente alle indicazioni regionali, non sono stati considerati gli ammortamenti su investimenti coperti da quota capitaria come in precedenza specificato.

Oneri finanziari

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---------------------------|-----------------|-----------------|------------|---------------|
| Interessi passivi | 5.666 | 6.354 | 689 | 12,16% |
| su anticipazioni di cassa | 525 | 600 | 75 | 14,36% |
| su mutui | 818 | 1.733 | 915 | 111,84% |
| Altri interessi passivi | 4.323 | 4.021 | - 302 | -6,99% |

L'andamento degli oneri finanziari riflette le valutazioni, rispetto al 2014, relative agli interessi di Tesoreria, verso fornitori e interessi su mutui per i quali è stato considerato il nuovo mutuo già autorizzato dalla Regione con delibera 1927/2014, che si prevede di contrarre nel 2015.

Proventi e oneri straordinari

A preventivo 2015 sono stati considerati anche 1,22 milioni di euro di insussistenze del passivo 2009-2013 per Note di Credito lavanolo, attualmente già iscritti in contabilità.

Imposte e Tasse

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|-----------------|-----------------|------------|--------------|
| IRAP | 28.718 | 29.043 | 326 | 1,13% |
| <i>IRAP relativa a personale dipendente</i> | 25.795 | 26.111 | 316 | 1,22% |
| <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i> | 1.950 | 1.960 | 10 | 0,51% |
| <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i> | 972 | 972 | 0 | 0,00% |
| <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| IRES | 950 | 950 | 0 | 0,00% |
| <i>IRES su attività istituzionale</i> | 950 | 950 | 0 | 0,00% |
| <i>IRES su attività commerciale</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Totale imposte e tasse | 29.668 | 29.993 | 325 | 1,09% |

Relativamente alle imposte e tasse, per l'IRAP la previsione è effettuata in relazione al costo del personale.

L'IRES è stimata costante sul 2014.

L'Azienda USL di Bologna utilizza il budget come meccanismo operativo attraverso il quale condividere principi, strategie, obiettivi e responsabilità e coordinare le attività rispetto ai temi dell'innovazione e qualità dei servizi offerti al cittadino, del miglioramento del benessere organizzativo interno, dell'ottimizzazione dei processi produttivi.

Il processo di budget si colloca all'interno della pianificazione sanitaria e sociale dell'Azienda, sviluppata in coerenza con le indicazioni, gli obiettivi e i vincoli economici definiti nell'ambito della programmazione sanitaria e sociale nazionale, regionale e locale.

Attraverso il processo di Programmazione, l'Azienda, in accordo con lo scopo e le strategie espresse nel Piano Strategico Aziendale, nel Piano Strategico sull'Equità e coerentemente con la Politica per la Qualità, declina annualmente gli obiettivi strategici aziendali di medio-lungo periodo in obiettivi annuali, per soddisfare i requisiti relativi a tipologia e volume di prestazioni e sviluppo, innovazione e qualità dei servizi offerti.

Il processo di budget, ancorché definito nell'ambito di una programmazione pluriennale, ha una valenza correlata all'anno di bilancio e al suo interno sono inclusi gran parte dei programmi annuali dell'Azienda.

Le Linee d'indirizzo aziendali per la programmazione sono definite dalla Direzione Aziendale e tengono conto:

di quanto previsto dalle linee di indirizzo nazionali e regionali, in particolare, relativamente ai programmi e progetti di sviluppo e innovazione, alle risorse assegnate o ai vincoli di spesa.

dei documenti di programmazione sanitaria locale

del preconsuntivo dell'esercizio in corso.

Le linee d'indirizzo, le aree tematiche sulle quali sviluppare innovazione, gli strumenti operativi, le modalità organizzative, i tempi ed il sistema di monitoraggio del budget vengono discussi, condivisi e approvati nell'ambito del Collegio di Direzione.

Per tutti i livelli dell'organizzazione sono definiti:

- obiettivi di sviluppo, che riguardano l'introduzione di innovazioni tecnologiche, cliniche e organizzative, sia in applicazione dei programmi regionali, sia come attivazione di programmi di innovazione aziendale;
- obiettivi di miglioramento, che riguardano indicazioni volte a completare e affinare processi già avviati in relazione alle forme dell'organizzazione e agli strumenti del governo clinico-assistenziale e dello sviluppo della qualità dei servizi;
- obiettivi di sostenibilità, tesi prioritariamente al rispetto del vincolo di bilancio, ad assicurare cioè la compatibilità tra mantenimento e sviluppo dei servizi per la salute per la popolazione di riferimento e risorse complessivamente disponibili.

I contenuti e gli strumenti

Il budget si compone di obiettivi collegati a: innovazione e qualità dell'assistenza, percorsi clinico assistenziali (performance di percorso), produzione, utilizzo di beni sanitari, prestazioni intermedie e protesica. Per ciascuna di queste aree tematiche vengono utilizzate specifiche schede attraverso le quali vengono esplicitati gli obiettivi e i risultati attesi.

Viene inoltre predisposta una scheda di valutazione economica di costi e ricavi per i gestori di risorse che, anche trasversalmente alla realtà aziendale, hanno la responsabilità sulle risorse controllabili assegnate. I gestori di risorse individuati sono:

- Economato e Logistica
- Area Dipartimentale Tecnico
- CED
- Servizio Patrimonio
- Dipartimento Farmaceutico
- Servizio Alberghiero
- Dipartimento Emergenza
- Convenzioni Nazionali
- Dipartimento Cure Primarie
- CRS e Area Trasfusionale
- Dipartimento dei Servizi
- Dipartimento di Salute Mentale
- Distretti
- Servizio di Prenotazione
- Attività libero Professionale
- IRCCS
- Servizio Formazione
- Dipartimento Igienico Organizzativo
- Servizio Personale
- Servizio Percorsi della Riabilitazione
- Servizio Mobilità e controllo delle prestazioni sanitarie

Di seguito viene descritta sinteticamente la struttura delle tipologie di schede e le informazioni in esse contenute.

Accanto a tali schede, che considerano obiettivi di attività e di ricavi/costi, viene definito il Piano degli Investimenti triennale dell'Azienda, ripreso anche nel documento di preventivo.

Gli strumenti

Le schede di budget sono lo strumento attraverso il quale vengono esplicitati il livello di produzione atteso, gli obiettivi di Innovazione e Qualità e i consumi di farmaci e dispositivi medici e prestazioni intermedie negoziati.

Per la definizione del budget 2015 sono state costruite, quindi, le seguenti schede:

- Obiettivi di Innovazione e qualità dell'assistenza
- Obiettivi di produzione
- Schede di Valutazione di performance di percorso (Schede VPP)
- Consumi di farmaci e dispositivi medici
- Consumi di prestazioni intermedie

Di seguito vengono descritte sinteticamente le strutture delle schede e le informazioni in esse contenute.

1. Scheda Obiettivi di Innovazione e Qualità dell'Assistenza

Contiene la declinazione in obiettivi, azioni e risultati attesi degli indirizzi strategici e operativi aziendali.

La programmazione 2015 si è focalizzata sulle seguenti aree:

- Accessibilità alle cure
- Presa in carico nella specialistica ambulatoriale
- Governo del farmaco
- Sviluppo di reti dei servizi sanitari
- Gestione del rischio
- Qualità delle Cure
- Sviluppo di piattaforme logistiche, organizzative e informatiche
- Interventi di prevenzione
- Percorsi diagnostico-terapeutico-assistenziali di garanzia (PDTA)
- Volumi di attività

2. Scheda Produzione

La scheda contiene indicatori atti a misurare l'attività produttiva specifica di ogni Unità Operativa in termini di volumi, appropriatezza e qualità tecnico professionale.

Per ogni indicatore la scheda riporta: i dati relativi ai due anni precedenti, la differenza assoluta e percentuale fra i due anni precedenti, il risultato atteso.

Le schede sono diversificate in base alla tipologia di attività erogata dalle Unità Operative.

3. Schede di Valutazione delle Performance di Percorso (VPP)

Le schede di Valutazione delle Performance di Percorso (VPP) raccolgono indicatori selezionati per valutare l'applicazione dei PDTA aziendali e interaziendali. In particolare, sono selezionati indicatori in grado di

esprimere la performance conseguita nelle seguenti dimensioni: accessibilità ed equità, standardizzazione delle fasi, esiti, continuità assistenziale.

Per ogni indicatore la scheda riporta: il dato relativo all'anno precedente, il risultato atteso.

Le schede, a seconda del Percorso oggetto di valutazione, possono interessare uno o più dipartimenti.

4. Scheda consumo di farmaci e dispositivi medici

La scheda è dipartimentale e per ogni aggregato di prodotti sanitari riporta: la spesa sostenuta nell'anno precedente, il budget di spesa autorizzato per l'anno di riferimento.

5. Scheda consumo di prestazioni intermedie

La scheda è dipartimentale; riguarda le prestazioni di laboratorio e diagnostica per immagini richieste dai dipartimenti per i pazienti ricoverati e riporta: il valore (assoluto e per P.to DRG) delle prestazioni richieste nell'anno precedente per pazienti degenti, il valore (assoluto e per P.to DRG) autorizzato per l'anno di riferimento.

6. Scheda protesica

La scheda è dipartimentale e riporta: la valorizzazione degli ausili prescritti nell'anno precedente, il budget di spesa autorizzato per l'anno di riferimento.

La Direzione Aziendale predispone le Linee di indirizzo per la programmazione in base alle strategie aziendali di periodo connesse all'attuazione degli indirizzi strategici e sulla base del monitoraggio periodico degli obiettivi e del consumo di risorse.

Gli indirizzi della programmazione, le aree tematiche e gli obiettivi, gli strumenti operativi, le modalità organizzative, i tempi ed il sistema di monitoraggio del budget vengono discussi, condivisi e approvati nell'ambito del Collegio di Direzione aziendale.

Il percorso di definizione e negoziazione degli obiettivi si concretizza nell'ultimo quadrimestre dell'anno precedente a quello di riferimento.

Le riunioni di negoziazione sono precedute da un incontro con il Collegio di Direzione, gli Uffici di direzione Dipartimentali, il Direttore Scientifico dell'IRCC, i Direttori di UOC e UOSD, i Responsabili Assistenziali, i Responsabili Clinici, organizzativi e Assistenziali dei PDTA in cui la Direzione Aziendale presenta le priorità strategiche, gli indirizzi e obiettivi di programmazione, gli strumenti operativi, il processo e timing, i criteri di valutazione dei risultati.

Il budget si compone di sei schede.

Gli obiettivi vengono definiti attraverso modalità diversificate per le sei tipologie:

- Innovazione e qualità dell'assistenza: gli obiettivi vengono definiti dalla Direzione Aziendale, tenendo conto delle eventuali proposte presentate dai Dipartimenti/Distretti. Ciascun obiettivo viene discusso in un incontro collegiale tra Direzione Aziendale e Dipartimenti coinvolti, in modo da favorire l'integrazione delle attività di tutte le strutture aziendali responsabilizzate sulla realizzazione dell'obiettivo.
- Valutazione di performance di percorso (VPP)
 - Aziendali: ogni Percorso (indicatori e risultati attesi VPP) viene discusso in un incontro collegiale tra Direzione Aziendale e Dipartimenti coinvolti, in modo da favorire l'integrazione delle attività di tutte le strutture aziendali responsabilizzate sulla realizzazione degli obiettivi di del Percorso.
 - Interaziendali: ogni Percorso (indicatori e risultati attesi VPP) viene discusso congiuntamente con l'AOU S. Orsola-Malpighi, in un incontro collegiale che vede presenti le due Direzioni Aziendali e i Dipartimenti, di entrambe le Aziende, responsabilizzati sulla realizzazione degli obiettivi di del Percorso.
 - Produzione, Prestazioni Intermedie e Protesica: vengono negoziati via web. La Direzione aziendale trasmette ai Dipartimenti le schede con i valori attesi precompilati, i dipartimenti, assistiti da Medici di Direzione Sanitaria, formulano eventuali osservazioni o controproposte che vengono valutate dalla Direzione per il consolidamento definitivo del budget.
 - Farmaceutica: viene assegnata dalla Direzione sulla base del consumo storico e dell'attività programmata.

Il percorso di definizione dei budget dipartimentali (master budget) si conclude con la sottoscrizione delle schede e con la loro pubblicazione nella intranet aziendale.

Le Direzioni di Dipartimento responsabilizzano i singoli Centri di Responsabilità relativamente al budget dipartimentale e agli obiettivi di Unità Operativa, per garantire il coinvolgimento di tutti nel raggiungimento dei risultati attesi.

7. Scheda dei valori economici:

La programmazione economico-finanziaria ha inizio nell'ultimo quadrimestre dell'anno precedente a quello di riferimento.

I budget trasversali relativi alle risorse economiche (beni, servizi e personale dipendente e non dipendente) sono definiti attraverso apposite schede informatiche compilate a cura dei gestori di risorse.

Tali gestori concertano con la Direzione aziendale i costi dei principali fattori produttivi per l'anno e la gestione delle risorse umane, sia in termini economici che di disposizione delle azioni di controllo e monitoraggio delle unità di Personale, sulla base dei Piani di assunzioni dell'esercizio definiti dalla Direzione e provvedono alla declinazione dei budget all'interno delle macrogestioni e dei Distretti/Dipartimenti di afferenza.

Sulla base di tali valutazioni, in correlazione con il Piano di attività per l'anno e coerentemente al Piano di sostenibilità aziendale, viene definito il bilancio economico preventivo ricercando la quadratura con le altre Aziende sanitarie della Regione.

Il budget, infatti, trova declinazione all'interno del bilancio preventivo in termini di programmazione sanitaria e programmazione economico-finanziaria.

I dati finalizzati al monitoraggio degli obiettivi economici sono estratti trimestralmente dai sistemi informativi aziendali, per il tramite dello strumento della contabilità analitica per centri di costo e di responsabilità e pubblicati sulla intranet aziendale.

Inoltre, coerentemente alle scadenze definite per le verifiche infrannuali ministeriali e regionali, sono organizzati specifici incontri tra i gestori di risorse/budget trasversali con la Direzione aziendale al fine di monitorare eventuali scostamenti rispetto ai valori di budget negoziati ed in caso di criticità apportare tempestive correzioni e ridefinizione degli obiettivi.

Preventivamente allo svolgimento di tali incontri si richiede ai gestori di risorse la compilazione e/o aggiornamento delle schede dei valori economici disponibili sulla pagina intranet dedicata, quale evidenza dello stato di avanzamento degli obiettivi concordati in sede di negoziazione.

Gli incontri di revisione di budget con i gestori di risorse sono indetti ciclicamente anche in assenza di criticità, utilizzando tali riunioni come strumento di coinvolgimento e di confronto in corso d'anno.

In sede di incontro, qualora si rilevino scostamenti tra i dati effettivi ed i dati di budget negoziati si procede alla revisione del budget assegnato, in considerazione delle evidenze documentali fornite.

Le schede dei valori economici dei gestori di risorse vengono, in seguito, aggiornate, così come concordato in sede di incontro e rese disponibili per la consultazione sulla pagina intranet dedicata.

Inoltre, sulla base di tali valori si costruiscono i preconsuntivi a supporto degli invii delle verifiche regionali e ministeriali sopra menzionate.

Piano degli investimenti

Il piano triennale degli investimenti, parte integrale del Bilancio preventivo, prevede una definizione delle priorità di investimento, vagliata ed approvata dalla Direzione aziendale, coerentemente alla programmazione complessiva delle attività dell'Azienda e dalle necessarie sostituzioni e manutenzioni straordinarie da effettuare al fine di garantire i Livelli Essenziali di Assistenza.

Fondo Regionale per la Non Autosufficienza – Anno 2015

Il quadro di riferimento

Con nota del 27/05/2015 di prot. 343667 a firma dell'Assessore Venturi, la Regione Emilia Romagna ha anticipato le Linee di programmazione 2015 per l' area Socio –sanitaria effettuando un primo riparto del FRNA regionale ed una stima delle risorse derivanti dal FNA nazionale. La Regione, inoltre, ha anche quantificato in complessivi € 4.344 ml a livello regionale la quota di FRNA 2015 accantonata quale specifico finanziamento del nuovo sistema tariffario dell'accreditamento definitivo di ambito socio-sanitario. Tale ulteriore quota sarà ripartita in un momento successivo previa definizione del nuovo sistema tariffario

Le risorse assegnate alla CTSS di Bologna in questo primo momento sono pari a € 94.506 ml con un incremento complessivo rispetto allo scorso anno quantificato in € 21ml. Nella tabella sottostante si evidenzia un raffronto con l'esercizio 2014 al fine di dettagliare gli scostamenti delle specifiche voci di finanziamento.

TAB. 1

| riparto CTSS di Bologna | 2014 | 2015 (primo riparto) | delta 2015/2014 |
|---|------------------|--------------------------|-----------------|
| Risorse FRNA su Popolazione >75 anni | € 62.649 | € 61.591 | -€ 1.059 |
| Risorse FRNA DGR 2068 | € 1.901 | € 1.901 | € - |
| Risorse FRNA disabili | € 22.927 | € 22.927 | € - |
| totale risorse da ripartire da CTSS di Bologna | € 87.477 | € 86.419 | -€ 1.059 |
| Risorse FRNA quota gestioni particolari | € 1.615 | € 1.819 | € 204 |
| FNA | € 5.393 | € 6.269 | € 876 |
| TOTALE RISORSE DA RIPARTO | € 94.485 | € 94.506 | € 21 |
| RISCONTO DA ESERCIZIO PRECEDENTE | € 12.225 | € 9.567 | -€ 2.659 |
| TOTALE RISORSE A DISPOSIZIONE per la Programmazione territoriale | € 106.711 | € 104.073 | -€ 2.638 |

Come si evince dalla tabella riepilogativa dell' ipotesi dell' ammontare delle risorse FRNA-FNA 2015 a disposizione dei territori della CTSS di Bologna per la programmazione 2015 viene pertanto stimato in complessivi € 104.073 ml comprensivo anche del risconto derivante dall' anno 2014 (con un decremento di € 2.638 ml rispetto all' anno 2014 derivante dal maggior utilizzo dei risconti derivanti dalle gestioni precedenti)

Una ipotesi delle linee di programmazione 2015

La CTSS non ha ancora approvato il riparto. Al momento risultano confermati, in linea di massima, i consueti criteri generali di attribuzione delle somme ai distretti e le principali linee di indirizzo per la programmazione che si dovrà chiudere entro il prossimo 31/07/2015.

Tenendo conto della proposta di riparto presentata dal Presidente della CTSS ed al momento all'attenzione dei Sindaci, si stima la seguente situazione per una ipotesi di quantificazione delle risorse a disposizione dei Distretti per l' anno 2015:

| Distretti Azienda USL di Bologna | fondo a disposizione da 1° riparto 2015 (compresi sovradistrettuali) | risconto da 2014 | SOMME A DISPOSIZIONE TERRITORI PER PROGRAMMAZIONE 2015 |
|---|---|------------------|---|
| Città di Bologna | € 47.005 | € 5.417 | € 52.421 |
| Pianura Est | € 15.503 | € 1.462 | € 16.965 |
| Pianura Ovest | € 7.831 | € 413 | € 8.245 |
| Casalecchio di Reno | € 10.915 | € 1.147 | € 12.063 |
| San Lazzaro di Savena | € 7.516 | € 577 | € 8.094 |
| Porretta Terme | € 5.735 | € 550 | € 6.285 |
| Totale Ausl BOLOGNA | € 94.506 | € 9.567 | €104.073 |

I criteri di riparto proposti che hanno condotto alla ipotesi indicata sono i seguenti :

- 1) Finanziamento a valenza trasversale di progetti sovra-distrettuali il cui finanziamento viene assegnato ad un Distretto che ne garantisce la gestione amministrativa e contabile in raccordo con i restanti territori. Le stime relative all'anno 2015, al momento portano ad una valorizzazione complessiva pari a 2.523 milioni di euro. Il finanziamento, in continuità con gli esercizi precedenti, vien allocato per 1.862 ml sul budget del Distretto di Bologna, e in 611 ml sul budget del Distretto di Pianura Est. Si tratta in particolare dei finanziamenti relativi a Nuclei residenziali DGR 2068, Progetto E-care, Progetto Garsia, convenzione CAAD, Progetto SoStengo, attività e progetti in collaborazione con le associazioni di volontariato,
- 2) Popolazione >=75 anni per l' Area Anziani.
- 3) Popolazione 15-64 anni per l' Area Disabili (comprese Gravissime disabilità acquisite)
- 4) Conferma della quota di riequilibrio per il Distretto di Bologna sull' area disabili pari a 2.037 ml.
- 5) Conferma delle assegnazioni definite dalla Regione Emilia-Romagna per quanto riguarda FNA e finanziamento gestioni particolari.

Da un approfondimento condotto dai servizi dell' Azienda USL e presentato all' Ufficio di Presidenza della CTSS lo scorso 08/7/2015, pare rappresentarsi, tenendo conto delle ipotesi di fabbisogno al momento definite dai Distretti di Committenza e Garanzia in riferimento alle scelte di programmazione pluriennale al momento approvate dai Comitati di Distretto (programmazione 2014/2016), un forte utilizzo del risconto 2014 a finanziamento della rete dell' offerta così come consolidatesi. La stima è, di fatto, di un utilizzo pressoché completo delle risorse finanziarie sopraindicate (la stima di risconto per l' anno 2015, infatti, è quantificata in € 1.500 ml). Tale valutazione impone, al fine di rispondere alle indicazioni impartite dalla nota della Regione Emilia-Romagna del 27/05/2015 di prot. 343667, l'avvio di un percorso di approfondimento e di valutazione che dovrà essere condotto in stretta sinergia tra l'Ufficio di Presidenza della CTSS, i Comitati di Distretto e l' Azienda USL. L'obiettivo generale, in una prospettiva triennale (2015-2017) non potrà che essere quella della garanzia della sostenibilità del sistema dei servizi e degli interventi finanziati dal FRNA.

Diviene sempre più importante garantire, anche in attesa delle nuove determinazioni regionali che potrebbero incidere anche sull'attuale sistema di governance tecnico/amministrativa, la massima collaborazione ed integrazione tra Azienda USL ed Enti Locali. Priorità, quindi, sarà data alla continuità alla forte azione di governo, coordinamento e monitoraggio che si è sviluppata nell'ambito dell' Azienda USL e dell' UdS e che coinvolge la Direzione Socio-Sanitaria (DASS), il Dipartimento Amministrativo Integrato Ospedale Territorio (DAIOT), i Distretti e gli Uffici di Piano.

È in tale contesto che dovrà essere realizzata, in modo sempre più incisivo, l'azione di garantire il pieno governo e monitoraggio sull'utilizzo del complesso delle risorse per la non autosufficienza (FRNA, FNA, risorse proprie dei Comuni, contribuzione utenti, risorse del Fondo Sanitario) quale elemento di garanzia della sostenibilità delle scelte di programmazione effettuate dai territori. Elemento strategico del governo

appropriato delle risorse diviene il completamento ed il pieno utilizzo del sistema informativo locale (Progetto GARSIA), la corretta e completa implementazione dei Flussi regionali di ambito socio-sanitario e del sistema informativo online di monitoraggio del FRNA. L'attività di monitoraggio periodico dell'andamento dei costi e delle attività assume una valenza non solo ricognitiva delle scelte di programmazione effettuate dai Distretti, ma di valutazione delle Linee e degli indirizzi tecnico-amministrativi definiti a livello metropolitano e regionale allo scopo di effettuare l'eventuale ri-orientamento della produzione e dell'offerta in modo coerente coi bisogni rilevati anche attraverso il coordinamento e l'orientamento della rete dei gestori dei servizi.

Linee trasversali di attività 2015

L'Accreditamento Definitivo in ambito socio-sanitario

Nel corso dell'anno 2015 si concluderà il percorso di accreditamento definitivo delle strutture e dei servizi di ambito socio-sanitario. L'Azienda USL garantirà la massima disponibilità dei propri professionisti valutatori nell'ambito dell'attività dell'OTAP Provinciale.

Con la recente DGR n.ro 715 del 15/06/2015 "Accreditamento socio-sanitario: modificazioni ed integrazioni" la Regione ha approvato alcune importanti modifiche alla DGR 514/209 che consentiranno il completamento delle verifiche sui requisiti individuati.

La stessa DGR 715 ha inoltre disposto il temporaneo mantenimento del sistema di remunerazione dell'accREDITamento transitorio rinviando a successivi provvedimenti da adottare" non appena sarà conosciuto il quadro definitivo delle risorse disponibili per il FRNA, per l'FNA e per il FSR per la definizione ed approvazione del sistema di remunerazione per l'accREDITamento definitivo. Sono stati modificati, completando il percorso avviato nel 2014 con la DGR 292/2014, gli importi delle rette di riferimento regionale a carico dell'Utente o dei Comuni.

Particolare attenzione dovrà essere posta :

- alla applicazione, pur nell'ambito della proroga del sistema tariffario dell'accREDITamento transitorio, a decorrere dal 01/07/2015 delle nuove tariffe previste per le strutture ed i servizi accREDITati. Nell'ambito delle verifiche dell'andamento dei costi a carico del FRNA indicata al precedente allinea, sarà effettuato anche un monitoraggio della applicazione delle nuove tariffe.
- all'aggiornamento dei contenuti dei contratti di servizio specificando che dovrà essere mantenuta la massima omogeneità a garanzia dell'equità di trattamento dei cittadini e dovranno essere perseguite da parte della Committenza Pubblica modalità di rapporto con i gestori accREDITati il più possibile trasversali e comuni ai diversi territori al fine di favorire il governo integrato della rete dei gestori e dell'offerta.

L'obiettivo dell'Azienda sarà di garantire la massima omogeneità rispetto alla gestione amministrativo-contabile dei contratti di servizio, del costante monitoraggio dei costi e del necessario supporto giuridico ed amministrativo alla gestione del passaggio all'accREDITamento definitivo anche da punto di vista tariffario e contrattuale.

Indicazioni generali per i Distretti

L'attività 2015 (e per il successivo biennio 2016 e 2017) dovrà tenere conto, inoltre, di alcune indicazioni che dovranno essere assunte dai Distretti quali orientamenti generali:

1. Qualificazione dei Servizi di accesso e presa in carico di anziani e disabili, realizzando progettazioni individualizzate che valorizzino maggiormente e mettano in rete le risorse individuali, familiari e comunitarie, sul modello del budget di salute.
2. Rimodulazione della rete dell'offerta tramite:
 - a. Qualificazione dell'assistenza al domicilio integrando gli interventi di assistenza domiciliare socio-assistenziale, socio-educativo e sanitaria e promuovendo lo sviluppo di forme innovative;
 - b. Ridimensionamento dell'offerta residenziale "generica" e contestuale qualificazione della residenzialità rispetto ai target di utenza difficilmente gestibili al domicilio (gravissime disabilità, disabili anziani, dementi con disturbo del comportamento).
3. Rivisitazione ed omogeneizzazione degli attuali criteri di accesso alla rete dei servizi socio-sanitari, nonché di compartecipazione degli utenti al costo del servizio (es. rette utenti CRA, contribuzione a carico utenti nei servizi per disabili).

In riferimento alle specifiche aree di intervento l'attività sarà orientata sulla base delle seguenti azioni:

Area Anziani

- 1) Rimodulazione e riordino della rete residenziale e semiresidenziale. Eventuali aumenti di posti saranno valutati dai singoli Distretti all'atto dell'approvazione della programmazione 2015 da parte di Comitati di Distretto che, in quella sede, potranno rivedere o confermare le decisioni precedentemente assunte in una prospettiva complessiva di sostenibilità nel tempo ed in riferimento al quadro allargato delle risorse disponibili (Sanitarie, FRNA e eventualmente Sociali).
- 2) Applicazione dei contenuti della DGR 249/2015 e delle nuove soglie ISEE per l'Assegno di cura.
- 3) Consolidamento delle modalità di progettazione dell'intervento a garanzia della appropriatezza per quanto riguarda l'Assistenza Socio-Sanitaria Domiciliare Integrata (ASSDI). Garanzia dei percorsi di dimissione protetta domiciliare.
- 4) rimodulazione dei Progetti Distrettuali di Sostegno alla Domiciliarità (contrasto alla solitudine e/o contrasto alla fragilità) al fine di renderli più rispondenti alle finalità assistenziali proprie della popolazione anziana non autosufficiente o fragile in una prospettiva di sviluppo di forme innovative di assistenza al domicilio anche in continuità coi contenuti delle Linee di Indirizzo per gli assistenti Familiari approvate a livello Provinciale nel 2013.

Area Disabili

- 1) Mantenimento e continuità in riferimento alla attivazione e gestione di interventi riabilitati in regime residenziale, semiresidenziale e laboratorio protetto; sarà garantita continuità agli interventi riabilitativi in essere e garanzia della massima appropriatezza anche attraverso l'utilizzo delle scale di valutazione del bisogno comuni a tutti i territori (SIS). Prosecuzione e continuità degli interventi di accoglienza temporanea in struttura residenziale e semiresidenziale per emergenza socio-assistenziale o sollievo.

- 2) Consolidamento dei livelli assistenziali dell'Assegno di Cura e di Sostegno nel rispetto dei contenuti della DGR 249/2015 e delle nuove soglie ISEE.
- 3) Consolidamento dell'offerta e garanzia dell'appropriatezza in riferimento agli interventi di Assistenza Domiciliare Socio Assistenziale e di Assistenza Domiciliare Socio-educativa.
- 4) Rimodulazione e riqualificazione degli interventi e progetti individuali o di gruppo volti al contrasto all'isolamento e sostegno dell'integrazione ed al contrasto alla istituzionalizzazione della popolazione disabile o al sostegno della autonomia di vita dei disabili al fine di garantire un reale sostegno alla integrazione sociale e, di fatto, a mantenere le condizioni che permettono la vita autonoma all'interno del nucleo familiare di riferimento di soggetti particolarmente fragili.

Area Gravissime Disabilità Acquisite

- 1) Continuità alla attuale rete della Residenzialità DGR 2068 con particolare riferimento ai nuclei sovra distrettuali attivati presso le seguenti strutture: Osp. Privato Santa Viola (21 p.l.), CRA Lercaro (8 p.l.), CRA Virginia Grandi (8 p.l.). In riferimento ai progetti individualizzati in struttura riabilitativa o socio-sanitaria sarà garantita continuità agli inserimenti in atto e sarà data risposta alle esigenze che, previa valutazione delle Commissioni Distrettuali, si paleseranno sul territorio nel corso del 2015.
- 2) Risposta alle necessità assistenziali presenti sul territorio con particolare attenzione alla massima appropriatezza in riferimento alla attivazione di interventi che prevedano la erogazione dell'Assegno di Cura con particolare riferimento alla erogazione di assegni di cura di livello elevato.

Di seguito si riportano i dati economici della gestione FRNA.

Valore della produzione

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|----------|--------|
| Valore della produzione per FRNA | 107.237 | 104.073 | -3.164 | -2,95% |

Il valore della produzione, pari a 104 milioni di €, si presenta in riduzione sul 2014, e comprende la quota di ricavo non utilizzata nel 2014, corrispondente a 9,5 milioni di €, che si preventiva sarà interamente utilizzata nel corso dell'esercizio.

In dettaglio, il valore della produzione è così articolato:

Contributi in conto esercizio

Valori in migliaia di €

| Contributi c/esercizio da FSR per FRNA | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|--------------------|--------------------|---------------|---------------|
| FRNA - risorse da FSR | 62.887 | 62.810 | -76 | -0,12% |
| Altri contributi c/esercizio da Regione per FRNA | | | | |
| FRNA - risorse Regionali | 26.206 | 25.427 | -779 | -2,97% |
| Altri contributi c/esercizio da Regione per FNA | 5.393 | 6.269 | 876 | 16,24% |
| TOTALE RISORSE DA RIPARTO | 94.485 | 94.506 | 21 | 0,02% |
| FRNA - risorse da FSR riportate da anni precedenti | 12.225 | 9.567 | -2.659 | -21,75% |
| TOTALE contributi per FRNA | 106.711 | 104.073 | -2.638 | -2,47% |

A preventivo 2015, i contributi in conto esercizio trasferiti dalla regione all'Azienda risultano sostanzialmente costanti rispetto al consuntivo 2014, mentre si riduce la quota derivante da anni precedenti di oltre 2,6 milioni di €.

Considerando entrambe le componenti, l'ammontare di risorse disponibili per i territori della CTSS bolognese per la programmazione 2015 risulta pari a 104,073 milioni di €.

Tale ipotesi non valuta eventuali accantonamenti per quote inutilizzate di contributi FRNA in quanto, allo stato attuale, non è stata ancora formalmente assegnata ed approvata la ripartizione delle risorse tra i distretti e le funzioni sovra aziendali.

Costi della produzione

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|--|--------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Costi della produzione per Frna | 107.237 | 104.073 | -3.164 | -2,95% |

Parimenti a quanto evidenziato in precedenza, anche il costo della produzione è comprensivo dell'utilizzo della quota inutilizzata dell'esercizio precedente, ipotizzata a totale consumo nel corso dell'esercizio.

Si analizzano brevemente i costi 2015:

Acquisto di servizi sanitari

Valori in migliaia di €

| | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | var. ass | var % |
|---|--------------------|--------------------|--------------|--------------|
| Oneri a rilievo sanitario e rette finanziate da FRNA | 82.129 | 87.317 | 5.188 | 6,32% |
| Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi finanziati da FRNA | 6.124 | 6.124 | 0 | 0,00% |
| Assegni ,sussidi e contributi finanziati da FRNA | 9.381 | 10.632 | 1.251 | 13,33% |
| Totale FRNA | 97.635 | 104.073 | 6.438 | 6,59% |

L'andamento dei costi rispetto al consuntivo 2014, evidenzia un aumento sia degli oneri che dei contributi economici agli utenti, dovuti, come si desume dalla parte introduttiva, a una ipotesi di programmazione FRNA 2015 che è stata definita tenendo conto di alcuni criteri fondamentali:

- 3) garanzia di sostanziale continuità rispetto ai servizi ed agli interventi in atto in riferimento ai volumi di offerta ,
- 4) rideterminazione delle tariffe riconosciute ai servizi socio sanitari accreditati in considerazione della determinazione da parte della Regione Emilia Romagna delle tariffe per l'Accreditamento Definitivo,
- 5) garanzia di continuità anche rispetto ad alcuni dei principali progetti sovra-distrettuali di ambito metropolitano : in particolare Nuclei residenziali DGR 2068, Progetto E-care, Progetto Garsia.

Pertanto, a completo utilizzo delle risorse disponibili per l'anno 2015, il totale di costi risulta essere € 104.073, contestuale ai ricavi, con risultato di esercizio pari a zero.

Premessa: il contesto di riferimento

Nell'anno 2015 l'Azienda Usl di Bologna ha la competenza di gestione dell'attività sociale delegata in quattro Distretti su sei; nei Distretti di Casalecchio e Pianura Ovest in cui l'attività sociale è gestita rispettivamente da ASC Insieme e ASP Seneca, permangono in capo al Distretto, afferendo alla Unità Attività Socio Sanitarie distrettuale (UASS), le funzioni di presidio dell'integrazione socio-sanitaria per tutte le tipologie di utenza e di coordinamento delle Unità di Valutazione Multidimensionale (UVM) per l'accesso alla rete dei servizi socio-sanitari.

La UASS si articola, nello specifico, in due Funzioni: "Tutela Fragilità" e "Tutela Non Autosufficienza".

Al 1/1/2015 sono ancora svolte, a seguito di specifici Accordi di Programma, le sotto indicate funzioni delegate, rispetto alle quali si indicano anche le previste scadenze di ritiro da parte degli Enti locali di riferimento:

- Distretto Città di Bologna: Area Disabili (gestione di tutte le funzioni e gli interventi di tipo socio-assistenziale e di tipo socio-sanitario), con ritiro delega prevista per 1/1/2016;
- Distretto Pianura Est: Area Minori (funzioni complesse afferenti la gestione dei casi di limitazione della genitorialità, recupero delle funzioni genitoriali, rapporti con l'A.G., Affidamento e Adozione), Area Disabili (funzioni di tipo socio-sanitario, inserimento lavorativo, interventi socio-educativi e di tempo libero), con ritiro deleghe previsto per 1/1/2018;
- Distretto Porretta Terme: Area Anziani (coordinamento degli interventi di SAD Comunale, segretariato sociale, accesso servizi socio-assistenziali) con ritiro delega previsto per 1/7/2015, Area Disabili (funzioni di tipo socio-sanitario, inserimento lavorativo, intervento socio-educativo e di tempo libero, assistenza domiciliare) con ritiro delega previsto per 1/1/2016, Area Minori (funzioni complesse afferenti la gestione dei casi di limitazione della genitorialità, recupero delle funzioni genitoriali, rapporti con l'A.G., Affidamento e Adozione, funzioni di tipo socio-assistenziale) con ritiro delega previsto per 1/1/2017;
- Distretto di San Lazzaro di Savena: Area Minori (funzioni complesse afferenti la gestione dei casi di limitazione della genitorialità, recupero delle funzioni genitoriali, rapporti con l'A.G., Affidamento e Adozione, alcune funzioni e progetti relativi al tempo libero, transizione al lavoro, prevenzione disagio), Area Disabili (funzioni di tipo socio-sanitario, inserimento lavorativo, interventi socio-educativi e di tempo libero) con ritiro delega prevista per 1/1/2016.

Nell'ambito dello Staff tecnico di CTSS prosegue il coordinamento dell'attività socio-sanitaria e dell'attività sociale, compresa quella delegata all'Azienda USL e gestita dai Distretti di Committenza e Garanzia.

Gli obiettivi

La programmazione aziendale di ambito sociale e socio-sanitario per l'anno 2015 considera come prioritarie le seguenti linee strategiche:

- completamento del sistema informativo dei servizi socio-sanitari;
- consolidamento del sistema di accreditamento socio-sanitario, attraverso il miglioramento della qualità nei servizi accreditati per anziani e disabili;
- integrazione dei percorsi fra Area Disabilità e Dipartimento di Salute Mentale;
- tutela delle fasce di popolazione fragili;
- qualificazione degli strumenti di valutazione sociale dei professionisti che operano nei servizi per minori, anziani, disabili e promozione dell'integrazione socio-sanitaria tramite l'attività delle Unità di Valutazione Multidimensionali (UVM);

– progetti di innovazione in ambito socio-sanitario.

1. Completamento del sistema informativo dei servizi socio-sanitari

Nel corso del 2015 si prevede il consolidamento del Progetto GARSIA (Gestione Accesso Rete Socio-Sanitaria Intergrata Automatizzata) per l'area socio-sanitaria: per la trattazione di dettaglio dell'attività del Progetto si rimanda alla successiva sezione sul FRNA.

2. Consolidamento del sistema di accreditamento socio-sanitario

Rispetto all'implementazione del sistema di accreditamento socio-sanitario previsto a livello regionale, l'Azienda USL ha ritenuto opportuno programmare un percorso finalizzato al miglioramento della qualità nei servizi per anziani e disabili accreditati. Se per l'Area Anziani tale percorso prende le mosse dal lavoro in precedenza (a partire dal 2004) svolto dal Programma aziendale Salute Anziani, per l'Area Disabili si tratta del consolidamento di azioni avviate nel 2013.

L'obiettivo, in una prospettiva di sviluppo della cultura della qualità condiviso con i Soggetti gestori dei servizi accreditati, è quello di costruire un sistema organico per il confronto e la valutazione delle esperienze esistenti in una logica di miglioramento continuo, di valorizzazione dell'eccellenza, nonché di sviluppo degli strumenti operativi necessari (ad esempio: procedure, indicatori, istruzioni operative, documenti di consenso, ecc...).

A tal fine in continuità con gli anni precedenti, nel corso dell'anno 2015 si prevede di proseguire il lavoro con gli Enti gestori con l'obiettivo di migliorare e qualificare la rete dei servizi socio sanitari accreditati attraverso lo sviluppo di percorsi condivisi. Nello specifico nel corso del 2015:

- per l'AREA ANZIANI:
 - si concluderà nelle Case Residenza Anziani (CRA), la fase di Re-Audit relativo alla misurazione, valutazione e trattamento del dolore;
 - sarà avviato un nuovo percorso di Audit relativo all'utilizzo dei mezzi di Contenzione nelle CRA, che prevede la realizzazione della fase 5 entro il 31/12;
 - sarà rivisto e integrato il set degli indicatori di monitoraggio della qualità dei servizi nelle CRA inseriti nel sistema informatico GARSIA;
 - si concluderà il percorso per l'individuazione di metodologia e strumenti per la rilevazione della qualità percepita nei servizi semiresidenziali (CDA) e residenziali (CRA), rivolto agli utenti e ai loro familiari e finalizzato alla verifica delle garanzie contenute nelle Carte dei Servizi.
- per l'AREA DISABILI:
 - si concluderà il percorso di rilevazione della qualità percepita per i famigliari nei Centri Socio Riabilitativi Diurni (CSRDI) e la definizione e sperimentazione di strumenti e metodologia finalizzati al coinvolgimento delle persone con disabilità intellettiva ospitate nei servizi;
 - sarà realizzata la fase 5 del percorso di Audit nei Centri Socio Riabilitativi Residenziali (CSRR) sulla gestione dei disturbi del comportamento;
 - sarà definito e sperimentato un format di Progetto di Vita e di Cure per la persona disabile (PIVeC)
 - saranno definite e condivise con i coordinatori dei servizi residenziali accreditati (CSRR) le procedure per la gestione delle emergenze sanitarie.

3. Integrazione dei percorsi fra Area Disabilità e Dipartimento di Salute Mentale

A conclusione del percorso di formazione 2014 congiunto fra i professionisti del CSM e quelli dei servizi sociosanitari per l'approfondimento delle modalità di riconoscimento e valutazione della psicopatologia in persone con disabilità, si è evidenziata la necessità di un approfondimento legato agli strumenti clinici di diagnosi per i professionisti del CSM, e di strumenti invece legati alla valutazione della Qualità della Vita e del comportamento adattivo (scala Vineland) per gli operatori dei servizi sociosanitari. Nel corso del 2015 si prevede quindi un nuovo percorso di formazione, "Disabili con diagnosi psichiatrica", rivolto agli operatori dei servizi sociosanitari sugli strumenti di cui sopra, e di definire congiuntamente al DSM, l'organizzazione e il percorso di accesso alle equipe distrettuali specializzate nella valutazione della psicopatologia in persone con disabilità intellettiva.

Per quanto riguarda la continuità di cura dei minori in carico alla UOC NPIA ed il passaggio ai servizi per adulti, nel corso del 2015, così come stabilito in sede di Ufficio di Presidenza di CTSS provinciale in data 05/11/2014, verrà istituito un gruppo di lavoro coordinato dalla Città metropolitana cui parteciperanno tutti gli interlocutori coinvolti in questo processo (di ambito sociale, sanitario, scuola, formazione) finalizzato all'aggiornamento del vigente "Protocollo di continuità di cura", redatto dall'Azienda USL di Bologna nel 2009.

4. Tutela delle fasce di popolazione fragili

Sul tema della tutela delle fasce di popolazione fragile proseguiranno nel 2015 sia l'attività del Progetto E-Care sia la sperimentazione di un modello "Sostegno alla fragilità e prevenzione della non autosufficienza", comprendente la c.d. "banca dati della fragilità" (si veda, a proposito di queste azioni, la più estesa trattazione nella successiva sezione sul FRNA).

Proseguirà inoltre la valorizzazione dell'attività dei Gruppi di Auto Mutuo Aiuto (AMA) con la creazione di coordinamenti distrettuali e di iniziative formative locali.

Sempre per la tutela della fragilità sono state individuate, per l'anno 2015, varie azioni che coinvolgeranno non solo le USSI Distrettuali ed la Direzione Attività Socio-Sanitarie ma anche altre strutture ed articolazioni dell'Azienda. Si ritiene utile suddividerle, per maggiore chiarezza e omogeneità di trattazione, a seconda dell'Area di attività in: Minori, Disabilità, Adulti (Immigrati, Dipendenze, Anziani).

4.1 Area Minori

L'Area Minori appare sempre più caratterizzata da un costante incremento di situazioni di allontanamento, anche urgente ai sensi dell' art. 403 c.c., dei minori dal nucleo familiare d'origine. Nell'ambito della casistica del collocamento urgente a protezione del minore si colloca anche la casistica, sempre più consistente, dei minori stranieri rinvenuti sul territorio non accompagnati o colti in flagranza di reato e non imputabili.

Sul piano delle attività di tipo socio-assistenziali, presenti nell'ambito dei Distretti di Porretta, San Lazzaro e Pianura EST, sarà garantita la massima continuità agli interventi finalizzati alla gestione di attività di gruppo rivolte a minori in situazione di disagio, ad eventuali progetti educativi personalizzati, alla presa in carico di nuclei famigliari in difficoltà con particolare riferimento alle situazioni di disagio socio-economico.

Nel corso del 2015 l'Azienda USL e gli Enti locali saranno chiamati a dare concreta attuazione alla direttiva regionale (DGR 1102/2014) sull'integrazione socio-sanitaria Area Minori entrata in vigore a far data dal 1/10/2014. Proprio in virtù di tale direttiva e con particolare riferimento ai nuovi "casi complessi" con presa in carico integrata sociale e sanitaria che necessitano di interventi per la protezione e tutela, proseguirà e verrà approfondito, a livello metropolitano, il lavoro di confronto rispetto ai seguenti ambiti primari di azione:

1. perfezionare in ogni Distretto gli assetti organizzativi individuati in modo tale da poter efficacemente realizzare il processo di presa in carico del minore;
2. ridisegnare la rete dell'offerta in ambito metropolitano, realizzando una committenza socio-sanitaria interistituzionale integrata;
3. promuovere momenti di formazione congiunta tra professionisti sociali e sanitari, individuando strumenti di lavoro condivisi nella presa in carico del minore ed in particolare la definizione del "Progetto Quadro".

Rispetto a tali azioni si procederà ad un costante monitoraggio da parte del "Gruppo di lavoro tecnico per l'attuazione della Direttiva regionale sull'integrazione socio-sanitaria area minori" (istituito dall'Ufficio di Presidenza di CTSS in data 5/11/2014), il quale renderà conto dei risultati progressivamente raggiunti presentandone gli esiti in sede di UdP di CTSS.

Nell'ambito dell'attività de "IL FARO", Centro Specialistico Multi-Professionale Provinciale contro il maltrattamento all'infanzia afferente al Dipartimento Cure Primarie dell'Azienda USL, nel 2015 proseguirà la sperimentazione degli strumenti per la valutazione delle competenze genitoriali, messi a punto da una equipe di Assistenti Sociali dei Servizi Sociali Minori dell'ambito metropolitano di Bologna in collaborazione con i professionisti operanti presso "IL FARO" stesso.

4.2 Area Disabilità

Per quanto riguarda l'attività socio-sanitaria si rinvia alla sezione dedicata al FRNA, mentre, in relazione agli interventi di natura prettamente socio-assistenziale (inserimento lavorativo ed assistenza economica), si garantiranno i servizi sulla base dei piani assistenziali individualizzati dei singoli utenti.

Con l'istituzione della nuova Direzione Attività Socio sanitarie dell'Azienda USL, per il 2015 verranno implementati gli incontri di Coordinamento aziendale dei Responsabili UVM e USSI Area Disabili, al fine di garantire un approccio ed una linea comune in tutti gli ambiti distrettuali, prevedendo anche il coinvolgimento dei professionisti che rappresentano gli Enti Locali (ASC Insieme, ASP Seneca), per i territori nei quali è già avvenuto il ritiro delle attività sociali delegate (Distretti di Casalecchio di Reno e Pianura Ovest).

Per quanto riguarda le gravissime disabilità acquisite in età adulta, la "Commissione Aziendale per l'applicazione della DGR n. 2068/2004" ha individuato come obiettivi primari per l'anno 2015:

- la valutazione dei risultati che emergono dalla raccolta del set di indicatori volto a monitorare lo stato di salute e la qualità di vita dell'utenza ex DGR n. 2068/2004 inserita nei nuclei residenziali dedicati;
- la valutazione degli utenti inseriti nella rete residenziale con progetto individualizzato per valutare una ipotesi di ampliamento/innovazione della rete di offerta per questa specifica tipologia di utenza (ad es. appartamento protetto);
- l'attivazione del "Progetto di supporto al domicilio della persona con SLA e della sua famiglia" mediante l'attività di 3 psicologi dedicati, inseriti nelle 6 UVM GRAD del territorio aziendale ed in collegamento con il Centro "Il BeNe" presso l'Ospedale Bellaria.

4.3 Area Adulti

Immigrati – Mediazione culturale

Anche nel 2015 proseguirà l'impegno dell'Azienda USL per quanto riguarda il Servizio di Mediazione Culturale, in continuità con gli anni precedenti, secondo quanto previsto dal contratto triennale (2014 – 2016) che coinvolge le Aziende USL e Ospedaliero-Universitarie di Bologna e Ferrara, e che comprende tre

tipologie di prestazione per la mediazione (a chiamata urgente, a chiamata programmata e con postazione fissa e continuativa).

Dipendenze

La complessità multifattoriale del fenomeno delle dipendenze, necessita di una molteplicità di interventi di tipo sanitario e sociale e di un approccio altamente integrato tra tali ambiti di intervento e in particolare tra Servizi Sociali dei Comuni e SERT dell'Azienda USL.

Rientrano tra gli interventi previsti per le persone con problemi di dipendenza patologica prestazioni di carattere assistenziale e socio – sanitario quali contributi economici, buoni mensa e di tirocinio formativo/borsa lavoro predisposte nell'ambito di progetti individuali di recupero e reinserimento in favore di adulti con problematiche di dipendenza. La predisposizione e gestione di tali progetti individuali è strettamente connessa ai progetti terapeutico/riabilitativi individualizzati degli utenti ed è, pertanto, gestita dalle U.O. SERT del Dipartimento di Salute Mentale.

Rientrano inoltre tra gli interventi previsti le attività e progetti rivolti alla prevenzione, al reinserimento sociale, alla riduzione del danno, e per favorire l'inserimento scolastico e lavorativo nonché le attività nell'ambito del disagio abitativo.

Servizio Civile

Anche nel 2015 prosegue l'attività dell'Azienda USL nell'ambito del Servizio Civile, in particolare l'impegno sarà indirizzato verso le seguenti iniziative :

Servizio civile nazionale (18-28 anni)

- Nel 2015 si conclude il Progetto "La disabilità ci ha messo in rete - La comunità si arricchisce" che vede Capofila la Fondazione Santa Clelia Barbieri e tra i co-progettanti l'Azienda USL di Bologna. Il target di riferimento è rappresentato da persone disabili, adulti e minori, con diversi gradi di disabilità, residenti nel Distretto di Porretta Terme.
- Si è in attesa di conoscere esito e eventuale avvio del progetto presentato nel 2014 come Ente capofila in co-progettazione con l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Bologna Policlinico Sant'Orsola Malpighi dal titolo: "Occasioni di benessere e migliore qualità della vita degli adulti e degli anziani, nel contesto ospedaliero e territoriale".

Servizio Civile regionale (18-28 anni)

- Nel 2015 si è avviato il progetto di servizio civile regionale "Uno sguardo oltre, incontrando la fragilità" progetto presentato dall'Azienda USL di Bologna, in qualità di Ente capofila, e dalla Fondazione Santa Clelia Barbieri di Vidiciatico come Ente co-progettante. Il progetto ha coinvolto n. 6 giovani volontari inseriti nell'ambito dell'assistenza a soggetti adulti portatori di disabilità (fascia di età 18-65 anni) congenita o acquisita, che vivono presso il domicilio o sono inseriti in struttura residenziale.
- L'Azienda USL ha presentato n. 2 progetti per i quali verranno coinvolti n. 4 giovani volontari: "I gruppi di famiglie affidatarie, adottive ed accoglienti, risorsa per la comunità locale" e "Costruzione di materiale informativo multi supporto per l'educazione di pazienti cronici al self-management della malattia e comparazione di metodologie formative".

Servizio Civile regionale (15-18 anni)

- Presentato dall'Azienda USL di Bologna come Ente Capofila insieme alla Cooperativa CADIAI, quale Ente co-progettante il Progetto "Come on: per raccontarci con creatività le storie di...". Il progetto si rivolge ai giovani studenti e offre loro un'occasione per mettersi al servizio della collettività e partecipare alle attività ludico-ricreative proposte nelle Case Residenza per anziani e nei Centri Socio Riabilitativi per disabili.

Anziani

Nel 2015 proseguirà il lavoro del “Gruppo di coordinamento aziendale UVM Area Anziani” che, promosso in ambito di Staff Tecnico di CTSS provinciale ed iniziato nel 2011, coinvolge professionisti di area sociale (assistenti sociali in rappresentanza dei Comuni per ciascun ambito distrettuale), sanitaria (infermieri professionali e medici geriatri del Dipartimento Cure Primarie e del Dipartimento Medico dell’Azienda USL) e socio-sanitaria (Direzione Attività Socio-Sanitarie e Unità Attività Socio-Sanitarie distrettuali dell’Azienda USL) con gli obiettivi di proseguire il monitoraggio sull’andamento dell’Assegno di cura, monitorare le modalità di applicazione nei diversi ambiti distrettuali delle “Linee Guida per la Valutazione Multidimensionale Area Anziani”(approvazione Ufficio di Presidenza della CTSS del dicembre 2013) e realizzare un percorso di ricerca sull’assegno di cura di livello provinciale, per indagare nel dettaglio la notevole riduzione del numero di percettori nel triennio 2010-2013, seguito all’applicazione nuovo regolamento aziendale approvato nell’aprile del 2011 (Deliberazione n. 66 del 15/4/2011).

5. Progetti di innovazione in ambito socio-sanitario

Progetto di Modernizzazione “Gli scenari futuri (2020) del settore sociale e socio-sanitario nella crisi del Welfare: quali logiche di programmazione e quali modelli di servizio nelle aree vaste”.

Il Progetto, finanziato dal Fondo per la Modernizzazione 2010-2012 della Regione Emilia-Romagna, è coordinato dalla Azienda USL di Bologna come capofila per il territorio con la partecipazione di cinque Unità Operative: le Aziende USL di Bologna, Imola, Ferrara e le Province di Bologna e Ferrara. Il progetto, che si avvale della consulenza scientifica di CERGAS Bocconi e prevedeva inizialmente una durata complessiva di 24 mesi (settembre 2012 – agosto 2014), è stato prorogato per ulteriori 10 mesi (giugno 2015) al fine di permettere la preparazione di un evento pubblico conclusivo quale occasione per presentare ai nuovi Assessori regionali, alle Istituzioni locali ma anche ad una più ampia platea di ambito nazionale i principali risultati emersi dal percorso di ricerca. Il lavoro svolto ha prodotto una fotografia dell’attuale sistema dei servizi sociali e socio-sanitari nell’area vasta del centro Emilia e ha delineato le possibili piste di intervento definendo di conseguenza una agenda di policy utile alla pianificazione futura del welfare.

RENDICONTO FINANZIARIO PREVENTIVO 2015

Il Rendiconto finanziario è stato redatto secondo lo schema previsto dal D.Lgs. 118/2011 ed è inserito tra gli Schemi contabili del Bilancio Preventivo 2015.

Per comodità di lettura è riportato anche nella tabella seguente, alla quale si fa seguire un commento esplicativo delle voci

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO | | CONSUNTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 |
|--|--|--------------------|--------------------|
| | <i>Valori in euro</i> | | |
| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | | |
| (+) | risultato di esercizio | 0 | 0 |
| | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| (+) | ammortamenti fabbricati | 24.294.767 | 24.667.529 |
| (+) | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 16.692.263 | 14.648.592 |
| (+) | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 4.702.809 | 4.191.449 |
| | Ammortamenti | 45.689.839 | 43.507.570 |
| (-) | Utilizzo finanziamenti per investimenti | -21.759.004 | -18.226.913 |
| (-) | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | -2.911.232 | -1.424.932 |
| | utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | -24.670.235 | -19.651.845 |
| (+) | accantonamenti SUMAI | 840.000 | 824.000 |
| (-) | pagamenti SUMAI | -528.693 | |
| (+) | accantonamenti TFR | | |
| (-) | pagamenti TFR | | |
| | - Premio operosità medici SUMAI + TFR | 311.307 | 824.000 |
| (+/-) | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | | |
| (+) | accantonamenti a fondi svalutazioni | 802.998 | 500.000 |
| (-) | <i>utilizzo fondi svalutazioni*</i> | -1.131.833 | |
| | - Fondi svalutazione di attività | -328.835 | 500.000 |
| (+) | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 23.069.606 | 9.373.000 |
| (-) | utilizzo fondi per rischi e oneri | -25.505.163 | -12.467.444 |
| | - Fondo per rischi ed oneri futuri | -2.435.557 | -3.094.444 |
| | TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | 18.566.518 | 22.085.282 |
| (+)(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i> | 2.966.875 | |
| (+)(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i> | -2.954.186 | -850.000 |
| (+)(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i> | 3.424.521 | -5.000.000 |
| (+)(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i> | -30.638 | |
| (+)(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i> | -84.949.554 | -20.000.000 |
| (+)(-) | <i>aumento/diminuzione debiti tributari</i> | -959.258 | |
| (+)(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i> | -497.282 | |
| (+)(-) | <i>aumento/diminuzione altri debiti</i> | -1.898.100 | -10.852.291 |
| (+)(-) | aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | -84.897.622 | -36.702.291 |
| (+)(-) | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | 77.280 | |
| (+)(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i> | -3.250.002 | 16.013.511 |
| (+)(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i> | 0 | |
| (+)(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i> | 0 | |
| (+)(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i> | 0 | |

| | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i> | 0 | |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i> | 0 | |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i> | 0 | |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i> | 1.154.467 | -10.000.000 |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i> | 1.927.078 | 490.000 |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i> | 3.468.374 | -3.000.000 |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i> | -430 | |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i> | -88.843 | |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i> | -6.860.639 | -500.000 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di crediti | -3.649.995 | 3.003.511 |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento del magazzino</i> | 0 | |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i> | 0 | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento rimanenze | 401.016 | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | -1.787.302 | |
| A - Totale operazioni di gestione reddituale | | -71.290.104 | -11.613.498 |
| ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | | |
| (-) | Acquisto costi di impianto e di ampliamento | 0 | |
| (-) | Acquisto costi di ricerca e sviluppo | -70.970 | |
| (-) | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 0 | -360.000 |
| (-) | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | -4.369.438 | |
| (-) | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | -18.099 | |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | -4.458.507 | -360.000 |
| (+) | Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi | 0 | |
| (+) | Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi | 0 | |
| (+) | Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi | 0 | |
| (+) | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse | 0 | |
| (+) | Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse | 127.859 | |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | 127.859 | 0 |
| (-) | Acquisto terreni | 0 | -150.000 |
| (-) | Acquisto fabbricati | -4.658.000 | -29.232.000 |
| (-) | Acquisto impianti e macchinari | 0 | -1.124.000 |
| (-) | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | -240.823 | -13.090.000 |
| (-) | Acquisto mobili e arredi | -9.067 | -1.825.000 |
| (-) | Acquisto automezzi | -126.865 | 0 |
| (-) | Acquisto altri beni materiali | -15.260.580 | -6.458.000 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | -20.295.335 | -51.879.000 |
| (+) | Valore netto contabile terreni dismessi | 922.980 | |
| (+) | Valore netto contabile fabbricati dismessi | 5.128.073 | |
| (+) | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | 371 | |
| (+) | Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse | 78.104 | |
| (+) | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | 3.126 | |
| (+) | Valore netto contabile automezzi dismessi | 9.306 | |

| | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|
| (+) | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | 0 | |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | 6.141.959 | 0 |
| (-) | Acquisto crediti finanziari | 0 | |
| (-) | Acquisto titoli | 0 | |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | 0 | |
| (+) | Valore netto contabile titoli dismessi | 0 | |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | 0 | 0 |
| (+/-) | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | -1.164.999 | |
| B - Totale attività di investimento | | -19.649.023 | -52.239.000 |
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | 0 | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | -7.384.116 | 300.000 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | 863.966 | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | | 0 |
| (+) | aumento fondo di dotazione | | 0 |
| (+) | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | 22.266.420 | 11.445.000 |
| (+)/(-) | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | 46.106.449 | 4.221.000 |
| (+)/(-) | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 12.391.780 | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | 2.597.883 | 19.500.000 |
| (+) | assunzione nuovi mutui* | 20.000.000 | 35.000.000 |
| (-) | mutui quota capitale rimborsata | -5.956.040 | -6.613.502 |
| C - Totale attività di finanziamento | | 90.886.342 | 63.852.498 |
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | | -52.785 | 0 |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | | 52.785 | 0 |
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | | 0 | 0 |

Il Rendiconto finanziario è stato redatto tenendo conto delle previsioni economiche contenute nel Preventivo economico 2015, delle variazioni di cassa previste, degli impieghi e delle fonti di finanziamento previste ed esplicitate nel Piano Investimenti.

Il risultato della gestione reddituale è influenzato dal flusso di CCN della gestione corrente e dall'effetto dovuto alla variazione prevista per i crediti e debiti non finanziari.

Incidono sul flusso di CCN della gestione corrente i costi derivanti dagli ammortamenti al netto dei ricavi non monetari costituiti dalle quote di utilizzo contributi in conto capitale, stimati in oltre 18 ml di €, i fondi di riserva, costituiti dalle donazioni e altre forme di finanziamento destinate ad investimenti per 14 ml di €, ed il netto tra gli accantonamenti e l'utilizzo dei fondi rischi ed oneri, che rappresenta l'utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti (€ 12,5).

Sul risultato della gestione reddituale incide, infine, una riduzione dei debiti verso fornitori, obiettivo al cui perseguimento è da tempo impegnata l'Azienda, in particolare verso forniture di beni e servizi; verso i comuni per effetto di transazioni in corso; verso aziende sanitarie della regione per effetto delle compensazioni finanziarie e l'aumento dei crediti parte corrente, da parte della Regione, soprattutto in relazione al finanziamento previsto per il 2015 .

La diminuzione dei crediti verso la regione per finanziamenti per investimenti riguarda il presunto incasso relativo alle richieste di liquidazione inoltrate alla Regione alla data odierna .

Le attività di investimento riflettono quanto previsto nel Piano degli investimenti, di seguito si riporta un prospetto riepilogativo degli impieghi relativamente all'anno 2015:

Le attività di investimento riflettono quanto previsto nel Piano degli investimenti; di seguito si riporta un prospetto riepilogativo degli impieghi relativamente all'anno 2015:

importi in migliaia di euro

| Impieghi <i>(importi in migliaia di euro)</i> | Anno 2015 |
|---|------------------|
| <u>Beni Immobili e Pertinenze:</u> | 30.356 |
| Lavori e opere edili (compresi manutenzioni straordinarie su immobili e pertinenze) | 29.232 |
| Impianti - opere elettriche e meccaniche | 1.124 |
| Acquisto terreno demaniale | 150 |
| <u>Beni Mobili.</u> | 21.523 |
| Attrezzature sanitarie | 13.090 |
| Altre immobilizzazioni (Mobili e Arredi e altri beni economici) | 8.283 |
| Totale investimenti | 51.879 |

Alle voci Valore netto contabile fabbricati dimessi è stato indicato il valore di bilancio delle alienazioni poste a finanziamento degli investimenti che trovano riscontro nel Piano investimenti.

Per l'anno 2015 sono previste le seguenti fonti di finanziamento a copertura del piano Investimenti:

importi in migliaia di euro

| Fonti di finanziamento | preventivo 2015 |
|--|------------------------|
| contributo conto/capitale | 11.445 |
| mutuo | 28.577 |
| altre forme di finanziamento (9) | 1.130 |
| donazioni e contributi da altri soggetti | 3.091 |
| contributi in conto esercizio 2015 (8) | 5.300 |
| fin in c/ese a funzione e vincolati | 2.336 |
| totale | 51.879 |

Le attività di finanziamento pertanto riguardano principalmente la variazione dei contributi in conto capitale da regione (per il 2015 sono previsti oltre 11 milioni di euro) e la contrazione di un nuovo mutuo, già autorizzato dalla Regione, prevista per il 2015, per 35 milioni di euro al netto della quota capitale di rimborso mutui esistenti oltre che un aumento dei debiti verso l'Istituto Tesoriere per il ricorso ad anticipazioni di tesoreria, ipotizzando un maggior utilizzo dell'anticipazione, soprattutto in previsione di minori erogazioni straordinarie da parte della Regione, rispetto al 2014, e in considerazione dell'obiettivo della riduzione dell'esposizione debitoria e contenimento dei tempi di pagamento verso i fornitori.

Le disponibilità liquide iniziali e finali, al netto della variazione dei debiti verso l'Istituto Tesoriere si ipotizzano costanti.

Programmazione triennale 2015-2017
Elenco annuale dei Lavori e Piano degli Investimenti

Il Coordinatore dell'Area Dipartimentale Tecnica è il Dirigente Responsabile del Piano Triennale, dell'elenco annuale dei lavori dell'Azienda USL di Bologna, ai sensi della L. 241/90 e successive modificazioni e integrazioni, nonché della designazione dei Responsabili di procedimento come previsto dall'art. 7 e dall'art. 17 della L.11/02/1994 n.109 e successive modifiche ed integrazioni.

Il Piano Investimenti riporta i progetti relativi al triennio 2015-2016-2017.

Di seguito si riporta una breve descrizione degli interventi programmati

Beni immobili e pertinenze

La nuova programmazione perseguirà gli obiettivi di ammodernamento delle strutture ospedaliere e territoriali in linea con gli obiettivi aziendali; il nuovo piano affronta, altresì, le opere conseguenti alle verifiche di vulnerabilità sismica.

In sintesi gli investimenti più rilevanti possono così sintetizzarsi:

- **Presidi Ospedalieri**

Ospedale Maggiore

Prosegue la riorganizzazione dell'Ospedale Maggiore, con il riammodernamento dei piani 8 e 9 della cosiddetta "Ala Lunga" e l'avvio dell'ampliamento relativo ai c.d. "Codici Rossi" del Pronto Soccorso.

Sempre per l'Ospedale Maggiore nel triennio è programmata la concessione relativa alla riorganizzazione complessiva dell'accessibilità all'ospedale consistente in:

- o riorganizzazione della viabilità pubblica a servizio del comparto urbanistico dell'ospedale e del sistema della sosta dei dipendenti dell'Azienda USL;
- o realizzazione di un parcheggio pubblico interrato;
- o realizzazione di un nuovo edificio che ospiterà il nuovo CUP, esercizi commerciali, bar, ristorante, ecc.;

tali opere saranno realizzate di concerto con il Comune di Bologna.

Ospedale Bellaria

È prevista la realizzazione del primo stralcio del trasferimento della Neuroradiologia dal Pad. A al Pad. G.

Ospedale di Bentivoglio

È prevista la conclusione dei lavori relativi alla ristrutturazione del reparto di Ostetricia.

- **Verifiche di vulnerabilità sismica e opere di miglioramento strutturale**

Nel corso del 2014 sono state completate le indagini di vulnerabilità sismica relativamente all'Ospedale Maggiore; sono in corso le verifiche relative ai restanti ospedali e a RSA, luoghi di culto e presidi territoriali.

Nel triennio 2015 - 2017 sono previsti gli interventi di miglioramento sismico necessari per risolvere le macrovulnerabilità locali riscontrate nel corso delle verifiche per gli Ospedali Maggiore e Bellaria di Bologna e gli Ospedali di Bazzano, Loiano, Bentivoglio, Budrio e San Giovanni in Persiceto.

È previsto inoltre il trasferimento della Maternità nel Monoblocco dell'Ospedale Maggiore, in quanto le verifiche di vulnerabilità sismica hanno evidenziato particolari criticità per l'edificio F, in cui è ubicata attualmente.

- **Attuazione del piano di sviluppo dei presidi territoriali – Case della Salute**

Dalle strategie e politiche aziendali e dagli indirizzi degli altri strumenti di pianificazione regionale, emerge chiaramente che le problematiche esistenti nell'erogazione dei servizi sono collegate anche alle criticità esistenti nelle attuali sedi territoriali.

Per ottimizzare la rete delle strutture esistenti è stato elaborato, a partire dal 2013, un programma che prevede nel triennio 2015 - 2017:

- la realizzazione della Casa della Salute Navile;
- la ristrutturazione del Polo sanitario di Crevalcore per la realizzazione della Casa della Salute e Centro Residenziale Anziani;
- la realizzazione della Casa della Salute di Vado-Monzuno;

- la realizzazione della Casa della salute di Casalecchio di Reno (lavori eseguiti dal Comune di Casalecchio di Reno)

- **Strutture necessarie per il superamento degli OPG.**

Ai sensi della legge 81/14 è previsto il definitivo superamento degli Ospedali psichiatrici giudiziari entro il 31 marzo 2015; il programma regionale prevede la realizzazione di strutture extraospedaliere alternative all'internamento.

Per quanto concerne l'Azienda USL di Bologna sono previsti:

- la REMS temporanea presso Casa degli Svizzeri.
- la realizzazione del Polo Psichiatrico Integrato presso il Presidio Roncati

- **Ulteriori opere**

Nel triennio di riferimento sono previsti inoltre i lavori per:

- il ripristino e miglioramento edificio di pertinenza posto sul fronte stradale nel Polo funzionale San Camillo
- il ripristino strutturale della parte storica del Polo sanitario di Pieve di Cento.

Il dettaglio per l'anno 2015 è il seguente:

| Lavori che si concluderanno nel 2015 | |
|---|---|
| Ospedale Maggiore | Potenziamento Centrale Termica |
| | Ristrutturazione Aula Magna |
| Ospedale Bellaria | Trasferimento Neuroradiologia dal Pad. A al Pad. G |
| Ospedale di Bentivoglio | Cabina elettrica |
| | Ristrutturazione ostetricia |
| Via Gramsci | Unificazione/integrazione servizi di supporto amministrativo area metropolitana |
| Villa Malvezzi | Consolidamento chiesetta |
| Casalecchio di Reno | Casa della Salute |
| Casa degli Svizzeri | Realizzazione REMS Temporanea |
| Ospedali e Territorio | Verifiche sismiche |

| Lavori in fase di realizzazione o che inizieranno nel 2015 | |
|---|--|
| Ospedale Maggiore | Nuovo Pronto Soccorso Codici Rossi |
| | Ristrutturazione piani 8 e 9 Ala Lunga |
| Presidi Ospedalieri | Interventi per la risoluzione di macrovulnerabilità sismiche |
| Roncati | Realizzazione del polo psichiatrico per il superamento degli OPG |
| Bologna | Casa della salute Navile |
| Polo sanitario di Crevalcore | Realizzazione Casa della Salute + CRA |
| Vado-Monzuno | Realizzazione Casa della Salute |

| Gare da indire nel 2015 | |
|----------------------------------|---|
| Polo funzionale San Camillo | Ripristino e miglioramento edificio di pertinenza posto sul fronte stradale |
| Polo sanitario di Pieve di Cento | Ripristino strutturale parte storica |

| Progettazioni in corso | |
|-------------------------------|---|
| Ospedale Maggiore | Trasferimento Maternità da Edificio F a Monoblocco |
| | Nuovo edificio accoglienza con spazi commerciali, parcheggio pubblico e parcheggio dipendenti |

Beni mobili

Investimenti in Tecnologie Biomediche

Gli obiettivi per la pianificazione degli investimenti hanno considerato sia le priorità dei rinnovi, finalizzate al mantenimento dei livelli di efficacia qualitativa e sicurezza prefissati, sia le azioni strategiche aziendali e la valutazione di progetti innovativi volti anche a favorire la condivisione delle tecnologie e/o la razionalizzazione dell'allocazione.

Nel triennio 2015-2017 verranno completati e realizzati numerosi e significativi investimenti:

- Completamento e avvio del Laboratorio Unico Metropolitan: il progetto prevede la realizzazione di un Laboratorio di Chimica Clinica Hub per l'intera provincia di Bologna, collegato e coordinato con il Laboratorio Hub della provincia di Ferrara. La realizzazione del nuovo modello organizzativo si pone l'obiettivo di massimizzare la concentrazione degli esami, razionalizzando l'uso delle risorse attraverso economie di scala, massimizzare la qualità dei servizi e dei risultati e di conseguenza garantire omogeneità ed uguaglianza di servizio per gli utenti. A regime il LUM dovrà gestire circa 20 milioni di esami/anno.
- Completamento e avvio del Polo Unico di Lavorazione del Sangue in ambito di Area Vasta: il progetto prevede la realizzazione di un'area innovativa di raccolta, lavorazione e conservazione degli emo e plasma derivati secondo le Linee Guida e Indicazioni necessarie alla certificazione del processo. Sarà inoltre possibile ottimizzare il processo di lavorazione attraverso l'uso di tecnologie innovative per migliorare l'automazione del processo di lavorazione, ridurre i tempi e nel contempo limitare i rischi.
- Trasferimento Neuroradiologia nel Padiglione G Bellaria: l'intervento prevede la sostituzione e rinnovo delle attuali apparecchiature di diagnostica per immagini (RM 3T e RM 1.5 T, polifunzionale interventistico e TAC multislice) e il trasferimento dell'angiografo biplano digitale esistente.
- Acceleratore Lineare Radioterapia Bellaria: sostituzione dell'acceleratore lineare operativo del 2000; il nuovo sistema sarà completo di portal digitale e sistemi per ottimizzare il trattamento mirato (VMAT, IGRT) permetteranno di migliorare le performance di trattamento dei pazienti oncologici.
- Ecografi: piano di rinnovo pluriennale della strumentazione finalizzata ad assicurare il mantenimento dell'attuale offerta diagnostica secondo standard qualitativi adeguati. Il piano prevede negli anni la sostituzione degli ecografi a maggior vetustà e, nel contempo, l'individuazione di modalità che ne permettano la condivisione per ottimizzarne l'utilizzo (superamento del modello con distribuzione capillare a favore della definizione di piastre tecnologiche).

- Diagnostica per immagini: rinnovo tecnologie Presidio Bentivoglio: per il Pronto soccorso è previsto che la diagnostica sia di tipo digitale in modo da assicurare nell'area a maggior criticità tempi di esecuzione e refertazione più rapidi. Sostituzione diagnostica telecomandata Maggiore, obsoleta e per la quale è previsto il fine supporto tecnico con sistema di tipo completamente digitale. Anche in questo caso si ipotizza che l'investimento permetta di ottimizzare il numero di diagnostiche attualmente utilizzate. Rientra negli obiettivi di rinnovo tecnologico la graduale introduzione di tecnologie digitali (ottimizzazione segnale/rumore, riduzione dose e ottimizzazione distribuzione tecnologie accessorie del PACS).
- Mammografi per screening: piano pluriennale di rinnovo: (S.Pietro, Casalecchio) finalizzata a migliorare efficienza ed efficacia diagnostica oltre a riduzione dose alla paziente; efficientamento distribuzione tecnologie accessorie PACS (Computed Radiography).
- Case della Salute: Attivazione Casa della Salute di Casalecchio e Navile.
Potenziamento diagnostica ed interventistica endoscopia gastro e Toracica e rinnovo tecnologico per attivazione Colon Unit.
- Proseguimento progetto di informatizzazione dei Blocchi Operatori e Terapie intensive: PC medicali da installare secondo standard e modelli adeguati alle modalità di utilizzo e nel rispetto delle norme vigenti volte ad assicurare uso sicuro di dispositivi medici in aree critiche.
- Realizzazione del progetto emergenza intraospedaliera: superamento dell'utilizzo di modalità obsolete di richiesta second opinion o valutazione tracciati ECG alla Cardiologia effettuati nei Pronto Soccorso e Punti di Primo Intervento.
- Completamento del progetto di rinnovo e adeguamento tecnologico dell'ostetricia e Ginecologia Ospedale di Bentivoglio.

| Principali investimenti da realizzare nel 2015 | |
|--|-----------|
| Completamento Ostetricia e Ginecologia Bentivoglio | 45.000 |
| Tecnologie Piastra Endoscopica e Colon Unit | 600.000 |
| Acceleratore Lineare con IGRT e VMAT | 1.750.000 |
| Piano pluriennale allocazione sistemi ecotomografici | 1.000.000 |
| Polo Unico Lavorazione Sangue | 720.000 |
| Rinnovo diagnostiche radiologiche e mammografiche | 850.000 |
| Risonanza Magnetica 1,5 e 3 T | 3.500.000 |
| Rinnovi e completamenti per IRCCS | 350.000 |
| Casa della Salute Casalecchio | 450.000 |
| Informatizzazione Aree intensive | 250.000 |
| Trasmissione ECG emergenza Intraospedaliera | 100.000 |

Nel biennio successivo oltre al rinnovo tecnologico per il quale è necessario mantenere una quota finalizzata ad evitare l'obsolescenza del "parco tecnologico" destinato alla produzione (diagnostica, interventistica e assistenziale) le ulteriori aree di intervento, compatibilmente con la disponibilità economica, sono:

- Casa della Salute Navile
- Completamento informatizzazione Blocchi Operatori
- Completamento Trasferimento Neuroradiologia

Il sistema informativo e le infrastrutture tecnologiche - Attrezzature informatiche e software

Le azioni e i corrispondenti investimenti in sistemi software, attrezzature e infrastrutture telematiche, tenendo conto della particolare congiuntura economica, prevedono per il triennio 2015-2017, come già in precedenza, un piano di sviluppo del sistema informativo in progressiva contrazione, in particolare con un'apprezzabile riduzione del tasso di rinnovo tecnologico, mentre è salvaguardato lo sviluppo di sistemi informatici anche in ottica di ottimizzazione delle risorse umane e materiali.

Le strutture dell'Azienda, infatti, sono diffuse in un vasto territorio in cui operano professionisti appartenenti a diverse e differenziate categorie, la qual cosa rende peculiare la necessità di investimenti significativi nei sistemi informativi, anche per sostenere sul piano genericamente infrastrutturale la generale contrazione delle spese e degli investimenti.

Tali sistemi, oltre a garantire un'efficace centralizzazione e omogeneizzazione delle informazioni legate agli eventi clinici, unitamente al complesso apparato informativo accessorio, consentono anche di fornire servizi a distanza, fornendo il massimo supporto agli operatori che intervengono in contesti molteplici, sullo stesso paziente e in momenti temporali anche molto diversi, garantendo tuttavia la massima qualità e omogeneità della base di conoscenza associabile al paziente, con particolare attenzione alle tematiche inerenti alla sicurezza.

Ciò premesso, tra i progetti più rilevanti del 2015 di particolare contenuto innovativo è il progetto che prevede la realizzazione della cartella clinica digitale unica aziendale, con l'informatizzazione del completo evento di ricovero. Il progetto, già operativo in diverse aree aziendali, sfrutta ampiamente la tecnologia della trasmissione di rete wireless e i relativi strumenti operativi ed è stato opportunamente modulato già nel precedente piano di sviluppo 2014.

Con particolare riferimento alla tematica delle reti wireless, queste saranno ulteriormente estese nel 2015 includendo le più rilevanti strutture amministrative o parti esse in dipendenza del reale utilizzo delle superfici come effettive aree di ricovero, tenendo conto dei vari piani di ristrutturazione dell'offerta che sono in via di realizzazione.

Parallelamente proseguono importanti progetti di dematerializzazione tra cui la digitalizzazione delle cartelle cliniche (già estesa ai nove ospedali) e del fascicolo del dipendente e la produzione digitale di documentazione sanitaria. In quest'ambito assume particolare rilevanza l'importante progetto di gestione della ricetta e della prescrizione dematerializzata, che sarà avviato nella sua piena operatività anche con la parte di prescrizione in linea con il corrispondente progetto ICT regionale.

Sempre in tema di dematerializzazione, inoltre, sarà progressivamente attivato nel prossimo biennio l'uso della firma digitale in tutti i sistemi aziendali, in continuità con quanto già realizzato nel 2014 con particolare riferimento alla predisposizione del sistema a firma automatica dei referti di laboratorio. I flussi in cui è già presente la firma, saranno contestualmente inviati in conservazione al PARER (già avviata per Radiologia, Protocollo e Determine e in fase di avvio per le delibere).

Di pari rilevanza, d'altra parte, è il tema della continuità assistenziale tra ospedali e territorio, ove si prevede la realizzazione concreta di numerosi progetti di integrazione centrati sul cittadino, con particolare riferimento alla presa in carico. In primo luogo si procederà con il progetto di informatizzazione della specialistica evoluta, dei PDTA e dei day service. In secondo luogo, particolare attenzione sarà posta alle tematiche di integrazione tra medici di medicina generale, sistemi ospedalieri, servizi socio-sanitari e medici di continuità assistenziale, in particolare, in riferimento alla realizzazione delle Case della Salute. È stato avviato, e proseguirà nel 2015 con una prima ipotesi di realizzazione, un complesso progetto di informatizzazione legato a questa nuova e peculiare realtà organizzativa.

Altrettanto rilevanti sono i percorsi di innovazione che saranno introdotti nell'area amministrativa e di supporto centrale. In primo luogo, anche in linea con le indicazioni normative, si intende intensificare il processo di dematerializzazione della documentazione amministrativa perseguendo l'informatizzazione ottimale dei processi amministrativi, secondo principi di gestione per processi e flussi di lavoro.

In secondo luogo, prosegue l'applicazione dei principi di interoperabilità, non solo tra enti pubblici, ma anche tra l'Azienda e i soggetti privati (a partire dal cittadino sino alle imprese), per esempio con il completamento del progetto di gestione della fatturazione elettronica, con la realizzazione di strumenti web realmente interattivi per l'integrazione tra i diversi attori del sistema sanitario, con la promozione di sistemi alternativi allo sportello per qualsiasi interazione tra soggetti esterni e Azienda, inclusa la multicanalità del sistema di pagamenti e rimborsi.

Altri importanti progetti che vedranno una prima sostanziale realizzazione nel 2014 sono i seguenti: completamento del progetto di informatizzazione della prescrizione di protesica e ausili con la gestione, in particolare, dei pannoloni e la progressiva informatizzazione dei blocchi operatori e dell'area anestesiologicala negli ospedali di prossimità.

Particolare attenzione e impegno, infine, saranno rivolti a importanti progetti condotti nell'ambito dell'Area Vasta Emilia Centrale e, in modo particolare, ai processi di unificazione in ambito metropolitano.

In sintesi per il 2015 l'Azienda intende perseguire i seguenti obiettivi, scelti tra quelli di particolare rilevanza:

- Estensione del progetto di unificazione della gestione reparti, PS e liste d'attesa, che oltre alla progressiva estensione della gestione informatica del modello per complessità assistenziale e intensità di cure, prevede l'estensione del modello unico aziendale di cartella clinica informatizzata a un numero più ampio di specialità.
- Integrato nel progetto precedente vedrà la sua attivazione anche il sistema di informatizzazione del ciclo del farmaco nella parte di prescrizione e somministrazione informatizzata.
- Estensione della realizzazione dell'infrastruttura telematica wireless alle strutture aziendali gestionali.
- Estensione del sistema metropolitano di gestione del Servizio Trasfusionale all'Azienda ospedaliera di Ferrara.
- Proseguimento del progetto di informatizzazione dei percorsi di specialistica evoluta e di day service.
- Completamento e consolidamento del progetto SOLE, con lo sviluppo della nuova documentazione con protocollo CDA2 per la corretta gestione dell'annullamento e dell'invio di dati oscurati.
- Avvio della consegna dei referti online firmati digitalmente e conservati a norma.
- Conduzione di progetti congiunti in area metropolitana, area vasta e ICT regionale. Si registrano in particolare in ambito AVEC il sistema unificato di gestione dell'Anatomia Patologica, il progetto del Laboratorio Analisi Unico di Area Vasta, l'anagrafe unica di Area Vasta, la razionalizzazione dei servizi ICT. In ambito regionale, il progetto di dematerializzazione della ricetta.
- Consolidamento del progetto di workflow e gestione documentale per l'area amministrativa, comprendente il sistema documentale unico aziendale.
- Ulteriore diffusione dell'utilizzo della firma digitale in particolare per la firma automatica dei referti di laboratorio.
- Avanzamento del progetto di informatizzazione delle sale operatorie e della cartella anestesiologicala negli ospedali di prossimità.
- Informatizzazione della Terapia Intensiva del Bellaria e della Rianimazione del Maggiore.
- Adozione del modello back-bone regionale per la gestione dei dossier sanitari.
- Progetto di estensione all'Azienda ospedaliera e al Rizzoli del sistema documentale Babel.

In sintesi, gli impieghi previsti nel triennio sono riportati nella seguente tabella:

| Impieghi <i>(importi in migliaia di euro)</i> | Anno 2015 | Anno 2016 | Anno 2017 | Totale triennio |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| <u>Beni Immobili e Pertinenze:</u> | 30.506 | 24.211 | 15.592 | 70.309 |
| Lavori e opere edili (compresi manutenzioni straordinarie su immobili e pertinenze) | 29.232 | 20.927 | 15.592 | 65.751 |
| Impianti - opere elettriche e meccaniche | 1.124 | 3284 | 0 | 4408 |
| Acquisto terreno demaniale | 150 | | | 150 |
| <u>Beni Mobili.</u> | 21.373 | 2.194 | 2.758 | 26.325 |
| Attrezzature sanitarie | 13.090 | 2.020 | 1.750 | 16.860 |
| Altre immobilizzazioni (Mobili e Arredi e altri beni economici) | 8.283 | 174 | 1008 | 9.465 |
| Totale investimenti | 51.879 | 26.405 | 18.350 | 96.634 |

| | |
|---|---------------|
| investimento da realizzare nel triennio | 96.634 |
| investimento da realizzare anni successivi | 105 |
| Totale investimenti da realizzare | 96.739 |
| investimenti già realizzati nel 2014 | 3.060 |
| Totale finanziamenti necessari alla copertura degli interventi | 99.799 |

| Fonti di finanziamento | 2015-2017 |
|--|------------------|
| contributo conto/capitale | 20.412 |
| Mutuo | 34.477 |
| contributi in conto esercizio 2014 (8) | 987 |
| contributi in conto esercizio 2015 (8) | 5.300 |
| fin in c/ese a funzione e vincolati | 2.336 |
| Pay Back | 7.000 |
| altre forme di finanziamento (9) | 24.259 |
| donazioni e contributi da altri soggetti | 5.028 |
| totale finanziamenti | 99.799 |

Scheda di rilevazione degli investimenti in corso di progettazione

| macro unità (1) | identificativi intervento (2) | descrizione intervento (3) | tipologia (4) | LAVORI | ATTREZZ. BIOM. | TEC. INF. | ARREDI | valore complessivo dell'investimento (5) | Previsione | Struttura | Auto | investimento nell'anno 2015 | investimento nell'anno 2016 | investimento da realizzare negli anni successivi | totale investimenti da realizzare | contributo conto/capitale | mutuo 2014 del 12/97/14 | alienazioni (6) | Pay Back | contributi in conto/capitale 2015 (7) | finanziamenti in cassa a funzione e vincoli | altre forme di finanziamento (8) | donazioni e contributi da altri soggetti | totale finanziamenti dedicati | note |
|-----------------|-----------------------------------|---|---------------|---------------|----------------|-----------|------------|--|------------|-----------|------|-----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------|--------------|---------------------------------------|---|----------------------------------|--|-------------------------------|--|
| Lavori | 2013/04 | H MAGGIORE NUOVO EDIFICIO ACCOGLIENZA CON SPAZI COMMERCIALI PARCHEGGIO PUBBLICO INTERRATO E PARCHEGGIO DIPENDENTI | OP | 15.000 | | | | 15.000 | | | | 60 | 4.940 | 10.000 | 15.000 | | 60 | | | | 14.940 | | | 15.000 | Capitali privati |
| Lavori | 2015/10 | H MAGGIORE TRASFERIMENTO MATERNITA' DA PAD F.A. MONDRILLOCCO | OP | 6.037 | 1.750 | 21 | 165 | 7.973 | | | | 50 | 3.450 | 4.473 | 7.973 | | 973 | | 7.000 | | | | | 7.973 | |
| Lavori | 2015/24 | H MAGGIORE TRIGENERAZIONE | IMP | 3.308 | | | | 3.308 | | | | 24 | 3.284 | | 3.308 | | 24 | | | | 3.284 | | | 3.308 | Capitali privati |
| | 2014/12 | PER IL SERVIZIO PULIZIA SANITARIO RIPRISTINI STRUTTURALI PARTE STRUTTURALE | OP | 1.479 | | | | 1.479 | | | | 879 | 600 | | 1.479 | 1.300 | | | | | | | 179 | 1.479 | Fondi Art. 11 LR 16/2/12/2012 Ordinanza ST/CON. 120 del 11/10/2013 art. 197 A.M.C.1 + Fondo ass. n.6 sistema |
| | 2015/04 | RINCAVATI RIFACIMENTO COPERTO CRA EX GIOVANNI XXIII | OP | 466 | | | | 466 | | | | | 466 | | 466 | 326 | 140 | | | | | | | 466 | Finanziato con fondo sociale DGR 40/02/015 + mutuo def. 12/97/14 |
| | 2014/11-2 | SAN CAMILLO RIPRISTINO E MIGLIORAMENTO FABBRICATO EX DALISI | OP | 535 | | | | 535 | | | | | 535 | | 535 | | | | | | | | 535 | 535 | Fondi assicurazione Salma |
| | totali interventi SCHEDA 2 | | | 26.825 | 1.750 | 21 | 165 | 28.761 | | | | 1.013 | 13.275 | 14.473 | 28.761 | 1.626 | 1.197 | - | 7.000 | - | - | 18.224 | 714 | 28.761 | |

Scheda rilevazione programmazione interventi

SCHEDA 3

| macro unità (1) | Identificaz one intervento (2) | descrizione intervento (3) | tipologia (4) | LAVORI | ATTREZZ | BIOIM | TEC. INF. | ARREDI | valore complessivo dell'intervento (5) | eventuale parziale copertura finanziaria intervento | | | | note | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|--|---------------|--------|---------|-------|-----------|--------|--|---|-----------|--------------|-----------------------------------|------|---|--|---------------------------------|--|----------------|---------------|---------------|--------------|--|--|--|--|----------------|
| | | | | | | | | | | contributi in conto capitale | mutui (6) | alleanze (7) | contributi in conto esercizio (8) | | altre forme di finanziamento (9) | donazioni e contributi da altri soggetti | Previsione inizio - fine (anno) | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/20-1 | H MAGGIORE OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO MONDOLOCCO | OP | 30.000 | | | | | 30.000 | | | | | | Priorità 1 Obiettivo: adeguare gli edifici alla normativa antisismica. | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/20-2 | H MAGGIORE OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO ALTRI FABBRICATI | OP | 32.000 | | | | | 32.000 | | | | | | Priorità 1 Obiettivo: adeguare gli edifici alla normativa antisismica. | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2016/12 | H MAGGIORE ALLUNGATA PIANO CHIRURGIA AMBULATORIALE E DAY SURGERY OCULISTICA E AMPLIAMENTO DIAGNOSTICA ECOGRAFICA | OP | 1.900 | 200 | 200 | 15 | 85 | 1.800 | | | | | | Priorità 1 Sviluppo attività interdisciplinare e riorganizzazione dell'Ospedale Maggiore | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/21 | H BELLARIA OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO PADIGLIONI NON VINCIOLATI BBA | OP | 14.000 | | | | | 14.000 | | | | | | Priorità 1 Obiettivo: adeguare gli edifici alla normativa antisismica. | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/42 | H BELLARIA RISTRUTTURAZIONE TIMOZZI (CENTRO PRELEV/AMBULATORIO) | OP | 975 | | | 5 | 20 | 1.000 | | | | | | Priorità 1 Obiettivo: adeguare gli edifici alla normativa antisismica. | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/22-1 | H BAZZANO OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO - PRIORITARE | OP | 3.800 | | | | | 3.800 | | | | | | Priorità 1 Obiettivo: adeguare gli edifici alla normativa antisismica. | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/23-1 | H BENTIVOGLIO OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO - PRIORITARE | OP | 6.000 | | | | | 6.000 | | | | | | Priorità 1 Obiettivo: adeguare gli edifici alla normativa antisismica. | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2015/32 | H BENTIVOGLIO RISTRUTTURAZIONE PRONTO SOCCORSO | OP | 940 | | | 10 | 50 | 1.000 | | | | | | Priorità 1 Sviluppo attività interdisciplinare e riorganizzazione dell'Ospedale di Bentivoglio | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/24-1 | H SAN GIOVANNI IN P. OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO - PRIORITARE | OP | 2.400 | | | | | 2.400 | | | | | | Priorità 1 Obiettivo: adeguare gli edifici alla normativa antisismica. | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/25-1 | H VERGATO OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO - PRIORITARE | OP | 600 | | | | | 600 | | | | | | Priorità 1 Obiettivo: adeguare gli edifici alla normativa antisismica. | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2013/36-1 | H VERGATO CAMERA MORTUARIA (piano al grezzo) | OP | 300 | | | | | 300 | | | | | | Priorità 1 Obiettivo: adeguare gli edifici alla normativa antisismica. | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/26 | H LOIANO OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO | OP | 4.000 | | | | | 4.000 | | | | | | Priorità 1 Obiettivo: adeguare gli edifici alla normativa antisismica. | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/33 | GRAMSCI RIPRIFICAMENTO FACCIATE + MANUTENZIONE STRAORDINARIA | OP | 3.300 | | | | | 3.300 | | | | | | Priorità 1 RQualificazione strutture territoriali - edifici storici di pregio architettonico | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2015/34 | PRESIDI TERRITORIALI COMPLETAMENTO ADEGUAMENTI ANTINCENDIO | OP | 5.200 | | | | | 5.200 | | | | | | Priorità 1 Pubblicato aggiornamento della regola tecnica di prevenzione incendi - variata priorità | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2015/35 | CASA DELLA SALUTE SAN LAZZARO POST PROSPERIMENTO SINT. AL S. CAMILLO | OP | 100 | | | | | 100 | | | | | | Priorità 1 Attuazione programma aziendale Case della Salute | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2013/44 | PALAGI-MALPIGHI RISTRUTTURAZIONE 2 PIANI STRAORDINARIA | OP | 4.400 | | | | 550 | 4.950 | | | | | | Priorità 1 Attuazione programma aziendale Case della Salute | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/35 | CASA DELLA SALUTE MOLINELLA MANUTENZIONE STRAORDINARIA | OP | 3.100 | | | | 50 | 3.150 | | | | | | Priorità 1 Attuazione programma aziendale Case della Salute | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2013/46 | CASA DELLA SALUTE PREVE DI GENTO ATRIO ADEG. NORMATIVI + MANUTENZIONE STRAORDINARIA | OP | 1.800 | | | | 50 | 1.850 | | | | | | Priorità 1 Attuazione programma aziendale Case della Salute | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2014/36 | CASA DELLA SALUTE SAN PIETRO IN CASALE (TRASFERIMENTO UFFICI DA ALA STORICA A CASA DELLA SALUTE) | OP | 1.650 | | | | | 1.650 | | | | | | Priorità 1 Attuazione programma aziendale Case della Salute | | | | | | | | | | | | |
| Lavori | 2013/38-2 | CASA DELLA SALUTE AMPLIAMENTO ADEGUAMENTO NORMATIVO ZOLA PREDOSA | OP | 270 | | | | | 270 | | | | | | Priorità 1 Attuazione programma aziendale Case della Salute | | | | | | | | | | | | |
| Manutenzioni straordinarie | 2014/40 | MANUT. STRAORD. ADEG. FUNZIONALI / RINNOVI E SOSTITUZIONI (2016) | OP | 5.000 | | | | | 5.000 | | | | | | Priorità 1 Manutenzione e sicurezza presidi | | | | | | | | | | | | |
| Manutenzioni straordinarie | 2015/16 | MANUT. STRAORD. ADEG. FUNZIONALI / RINNOVI E SOSTITUZIONI (2017) | OP | 5.000 | | | | | 5.000 | | | | | | Priorità 1 Manutenzione e sicurezza presidi | | | | | | | | | | | | |
| Tecnologie biomedicali | 2014/38 | RCCS H BELLARIA EDIE. C. COMPLETAMENTO TRASFERIMENTO NEUROLOGIA P. TERRA | | | 1.245 | | 5 | 20 | 1.270 | | | | | | Priorità 1 Sviluppo Piano Strategico RCCS Scienze Neurologiche | | | | | | | | | | | | |
| Tecnologie biomedicali | 2014/39 | MANUT. STRAORD. ADEG. FUNZIONALI / RINNOVI E SOSTITUZIONI (2016) | | | 5.000 | | | | 5.000 | | | | | | Priorità 1 Manutenzione e sicurezza presidi | | | | | | | | | | | | |
| Tecnologie biomedicali | 2015/17 | MANUT. STRAORD. ADEG. FUNZIONALI / RINNOVI E SOSTITUZIONI (2017) | | | 5.000 | | | | 5.000 | | | | | | Priorità 1 Manutenzione e sicurezza presidi | | | | | | | | | | | | |
| Tecnologie informatiche | 2014/44 | MANUT. STRAORD. ADEG. FUNZIONALI / RINNOVI E SOSTITUZIONI (2016) | | | | 5.000 | | | 5.000 | | | | | | Priorità 1 Manutenzione e sicurezza presidi | | | | | | | | | | | | |
| Tecnologie informatiche | 2015/18 | MANUT. STRAORD. ADEG. FUNZIONALI / RINNOVI E SOSTITUZIONI (2017) | | | 5.000 | | | | 5.000 | | | | | | Priorità 1 Manutenzione e sicurezza presidi | | | | | | | | | | | | |
| Tecnologie informatiche | 2015/15 | Sviluppo INFORMATICO INTERAZIONE CON IL CITTADINO. GESTIONE OPERATIVA TERRITORIALE, AUT. INTERAZIONE OPERATIVA/AZIENDA | | | 5.000 | | | | 5.000 | | | | | | Priorità 1 Sviluppo capacità informatica | | | | | | | | | | | | |
| Beni economici | 2014/42 | MANUT. STRAORD. ADEG. FUNZIONALI / RINNOVI E SOSTITUZIONI (2016) | | | | | | 500 | 500 | | | | | | Priorità 1 Manutenzione e sicurezza presidi | | | | | | | | | | | | |
| Beni economici | 2015/19 | MANUT. STRAORD. ADEG. FUNZIONALI / RINNOVI E SOSTITUZIONI (2017) | | | | | | 500 | 500 | | | | | | Priorità 1 Manutenzione e sicurezza presidi | | | | | | | | | | | | |
| totale interventi SCHEDA 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 125.835 | 11.445 | 15.055 | 1.825 | | | | | 154.240 |

Scheda rilevazione programmazione interventi

SCHEDA 3

| macro unità (1) | Identificaz. one intervento (2) | descrizione intervento (3) | tipologia (4) | LAVORI | ATTREZZ. BIOM. | TEC. INF. | AREDEI | valore complessivo dell'investimento (5) | Prev. Itc | Energia | Sismica | Aut. | eventuale parziale copertura finanziaria intervento | | | | | Previsione inizio - fine lavori (mese-anno) | note | | | |
|-------------------------|-----------------------------------|---|---------------|---------------|----------------|--------------|------------|--|-----------|---------|---------|------|---|-----------|-----------------|----------------------------------|----------------------------------|---|------|--|------------|------------|
| | | | | | | | | | | | | | contributi in conto capitale | mutui (6) | alienazioni (7) | controlli in conto esercizio (8) | altri forme di finanziamento (9) | donazioni e contributi da altri soggetti | | | | |
| Lavori | 2014/30 | H BELLARIA TRASFERIMENTO LABORATORIO ANALISI AL TINOZZI | OP | 520 | | 5 | 50 | 575 | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 | |
| Lavori | 2014/32 | IRCCS H BELLARIA EDIF. G AMPLIAMENTO NEURORADIOLOGIA PIANO INTERRATO | OP | 1.270 | 1.300 | 10 | 120 | 2.700 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Lavori | 2013/31 | H BELLARIA RIFACIMENTO PERCORSI ESTERNI POSTI APERTURA EDIFICIO G | OP | 670 | | | | 670 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Lavori | 2014/22-2 | H HAZZANO OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO - COMPLEMENTARI | OP | 6.300 | | | | 6.300 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Lavori | 2014/23-2 | H BENTIVOGLIO OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO - COMPLEMENTARI | OP | 9.000 | | | | 9.000 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Lavori | 2014/25-2 | H VERGATO OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO - COMPLEMENTARI | OP | 5.000 | | | | 5.000 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Lavori | 2013/36-2 | H BUDRIO REALIZZAZIONE SPOGLIATOI | OP | 200 | | | | 200 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Lavori | 2015/22 | SAN CAMILLO - SAN LAZZARO DI SAVENA MANUTENZIONE STRAORDINARIA | OP | 1.300 | | | | 1.300 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Lavori | 2015/23 | VILLA MAZZACORATI MANUTENZIONE STRAORDINARIA | OP | 2.700 | | | | 2.700 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Lavori | 2013/44-2 | CASA DELLA SALUTE PALAGH-MALPIGHI COMPLETAMENTO | OP | 23.050 | | | | 23.050 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Lavori | 2014/37 | CASA DELLA SALUTE SARAGOZZA | OP | 1.200 | | | | 1.200 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Tecnologie biomediche | 2015/13 | IRCCS PIANO STRATEGICO DI SVILUPPO ATTIVITA' NEUROCHIRURGIA, NEURORADIOLOGIA E CENTRI SPEDIALISTICI | | 1.060 | 3.930 | | | 4.990 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Tecnologie Informatiche | 2013/64 | PROGETTO POSTO OPERATORE UNICO | | | | 700 | | 700 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| Tecnologie Informatiche | 2013/65 | RINNOVO CENTRALI TELEFONICHE | | | | 2.200 | | 2.200 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |
| | Totale interventi SCHEDA 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 52.270 | 5.230 | 2.915 | 170 | 60.585 | | | | | | | | | | | | | | Priorità 2 |

Scheda rilevazione programmazione interventi

SCHEDA 3

| macro unità (1) | Identificaz one intervento (2) | descrizione intervento (3) | tipologia (4) | LAVORI | ATTREZZ BIOM. | TEC. INF. | AREDEI | valore complessivo dell'investimento (5) | P | Prev. Irc | Energia | Sismica | Auto | 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 | | | |
|-------------------------|-----------------------------------|---|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|--|---|-----------|---------|---------|------|---|-----------|-----------------|-----------------------------------|----------------------------------|---|---|------|------------|------------|--|
| | | | | | | | | | | | | | | contributi in conto capitale | mutui (6) | alienazioni (7) | contributi in conto esercizio (8) | altri forme di finanziamento (9) | donazioni e contributi da altri soggetti | | | | | |
| Lavori | 2013/50 | H MAGGIORE COMPLETAMENTO RISTRUTTURAZIONE MONBLOCCO IV STRALCIO | OP | 21.140 | 2.000 | | 470 | 23.610 | # | | | | | | | | | | | | | Priorità 3 | | |
| Lavori | 2014/10-2 | H BELLARIA OPERE MIGLIORAMENTO SISMICO TUNNEL DI COLLEGAMENTO | OP | 200 | | | | 200 | | | | | | | | | | | | | | | Priorità 3 | |
| Lavori | 2014/29 | H BELLARIA CENTRO UNICO NARCOLESSIA PAD. A | OP | 1.000 | 300 | 10 | 50 | 1.360 | # | | | | | | | | | | | | | | Priorità 3 | |
| Lavori | 2014/31 | IRCCS H BELLARIA COMPLETAMENTO RISTRUTTURAZIONE PAD. INGRESSO | OP | 250 | | 5 | | 255 | # | | | | | | | | | | | | | | Priorità 3 | |
| Lavori | 2013/52 | H BELLARIA PAD. A AREA EX NEURORADIOLOGIA | OP | 1.600 | | | 80 | 1.680 | # | | | | | | | | | | | | | | Priorità 3 | |
| Lavori | 2013/45 | H BELLARIA RADDOPPIO VIA AL TURA | OP | 1.600 | | | | 1.600 | # | | | | | | | | | | | | | | Priorità 3 | |
| Tecnologie biomediche | 2015/14 | SINT. OFFICINA AVEC E CENTRI RACCOLTA SANGUE | | 170 | 20 | 5 | 25 | 220 | # | | | | | | | | | | | | | | Priorità 3 | |
| Tecnologie informatiche | 2013/66 | ADOZIONE SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA | | | | 2.400 | | 2.400 | # | | | | | | | | | | | | | | Priorità 3 | |
| | totale interventi SCHEDA 3 | | | 25.960 | 2.320 | 2.420 | 625 | 31.325 | | | | | | | | | | | | | | | Priorità 3 | |

AZIENDA USL DI BOLOGNA

Scheda di rilevazione delle alienazioni patrimoniali

ALIENAZIONI POSTE A FINANZIAMENTO DEL PIANO INVESTIMENTI

| N PROGRESSIVO | descrizione immobilizzazione | 2015 | | 2016 | | 2017 | | ANNI SUCCESSIVI | | Note (DGR autorizzazione alienazione) SCHEDA GIA' APPROVATA NELLE PRECEDENTI PROGRAMMAZIONI |
|------------------|-------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---|
| | | valore bilancio | presunto realizzo | valore bilancio | presunto realizzo | valore bilancio | presunto realizzo | valore bilancio | presunto realizzo | |
| 6 | Ist. Beretta Via XXI Aprile Bologna | - | - | - | - | - | - | 2.209 | 2.400 | G.C. N. 696 del 31.05.2010 |
| | totale | | | | | | | 2.209 | 2.400 | |

ALIENAZIONI VINCOLATE A RIPIANO PERDITE

| | descrizione immobilizzazione | anni precedenti | | 2015 | | 2016 | | ANNI SUCCESSIVI | | Note (DGR autorizzazione alienazione) |
|---|--|--------------------|--------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--|
| | | valore bilancio | realizzo | valore bilancio | presunto realizzo | valore bilancio | presunto realizzo | valore bilancio | presunto realizzo | |
| | Unità comm.le Via Marconi 38/2a/b Bentivoglio | 26 | 192 | | | | | | | G.C. N. 2265 del 29.12.2005 |
| | Unità comm.le Via Marconi 38/2c Bentivoglio | 26 | 88 | | | | | | | G.C. N. 2265 del 29.12.2005 |
| | Bentivoglio area edificabile S.M. in Durno | 239 | 373 | | | | | | | Nota Reg. prot. 36210 del 26.10.2005 |
| | Possessione XVIII Caselle Crevalcore | 155 | 259 | | | | | | | G.C. N. 890 del 16.06.2008 |
| | Possessione Palla D'Oro, via Panaro 2365 - Crevalcore - parte Tenuta Caselle | 190 | 312 | | | | | | | G.C. N. 890 del 16.06.2008 |
| | Tenuta Caselle (parte ovest) | 668 | 1.300 | | | | | | | G.C. N. 890 del 16.06.2008 |
| | Tenuta Caselle (parte est) | 2.095 | 3.633 | | | | | | | G.C. N. 890 del 16.06.2008 + N. 1639 del 27.11.2006 + N. 1761 del 02.11.2005 |
| 1 | Corte colonica P. Signora Via Vietta Bentivoglio | | | | | | | 167 | 378 | G.C. N. 1565 del 26.09.2000 |
| | Podere Navile Via Vietta Bentivoglio | | | | | | | 59 | | G.C. N. 1565 del 26.09.2000 |
| 2 | ex Consultorio Via Savena Inferiore n. 96 Minerbio | | | | | | | 56 | 106 | G.C. N. 2233 del 29.10.2001 |
| 3 | Palazzo Mastellari parte (unità comm.le) P.zza Costa 10 Pieve di Cento | | | | | | | 95 | 184 | G.C. N. 1565 del 26.09.2000 |
| 4 | Palazzo Mastellari parte (unità comm.le) P.zza Costa 11 Pieve di Cento | | | | | | | 31 | 39 | G.C. N. 1565 del 26.09.2000 |
| 5 | ex Centro Zootecnico S. Carlo Via Marconi Bentivoglio terreno edificabile | | | | | | | 1.496 | 1.496 | G.C. N. 696 del 31.05.2010 |
| 6 | Via Castiglione 29 Bologna e Villa Mazzacurati Via Toscana 19 Bologna | | | | | | | 5.388 | 20.000 | |
| | totale | 3.399 | 6.156 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.292 | 22.203 | |

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017

DELL'AMMINISTRAZIONE

Azienda USL di Bologna - Dipartimento Tecnico Patrimoniale

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

| TIPOLOGIE RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | | Importo Totale |
|---|--|---|---|----------------------|
| | Disponibilità Finanziaria Primo Anno | Disponibilità Finanziaria Secondo Anno | Disponibilità Finanziaria Terzo Anno | |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge | 6.363.000,00 | | | 6.363.000,00 |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | 5.290.000,00 | | | 5.290.000,00 |
| Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati | 3.283.860,00 | | | 3.283.860,00 |
| Trasferimento di immobili art. 53, commi 6-7 d.lgs. n. 163/2006 | | | | |
| Stanziamenti di bilancio | 2.314.000,00 | | | 2.314.000,00 |
| Altro | 635.000,00 | | | 635.000,00 |
| Totali | 17.885.860,00 | | | 17.885.860,00 |

| | |
|--|----------------------|
| | Importo (in euro) |
| Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno | / |

Il responsabile del programma
Francesco Reinaldi



SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017

DELL'AMMINISTRAZIONE

Azienda USL di Bologna - Dipartimento Tecnico Patrimoniale

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

| N. progr. | Cod. Int. Amm.ne (2) | CODICE ISTAT (3) | | | CODICE NUTS (3) | Tipologia (4) | Categoria (4) | DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO | PRIORITA' (5) | STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA | | | Cessione Immobili SIN (6) | Apporto di capitale privato | |
|---------------|----------------------|------------------|-------|------|-----------------|---------------|---------------|--|---------------|-------------------------------|--------------|--------------|---------------------------|-----------------------------|--------------|
| | | Reg. | Prov. | Com. | | | | | | Primo Anno | Secondo Anno | Terzo Anno | | | Totale |
| 1 | PI_2015_004 | 008 | 037 | 006 | ITD55 | 06 | A0530 | Roncati rifacimento coperto CRA ex Giovanni XXIII | 1 | 466.000,00 | | | 466.000,00 | | |
| 2 | PI_2013_028 | 008 | 037 | 006 | ITD55 | 04 | A0530 | H Maggiore Pronto Soccorso ampliamento codici rossi e collegamento corpo D | 1 | 420.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.420.000,00 | N | |
| 3 | PI_2014_011_2 | 008 | 037 | 064 | ITD55 | 04 | A0530 | San Camillo - ripristino e miglioramento fabbricato ex dalisi | 1 | 635.000,00 | | | 635.000,00 | N | |
| 4 | PI_2014_010 | 008 | 037 | 000 | ITD55 | 06 | A0530 | Presidi Ospedalieri vari - miglioramento sistemico fase 2 | 1 | 2.290.000,00 | 2.000.000,00 | | 4.290.000,00 | N | |
| 5 | PI_2015_003 | 008 | 037 | 006 | ITD55 | 04 | A0530 | H Maggiore ristrutturazione Aula Magna | 1 | 630.000,00 | | | 630.000,00 | N | |
| 6 | PI_2015_001 | 008 | 037 | 006 | ITD55 | 07 | A0530 | H Maggiore - Potenziamento Centrale Termica | 1 | 600.000,00 | | | 600.000,00 | N | |
| 7 | PI_2014_028 | 008 | 037 | 005 | ITD55 | 07 | A0530 | H Bentivoglio completamento cabina elettrica | 1 | 500.000,00 | | | 500.000,00 | N | |
| 8 | PI_2015_010 | 008 | 037 | 006 | ITD55 | 04 | A0530 | H Maggiore trasferimento Maternità da Padiglione F a Microbaccio | 2 | 50.000,00 | 3.450.000,00 | 2.537.000,00 | 6.037.000,00 | N | |
| 9 | PI_2015_024 | 008 | 037 | 006 | ITD55 | 01 | A0530 | H Maggiore - impianto di trigenerazione | 1 | 24.000,00 | 3.283.860,00 | | 3.307.860,00 | N | |
| TOTALE | | | | | | | | | | 5.615.000,00 | 9.733.860,00 | 2.537.000,00 | 17.885.860,00 | | 3.283.860,00 |

Il responsabile del programma
Francisco Regaladi

- (1) Numero progressivo da 1 a N, a partire dalle opere del primo anno.
 (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
 (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS
 (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2
 (5) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. 163/06 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in 3 livelli (1= massima priorità, 3= minima priorità)
 (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 63 commi 6-7 del d.lgs. 163/2006 e s.m.i. quando si tratta di intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B
 (7) Vedi Tabella 3

SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017

**DELL'AMMINISTRAZIONE
Azienda USL di Bologna - Dipartimento Tecnico Patrimoniale
ELENCO ANNUALE**

| Cod. Int. Amm.ne (1) | CODICE UNICO INTERVENTO - CUI (2) | CUP | DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO | CPV | RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO | | Importo annuità | Importo totale Intervento | Finalità (3) | Conformità | | Verifica vincoli ambientali/ Amb (S/N) | Priorità (4) | Stato Progettazione approvata (5) | Stima tempi di esecuzione | |
|----------------------|-----------------------------------|----------------|--|------------|-------------------------------|-----------|-----------------|---------------------------|--------------|------------|-----------|--|--------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| | | | | | Cognome | Nome | | | | Urb (S/N) | Amb (S/N) | | | | Trim/Anno Inizio Lavori | Trim/Anno Fine Lavori |
| PL_2015_004 | 024069112022015001 | E34H1500018000 | Roncati rifacimento coperto CRA ex Giovanni XXIII | 45261920-9 | Reggiani | Clavdia | 466.000,00 | 466.000,00 | MIS | S | S | S | 1 | Studio di fattibilità | 2/2015 | 4/2015 |
| PL_2013_029 | 024069112022015002 | E31E1500000000 | H Maggiore Pronto Soccorso ampliamento codici rossi e collegamento corpo D | 45400000-1 | Rainaldi | Francesco | 420.000,00 | 1.420.000,00 | MIS | S | S | S | 1 | Studio di fattibilità | 2/2015 | 4/2015 |
| PL_2014_011_2 | 024069112022015003 | E81E1400035000 | San Camillo - ripristino e miglioramento fabbricato ex dialisi | 45215100-8 | Mirto | Luca | 635.000,00 | 635.000,00 | MIS | S | S | S | 1 | Stima dei costi | 2/2015 | 4/2015 |
| PL_2014_010 | 024069112022015004 | E54H1500026000 | Presidi Ospedalieri veri - miglioramento sismico fase 2 | 45200000-9 | Mirto | Luca | 2.200.000,00 | 4.200.000,00 | ADN | S | S | S | 1 | Studio di fattibilità | 2/2015 | 4/2015 |
| PL_2015_003 | 024069112022015005 | E31E1500001000 | H Maggiore ristrutturazione Aula Magna | 45200000-9 | Rainaldi | Francesco | 630.000,00 | 630.000,00 | MIS | S | S | S | 1 | Studio di fattibilità | 2/2015 | 4/2015 |
| PL_2015_001 | 024069112022015006 | E31E1500002000 | H Maggiore - potenziamento Centrale Termica | 4531110-0 | Romio | Pasquale | 600.000,00 | 600.000,00 | MIS | N | N | N | 1 | Progetto preliminare | 2/2015 | 4/2015 |
| PL_2014_026 | 024069112022015007 | E24H1400008000 | H Bemboglio completamento cabina elettrica | 45317000-2 | Caratini | Davide | 500.000,00 | 500.000,00 | COP | N | N | N | 1 | Studio di fattibilità | 2/2015 | 4/2015 |
| PL_2015_010 | 024069112022015008 | E31E1500015000 | H Maggiore trasferimento Maternità da Pedigione F a Monoblocco | 45215140-0 | | | 50.000,00 | 6.037.000,00 | | N | N | N | 2 | Aggiudicazione | 4/2015 | 4/2017 |
| PL_2015_024 | 024069112022015009 | E31E1500012000 | H Maggiore - impianto di trigenerazione | 45251220-9 | | | 24.000,00 | 3.307.660,00 | | N | N | N | 1 | Aggiudicazione | 3/2015 | 4/2016 |
| TOTALE | | | | | | | | 5.615.000,00 | | | | | | | | |

Il responsabile del programma
Francesco Rainaldi

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Indicare la finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1 = massima priorità; 3 = minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

SCHEDA 2B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017

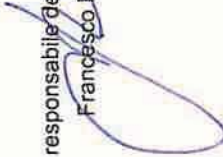
DELL'AMMINISTRAZIONE

Azienda USL di Bologna - Dipartimento Tecnico Patrimoniale

ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE art. 53, commi 6-7, del d.lgs. 163/2006

| Riferimento intervento (1) | Elenco degli immobili da trasferire art. 53, commi 6-7, del d.lgs. 163/2006 | | Arco temporale del programma Valore Stimato | | | |
|----------------------------|---|----------------------------|--|---------|---------|---------|
| | Descrizione immobile | Solo diritto di superficie | Piena proprietà | 1° anno | 2° anno | 3° anno |
| | | | | | | |
| TOTALE | | | | | | |

Il responsabile del programma
Francesco Rainaldi



(1) Viene riportato il numero progressivo dell'intervento di riferimento.

PREVISIONE ECONOMICA DELL'IRCCS ISTITUTO DELLE SCIENZE NEUROLOGICHE

ANNO 2015

La ricerca dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB) per il 2015 è costituita dall'insieme delle attività di ricerca "corrente" condotte dall'Istituto in maniera continuativa con proprie risorse o con le risorse fornite da enti pubblici e dalla ricerca "finalizzata", nella quale specifici progetti di ricerca sono finanziati attraverso bandi competitivi da enti pubblici o privati.

La programmazione della ricerca corrente è compito delle strutture proprie dell'Istituto (Direzione Scientifica, insediata il 1.12.2012, Consiglio di Indirizzo e Verifica, insediato il 15.1.2013, ed il Comitato Tecnico-Scientifico, nominato il 24.5.2013), in concertazione con i professionisti e nel rispetto della pianificazione sanitaria regionale. In sede di riconoscimento quale IRCCS, la ricerca corrente dell'ISNB è stata organizzata in sette Linee di ricerca, approvate per un triennio dal Ministero della Salute. In particolare si tratta di:

| N° | Denominazione |
|----|--|
| 1 | Patologie neurodegenerative e disordini del movimento |
| 2 | Patologie neuromuscolari |
| 3 | Patologie del sistema nervoso autonomo e del dolore cefalico |
| 4 | Patologie del sonno e dei ritmi biologici |
| 5 | Epilessie |
| 6 | Neurochirurgia |
| 7 | Neuroradiologia |

Come noto, le fonti di finanziamento della ricerca di un IRCCS sono costituite da risorse proprie aziendali, finanziamenti ministeriali, finanziamenti regionali, bandi competitivi di finanziamento della ricerca di enti pubblici e privati, introiti da attività di ricerca in convenzione con società industriali e commerciali e donazioni liberali.

Nel 2014 il Ministero della Salute ha assegnato all'Istituto fondi per la ricerca corrente pari ad € 1.457.910,60; in conformità alle disposizioni ministeriali ed in via prudenziale, si è iscritto a Bilancio 2015 il 70% dell'erogato dell'anno precedente, ovvero € 1.021.000,00.

Si svilupperanno nel 2015, avendo avuto avvio nel 2014, i due progetti risultati vincitori nel bando ministeriale "Ricerca Sanitaria Finalizzata 2011-12":

- "Induction of a suspended animation state by inhibition of neurons of the central nervous pathway for thermoregulatory cold defense in pig", Responsabile scientifico il dott. Mino Zucchelli (finanziamento ministeriale di € 151.881,00);
- "Detection of pathological prion protein in cerebro-spinal fluid by real-time quaking induced conversion (QuIC): Evaluation and standardization of a novel disease-specific laboratory test for the diagnosis of sporadic Creutzfeldt-Jakob disease", Responsabile scientifico il prof. Piero Parchi (finanziamento ministeriale di € 353.650,00).

Continueranno inoltre nel corso del 2015 i seguenti progetti del bando "Ricerca Sanitaria Finalizzata 2010":

- “Antiepileptic Drugs and pregnancy. Population based pharmaco-epidemiological study on prescription patterns, pregnancy outcome and foetal health”, Responsabile scientifico prof. Paolo Tinuper, finanziato con € 210.700,00;
- “Biomolecular and functional analysis of pathogenetic mechanisms of neuropathic pain in genetic and acquired small fibre neuropathies”, Responsabile scientifico prof. Rocco Liguori, finanziato con € 362.200,00.

I finanziamenti regionali presentano due modalità di erogazione: un fondo di € 1.250.000,00 all'anno per la costruzione dell'infrastruttura di ricerca dell'ISNB, erogato a far tempo dal 2009, e fondi messi a disposizione attraverso i bandi competitivi del Programma di Ricerca Regione-Università, ai quali l'ISNB può partecipare in concorrenza con l'IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli ed alle Aziende Ospedaliere - Universitarie della Regione.

Nel 2015 proseguiranno i seguenti progetti finanziati dal Programma di Ricerca Regione-Università della Regione Emilia-Romagna 2010 - 2012:

- Per l'Area 1 – Ricerca Innovativa, un programma di ricerca triennale a valenza regionale sulle malattie neurologiche mitocondriali, “Recognition, diagnosis and therapy of mitochondrial disorders in neurological services of the Emilia-Romagna region (ER-MITO)”, Coordinatore scientifico prof. Valerio Carelli, finanziato con € 1.323.300,00;
- Per l'Area 2 – Ricerca per il governo clinico, il progetto “Studio osservazionale prospettico di popolazione sulle barriere che limitano l'effettuazione della trombolisi endovenosa nell'ictus ischemico acuto, nell'ambito del modello clinico-assistenziale operativo nella provincia di Bologna”, Responsabile scientifico dott. Gaetano Procaccianti, finanziato con € 260.000,00;
- Per l'Area 3 - Formazione alla ricerca, il progetto pilota denominato “MED – EU: creazione di una task force dedicata all'euro-progettazione nell'ambito socio-sanitario”, promosso dall'AUSL di Bologna per l'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche unitamente all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna e all'IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli; finanziato con € 66.000.

Nel 2015 l'Istituto è risultato inoltre vincitore di un progetto nell'ambito del programma di ricerca dell'Unione Europea Horizon 2020; il progetto, che si svilupperà in un arco temporale di 48 mesi, è finanziato per un importo complessivo di € 5.993.376,00 e vi partecipano, oltre all'ISNB, otto enti di ricerca italiani e europei. La quota di pertinenza dell'Istituto, che ricopre il ruolo di Centro coordinatore, è pari a € 745.437,00.

L'IRCCS ISNB partecipa, inoltre, in qualità di Unità di Ricerca ad altri Progetti finanziati da diversi destinatari istituzionali:

- Per il bando ministeriale “Ricerca Sanitaria Finalizzata 2010”, progetto “Is DES-ACYL GHRELIN the key mediator of ketogenic diet?”, Destinatario Istituzionale Regione Emilia-Romagna, Azienda USL di Modena, Responsabile scientifico prof. Giuseppe Biagini, l'ISNB partecipa con due UU.OO. (Neurologia OB – Responsabile Scientifico Roberto Michelucci e NPI - Responsabile Scientifico Giuseppe Gobbi), importo complessivo di € 57.750,00;
- Per il bando ministeriale “Ricerca Sanitaria Finalizzata 2011-12”, progetto “Neurosteroids as determinants of antiepileptic drug refractoriness in temporal lobe epilepsy”; Destinatario Istituzionale Regione Emilia-Romagna, Azienda USL di Modena, Responsabile scientifico prof. Giuseppe Biagini, l'ISNB partecipa con l'U.O. Neurologia OB (Responsabile Scientifico dott. Roberto Michelucci), per un importo di € 119.630,00;

- Per il Programma di Ricerca Regione-Università della Regione Emilia-Romagna 2010 - 2012, Area 1 – bando Giovani Ricercatori “Alessandro Liberati” anno 2013, progetto “Investigation of human epileptic networks by fMRIbasedeffectiveconnectivity: a new approach to identify the neuronal drivers of the pathologicalactivity in surgicallyremediableepilepsies”, Responsabile Scientifico dott.ssa Elisabetta Vaudano (AUSL di Modena) l’ISNB partecipa con l’U.O. Neurologia OB (Responsabile Scientifico dott. Roberto Michelucci), per un importo di € 52.800,00.

Il bilancio preventivo della ricerca 2015 dell’ISNB, infine, include (pro-quota) le entrate derivanti da progetti di ricerca e sperimentazioni cliniche in convenzione iniziate negli anni precedenti ed ancora in corso.

La previsione economica per il 2015 relativa all’attività di ricerca è riportata nella seguente tabella (in migliaia di euro):

| IRCCS ISTITUTO DELLE SCIENZE NEUROLOGICHE | Prev_2015 Ricerca |
|--|------------------------------|
| TOTALE RICAVI | 4.162 |
| Altri contributi in c/esercizio | 321 |
| Altri contributi in c/esercizio | |
| trasferimento Ministero Salute Ric. Corrente | 1.021 |
| trasferimento UE Ric. Finalizzata | |
| rettifiche contributi c/e | - 700 |
| Altri trasferimenti | 3.057 |
| contributi da regione per ricerca | 1.250 |
| prestazioni diverse ad Az. San. RER | |
| prestazioni diverse ad Az. San. RER es prec | 18 |
| trasf. c/e da Amm/enti pub. div. vincolati | |
| contributi es prec ricerca RER | 133 |
| contributi es prec ricerca corrente RER | 23 |
| contributi altri soggetti pubblici per ricerca | 1.547 |
| contributo da FSN vincolato es precedente | 84 |
| contributi 5 per mille IRCCS | 2 |
| Prestazioni di degenza ospedaliera | - |
| degenza ad assistiti AUSL (Residenti e non sul territorio aziendale) | |
| Prestazioni di specialitica ambulatoriale | - |
| specialistica ad assistiti AUSL (Residenti e non sul territorio aziendale) | |
| specialistica a favore di altre UU.OO. aziendali | |
| Prestazioni diverse e cessioni di beni | 10 |
| sperimentazioni e ricerche per privati | 10 |
| sperimentazioni e ricerche per MinSal e altri enti | |
| Altri ricavi | 774 |
| prestazioni diverse e cessioni di beni | |
| altri rimborsi | |
| sterilizzazione quote di ammortamento | 774 |
| ricavi diversi | |

| | |
|---|--------------|
| Compartecipazione alla spesa | - |
| ticket sanitari | |
| Proventi straordinari | - |
| sopravvenienze attive | |
| Erogazioni liberali | |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 4.059 |
| Beni di consumo | 204 |
| beni sanitari | 185 |
| beni non sanitari | 19 |
| Servizi sanitari | 2.806 |
| specialistica ambulatoriale da UU.OO. aziendali per degenti IRCCS | |
| specialistica convenzionata interna | |
| specialistica ambulatoriale | |
| similalp - specialistica | |
| trasporti sanitari diretti | |
| consulenze sanitarie dirette | |
| lavoro interinale e collaborazioni sanitarie | 1.012 |
| altri servizi sanitari diretti | |
| assegni, sussidi e contributi | 1.794 |
| Servizi non sanitari | 105 |
| manutenzioni diretti | |
| servizi tecnici diretti | |
| Consulenze non sanitarie | |
| collaborazioni non sanitarie | 30 |
| utenze | |
| assicurazioni | |
| formazione diretta | 75 |
| altri servizi non sanitari | |
| Godimento beni di terzi | 13 |
| Affitti locazioni e noleggi diretti | 13 |
| service | |
| Personale dipendente | - |
| personale medico e veterinario | |
| personale non medico - DIR | |
| personale sanitario non medico comp | |
| personale tecnico | |
| personale amministrativo | |
| Ammortamenti e svalutazioni | 771 |
| immobilizzazioni immateriali | 17 |
| immobilizzazioni materiali | 754 |
| ACCANT. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB. - GEST. SAN. | 53 |
| accant. quote inutilizz. contributi per ricerca da altri soggetti | 53 |
| Altri costi di produzione | 107 |
| Altri costi di produzione | 5 |
| IRAP | 102 |
| | |
| Risultato di gestione | 103 |

| | |
|--|------------|
| COSTI GENERALI | 103 |
| Risultato di gestione al netto dei C.G. | - |

Il rendiconto preventivo 2015 dell'IRCCS nel suo complesso è , invece, rappresentato come segue:

| IRCCS ISTITUTO DELLE SCIENZE NEUROLOGICHE | Prev_2015 Complessivo |
|--|----------------------------------|
| TOTALE RICAVI | 36.592 |
| Altri contributi in c/esercizio | 321 |
| Altri contributi in c/esercizio | |
| trasferimento Ministero Salute Ric. Corrente | 1.021 |
| trasferimento UE Ric. Finalizzata | |
| rettifiche contributi c/e | - 700 |
| Altri trasferimenti | 3.057 |
| contributi da regione per ricerca | 1.250 |
| prestazioni diverse ad Az. San. RER | |
| prestazioni diverse ad Az. San. RER es prec | 18 |
| trasf. c/e da Amm/enti pub. div. vincolati | |
| contributi es prec ricerca RER | 133 |
| contributi es prec ricerca corrente RER | 23 |
| contributi altri soggetti pubblici per ricerca | 1.547 |
| contributo da FSN vincolato es precedente | 84 |
| contributi 5 per mille IRCCS | 2 |
| Prestazioni di degenza ospedaliera | 22.500 |
| degenza ad assistiti AUSL (Residenti e non sul territorio aziendale) | 22.500 |
| Prestazioni di specialitica ambulatoriale | 9.500 |
| specialistica ad assistiti AUSL (Residenti e non sul territorio aziendale) | 7.500 |
| specialistica a favore di altre UU.OO. aziendali | 2.000 |
| Prestazioni diverse e cessioni di beni | 10 |
| sperimentazioni e ricerche per privati | 10 |
| sperimentazioni e ricerche per MinSal e altri enti | |
| Altri ricavi | 834 |
| prestazioni diverse e cessioni di beni | 60 |
| altri rimborsi | |
| sterilizzazione quote di ammortamento | 774 |
| ricavi diversi | |
| Compartecipazione alla spesa | 300 |
| ticket sanitari | 300 |
| Proventi straordinari | 70 |
| sopravvenienze attive | 10 |
| Erogazioni liberali | 60 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 35.245 |
| Beni di consumo | 7.204 |

| | |
|---|---------------|
| beni sanitari | 6.985 |
| beni non sanitari | 219 |
| Servizi sanitari | 4.684 |
| specialistica ambulatoriale da UU.OO. aziendali per degenti IRCCS | 1.000 |
| specialistica convenzionata interna | 110 |
| specialistica ambulatoriale | 290 |
| similalp - specialistica | 120 |
| trasporti sanitari diretti | 5 |
| consulenze sanitarie dirette | 3 |
| lavoro interinale e collaborazioni sanitarie | 1.362 |
| altri servizi sanitari diretti | |
| assegni, sussidi e contributi | 1.794 |
| Servizi non sanitari | 1.378 |
| manutenzioni diretti | 700 |
| servizi tecnici diretti | 50 |
| Consulenze non sanitarie | |
| collaborazioni non sanitarie | 45 |
| utenze | 328 |
| assicurazioni | 130 |
| formazione diretta | 105 |
| altri servizi non sanitari | 20 |
| Godimento beni di terzi | 53 |
| Affitti locazioni e noleggi diretti | 53 |
| service | |
| Personale dipendente | 18.425 |
| personale medico e veterinario | 8.800 |
| personale non medico - DIR | 230 |
| personale sanitario non medico comp | 8.100 |
| personale tecnico | 1.100 |
| personale amministrativo | 195 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 2.131 |
| immobilizzazioni immateriali | 27 |
| immobilizzazioni materiali | 2.104 |
| ACCANT. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB. - GEST. SAN. | 53 |
| accant. quote inutilizz. contributi per ricerca da altri soggetti | 53 |
| Altri costi di produzione | 1.317 |
| Altri costi di produzione | 15 |
| IRAP | 1.302 |
| | |
| Risultato di gestione | 1.347 |
| | |
| COSTI GENERALI | 1.347 |
| | |
| Risultato di gestione al netto dei C.G. | - |

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2015

In data 21/07/2015 si é riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI BOLOGNA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2015.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Presenti:

Rosanna D'Amore Presidente

Valentino Pischredda Componente

Assente giustificato:

Giovanni Di Cola Componente

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 221 del 16/07/2015

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 17/07/2015 , con nota prot. n. 68188

del 17/07/2015 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:

Le Direzioni delle Aziende sanitarie regionali sono state impegnate nella predisposizione di strumenti di programmazione 2015 coerenti con il quadro regionale degli obiettivi, contenuto nella Delibera di giunta Regionale 901/2015 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015", nonché nel complessivo governo dell'Azienda e nel raggiungimento degli obiettivi di programmazione sanitaria e degli obiettivi di mandato.

La programmazione aziendale, con riferimento ai suddetti obiettivi, è presentata nel documento di bilancio economico preventivo 2015, redatto conformemente al D.Lgs n. 118/2011, che definisce i principi contabili generali ed applicati al settore sanitario, e, in particolare, dell'art.25 del suddetto decreto legislativo.

La delibera regionale 901/2015, che definisce anche le risorse economiche a disposizione del Servizio Sanitario Regionale, pur nel quadro di incertezza attuale, vista l'assenza della proposta di riparto del Fondo sanitario nazionale 2015, contiene i fondamentali riferimenti per la programmazione 2015 e i criteri di finanziamento delle Aziende sanitarie della Regione, prevedendo il pareggio civilistico quale vincolo ed obiettivo sia per il Sistema Sanitario regionale che per le singole Aziende sanitarie. In tal senso l'Azienda dovrà assicurare la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione successivamente all'1/1/2010, mentre il finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati precedenti a tale data è stato assegnato in sede di preventivo, come da D.G.R. 901/2015 e pari, per l'Azienda, a 10,399 milioni di €. E', inoltre, stata assegnata all'Azienda l'integrazione alla quota capitaria, a sostegno dei piani di riorganizzazione,

piano investimenti e garanzia equilibrio economico finanziario per 53,980 milioni di €.

Il Collegio prende atto che l'Azienda USL di Bologna, a preventivo 2015, raggiunge la condizione di pareggio come sopra definita.

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 2015, 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:

l'andamento degli oneri finanziari riflette un incremento di 915 mila € per gli interessi del nuovo mutuo che si prevede di contrarre nel 2015, già autorizzato dalla Regione con delibera 1927/2014, ed una contrazione degli interessi verso Fornitori, per l'applicazione delle condizioni migliorative previste nel nuovo contratto di Factoring verso Case di Cura.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2015 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:



| CONTO ECONOMICO | (A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2013 | BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2014 | (B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015 | DIFFERENZA (B - A) |
|---|--------------------------------------|-------------------------------------|---|--------------------|
| Valore della produzione | € 1.805.302.360,74 | € 1.759.122.296,70 | € 1.813.188.582,69 | € 7.886.221,95 |
| Costi della produzione | € 1.763.160.469,98 | € 1.738.721.456,45 | € 1.777.380.832,69 | € 14.220.362,71 |
| Differenza + - | € 42.141.890,76 | € 20.400.840,25 | € 35.807.750,00 | € -6.334.140,76 |
| Proventi e Oneri Finanziari + - | € -5.655.833,27 | € -10.090.142,54 | € -6.350.500,00 | € -694.666,73 |
| Rettifiche di valore attività fin. + - | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Proventi e Oneri straordinari + - | € -6.817.983,73 | € -650.312,30 | € 535.750,00 | € 7.353.733,73 |
| Risultato prima delle Imposte | € 29.668.073,76 | € 9.660.385,41 | € 29.993.000,00 | € 324.926,24 |
| Imposte dell'esercizio | € 29.668.073,76 | € 30.210.783,64 | € 29.993.000,00 | € 324.926,24 |
| Utile (Perdita) d'esercizio | € 0,00 | € -20.550.398,23 | € 0,00 | € 0,00 |

Valore della Produzione: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013 si evidenzia un incremento

pari a € 7.886.221,95 riferito principalmente a:

| | voce | importo |
|--|--|-----------------|
| | Incremento dei contributi in c/esercizio | € 12.752.870,16 |
| | Decremento della rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti | € 3.412.392,08 |
| | Decremento utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | € -2.828.531,68 |
| | Decremento dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | € -1.174.677,18 |
| | Incremento dei ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati (mobilità extraregionale) | € 4.794.171,16 |
| | Decremento dei ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | € -1.769.722,37 |
| | Decremento dei ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime intramoenia | € -655.434,12 |
| | Incremento dei ricavi per concorsi recuperi e rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della regione | € 2.302.094,99 |
| | Decremento dei ricavi per concorsi recuperi e rimborsi da privati | € -4.023.679,91 |
| | Decremento della quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio | € -5.018.390,52 |

Costi della Produzione: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013

si evidenzia un incremento pari a € 14.220.362,71 riferito principalmente a:

| voce | importo |
|--|------------------|
| Acquisto beni sanitari | € 8.980.901,00 |
| Incremento servizi sanitari per medicina di base | € 757.395,26 |
| Decremento servizi sanitari per farmaceutica | € -6.680.420,35 |
| Incremento servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | € 4.819.864,52 |
| Incremento servizi sanitari per assistenza protesica | € 748.927,11 |
| Decremento servizi sanitari per assistenza ospedaliera | € -1.047.797,79 |
| Incremento prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | € 1.409.405,77 |
| Incremento prestazioni di distribuzione farmaci file F | € 6.197.345,42 |
| Incremento prestazioni di trasporto sanitario | € 1.107.260,34 |
| Incremento prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | € 7.751.280,35 |
| Decremento compartecipazione al personale attività libero professionale | € -704.596,50 |
| Incremento rimborsi, assegni e contributi sanitari | € 2.364.949,43 |
| Decremento Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | € -1.537.565,56 |
| Incremento per servizi non sanitari | € 2.174.575,37 |
| Incremento per manutenzione e riparazione | € 600.585,33 |
| Incremento godimento beni di terzi | € 431.256,90 |
| Incremento del costo del personale | € 2.370.444,11 |
| Decremento per ammortamenti | € -2.182.333,17 |
| Decremento per accantonamenti dell'esercizio | € -13.462.606,31 |

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo e il consuntivo si evidenzia un decremento

pari a € -694.666,73 riferito principalmente a:

| voce | importo |
|--|---------------|
| Incremento degli interessi passivi su anticipazioni di cassa | € 75.332,05 |
| Incremento degli interessi passivi su mutui | € 915.134,39 |
| Decremento di altri interessi passivi | € -302.149,66 |

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013

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

| | voce | importo |
|--|------|---------|
| | | |

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo e il consuntivo

si evidenzia un incremento pari a € 7.353.733,73 riferito principalmente a:

| | voce | importo |
|--|-----------------------|------------------|
| | Proventi straordinari | € -11.597.861,99 |
| | Oneri straordinari | € -18.951.595,72 |

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

In relazione alle precedenti tabelle, si precisa che il confronto dei valori di preventivo 2015 è stato effettuato rispetto al preventivo 2014 e al bilancio di esercizio 2014, ultimo bilancio approvato, inserito nelle colonne intestate "CONTO CONSUNTIVO ANNO 2013", la cui descrizione non è stato possibile rettificare per le caratteristiche tecniche del testo da compilare.

I contributi in conto esercizio valutano i valori di preventivo 2015 iscritti secondo le indicazioni regionali come previsto da DGR 901/2015 e complessivamente risultano in incremento per oltre 12,7 milioni di €.

Tra i finanziamenti attribuiti si evidenziano:

- l'assegnazione della integrazione alla quota capitaria a sostegno dei piani di riorganizzazione, piano investimento e garanzia all'equilibrio economico finanziario per 53,980 milioni di €, con un incremento di 20 milioni rispetto al consuntivo dell'anno precedente;
- l'assegnazione di risorse per l'attività REMS, nel programma di superamento degli ex OPG, pari ad euro 838 mila;
- l'assegnazione di risorse a copertura degli ammortamenti non sterilizzati ante 2009 (10,399 milioni di €) che l'Azienda, secondo le indicazioni regionali, ha iscritto già in sede di preventivo.

I contributi in c/esercizio per ricerca comprendono anche la quota di finanziamento dal Ministero della Salute, stimata prudenzialmente, come di consueto, in base al 70% del finanziamento dell'anno precedente, nonché la quota di finanziamento 2015 di un progetto europeo di ricerca, per il quale sono ipotizzati pari costi.

Se si analizzano le diverse fonti di contributi, si evidenzia, in molti casi, una diversa allocazione del finanziamento rispetto al consuntivo 2014, secondo le indicazioni regionali.

Per quanto attiene al piano investimenti 2015-17, come evidenziato nella DGR 901/2015, le Aziende sono autorizzate a finanziare le immobilizzazioni con contributi in conto esercizio fino al limite massimo definito dal livello regionale e pari, per l'AUSL di Bologna, a 5,3 milioni di € per l'anno 2015. Tuttavia nel Preventivo non trovano collocazione né i contributi di competenza, né le relative rettifiche (complessivamente in riduzione di 3,4 milioni di € sul 2014) che la Regione assegnerà sulla base degli investimenti effettivamente realizzati in sede di chiusura dell'esercizio 2015.

L'utilizzo dei fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti, in riduzione di 2,8 milioni di € sul 2014, considera sia la componente FRNA che si riduce, rispetto al consuntivo dell'anno precedente per 2,660 milioni di €, sia la stima per il 2015 dell'utilizzo di contributi di esercizi precedenti, anche relativamente alla ricerca IRCCS, valutata in leggera riduzione circa -170 mila €).

L'aggregato Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici presenta una variazione negativa rispetto al consuntivo 2014 di 1,175 milioni di €. In particolare, si rileva un decremento per circa 1,080 milioni di € per mobilità extraregionale e di 445 mila € per Mobilità Attiva Internazionale, dovuto prevalentemente alla stabilizzazione delle sopravvenienze attive nel 2014 che non trova, a ragion veduta, una corrispondente rilevazione nel preventivo. D'altra parte sono considerati in incremento di € 429 mila i rimborsi per trasporti sanitari, in relazione alla convenzione attiva con l'Azienda Ospedaliera di Bologna, a fronte dei quali sono iscritti i correlati costi per trasporti sanitari da ivato.

L'incremento per circa 4,8 milioni di € dell'aggregato economico Ricavi da prestazioni sanitarie erogate da privati verso residenti tra Regione, cui corrispondono pari costi, è stato valutato dal Servizio competente in ragione del previsto andamento ed è

legato alle prestazioni di degenza erogate dalle strutture private a cittadini residenti fuori regione.

Sulla contrazione dei Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati (-1,770 milioni di € sul 2014) incidono principalmente la riduzione dei ricavi relativi al CAVET ed alla VAV a seguito della chiusura di cantieri (-1,8 milioni di €) e la contrazione dei ricavi legati alle prestazioni della Sanità Pubblica (circa -280 mila €). D'altra parte si rileva un aumento legato alla convenzione stipulata con l'Aeroporto di Bologna per il servizio di primo soccorso, a fronte di un correlato incremento dei costi per trasporti.

Si rileva la variazione in negativo per € 655 mila dei ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime intramoenia, rispetto ai quali si evidenziano minori costi, collegati soprattutto alla particolare situazione congiunturale.

In incremento sul 2014 (+2,3 milioni di €) i ricavi per concorsi recuperi e rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della regione, a seguito della convenzione stipulata per l'allestimento di farmaci antiblastici da parte del Laboratorio di Farmacologia oncologica dell'Ospedale Bellaria per l'Azienda sanitaria di Imola.

Riguardo ai ricavi per concorsi recuperi e rimborsi da privati, complessivamente in riduzione di circa 4 milioni rispetto all'anno precedente, è da segnalare l'iscrizione alla voce "Ulteriore pay back", come da indicazioni regionali, del finanziamento a copertura dei costi dei farmaci innovativi per 3,8 milioni di €, contro quanto contabilizzato nel 2014, secondo le disposizioni del livello regionale, pari a 8,8 milioni di €. Di contro gli "Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati" presentano un incremento di circa 1 milione di euro, in gran parte relativo al recupero degli oneri di prenotazione CUP riconosciuti da parte delle strutture private ambulatoriali.

In relazione ai costi, l'incremento complessivo dei beni sanitari, pari a 8,981 milioni di €, trova giustificazione soprattutto:

- nell'aumento previsto sui medicinali (+10,7 milioni di €) in considerazione dei suddetti farmaci innovativi finanziati, della maggior produzione della Centrale Antiblastici in relazione all'attività per l'AUSL di Imola e dell'incremento della distribuzione diretta e per conto, quale azione fondamentale finalizzata alla riduzione della spesa farmaceutica convenzionata;
- nella riduzione dei costi per dispositivi medici (-2 milioni di €), razionalizzazione conseguente alla nuova gara per l'attività laboratoristica metropolitana.

Sui servizi sanitari per medicina di base (+757 mila €), i costi incrementali sono legati all'applicazione dei contratti nazionali e regionali, nonché all'attivazione di nuovi incarichi per medici dei servizi e di emergenza territoriale.

Il consistente decremento previsto per l'Assistenza farmaceutica convenzionata (- 6,7 milioni di €) considera le azioni poste in essere dall'Azienda finalizzate alla contrazione di questa importante voce di spesa, basate su un'attività di stretto controllo prescrittivo in collaborazione con i Medici di Base, nonché sull'ulteriore rafforzamento dell'erogazione diretta dei farmaci.

L'incremento dei servizi sanitari per l'assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico (+4,8 milioni di €) è dovuto agli accordi provinciali di mobilità, che mostrano una variazione incrementale pari a 3,7 milioni di € nei confronti dell'Azienda ospedaliera Universitaria S. Orsola nella specialistica, ma, presentano pari decremento nel flusso delle degenze; alla stima in incremento per 114 mila € della mobilità passiva extraregionale, in considerazione del trend degli ultimi anni; all'incremento (+643 mila €) dei costi di assistenza specialistica da Case di Cura e da altri privati, soprattutto in relazione alla differente modalità procedurale con cui avviene, dal 2015, il recupero degli oneri CUP da parte di specialistica ambulatoriale da privato e, infine, ai maggiori costi per medici SUMAI (+324 mila €).

Sull'assistenza protesica, la previsione di un incremento dell'utenza, secondo il trend storico, è la ragione della stima in aumento dei costi (+748 mila €), così come per l'assistenza integrativa (+203 mila €), per la quale si rileva anche il passaggio dalla distribuzione diretta alla distribuzione tramite farmacie.

Il complessivo decremento dei costi relativi ai servizi sanitari per assistenza ospedaliera (-1,048 milioni di euro) è dovuto per oltre 3,7 milioni di € all'accordo di mobilità con l'Azienda ospedaliera di Bologna, secondo quanto sopra evidenziato, nonché all'incremento per 626 mila € del valore dell'accordo intraprovinciale con gli II.OO.RR. I costi legati al flusso extraregionale di mobilità è valutato a preventivo al netto delle sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo e, pertanto, registra rispetto al 2015 una contrazione pari a 3,6 milioni di €. Compensano il forte decremento delle degenze da pubblico la previsione dell'aumento dei costi per oltre 4,8 milioni di € per ricoveri in Ospedali privati accreditati di cittadini residenti extraregione, che trova pari rimborso come evidenziato in precedenza, e l'aumento dei costi per acquisto prestazioni di degenza da privati (+893 mila €), in quanto non è previsto l'abbattimento del 2% del budget, che era invece valutato nel 2014 in considerazione delle norme relative alla Spending Review.

L'incremento per l'acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale (+1,4 milioni di €) è sostanzialmente dovuto ai maggiori costi per la realizzazione degli interventi integrati nell'area delle prestazioni socio-sanitarie rivolte a minorenni allontanati o a rischio di allontanamento, come da Delibera di Giunta Regionale 1102/2014, stimati in 1,5 milioni di €.

Rispetto al consuntivo 2014 incrementano per oltre 6,2 milioni di € le prestazioni di distribuzione farmaci File F, in ragione degli accordi di mobilità entro provincia con l'Azienda Ospedaliera bolognese (+5,6 milioni di €) e gli II.OO.RR (+218 mila), nonché per il previsto incremento del costo per il servizio di distribuzione dei farmaci per conto da parte delle Farmacie sul territorio (+326 mila €), valutato l'incremento dell'erogazione stessa.

Incrementano rispetto al consuntivo i costi per i trasporti sanitari da privato (+1,1 milioni di €) soprattutto a causa dei costi per trasporto infermi, parte dei quali rimborsati dal S. Orsola, nonché per incremento dei costi legati all'attività per l'Aeroporto, che presenta, però, pari rimborsi a fronte.

L'incremento delle prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria è per 5,4 milioni di € a carico del bilancio FRNA, pertanto è totalmente finanziato da contributi ad esso destinati. La restante quota, pari a circa 2,6 milioni di €, è relativa a costi della gestione sanitaria, prevalentemente dovuta ad acquisto di prestazioni educative, collegato ai percorsi di Budget di salute della psichiatria, volti ad un minore trattamento in struttura dei pazienti. Si evidenzia inoltre un incremento per i costi legati all'assistenza agli anziani sia a causa delle aperture di posti letto effettuate nel corso del 2014 sia in considerazione delle nuove

aperture necessarie per il corrente anno.

I costi per l'attività libero professionale, analogamente alla sezione dei ricavi, mostrano un decremento per oltre il 6% rispetto al valore di consuntivo 2014.

L'incremento della voce di rimborsi, assegni e contributi sanitari è equamente ripartita sia sul bilancio dell'FRNA, totalmente finanziato da contributi, sia sul bilancio sanitario. Per quest'ultimo l'incremento di 1,7 milioni di € riguarda l'erogazione di finanziamenti a Università europee ed altri Enti pubblici, partners in progetti di ricerca dell'IRCSS delle Neuroscienze, per cui sono previsti specifici finanziamenti a fronte, mentre i sussidi incrementano di 170 mila €, soprattutto in relazione al Budget di salute per il Dipartimento di Salute Mentale.

La previsione di spesa per consulenze, collaborazioni, lavoro interinale ed altre prestazioni di lavoro socio-sanitario, complessivamente in riduzione di oltre 1,5 milioni di €, prevede un netto decremento rispetto ai valori di consuntivo 2014 per il lavoro interinale (-1,2 milioni di €) e nei contratti libero professionali (circa -690 mila €), in relazione all'obiettivo di riduzione del ricorso a tali forme di integrazione del personale, anche alla luce della previsione di riorganizzazione della dotazione organica. Risultano invece in aumento i costi del personale flessibile legati all'attività di ricerca dell'IRCCS delle Scienze Neurologiche, ai quali corrispondono pari finanziamenti.

In incremento per 2,1 milioni i costi per l'acquisto di servizi non sanitari. In particolare i servizi non sanitari, aumentano di 2 milioni in relazione ai servizi alberghieri ed alle utenze collegate alle nuove aperture del Laboratorio Unico Metropolitano, della Dialisi di San Giovanni in Persiceto e al trasferimento del Servizio Igiene pubblica presso l'Ospedale Bellaria e l'Ospedale Maggiore ed all'applicazione di nuove accise. In particolare, sulle utenze telefoniche per Bologna soccorso i maggiori costi (+481 mila €) legati al progetto di unificazione delle Centrali Operative, sono coperti dal relativo finanziamento. I costi assicurativi, a causa del nuovo contratto a regime dal 2015 mostrano un incremento di 324 mila € mentre gli altri servizi non sanitari da privato presentano un aumento +322 mila €, soprattutto in relazione al servizio di vigilanza collegato al progetto della REMS, che presenta specifico contributo. Sull'incremento dei costi per collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie incide la voce dei tirocini formativi erogati a pazienti in carico alla Psichiatria. Sulle manutenzioni la previsione 2015 è in aumento sul 2014 di oltre 600 mila € e valuta i contratti in essere e l'uscita dal periodo di garanzia delle attrezzature. Incrementano i canoni leasing (+350 mila €) riferiti al contratto di concessione e costruzione del nuovo Laboratorio Analisi metropolitano presso l'Ospedale Maggiore.

Il costo del personale dipendente incrementa di 2,37 milioni di € in ragione dei trascinamenti delle assunzioni fatte nel 2014 di personale sanitario ed in considerazione della corresponsione dell'indennità di esclusività al personale della Dirigenza sanitaria per 801 mila €. Di contro, come evidenziato in precedenza, il lavoro flessibile sanitario registra una contrazione di 1,5 milioni di €. L'Azienda conferma, secondo la programmazione definita e sulla base delle indicazioni contenute nel Patto per la salute 2014-2016, che la spesa in materia di personale si attesterà al di sotto della spesa anno 2004 ridotta dell' 1,4%, al netto dei rinnovi contrattuali.

Il decremento degli ammortamenti per oltre 2 milioni di € è legato al Piano degli Investimenti e riflette l'applicazione delle aliquote previste dal D. Lgs. 118/2011 e dalla Legge di stabilità 2013, nonché delle indicazioni regionali in merito.

Coerentemente alle indicazioni regionali, l'Azienda non ha valutato a preventivo 2015 gli ammortamenti su investimenti coperti da quota capitaria, come in precedenza specificato.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2015 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2015, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:
nessuna osservazione ulteriore.

F.to Dott.ssa Rosanna D'Amore Presidente

F.to Dott. Valentino Pischredda Componente



Bologna, 24.7.2015

Prot. N. **94377** del 24.7.2015

Fasc. 15.1.9/1/2015

Trasmessa via email, non segue invio postale

Al Direttore Generale
dell' Azienda USL di Bologna

OGGETTO: espressione di parere.

Egregio Direttore,

in relazione alla vostra nota - prot.gen. 0480166 del 6.7.2015 - con la quale chiedeva l'espressione di parere sul Bilancio Economico Preventivo 2015 dell' Azienda USL di Bologna , le comunico che l'Ufficio di Presidenza della Conferenza territoriale sociale e sanitaria di Bologna nella seduta del 24.7.2015, ha espresso all'unanimità valutazione favorevole su quanto presentato.

Con viva cordialità.

IL PRESIDENTE
DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA DI BOLOGNA

Luca Rizzo Nervo



FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

REGISTRO: Protocollo generale
NUMERO: 0068500
DATA: 20/07/2015
OGGETTO: parere CIV preventivo economico 2015 IRCCS ISNB

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Rosanna Trisolini

DATI DI FASCICOLAZIONE:

- [1458/2013]IRCCS CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VERIFICA
- [1784-1/2015] IRCCS - Bilancio e rendicontazioni economiche
- [133/2015]DG 15-IRCCS

CLASSIFICAZIONI:

- [01-13-01] Consiglio di indirizzo e verifica
- [04-06-02] Bilancio Consuntivo
- [01-02-09] Atti inerenti l'attività istituzionale dell'ente

DOCUMENTI:

| File | Hash |
|---------------------------------|--|
| PG0068500_2015_Lettera_firmata: | A75C28095CF261D42092CC78203689AA70344EF9AC4CE193B22F521DE7652402 |
| PG0068500_2015_Allegato1: | 0DBF3B84F33F464211BC44690C002CB650B2B584EDBFBD3D5BE933DD81F89AF8 |

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2015/0546296 del 30/07/2015



L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente e' conservato a cura dell'Azienda USL di Bologna secondo normativa vigente.
Ai sensi dell'art 3 c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.



UOC Direzione Amministrativa IRCCS

Direzione Generale

UO Economico Finanziario (SC)

Direzione Amministrativa

OGGETTO: parere CIV preventivo economico 2015 IRCCS ISNB

Si trasmette, in allegato, il parere del Consiglio di Indirizzo e di Verifica sul bilancio preventivo 2015 dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche.

Cordiali saluti.

Firmato digitalmente da:

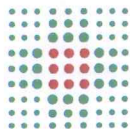
Rosanna Trisolini

Responsabile procedimento:
Rosanna Trisolini

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2015/0546296 del 30/07/2015

Rosanna Trisolini
UOC Direzione Amministrativa IRCCS
051 4966195
rosanna.trisolini@ausl.bologna.it

Azienda USL di Bologna
Sede legale: via Castiglione, 29 - 40124 Bologna
Tel +39.051.6225111 fax +39.051.6584923
Codice fiscale e partita Iva 02406911202



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna

Istituto delle Scienze Neurologiche
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

Consiglio di Indirizzo e Verifica
Il Presidente

Bologna, 20 luglio 2015

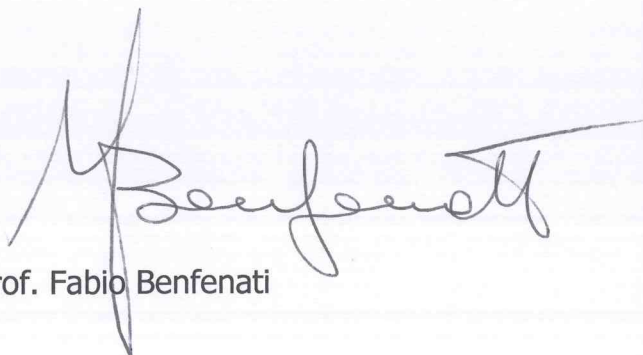
Al Direttore Generale
dell'Azienda USL di Bologna
Dott.ssa Chiara Gibertoni

e p.c. al Direttore
Della UOC Economico Finanziaria
Dott.ssa Micaela Ambanelli

Oggetto: parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica in ordine al bilancio preventivo 2015 dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB)

Le comunico che il Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB) ha espresso parere favorevole sul bilancio preventivo 2015.

Cordiali saluti.



Prof. Fabio Benfenati

IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna
Consiglio di Indirizzo e Verifica
Ospedale Bellaria – Via Altura 3 - 40139 Bologna
tel. +39.051.496.6195 fax +39.051.496.46074
rosanna.trisolini@ausl.bologna.it

Azienda USL di Bologna
Sede Legale: Via Castiglione, 29 - 40124 Bologna
tel. +39.051.622.5111 fax +39.051.658.4923
Codice fiscale e Partita Iva 02406911202

