

Regione Emilia Romagna
Azienda Unita' Sanitaria Locale di IMOLA

DELIBERAZIONE N.104

del 24 LUGLIO 2015

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

OGGETTO: DELIBERA N. 102 DEL 16 LUGLIO 2015 AVENTE AD OGGETTO “APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2015”. RETTIFICA

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

- richiamata la propria deliberazione n. 102 del 16/07/2015 avente ad oggetto: “APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2015”;

- dato atto che, sulla base di quanto evidenziato anche dal Collegio sindacale in data 20/07/2015, si è riscontrato che, nello schema di Conto Economico Preventivo riportato a pag. 89 dell'allegato 1 alla delibera suddetta, a causa di un errore materiale consistente nell'inversione delle colonne, le variazioni fra preventivo 2015 e preventivo 2014 sono riportate con segno invertito;

- ritenuto conseguentemente di rettificare la delibera nella parte relativa alle pagine dalla n. 89 alla n. 91 dell'allegato 1 della delibera n. 102/2015 sostituendole con lo schema Conto Economico Preventivo corretto, riportato nell'allegato 1, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

- dato atto che il Collegio Sindacale ha comunque provveduto ad esprimere parere favorevole alla delibera 102/2015;

- dato atto che in sede di presentazione della delibera 102/2015 alla Conferenza Territoriale Socio Sanitaria questa Direzione ha provveduto ad informare dell'errore materiale suddetto;

- richiamata la nota prot. 5870/15 del 21/07/2015 del Nuovo Circondario Imolese avente ad oggetto “Bilancio preventivo economico 2015 dell'Azienda USL di Imola - parere”, con la quale il segretario della Conferenza Territoriale Socio Sanitaria comunica che la Conferenza stessa ha espresso parere favorevole al bilancio di previsione nell'intesa che l'AUSL trasmetta alla Regione, al Collegio Sindacale e alla Conferenza stessa lo schema di conto economico preventivo corretto.

- dato atto pertanto che sulla presente delibera di rettifica non è necessario raccogliere nuovamente i pareri da parte del Collegio sindacale e della Conferenza Territoriale Socio Sanitaria.

- su conforme proposta del Direttore dell'Unità Operativa Contabilità e Finanza;

- richiamato l'art. 3 comma 6 del D.Lgs. 502/92 e successive modifiche, ai sensi del quale, in caso di assenza del Direttore Generale, le relative funzioni sono svolte dal Direttore Amministrativo o dal Direttore Sanitario su delega del Direttore Generale o, in mancanza di delega, dal Direttore più anziano di età;



- dato atto che, mancando l'atto di delega, si applica la previsione legislativa della sostituzione a cura del Direttore più anziano di età (Direttore Amministrativo come risulta dagli atti di ufficio);

- raccolto il parere favorevole del Direttore Sanitario;

DELIBERA

per le motivazioni espresse in premessa:

1) di rettificare, per i motivi indicati in premessa, la delibera n. 102 del 16/07/2015 avente ad oggetto: "APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2015" nella parte relativa alle pagine dalla n. 89 alla n. 91 dell'allegato 1, sostituendole con lo Schema Conto Economico Preventivo riportato nell'allegato 1 del presente atto di cui costituisce parte integrante e sostanziale,

2) di trasmettere copia del presente atto alla Giunta Regionale per il controllo previsto dal comma 8 dell'art. 4 della legge 30/12/91 n. 412 e dell'art. 37 della L.R. n.50 del 20/12/1994 così come modificata dalla L.R. n. 29 del 23/12/2004;

3) di trasmettere copia del presente atto, per informazione, al Collegio Sindacale dell'Azienda e alla Conferenza Territoriale Socio Sanitaria del Nuovo Circondario Imolese.

F.to IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

F.to IL DIRETTORE
dell'U.O. ECONOMICO-FINANZIARIA

Sulla presente delibera hanno espresso parere favorevole

F.to IL DIRETTORE SANITARIO

2015/122



A) SCHEMI DI BILANCIO DLGS 118/2011

1) CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Preventivo 2015	Preventivo 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	232.516.395	225.821.049	6.695.346	3,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	227.992.846	219.780.288	8.212.558	3,7%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	4.523.549	6.040.761	-1.517.212	-25,1%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	3.092.405	1.710.204	1.382.201	80,8%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	3.070.000	-3.070.000	-100,0%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.431.144	1.260.557	170.587	13,5%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-1.124.062	1.124.062	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.599.572	2.123.233	-523.661	-24,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	43.039.315	39.642.800	3.396.515	8,6%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	37.514.524	34.027.967	3.486.557	10,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.935.061	3.727.391	207.670	5,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.589.730	1.887.442	-297.712	-15,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.155.321	1.354.575	-199.254	-14,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.731.701	4.640.412	91.289	2,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.343.326	3.912.005	431.321	11,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	32.831	40.895	-8.064	-19,7%
9) Altri ricavi e proventi	705.500	650.664	54.836	8,4%
Totale A)	288.123.961	277.061.571	11.062.390	4,0%

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Preventivo 2014	Preventivo 2015	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	31.374.736	27.750.110	3.624.626	13,1%
a) Acquisti di beni sanitari	30.082.636	26.317.693	3.764.943	14,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.292.100	1.432.417	-140.317	-9,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	136.519.083	129.333.989	7.185.094	5,6%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	16.033.321	16.151.939	-118.618	-0,7%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	17.831.313	17.137.578	693.735	4,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	10.798.615	11.260.090	-461.475	-4,1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	20.000	16.000	4.000	25,0%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	645.000	586.000	59.000	10,1%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.453.000	1.505.000	-52.000	-3,5%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	53.861.857	48.497.627	5.364.230	11,1%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	4.005.000	4.115.650	-110.650	-2,7%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.080.981	4.372.827	708.154	16,2%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	958.873	1.005.918	-47.045	-4,7%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	540.575	514.247	26.328	5,1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16.625.733	16.354.057	271.676	1,7%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.758.925	2.576.440	182.485	7,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.971.746	2.177.267	-205.521	-9,4%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.791.061	1.645.037	146.024	8,9%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.143.083	1.418.312	724.771	51,1%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	16.798.931	18.114.430	-1.315.499	-7,3%
a) Servizi non sanitari	16.204.262	17.484.464	-1.280.202	-7,3%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	286.471	455.966	-169.495	-37,2%
c) Formazione	308.198	174.000	134.198	77,1%
4) Manutenzione e riparazione	3.277.000	3.145.000	132.000	4,2%
5) Godimento di beni di terzi	1.501.943	1.349.755	152.188	11,3%
6) Costi del personale	84.313.194	84.576.718	-263.524	-0,3%
a) Personale dirigente medico	27.334.217	27.701.955	-367.738	-1,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.585.855	2.433.611	152.244	6,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	34.833.944	33.385.127	1.448.817	4,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.808.701	1.809.009	-308	0,0%
e) Personale comparto altri ruoli	17.750.477	19.247.016	-1.496.539	-7,8%
7) Oneri diversi di gestione	835.175	799.769	35.406	4,4%



SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Preventivo 2015	Preventivo 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
8) Ammortamenti	6.402.854	6.564.873	-162.019	-2,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	467.002	592.375	-125.373	-21,2%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.407.468	3.204.662	202.806	6,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.528.384	2.767.836	-239.452	-8,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	1.995.939	1.133.989	861.950	76,0%
a) Accantonamenti per rischi	925.000	500.000	425.000	85,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	71.738	56.000	15.738	28,1%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	172.702	263.490	-90.788	-34,5%
d) Altri accantonamenti	826.499	314.499	512.000	162,8%
Totale B)	283.018.855	272.768.633	10.250.222	3,8%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.105.106	4.292.938	812.168	18,9%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	426.072	298.941	127.131	42,5%
Totale C)	-426.072	-298.941	-127.131	42,5%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.385.347	159.626	1.225.721	767,9%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	1.385.347	159.626	1.225.721	767,9%
2) Oneri straordinari	5.000	-	5.000	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	5.000	-	5.000	-
Totale E)	1.380.347	159.626	1.220.721	764,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.059.381	4.153.623	1.905.758	45,9%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.890.518	5.921.782	-31.264	-0,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.413.639	5.444.902	-31.263	-0,6%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	220.760	220.761	-1	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	256.119	256.119	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	168.863	178.252	-9.389	-5,3%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	6.059.381	6.100.034	-40.653	-0,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-1.946.411	1.946.411	-100,0%

Copia della presente deliberazione, N. 104 del 24/07/2015

viene:

<input checked="" type="checkbox"/>	Publicata all'Albo on line sul sito dell'Ente, in data 24 LUGLIO 2015 dove rimarrà per quindici giorni consecutivi
<input checked="" type="checkbox"/>	Trasmessa alla Regione Emilia Romagna, per il controllo, di cui all'art.4, comma 8 - della Legge 30.12.1991, n. 412, in data 24 LUGLIO 2015

F.to **L'incaricato**

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

Imola, 24 LUGLIO 2015

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data

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

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

Imola,

Il presente atto è stato inviato al Collegio Sindacale (art. 40, comma 3 della L.R. n. 50/94 e s.m.i.).

L'informazione alle strutture aziendali competenti si intende assolta, ad ogni effetto, con la trasmissione dell'indice e, per quanto riguarda l'esecutività, con la pubblicazione all'Albo on Line dell'Azienda.

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



Regione Emilia Romagna
Azienda Unita' Sanitaria Locale di IMOLA

DELIBERAZIONE N.102

del 16 LUGLIO 2015

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

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2015.

IL DIRETTORE GENERALE

richiamati i provvedimenti legislativi:

- Decreto legislativo n. 229 del 19.6.1999, "Norme per la razionalizzazione del S.S.N., a norma dell'art. 1 della Legge 30.11.1998, n. 419";

- L.R. 50/94 – "Norme in materia di programmazione, contabilità, contratti e controllo delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere - ai sensi del D.Lgs, 229/99" e successive modifiche di integrazione";

- Legge Regionale n. 29 del 23 dicembre 2004 "Norme generali sull'organizzazione ed il funzionamento del Servizio sanitario regionale";

- Decreto legislativo N. 118 del 23.06.2011, "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.

- visto in particolare l'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011, che disciplina la redazione del bilancio economico preventivo;

- Evidenziato che ai sensi dell'art 25 del D.Lgs. n. 118/2011

- il bilancio preventivo economico annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'art.26 del medesimo decreto;

- al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato, secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni;

- il bilancio preventivo economico annuale è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal direttore generale;

- vista la delibera n. 901 del 13/07/2015 adottata dalla Giunta della Regione Emilia Romagna avente ad oggetto: "Linee di programmazione e di finanziamento delle aziende e degli enti del servizio sanitario regionale per l'anno 2015";

- vista la lettera della Regione Emilia Romagna – Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali – prot. PG/2015/480166 del 06/07/2015 avente ad oggetto "indicazioni per l'adozione dei Bilanci Preventivi Economici 2015";

- visto l'art. 128, comma 9, del D.Lgs. 163/2006, nel quale si dispone che "l'elenco annuale predisposto dalle amministrazioni aggiudicatrici deve essere approvato unitamente al bilancio preventivo, di cui costituisce parte integrante";

- richiamata la propria deliberazione n. 100 del 16/07/2015 avente ad oggetto: "Aggiornamento del programma triennale delle opere pubbliche 2015-2017 e dell'elenco annuale 2015 - art. 128 D.Lgs. 163/2006" con la quale si è proceduto ad aggiornare i documenti suddetti che si allegano come parte integrante e sostanziale del presente atto (allegato n. 2);

- preso atto che le linee programmatiche definiscono per l'AUSL di Imola l'obiettivo del pareggio di bilancio compresi tutti gli ammortamenti;

- evidenziato che la Giunta regionale con la delibera 901/2015 ha provveduto ad accantonare 115,170 milioni di euro destinati al finanziamento dei costi per l'acquisizione dei medicinali innovativi (compreso i farmaci erogati in mobilità extraregionale) ed al sostegno alle politiche aziendali di investimento e che tali finanziamenti verranno ripartiti alle Aziende sanitarie in chiusura dell'esercizio 2015, sulla base della spesa sostenuta;

- evidenziato che le corrispondenti quote per l'AUSL di Imola ammontano rispettivamente a 1.600.000 euro per i medicinali innovativi e a 660.000 euro per il sostegno agli investimenti;

- dato atto che, in attesa della definizione precisa di tali importi, l'AUSL è stata autorizzata a iscrivere nel bilancio di previsione, sia nei costi che nei ricavi, 1.600.000 euro per i farmaci innovativi, mentre per il sostegno agli investimenti l'iscrizione in bilancio è stata rinviata al momento dell'effettiva assegnazione;

- visti gli elaborati ed i documenti contabili predisposti dai diversi Servizi competenti sulla base delle determinazioni assunte collegialmente dalla Direzione Generale;

- dato atto che il documento di Bilancio proposto prevede, per l'anno 2015, il pareggio di bilancio compresi tutti gli ammortamenti, corrispondente all'obiettivo assegnato dalla Regione;

- ritenuto di procedere all'approvazione del Bilancio Economico Preventivo 2015 riportato nell'Allegato 1) al presente atto di cui costituisce parte integrante e sostanziale;

- dato atto che il Bilancio Economico Preventivo 2015 di cui all'allegato 1 è stato redatto in conformità all'art 25 del D.lgs 118/2011 e comprende i seguenti documenti:

- Nota illustrativa;
- Relazione del Direttore Generale;
- Conto economico preventivo;
- Piano dei flussi di cassa prospettici;
- Schema CE
- Analisi dei ricavi e dei costi;

- su conforme proposta del Direttore dell'Unità Operativa Contabilità e Finanza;

- raccolto il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DELIBERA

per le motivazioni espresse in premessa:

1) di approvare il Bilancio Economico Preventivo 2015 dell'AUSL di cui all'allegato n. 1 che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

2) di dare atto che il Bilancio Economico Preventivo 2015 presenta le seguenti risultanze complessive:

Conto economico:

A) Valore della produzione	+ € 288.123.961
B) Costi della produzione	- € 283.018.855
C) Proventi e Oneri finanziari	- € 426.072
E) Proventi e oneri straordinari	+ € 1.380.347
F) Imposte e tasse	- € 6.059.381
Risultato d'esercizio	-€ 0

3) di dare atto che con propria deliberazione n. 100 del 16/07/2015 avente ad oggetto: "Aggiornamento del programma triennale delle opere pubbliche 2015-2017 e dell'elenco annuale 2015 - art. 128 D.Lgs. 163/2006" si è proceduto ad aggiornare i documenti suddetti che si allegano come parte integrante e sostanziale del presente atto (allegato n. 2);

4) di trasmettere copia del presente atto alla Giunta Regionale per il controllo previsto dal comma 8 dell'art. 4 della legge 30/12/91 n. 412 e dell'art. 37 della L.R. n. 50 del 20/12/1994 così come modificata dalla L.R. n. 29 del 23/12/2004;

5) di trasmettere copia del presente atto al Collegio Sindacale dell'Azienda e alla Conferenza Territoriale Socio Sanitaria del Nuovo Circondario Imolese per il parere di rispettiva competenza, che verranno acquisiti entro il 30 di luglio, come richiesto nella nota regionale prot. prot. PG/2015/480166 del 06/07/2015 avente ad oggetto "indicazioni per l'adozione dei Bilanci Preventivi Economici 2015";

6) di dare atto che il presente provvedimento viene pubblicato sul sito istituzionale dell'Azienda – Sezione "Amministrazione trasparente", ai sensi del D. Lgs. 33/2013.

F.to IL DIRETTORE GENERALE

F.to IL DIRETTORE dell'U.O.
CONTABILITA' E FINANZA

Sulla presente delibera hanno espresso parere favorevole

F.to IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

F.to IL DIRETTORE SANITARIO

2015\112

Copia della presente deliberazione, N. 102 del 16/07/2015

viene:

X	Publicata all'Albo on line sul sito dell'Ente, in data 17 LUGLIO 2015 dove rimarrà per quindici giorni consecutivi
X	Trasmessa alla Regione Emilia Romagna, per il controllo, di cui all'art.4, comma 8 - della Legge 30.12.1991, n. 412, in data 17 LUGLIO 2015

F.to **L'incaricato**

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

Imola, 17 LUGLIO 2015

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data

	A seguito della dichiarazione di immediata eseguibilità.
	A seguito della pubblicazione all'Albo on line dell'Ente.
	A seguito di controllo favorevole da parte della Regione Emilia Romagna. con provvedimento N. del

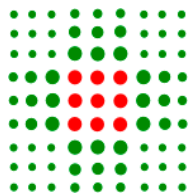
F.to **Il Direttore dell'Unità Operativa
Segreteria Generale e Affari Legali**

Imola,

Il presente atto è stato inviato al Collegio Sindacale (art. 40, comma 3 della L.R. n. 50/94 e s.m.i.).

L'informazione alle strutture aziendali competenti si intende assolta, ad ogni effetto, con la trasmissione dell'indice e, per quanto riguarda l'esecutività, con la pubblicazione all'Albo on Line dell'Azienda.

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



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

BILANCIO DI PREVISIONE

ANNO 2015

Allegato n. 1 alla deliberazione n. 102 del 16/07/2015

INDICE	
RELAZIONE AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2015	5
<i>Nota illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2015</i>	7
QUADRO NAZIONALE DI RIFERIMENTO	7
QUADRO REGIONALE DI RIFERIMENTO	8
<i>Relazione del Direttore Generale al Bilancio di Previsione 2015</i>	11
PREMESSA	11
ANDAMENTO ECONOMICO	13
<i>ANALISI DEI RICAVI</i>	15
<i>ANALISI DEI COSTI</i>	19
DOCUMENTO DI BUDGET 2015	31
PREMESSA	31
ASSISTENZA OSPEDALIERA	34
Dipartimento Medico-Oncologico	34
Dipartimento Chirurgico	35
Dipartimento Emergenza Accettazione	36
ASSISTENZA DISTRETTUALE	37
Dipartimento di Cure Primarie	38
Dipartimento Salute Mentale	39
ASSISTENZA COLLETTIVA IN AMBIENTI DI VITA E DI LAVORO	40
Dipartimento di Sanità Pubblica	40
PROGRAMMI DI AREA VASTA	41
GOVERNO DEI TEMPI DI ATTESA	42
GOVERNO CLINICO - GESTIONE DEL RISCHIO	43
ACCREDITAMENTO	44
AZIONI DI SVILUPPO IN AMBITO ICT	44
POLITICA DEL FARMACO E GOVERNO DELL'APPROPRIATEZZA PRESCRITTIVA	45
SVILUPPO DI SISTEMI INNOVATIVI DI COMUNICAZIONE PROFESSIONALE	47
SVILUPPO PIANO EQUITA' AZIENDALE	48
DIREZIONE TECNICA PROFESSIONI SANITARIE	48
DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	50
DIREZIONE DELLA FORMAZIONE	51
SCHEDE DI BUDGET	53
FONDO REGIONALE DELLA NON AUTOSUFFICIENZA	72
PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2014-2016	74
ANALISI DEL RENDICONTO FINANZIARIO 2014	82
Tabella dei dati analitici del personale	84
Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2015 – Schemi di Bilancio	87
Schemi di Bilancio D.Lgs 118/2011	89
Schema CE	94
Analisi dei ricavi e dei costi del preventivo economico	110

RELAZIONE AL BILANCIO ECONOMICO
PREVENTIVO 2015

Nota illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2015

Quadro nazionale di riferimento

Le disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2015 sono state inizialmente fissate dal Patto per la Salute 2014-2016 nell'Intesa raggiunta in sede di Conferenza Stato Regioni (CSR) repertorio n.82 del 10/07/2014.

Le risorse erano così stabilite:

<i>(milioni di €)</i>	2014	2015	2016
Finanziamento FSN Patto Salute 2014-2016	109.928	112.062	115.444

La legge di stabilità 2015, ha determinato un quadro di incertezza sull'effettiva disponibilità delle risorse, riconducibili essenzialmente alle seguenti indicazioni:

- L'art.1 comma 556 conferma il livello di finanziamento del SSN previsto dal Patto per la Salute, salvo eventuali rideterminazioni necessarie per assicurare l'attuazione del comma 398;
- Il comma 398 prevede un significativo incremento del concorso delle Regioni a Statuto Ordinario, pari a 3,452 milioni di euro, alla manovra economica nazionale, nel rispetto dei LEA, da recepire con Intesa Conferenza Stato Regione entro il 31/01/2015;
- I commi 560 e 561 a decorrere dal 2015, fermo restando il livello di finanziamento del SSN, prevedono il trasferimento nella quota indistinta di fondo sanitario di alcuni finanziamenti in precedenza vincolati a specifici interventi (contributi a favore di Hanseniani, lotta contro l'AIDS, borse di studio MMG....);
- I commi 593 e 594 prevedono per gli anni 2015 e 2016 l'istituzione di un fondo per il concorso al rimborso alle Regioni per l'acquisto di medicinali innovativi pari a 500 milioni di euro. Per l'anno 2015 tale fondo è costituito per 100 milioni di euro da contributo statale, mentre per i restanti 400 milioni di euro dalle risorse destinate per specifici obiettivi del Piano sanitario nazionale.
- Il comma 601 prevede che entro il 30 aprile 2015 siano rivisti i "pesi" per il riparto del Fondo Sanitario Nazionale 2015.

L'attuazione della Legge di Stabilità è stata assicurata con l'Intesa n.37/CSR del 02/02/2015 che prevede:

- La riduzione delle risorse destinate al finanziamento del settore sanitario per 2,352 milioni di euro, di cui 352 milioni a carico delle Regioni a Statuto Speciale.
- La riduzione dell'edilizia sanitaria per 285 milioni di euro;
- L'adozione di un'intesa CSR, entro il 31/03/2015, che individui misure di razionalizzazione ed efficientamento della spesa sanitaria, attualmente non ancora disponibile.

Ciò premesso, per l'anno 2015, il livello complessivo di finanziamento nazionale del sistema sanitario può essere così rappresentato:

<i>(milioni di €)</i>	2014	2015	2016
Finanziamento FSN Patto Salute 2014-2016	109.928	112.062	115.444
Intesa CSR 37/2015		- 2.352	- 2.352
FSN	109.928	109.710	113.092
<i>variazione anno precedente</i>		- 218	3.382
<i>variazione% anno precedente</i>		-0,20%	3,08%
contributo Fondo interventi strutturali (farmaci innovativi)		100	0
disponibilità SSN	109.928	109.810	113.092
<i>variazione anno precedente</i>		- 118	3.282
<i>variazione% anno precedente</i>		-0,11%	2,99%

Attualmente non vi è un provvedimento legislativo a livello nazionale che ridefinisce il livello di finanziamento, ma il Documento di Economia e Finanza 2015 (DEF 2015) ha già recepito la riduzione del finanziamento. A livello nazionale le disponibilità finanziarie per il SSN per l'anno 2015, comprensive del contributo statale a copertura dei costi sostenuti per i farmaci innovativi (100 milioni di euro), sono stimati in 109.810 milioni di euro, con una variazione in riduzione di circa 118 milioni di euro, pari a -0.11%.

Quadro regionale di riferimento

Stante il clima di incertezza derivante da un contesto normativo nazionale non definitivo, derivante principalmente:

- dall'assenza della proposta di riparto del FSN 2015;
- dalla difficoltà di previsione dell'impatto delle modifiche dei criteri che saranno adottati per il riparto delle risorse vincolate introdotte dalla Legge di Stabilità 2015 di cui all'art.1 commi 560-561;
- dalla riduzione delle risorse destinate al PSN di 400 milioni di euro per la costituzione del fondo per farmaci innovativi;
- dalla mancata approvazione dell'Intesa CSR di individuazione delle misure di razionalizzazione ed efficientamento della spesa sanitaria richiamate dall'Intesa CSR n. 37/2015;

la programmazione sanitaria regionale dell'anno 2015 viene impostata sulla base di un volume di risorse pari a 7.954,42 milioni di euro, così come riportato nella seguente tabella:

<i>(milioni di €)</i>	2014	2015	variazione	var.%
FSR indistinto	7.755,52	7.740,01	-15,511	-0,2%
<i>FSR vincolati per Obiettivi di PSN</i>	<i>116,27</i>	<i>83,35</i>		
<i>Finanziamenti vincolati c.560-561</i>	<i>-</i>	<i>23,96</i>		
<i>Fondo Farmaci innovativi</i>	<i>-</i>	<i>41,10</i>		
Totale risorse nazionali	7.871,79	7.888,42	16,62	0,2%
Risorse regionali	87,09	40,00	- 47,09	-54,1%
Pay-back farmaceutico	18,50	26,00	7,50	40,5%
Totale risorse disponibili	7.977,38	7.954,42	- 22,97	-0,3%

Non essendo stata raggiunta l'intesa CSR entro il 30/04/2015 per la revisione dei pesi per il riparto del FSN, previsto dalla Legge di stabilità 2015, si considerano confermati i pesi utilizzati fino al 2014.

Per quanto riguarda la quota di Fondo Sanitario Regionale derivante da risorse nazionali sono stati utilizzati i seguenti criteri:

- Riduzione del finanziamento indistinto nella misura dello 0,2%, coerentemente alla riduzione intervenuta a livello nazionale.
- Riduzione del finanziamento vincolato agli obiettivi prioritari del PSN, nella misura pari alla quota d'accesso 2014 della Regione Emilia Romagna su 400 milioni di euro definiti a livello nazionale.
- I finanziamenti vincolati che confluiscono nella quota indistinta (Contributi a favore Hanseniani, lotta AIDS, fibrosi cistica, borse di studio MMG.....) sono considerati per l'importo stimato a livello nazionale per il 2014.
- Il finanziamento per farmaci innovativi, pari a 41,1 milioni di euro, è stato determinato in proporzione alla spesa complessiva sostenuta dalle Regioni per l'acquisto di tali medicinali.

Sono stati inoltre previsti i seguenti finanziamenti:

- 40 milioni di euro, stanziati dalla Legge Finanziaria per il SSR (risorse regionali), in riduzione di circa 47 milioni di euro rispetto al 2014;
- 26 milioni di euro di pay-back, stimato sulla base dell'andamento degli anni precedenti e della previsione del costo 2015 della spesa farmaceutica regionale.

Anche per l'anno 2015 il sistema sanitario regionale deve assicurare il finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati, di competenza 2015, riferiti a tutti i beni ad utilità ripetuta utilizzati per l'attività produttiva, comprensivi degli effetti dell'applicazione del D.Lgs. 118/2011.

A differenza di quanto avvenuto negli esercizi precedenti, la Regione Emilia Romagna, già in sede di programmazione sanitaria, ha distribuito 49,391 milioni di euro per la copertura degli ammortamenti netti dei beni entrati in produzione fino al 31/12/2009 che sono finanziati dal livello regionale. Pertanto, nella formulazione del Bilancio Preventivo 2015 le Aziende Sanitarie devono evidenziare una situazione 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.

La delibera di programmazione 2015 prevede un unico accantonamento di 115 milioni di euro, effettuato per la copertura dei costi sostenuti per l'acquisto di farmaci innovativi e per gli investimenti finanziati con contributi in conto esercizio.

Per quanto riguarda le risorse accantonate le Aziende Sanitarie sono tenute e predisporre i bilanci preventivi secondo le seguenti indicazioni:

- Previsione del costo per l'acquisizione dei **medicinali innovativi**, in misura pari all'onere dalle stesse quantificato e un equivalente finanziamento regionale, che sarà assegnato in chiusura dell'esercizio 2015, a valere sulle risorse accantonate in sede di programmazione regionale, sulla base della spesa effettivamente sostenuta.
- Le Aziende sono autorizzate ad indicare nei Piani investimenti 2015-2017 gli **investimenti finanziati attraverso la rettifica dei contributi in conto esercizio**, fino al limite massimo definito con il livello regionale. La Regione in chiusura dell'esercizio 2015, sulla base degli investimenti effettivamente realizzati, assegnerà un finanziamento dedicato, a valere sulle risorse

accantonate in sede di programmazione regionale, che consentirà alle Aziende sanitarie di registrare la rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti.

I valori riportati in riferimento al quadro normativo regionale sono coerenti alla Delibera di Giunta Regionale n. 901 del 13/07/2015.

Relazione del Direttore Generale al Bilancio di Previsione 2015

Premessa

Il Bilancio di Previsione 2015 dell'Azienda UsI di Imola è stato predisposto secondo le indicazioni contenute nella Delibera di Giunta Regionale n. 901 del 13/07/2015 avente ad oggetto "*Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015*".

Per il 2015, viene confermato il sistema di finanziamento del 2014, così come previsto dalla DGR 217/2014, avente ad oggetto "*Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2014*".

I bilanci preventivi 2015 devono assicurare una situazione di pareggio di bilancio civilistico. A tal fine, già in sede di programmazione 2015, viene assegnato il finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009, che per l'Azienda UsI di Imola ammonta a 1,275 milioni di euro. Nel 2014 e negli esercizi precedenti tale finanziamento veniva assegnato solo in sede di chiusura di bilancio e in sede di Preventivo Economico le Aziende erano autorizzate ad approvare un bilancio con un risultato d'esercizio pari agli ammortamenti netti ante 2010.

Il fondo di riequilibrio assegnato in sede di programmazione 2015 tiene conto delle ipotesi di preventivo 2015 presentate nel mese di aprile per la Concertazione con la Regione e sconta gli effetti delle azioni definite dall'Azienda.

Come detto nel capitolo afferente il quadro di riferimento regionale, la Regione ha effettuato un accantonamento di risorse pari a 115 milioni di euro per l'acquisto di farmaci innovativi e investimenti finanziati con contributi in conto esercizio. A tal fine si precisa quanto segue:

Farmaci innovativi: per Imola è stata considerata una quota pari a 1,600 milioni di euro. L'Azienda ha iscritto il finanziamento tra i contributi in conto esercizio corrispondente ai costi, finanziamento che sarà rettificato e assegnato a consuntivo sulla base degli effettivi costi sostenuti.

Investimenti finanziati con contributi in conto esercizio: per Imola è stata considerata una quota di rettifica dei contributi in conto esercizio pari a circa 660 mila euro, corrispondente all'80% degli investimenti autorizzati per l'anno 2015 dal livello regionale, pari a 829 mila euro.

Il Preventivo Economico 2015 è redatto senza tenere conto, nè del finanziamento regionale con fondi correnti, nè della relativa rettifica dei contributi pari a circa 660 mila euro che saranno definiti a consuntivo sulla base degli effettivi investimenti. L'Azienda ha riportato nel Piano Investimenti 2015-2017 investimenti finanziati con contributi in conto esercizio per l'importo di 829 mila euro.

Nella seguente tabella è riportato il confronto tra finanziamenti assegnati in sede di programmazione 2015 e i finanziamenti assegnati a consuntivo 2014.

in migliaia di €	2014	2015	var.	Var. %
Totale Quota Capitaria	203.404	203.404	0	0,00%
decurtazione autoassicurazione	-311	-466	-155	49,84%
Fondo di riequilibrio	7.890	6.899	-991	-12,56%
Totale quota Capitaria e Fondo riequilibrio	210.983	209.837	-1.146	-0,54%
<i>Fondo Farmaci innovativi *</i>		1.600,00	1.600	100,00%
<i>Finanziamento investimenti*</i>		660,00	660	100,00%
Totale risorse disponibili Azienda Usi di Imola	210.983	212.097	1.114	0,53%
Finanziamento Ammortamenti Netti ante 2010	1.891	1.275	-616	-32,58%
* finanziamento che sarà assegnato a fine esercizio sulla base degli effettivi costi sostenuti				

I valori riportati nella tabella sopra esposta sono al netto del finanziamento per FRNA, per cui si rimanda all'apposita sezione dedicata.

Il valore delle risorse assegnate nel 2015 a titolo di quota capitaria e fondo di riequilibrio evidenzia una riduzione di circa -1,146 milioni di euro, corrispondente a un -0,54% che deriva, in parte dall'effetto della decurtazione del finanziamento per il passaggio all'autoassicurazione (-155 mila euro), che nel 2014 incideva solo per 8 mesi, mentre nel 2015 misura l'effetto su tutto l'anno, in parte per una riduzione del fondo di riequilibrio (-991 mila euro).

A questi finanziamenti, già assegnati, si ipotizzano ulteriori finanziamenti, che saranno confermati solo a fine esercizio e precisamente il finanziamento di 1,600 milioni di euro per farmaci innovativi e il finanziamento di 660 mila euro per investimenti finanziati con contributi in conto esercizio.

Tenuto conto anche di questi finanziamenti il totale delle risorse disponibili dell'Azienda Usi di Imola ammonterebbe a 212,097 milioni di euro, contro i 210,983 milioni di euro dell'anno precedente con una variazione in incremento di 1,114 milioni di euro, corrispondente al +0,53%.

In calce è stato rappresentato il confronto del finanziamento degli ammortamenti netti, ante 2010, che evidenzia una riduzione di 616 mila euro, il cui calo è fisiologico per effetto degli ammortamenti cessanti derivanti dai piani di ammortamento dei beni entrati in funzione fino al 31/12/2009, ammortamenti che andranno ad esaurirsi nel tempo.

Considerato il quadro economico-finanziario aziendale, l'Azienda ha impostato la programmazione 2015, sviluppando i programmi aziendali e declinandoli in obiettivi di budget sulle singole unità operative, illustrati nella relazione del direttore generale al Budget 2015 a pag. 31.

Il Bilancio Economico Preventivo evidenzia una situazione di pareggio, con la criticità legata all'area del farmaco, in particolare per l'incertezza e difficoltà di quantificazione dell'onere di acquisizione dei farmaci innovativi, che potrebbe subire modifiche per effetto di nuove linee strategiche definite a livello nazionale per assicurare la sostenibilità dell'innovazione farmaceutica (costo dei farmaci, approvvigionamenti europei, criteri di attribuzione delle terapie ecc...).

A tal fine la direzione aziendale si impegna a un costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario attraverso le verifiche bimestrali effettuate in via ordinaria al proprio interno e a rispettare i debiti informativi da effettuarsi trimestralmente nei confronti del livello ministeriale e in via straordinaria nei confronti della Regione secondo le modalità stabilite dalla medesima.

ANDAMENTO ECONOMICO

Il risultato economico del Bilancio di previsione 2015 evidenzia una situazione di pareggio di bilancio.

Di seguito si riporta l'analisi dei ricavi e dei costi previsti per l'anno 2015, che sono stati formulati sulla base delle previsioni aziendali, tenuto conto delle indicazioni fornite dalla Delibera di Giunta Regionale n. 901 del 13/07/2015 sulla programmazione 2015 e degli effetti delle azioni poste in essere dall'Azienda Usl di Imola per raggiungere l'equilibrio di bilancio. Le azioni dell'Azienda Usl di Imola sono volte, in alcuni casi a ridurre la spesa rispetto al 2014, in altri casi a contenere gli incrementi di spesa, con particolare riferimento ai costi del personale, beni sanitari (farmaci e dispositivi medici), farmaceutica convenzionata, servizi tecnici (utenze, teleriscaldamento, lavanolo, pulizie, ristorazione).

Il confronto di seguito rappresentato prende a riferimento il Preventivo 2014, il Consuntivo 2014 e il Preventivo 2015.

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014
A.1) Contributi in c/esercizio	225.821	234.259	232.516	- 1.743	6.695
<i>di cui FRNA</i>	13.278	13.348	13.384	36	106
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 1.124	- 3.311	-	3.311	1.124
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.122	2.011	1.599	- 412	523
<i>di cui FRNA</i>	751	841	446	- 395	305
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	39.643	43.427	43.039	- 388	3.396
<i>di cui in mobilità infra - rer</i>	8.951	9.121	9.121	-	170
<i>di cui in mobilità extra -rer</i>	3.766	3.523	3.277	- 246	489
<i>di cui in mobilità MRI</i>	20.852	24.439	24.439	-	3.587
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.355	1.107	1.155	48	200
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.640	4.594	4.732	138	92
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.912	4.624	4.343	- 281	431
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	41	33	33	-	8
A.9) Altri ricavi e proventi	651	693	706	13	55
Totale A) VALORE DELLA PRODUZIONE	277.061	287.437	288.124	687	11.063
B.1) Acquisti di beni	27.750	28.421	31.375	2.954	3.625
<i>di cui in mobilità</i>	280	280	280	-	-
B.2) Acquisti di servizi sanitari	129.334	136.746	136.519	- 227	7.185
<i>di cui in mobilità infra - rer</i>	27.812	27.599	28.250	651	438
<i>di cui in mobilità extra -rer</i>	3.367	4.774	4.065	- 709	698
Servizi sanitari al netto mobilità di cui	98.155	104.372	104.204	- 168	6.049
<i>Case di Cura</i>	6.169	7.052	6.951	- 101	782
<i>Farmaceutica convenzionata</i>	16.549	17.557	17.257	- 300	708
<i>Medici di base, pediatri e continuità assistenziale</i>	15.951	15.783	15.712	- 71	239
<i>Specialistica interna</i>	1.145	1.102	1.190	88	45
<i>Specialistica esterna</i>	3.597	3.061	3.146	85	451
<i>Protesica e integrativa</i>	2.091	2.118	2.098	- 20	7
<i>Psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	4.116	4.057	4.005	- 52	111
<i>Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	3.895	3.957	4.158	201	263
<i>Consulenze</i>	186	198	176	- 22	10
<i>Lavoro interinale e collaborazioni</i>	628	696	615	- 81	13
<i>Similalp</i>	666	639	688	49	22
<i>Comandi passivi</i>	-	56	146	90	146
<i>Personale Universitario</i>	166	166	166	-	-
<i>Altri servizi sanitari</i>	7.315	8.056	8.110	54	795
<i>di cui ALP</i>	2.576	2.726	2.726	-	150
<i>Sperimentazioni gestionali per residenti della azusl</i>	1.068	1.678	1.678	-	610
<i>Sperimentazioni gestionali per non residenti della azusl</i>	20.848	24.452	24.452	-	3.604
<i>FRNA Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	12.459	12.464	12.468	4	9
<i>FRNA Altri servizi sanitari</i>	1.307	1.279	1.189	- 90	118
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	18.114	17.197	16.799	- 398	1.315
<i>Servizi tecnici e utenze</i>	13.385	12.924	12.944	20	441
<i>Assicurazioni</i>	1.142	490	310	- 180	832
<i>Altri servizi non sanitari e amministrativi</i>	2.958	3.067	2.950	- 117	8
<i>Consulenze</i>	6	7	-	- 7	6
<i>Lavoro interinale e collaborazioni</i>	432	461	255	- 206	177
<i>Comandi passivi</i>	18	-	31	31	13
<i>Formazione</i>	174	248	308	60	134
B.4) Manutenzione e riparazione	3.145	3.101	3.277	176	132
B.5) Godimento di beni di terzi	1.350	1.383	1.502	119	152
B.6) Costi del personale	84.577	83.889	84.313	424	264
B.7) Oneri diversi di gestione	800	778	835	57	35
B.8) Ammortamenti	6.565	7.282	6.403	- 879	162
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	686	-	686	-
B.10) Variazione delle rimanenze	-	796	-	796	-
B.11) Accantonamenti	1.133	3.398	1.996	- 1.402	863
<i>di cui FRNA Accantonamenti</i>	263	446	173	- 273	90
Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE	272.768	283.677	283.019	- 658	10.251
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.293	3.760	5.105	1.345	812
Totale C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 299	- 426	- 426	-	127
Totale D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-
Totale E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	160	2.759	1.380	- 1.379	1.220
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.154	6.093	6.059	- 34	1.905
Totale Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	6.100	6.093	6.059	- 34	41
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO OBIETTIVO	- 1.946	-	-	-	1.946
DIFFERENZA CON OBIETTIVO	- 1.946	-	-	-	1.946

Tabella 1

Analisi dei ricavi

VALORE DELLA PRODUZIONE

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Valore della produzione	277.061	287.437	288.124	687	0,2%	11.063	4,0%
<i>di cui per FRNA</i>	14.029	14.189	13.830	-359	-2,5%	-199	-1,4%
Valore della produzione al netto FRNA	263.032	273.248	274.294	1.046	0,4%	11.262	4,3%

Fonte: tabella1

Il valore della produzione evidenzia una variazione assoluta di 11,063 milioni di euro rispetto al preventivo 2014 (+4,0%) e di 687 mila euro rispetto al consuntivo 2014 (+0,2%). Al netto dell'FRNA la variazione assoluta rispetto al preventivo 2014 ammonta a 11,262 milioni di euro (+4,3%) e di 1,046 milioni di euro rispetto al consuntivo 2014 (+0,4%).

Sostanzialmente la variazione rispetto al preventivo 2014 di oltre 11 milioni di euro deriva dalla variazione dei contributi in conto esercizio per circa 6,7 milioni di euro, imputabile per lo più alla diversa modalità di assegnazione di alcuni contributi in conto esercizio, che nel 2014 sono stati assegnati in sede di consuntivo, mentre nel 2015 sono stati assegnati già in sede di programmazione, come per esempio l'integrazione del fondo di riequilibrio, il finanziamento degli ammortamenti ante 2010, oltre alla novità del finanziamento per farmaci innovativi. Altra causa a giustificazione di questa variazione è la differenza rilevata sui ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria pari a 3,396 milioni di euro, imputabile principalmente alla mobilità attiva per prestazioni rese da Montecatone che a preventivo 2014 erano state mantenute costanti al consuntivo 2013, mentre a consuntivo 2014 hanno registrato un incremento, anche per effetto dell'applicazione delle nuove tariffe. Tale variazione non ha avuto effetti sul bilancio perché ha registrato un pari costo all'interno dei costi della produzione.

La variazione del valore della produzione rispetto al consuntivo 2014 evidenzia un incremento al netto dell'FRNA di oltre 1 milione di euro determinata da un saldo di variazioni in aumento e diminuzione all'interno delle sue componenti.

Le dinamiche che giustificano le variazioni del valore della produzione sono commentate nelle macrovoci di dettaglio nel seguito della presente relazione, con particolare riferimento agli scostamenti rispetto al consuntivo 2014.

Contributi in conto esercizio

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Contributi in conto esercizio	225.821	234.259	232.516	-1.743	-0,7%	6.695	3,0%
<i>di cui per FRNA</i>	13.278	13.348	13.384	36	0,3%	106	0,8%
Contributi in conto esercizio al netto FRNA	212.543	220.911	219.132	-1.779	-0,8%	6.589	3,1%
<i>di cui</i>							
Quota capitaria	203.404	203.404	203.404	0	0,0%	0	0,0%
Decurtazione autoassicurazione	-	311	466	-155	49,8%	-466	100,0%
Fondo di riequilibrio	3.070	7.890	6.899	-991	-12,6%	3.829	124,7%
Altri finanziamenti a funzione	5.269	7.968	6.431	-1.537	-19,3%	1.162	22,1%
Altri Contributi in conto esercizio	800	1.960	2.864	904	46,1%	2.064	258,0%

Nel **preventivo 2014** i contributi in conto esercizio riportavano un importo pari a 225,821 milioni di euro, di cui circa 13,278 milioni di euro per risorse dedicate al Fondo Regionale della non Autosufficienza (FRNA). Al netto dell'FRNA i contributi in conto esercizio ammontavano a 212,543 milioni di euro di cui:

- **Finanziamento a quota capitaria** pari a 203,404 milioni di euro (al netto dell'FRNA) come da Delibera di Giunta Regionale n. 217 del 24/02/2014.
- **Finanziamento Integrazione alla quota capitaria** a sostegno dei piani di riorganizzazione, piani investimenti e garanzia dell'equilibrio economico, pari a 3,070 milioni di euro (DGR 217/2014).
- Per quanto riguarda i **finanziamento a funzione** erano riportati in previsione per l'esercizio 2014 i finanziamenti per i fattori della coagulazione (612 mila euro), per i corsi universitari (884 mila euro), per il piano attuativo salute mentale e superamento ex OO PP (3,326 milioni di euro), sulla base delle assegnazioni ricevute per l'anno 2013. Inoltre, erano previsti contributi in conto esercizio pari a 447 mila euro, per il rimborso del personale in collaborazioni presso la Regione.
- I restanti **contributi in conto esercizio**, pari a 800 mila euro, riguardavano finanziamenti finalizzati per circa 300 mila euro per i progetti ICT 2014 e 500 mila euro per il finanziamento degli indennizzi agli emotrasfusi (L.210/92) di competenza 2014, per cui erano previsti pari costi.

A **consuntivo 2014**, al netto dell'FRNA i contributi in conto esercizio ammontavano a 220,911 milioni di euro di cui:

- **Finanziamento a quota capitaria** pari a 203,404 milioni di euro (al netto dell'FRNA) come da DGR n. 217 del 24/02/2014.
- **Finanziamento Integrazione alla quota capitaria** a sostegno dei piani di riorganizzazione, piani investimenti e garanzia dell'equilibrio economico, pari a 7,890 milioni di euro, di cui 3,070 già assegnati in sede di preventivo 2014. Con DGR n. 1735 del 03/11/2014, avente ad oggetto "*misure per l'attuazione della delibera di giunta regionale 24 febbraio 2014, n.217, concernente linee di programmazione e finanziamento delle aziende del servizio sanitario regionale per l'anno 2014*", è stato assegnato un finanziamento integrativo sulla base del fabbisogno risultante dalla verifica di settembre 2014, pari a 4,820 milioni di euro, a cui è stata applicata una riduzione di 311 mila euro, per effetto della trattenuta effettuata all'Azienda Usl di Imola per il passaggio all'autoassicurazione.
- Per quanto riguarda altri **finanziamenti a funzione**, a consuntivo 2014 sono stati contabilizzati finanziamenti per complessivi 7,968 milioni di euro di cui: per fattori della coagulazione (673 mila euro); per i corsi universitari (1,019 milioni di euro); per il piano attuativo salute mentale e superamento ex OO PP (3,422 milioni di euro); per la funzione Trapianti Banca delle Cornee (40 mila euro); per ammortamenti netti ante 2010 (1,891 milioni di euro); per finanziamento rettifica contributi per investimenti a carico 2015 (922 mila euro).
- I restanti contributi in conto esercizio, pari a 1,960 milioni di euro, riguardano finanziamenti finalizzati per circa 1,100 milioni di euro, tra cui si evidenziano 360 mila euro per i progetti ICT 2014 e 486 mila euro per il rimborso del personale in collaborazioni presso la Regione. Sono stati contabilizzati oltre 500 mila euro per il finanziamento degli indennizzi agli emotrasfusi (L.210/92) di competenza 2014. Inoltre vi sono altri contributi in conto esercizio per vari progetti registrati sulla base delle delibere di assegnazione di finanziamenti del 2014.

Il **preventivo 2015**, al netto dell'FRNA evidenzia contributi in conto esercizio per 219,132 milioni di euro di cui:

- **Finanziamento a quota capitaria** pari a 202,938 milioni di euro (al netto dell'FRNA). La delibera di programmazione per l'anno 2015 conferma la quota capitaria del 2014 così come risulta dalla DGR n. 217 del 24/02/2014 pari a 203,404 milioni di euro, al netto quota disabili FRNA, alla quale è stata effettuata la decurtazione di 466 mila euro per la costituzione del fondo risarcimenti danni da responsabilità civile (autoassicurazione);
- **Finanziamento Integrazione alla quota capitaria** a sostegno dei piani di riorganizzazione, piani investimenti e garanzia dell'equilibrio economico, pari a 6,899 milioni di euro;
- Per quanto riguarda altri **finanziamenti a funzione**, a preventivo 2015 sono stati indicati in previsione finanziamenti per complessivi 6,431 milioni di euro di cui: per fattori della coagulazione (673 mila euro), per i corsi universitari (1,019 milioni di euro); per il piano attuativo salute mentale e superamento ex OO PP (3,422 milioni di euro); per la funzione Trapianti Banca delle Cornee (40 mila euro); per ammortamenti netti ante 2010 (1,275 milioni di euro).
- I restanti **contributi in conto esercizio**, pari a 2,864 milioni di euro, riguardano finanziamenti finalizzati per circa 215 mila euro per i progetti ICT 2015, 551 mila euro per il rimborso del personale in collaborazioni presso la Regione e 500 mila euro per il finanziamento degli indennizzi agli emotrasfusi (L.210/92) di competenza 2015. Inoltre è stato indicato in questa voce il finanziamento a copertura dei costi sostenuti per farmaci innovativi attualmente stimato in 1,6 milioni di euro. In assenza di delibere di assegnazione non sono previsti altri contributi in conto esercizio.

Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti

In tale voce sono contabilizzate le rettifiche dei contributi in conto esercizio che vengono destinati ad investimenti. Nell'anno 2015 la possibilità di finanziare gli investimenti con risorse proprie attraverso la rettifica dei contributi in conto esercizio è limitata agli interventi indifferibili, in quanto necessari per garantire la sicurezza delle strutture e degli impianti, la continuità nell'erogazione delle prestazioni. L'Azienda UsI di Imola ha previsto nel Piano degli Investimenti 2015-2017 interventi in corso di realizzazione finanziati con contributi in conto esercizio per l'anno 2015 per l'importo complessivo di 829 mila euro.

Coerentemente alle indicazioni regionali, la rettifica dei contributi in conto esercizio, pari a circa 660 mila euro, determinata nella misura dell'80% degli investimenti effettuati, in applicazione delle disposizioni in materia di ammortamenti previste dall'art.29 comma 1 lettera b) così come modificato dall'art.1 comma 36 della L.228/2012 (Legge di Stabilità 2013), non è stata riflessa in questa ipotesi di preventivo, così come non è stato riflesso il corrispondente finanziamento regionale. L'effetto sul bilancio sarà riflesso a consuntivo 2015 sulla base degli investimenti effettivamente realizzati, a fronte dei quali la Regione assegnerà un finanziamento dedicato, a valere sulle risorse accantonate a tal fine in sede di programmazione regionale.

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Si tratta di contributi in conto esercizio di parte corrente vincolati, assegnati nel 2014 o esercizi precedenti e accantonati negli appositi fondi, di cui si prevede la spesa nell'esercizio 2015.

Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	39.643	43.427	43.039	-388	-0,9%	3.396	8,6%
<i>di cui per mobilità attiva</i>	<i>33.569</i>	<i>37.083</i>	<i>36.837</i>	<i>-246</i>	<i>-0,7%</i>	<i>3.268</i>	<i>9,7%</i>
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria al netto mobilità attiva	6.074	6.344	6.202	-142	-2,2%	128	2,1%

Fonte: tabella1

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria sono stati determinati in proiezione 2015 con particolare riferimento all'andamento della gestione dell'esercizio precedente.

La variazione rispetto al consuntivo 2014 pari a -388 mila euro è attribuibile alla mobilità attiva extra-rer per 246 mila euro. Si tratta degli effetti positivi relativi alla chiusura della mobilità interregionale del 2013 conosciuti solo nel corso del 2014 e riflessi nel bilancio 2014, non riproponibili nel 2015. La differenza di 142 mila euro è un saldo di voci in aumento e in diminuzione: si tratta di minori ricavi per mobilità internazionale (circa -300 mila euro) per cui prudenzialmente si rimanda a una valutazione più puntuale in sede di consuntivo 2015 e di maggiori ricavi per circa 160 mila euro, derivanti dall'applicazione dell'accordo tra l'Azienda Usl di Imola e l'Azienda Ospedaliera di Bologna che regola la gestione dell'Unità Operativa interaziendale di chirurgia generale nell'ambito del progetto per lo sviluppo e l'integrazione delle funzioni di chirurgia generale.

La differenza rispetto al preventivo 2014 di circa 3,4 milioni di euro riguarda principalmente l'adeguamento nel Preventivo 2015 dei ricavi per prestazioni rese in regime di libera professione al consuntivo 2014 per + 208 mila euro. Per il resto la variazione riguarda quasi esclusivamente le prestazioni rese in regime di mobilità ed in particolare per le prestazioni rese da Montecatone nei confronti di residenti della regione (escluso Imola) e fuori regione. Tale variazione non ha alcun effetto sul bilancio dell'Azienda Usl di Imola in quanto trova corrispondente variazione tra i costi.

Rimborsi

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Concorsi, recuperi e rimborsi	1.355	1.107	1.155	48	4,3%	-200	-14,8%
<i>di cui per rimborsi di comandi attivi</i>	<i>456</i>	<i>338</i>	<i>396</i>	<i>58</i>	<i>17,2%</i>	<i>-60</i>	<i>-13,2%</i>
Al netto dei rimborsi di comandi attivi	899	769	759	-10	-1,3%	-140	-15,6%

Fonte: tabella1

In analogia all'aggregato precedente, la proiezione 2015 dell'aggregato dei rimborsi ha preso a riferimento i valori del 2014. La variazione rispetto al consuntivo di circa 48 mila euro riguarda principalmente i rimborsi per il personale in posizione di comando che sono ricompresi in questo aggregato, ma la cui valutazione viene considerata nell'ambito del costo delle risorse umane, alla cui analisi si rimanda al paragrafo "Risorse Umane".

Compartecipazione alla spesa (ticket)

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Ticket	4.640	4.594	4.732	138	3,0%	92	2,0%

Fonte: tabella1

Il preventivo 2015 riflette l'andamento dei ticket dei primi 5 mesi dell'anno 2015 ed evidenzia in proiezione un incremento di 138 mila euro rispetto al consuntivo 2014 e di 92 mila euro rispetto al preventivo 2014. Ciò è correlato anche a un incremento di attività per la riduzione delle liste di attesa.

Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

Si tratta delle sterilizzazioni degli ammortamenti di competenza 2015, determinati sulla base dei finanziamenti in conto capitale previsti nel piano degli investimenti 2015 e tenuto conto del venir meno delle sterilizzazioni relative a cespiti il cui ammortamento è cessato.

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono costituiti principalmente dalla voce dei fitti attivi e sono sostanzialmente in linea con il consuntivo 2014 con un incremento di 13 mila euro. La variazione più significativa pari a 55 mila si rileva rispetto al preventivo 2014 e riguarda in particolare l'incremento dei ricavi per la quota sulle macchine distributrici.

Analisi dei Costi

COSTO DELLA PRODUZIONE

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Costo della produzione	272.768	283.677	283.019	-658	-0,2%	10.251	3,8%
<i>di cui per FRNA</i>	<i>14.029</i>	<i>14.189</i>	<i>13.830</i>	<i>-359</i>	<i>-2,5%</i>	<i>-199</i>	<i>-1,4%</i>
Costo della produzione al netto FRNA	258.739	269.488	269.189	-299	-0,1%	10.450	4,0%

Fonte: tabella1

Il costo della produzione evidenzia una variazione assoluta in decremento di -658 mila euro rispetto al consuntivo 2014 (-0,2%) e un incremento di 10,251 milioni di euro rispetto al preventivo 2014 (+3,8%). Al netto dell'FRNA la variazione assoluta rispetto al consuntivo 2014 ammonta a -359 mila euro (-2,5%), e di 10,450 milioni di euro rispetto al preventivo 2014 (+4,0%).

Di seguito si riporta l'analisi di dettaglio.

Beni di consumo

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Beni di consumo	27.750	28.421	31.375	2.954	10,4%	3.625	13,1%
Variazione delle rimanenze		796		-796	-100,0%	0	0,0%
Totale Beni di consumo	27.750	29.217	31.375	2.158	7,4%	3.625	13,1%
Farmaci innovativi			1.600				
Costo al netto farmaci innovativi	27.750	29.217	29.775	558	1,9%	2.025	7,3%

Fonte: tabella1

Per un corretto confronto tra i dati di preventivo e consuntivo, il dato di consuntivo 2014 deve essere considerato comprensivo della variazione delle rimanenze.

Il costo per beni di consumo, rappresentato nel preventivo 2015, evidenzia un incremento rispetto al consuntivo 2014 di 2,158 milioni di euro e di 3,625 milioni di euro rispetto al preventivo 2014.

La variazione contempla l'onere relativo all'acquisto dei farmaci innovativi pari a 1,6 milioni come evidenziato in premessa, per cui è stato previsto un finanziamento di pari importo tra i contributi in conto esercizio.

Nel preventivo 2015 è riflesso l'effetto derivante dall'applicazione della nuova convenzione con l'Azienda Usl di Bologna per l'allestimento degli antineoplastici EV/SC per circa 2,4 milioni di euro, di cui circa 405 mila euro per farmaci innovativi acquistati e allestiti da Bologna per Imola, considerato tra i farmaci innovativi di Imola nella stima di cui sopra.

Al netto dei farmaci innovativi, rispetto al consuntivo 2014 si registra un incremento di 558 mila euro di cui circa 514 mila euro per beni sanitari e i restanti 44 mila euro per beni non sanitari.

L'incremento per beni non sanitari riguarda in particolare gli articoli tecnici per la manutenzione ordinaria.

L'incremento dei beni sanitari rappresenta un saldo fra l'area relativa ai farmaci dove si rileva un incremento di oltre 900 mila euro e la riduzione sull'area dei Dispositivi Medici di circa 400 mila euro.

In sede di previsione 2015, al netto dell'onere per i farmaci innovativi, il valore di consumo dei **Farmaci Ospedalieri** si configura con un incremento rispetto al consuntivo 2014 per oltre 900 mila euro imputabile a incrementi sulla distribuzione diretta ospedaliera (ex OSP 2), sia in dimissione che per presa in carico di pazienti, e sui consumi interni correlati in particolare all'aumento di attività del Day Hospital Oncologico. Incide sull'incremento dei costi per l'acquisto di beni sanitari la previsione di spesa di farmaci innovativi, che non rientrano nella copertura del fondo istituito a livello nazionale per circa 246 mila euro, di cui circa 100 mila euro relativi alla cura di un paziente affetto da malattia rara (morbo di Gaucher). Al contempo sono riflessi in Budget azioni di presidio su tali fattori ad alto costo con il concorso integrato degli specialistici clinici in collaborazione con la Direzione Farmaceutica e la Direzione Medica, anche mediante gli strumenti del governo clinico e il confronto costante tra costi e attività. Le azioni sono particolarmente concentrate sulle categorie: Biologici Immunosoppressori, Inibitori della proteasi, Oncologici ev, Epatite C, Oculistici, Antiretrovirali. Per il dettaglio delle azioni si rimanda alla relazione al Budget.

Per quanto riguarda l'area dei **Dispositivi Medici** nell'anno 2015 si configura un decremento rispetto al preconsuntivo 2014 di circa 400 mila euro, di cui circa 150 mila euro riguarda lo spostamento di allocazione del contratto di fornitura di materiale di consumo per l'Oculistica allocato sul conto economico aziendale relativo ai service sanitari con prevalenza di materiale di consumo, afferente all'aggregato di bilancio dei Servizi, per effetto della diversa configurazione contrattuale in service di sistemi completi per chirurgia della cataratta e vitreo retinica.

Anche su tale area di fattori produttivi sono allocati sul Budget 2015 e riflessi nella programmazione economica un ambito di azioni volti al contenimento dei valori di consumo ai valori di consuntivo 2014 e/o di riduzione finalizzate a contenere effetti di incremento.

Servizi Sanitari

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Servizi sanitari	129.334	136.746	136.519	-227	-0,2%	7.185	5,6%
<i>di cui in mobilità passiva</i>	<i>31.179</i>	<i>32.373</i>	<i>32.315</i>	<i>-58</i>	<i>-0,2%</i>	<i>1.136</i>	<i>3,6%</i>
Servizi sanitari al netto della mobilità passiva	98.155	104.373	104.204	-169	-0,2%	6.049	6,2%

Fonte: tabella1

Complessivamente per i servizi sanitari la previsione 2015 prevede una variazione in riduzione rispetto al consuntivo 2014 di circa -227 mila euro corrispondente al -0,2% e un incremento rispetto al preventivo 2014 di circa 7,185 milioni di euro. Al netto della valorizzazione delle prestazioni rese in regime di mobilità la variazione rispetto al consuntivo 2014 si attesta a -169 mila euro (-0,2%), mentre l'incremento rispetto al preventivo 2014 risulta pari a 6,049 milioni di euro (6,2%). Di seguito si riporta l'analisi delle principali voci di dettaglio.

Case di cura (prestazioni di degenza)

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Case di cura	6.169	7.052	6.951	-101	-1,4%	782	12,7%

Fonte: tabella1

Le prestazioni di degenza rese dalle Case di Cura confermano il dato di consuntivo 2014 con una riduzione di circa 101 mila euro determinata dalla ridefinizione di accordi locali. In attesa che sia ridefinito, a livello regionale e nazionale, il complesso sistema di remunerazione delle prestazioni, le previsioni riflesse in questa ipotesi di preventivo tengono conto delle tariffe attualmente vigenti.

Per quanto riguarda la variazione rispetto al preventivo 2014 pari a 782 mila euro, si precisa che tale incremento è giustificato, in parte da una rideterminazione di acquisti effettuati nell'ambito di accordi locali che hanno comportato un correlato decremento nei costi per prestazioni di diagnostica strumentale e in parte dall'incremento effettivo derivante in particolare dagli effetti dell'applicazione del Verbale d'Intesa Regione AIOP-ER (verbale di intesa Regione – AIOP-ER del 2014 approvato con DGR 560/2014) che ha previsto il ripristino del budget regionale AIOP che era stato ridotto del 5% per l'anno 2013 (verbale di intesa Regione – AIOP-ER del 2013 approvato con DGR 517/2013), oltre agli effetti delle nuove tariffe previste dalla DGR 1673/2014 e 1905/2014.

Farmaceutica

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Farmaceutica convenzionata	16.549	17.557	17.257	-300	-1,7%	708	4,3%

Fonte: tabella1

Il preventivo 2015 profila un volume economico in riduzione rispetto al consuntivo 2014 nella misura di 300 mila euro, pari al – 1,7%. La valutazione dell'ipotesi di preventivo tiene conto degli effetti delle azioni di riduzione definiti dal Dipartimento di Cure Primarie in collaborazione con la Medicina Generale per cui si rimanda alla Relazione del Direttore Generale a commento delle azioni definite nel Budget 2015 a pag. 45.

Medici di base e Pediatri di libera scelta e Continuità assistenziale:

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Medici di base e Pediatri di libera scelta e Continuità assistenziale	15.951	15.783	15.712	-71	-0,4%	-239	-1,5%

Fonte: tabella1

L'ipotesi di preventivo 2015 evidenzia un riduzione di circa -71 mila euro rispetto al consuntivo 2014 e di -239 mila euro rispetto al preventivo 2014.

Per quanto riguarda il costo della Medicina Generale, rispetto al consuntivo 2014 è stata riflessa a bilancio la diminuzione pari a 61 mila euro derivante dalla sommatoria di azioni specifiche praticabili nel corso dell'attuale esercizio nell'ambito delle vaccinazioni antinfluenzali, assistenza nei centri di residenza per anziani, assistenza domiciliare.

La restante riduzione di circa -10 mila euro riguarda la previsione di riduzione di attività aggiuntiva dei medici della Continuità Assistenziale.

Specialistica interna e esterna

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Specialistica interna	1.145	1.102	1.190	88	8,0%	45	3,9%
Specialistica esterna	3.597	3.061	3.146	85	2,8%	-451	-12,5%
Similalp	666	639	688	49	7,7%	22	3,3%
Totale prestazioni di specialistica	5.408	4.802	5.024	222	4,6%	-384	-7,1%

Fonte: tabella1

Il preventivo 2015 prevede l'impiego di risorse per la richiesta di maggiori prestazioni di specialistica ambulatoriale volte alla riduzione delle liste di attesa. In particolare, rispetto al consuntivo 2014 sono in aumento prestazioni da parte degli specialisti ambulatoriali interni per circa 88 mila euro, prestazioni di specialistica ambulatoriale esterna per circa 85 mila euro e prestazioni rese in regime di Similalp per ulteriori circa 50 mila euro.

La variazione rispetto al preventivo 2014 in riduzione di circa 384 mila euro riguarda in particolare le prestazioni di specialistica esterna (-451 mila euro) che deriva da una rimodulazione in corso d'anno di

richieste di prestazioni nell'ambito degli accordi locali a cui è correlato un incremento delle prestazioni di degenza da case di cura.

Assistenza Protesica e Integrativa

La previsione di spesa 2015 riflette un'azione di riduzione di spesa di circa 20 mila euro rispetto al consuntivo 2014.

Psichiatria residenziale e semiresidenziale e Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Psichiatria residenziale e semiresidenziale	4.116	4.057	4.005	-52	-1,3%	-111	-2,7%
Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria	3.895	3.957	4.158	201	5,1%	263	6,8%
Totale	8.011	8.014	8.163	149	1,9%	152	1,9%

Fonte: tabella1

Complessivamente la spesa per questo aggregato di spesa evidenzia un incremento di costi di circa 150 mila euro sia sul consuntivo 2014 che sul preventivo 2014, di cui circa 100 mila euro riguarda il Dipartimento di Salute Mentale per la realizzazione dell'avvio dei percorsi qualificati come Budget di cura/salute, con sviluppo nell'area della Neuropsichiatria Infantile. Inoltre sono in incremento di circa 50 mila euro le rette per utenti di cui alla DGR 2068/2004 a carico del fondo sanitario.

Altri servizi sanitari

La previsione 2015 evidenzia un decremento rispetto al consuntivo 2014 di circa 54 mila euro e un incremento rispetto al preventivo 2014 di circa 795 mila euro.

Si tratta di un aggregato di spesa che comprende diversi valori di consumo tra cui i service sanitari.

Il risultato della variazione complessiva è dato dalla somma algebrica di voci in aumento e diminuzione.

Si evidenziano di seguito le principali cause di variazione rispetto al consuntivo 2014:

Risultano in aumento le seguenti tipologie di spesa:

- +300 mila euro per servizi sanitari da Aziende sanitarie della Regione derivante dall'applicazione della convenzione tra l'Azienda Usl di Imola e l'Azienda Ospedaliera di Bologna che regola la gestione dell'Unità Operativa interaziendale di chirurgia generale nell'ambito del progetto per lo sviluppo e l'integrazione delle funzioni di chirurgia generale;
- + 150 mila euro per servizi di service con prevalenza di beni di consumo per il nuovo contratto di fornitura in service dei sistemi completi per chirurgia della cataratta e vitreo retinica rispetto al quale corrisponde una diminuzione sull'area dei dispositivi medici cui si rimanda;
- + 92 mila euro per service sanitari con riguardo ai service per la chirurgia della cataratta e ai service per indagini immunoematologiche;

Risultano in diminuzione le seguenti tipologie di spesa:

- -247 mila euro per prestazioni da Montecatone per stranieri con correlata riduzione dei ricavi per mobilità internazionale, alla cui valutazione prudenzialmente si rimanda alla chiusura dell'esercizio 2015.
- Circa -150 mila euro in particolare per servizi sanitari inerenti progetti per i quali non sono stati previsti i ricavi in quanto non sono ancora presenti le assegnazioni 2015
- Circa 100 mila euro per gli indennizzi per emotrasfusi a cui è correlato il ricavo.

Montecatone

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Per residenti AUSL	1.068	1.678	1.678	0	0,0%	610	57,1%
Per non residenti AUSL	20.848	24.452	24.452	0	0,0%	3.604	17,3%
Totale Montecatone	21.916	26.130	26.130	0	0,0%	4.214	19,2%

Fonte: tabella1

L'ipotesi di preventivo 2015 conferma i dati del consuntivo 2014 ed evidenzia un incremento rispetto al preventivo 2014 di circa 4,214 milioni di euro.

Rispetto al preventivo 2014, per quanto riguarda i residenti di Imola si registra un incremento di 610 mila euro che misura, in parte l'effetto derivante dall'incremento di giornate di degenza e in parte l'effetto delle nuove tariffe previste dalla DGR 1673/2014 e 1905/2014 ed applicate a tutto il 2014, mentre per quanto riguarda i non residenti, l'incremento di 3,604 milioni di euro non costituisce un impatto economico sul bilancio dell'Azienda Usl di Imola perché correlato all'incremento dei ricavi presente all'interno del valore della produzione.

Mobilità

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
saldo mobilità infra-regionale	-19.141	-18.758	-19.409	-651	3,5%	-268	1,4%
saldo mobilità extra-regionale	399	-1.251	-788	463	-37,0%	-1.187	-297,5%
Totale saldo di mobilità	-18.742	-20.009	-20.197	-188	0,9%	-1.455	7,8%

Fonte: tabella1

Complessivamente il saldo di mobilità previsto nel Preventivo 2015 evidenzia un peggioramento rispetto al consuntivo 2014 di circa 188 mila euro. Di seguito si riporta l'analisi:

Mobilità infra-regionale

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015- cons 2014	var% prev.2015- cons 2014
Attività	9.121	9.121	0	0,0%
Degenza	6.196	6.196	0	0,0%
Specialistica	1.173	1.173	0	0,0%
Somministrazione Farmaci	757	757	0	0,0%
Farmaceutica territoriale	436	436	0	0,0%
Medicina di Base	313	313	0	0,0%
Sangue	246	246	0	0,0%
Passività	-27.879	-28.530	-650	2,3%
Degenza	-18.158	-18.211	-53	0,3%
Specialistica	-4.868	-4.865	3	-0,1%
Somministrazione Farmaci	-3.832	-4.432	-600	15,7%
Farmaceutica territoriale	-520	-520	0	0,0%
Medicina di Base	-222	-222	0	0,0%
Sangue	-280	-280	0	0,0%
Saldo	-18.759	-19.409	-650	3,5%
Degenza	-11.962	-12.015	-53	0,4%
Specialistica	-3.695	-3.692	3	-0,1%
Somministrazione Farmaci	-3.075	-3.675	-600	19,5%
Farmaceutica territoriale	-83	-83	0	0,0%
Medicina di Base	91	91	0	0,0%
Sangue	-34	-34	0	0,0%

L'ipotesi di preventivo 2015 formulata sulle prestazioni sanitarie da pubblico rese in regime di mobilità tra le Aziende Sanitarie della Regione è coerente con le indicazioni regionali fornite con nota prot. PG/2015/182256 del 20/03/2015 e PG/2015/213799 del 01/04/2015 a seguito delle quali, per i dati extra-provinciali, sono stati adeguati i valori di preventivo 2015 ai valori di consuntivo 2014.

Ciò premesso, il Preventivo 2015 evidenzia un aumento del saldo negativo di mobilità infraregionale rispetto al 2014, di 650 mila euro. Si tratta dell'aumento previsto nei confronti dell'Azienda Ospedaliera di Bologna di circa 590 mila euro per farmaci per la cura dell' Epatite C, che non rientrano nel finanziamento. Inoltre sono riflessi gli effetti della sottoscrizione dell'accordo di fornitura 2015 siglato con lo IOR che prevede il riconoscimento di maggiori prestazioni per circa 60 mila euro con particolare riferimento al settore degenze.

Mobilità extra-regionale

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015- cons 2014	var% prev.2015- cons 2014
Saldo mobilità extra-rer	-1252	-788	464	-37,1%

Fonte: tabella1

Per quanto riguarda le prestazioni sanitarie rese in regime di mobilità da Aziende Sanitarie di altre regioni sono stati riflessi i dati di chiusura 2014 per la mobilità attiva, mentre per la passiva sono stati indicati gli ultimi dati disponibili riferiti alla chiusura della mobilità interregionale 2013. Non sono riflessi gli effetti delle sopravvenienze e insussistenze attive e passive derivanti da mobilità extra-rer, in quanto non sono ancora a disposizione i dati di chiusura della mobilità interregionale 2014.

Servizi non Sanitari

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Servizi non sanitari	18.114	17.197	16.799	-398	-2,3%	-1.315	-7,3%

Fonte: tabella1

Il preventivo 2015 prevede costi per servizi non sanitari in riduzione di 398 mila euro rispetto al consuntivo 2014 e di 1,306 milioni di euro rispetto al preventivo 2014.

La variazione di 398 mila euro è un saldo di voci in incremento e in decremento.

Per quanto riguarda i servizi tecnici e utenze, l'ipotesi di preventivo 2015 è sostanzialmente in linea con il consuntivo 2014 con un lieve incremento di 20 mila euro. Nell'ambito delle utenze sono in previsione azioni di contenimento della spesa volte alla rinegoziazione dei contratti di fornitura che potrebbero portare a risparmi nel corso del 2015. Tale previsione è supportata da azioni di contenimento della spesa sul versante dei servizi alberghieri (lavanolo-pulizie-ristorazione).

Si registra una riduzione di 180 mila euro sulle assicurazioni per il passaggio a regime dell'autoassicurazione, intervenuto in corso d'anno nel 2014. Inoltre, risultano in riduzione i costi per altri servizi non sanitari per circa 117 mila euro con riferimento a progetti per i quali non sono stati previsti i ricavi in quanto non sono ancora presenti le assegnazioni 2015.

Per quanto riguarda la riduzione sul lavoro interinale e collaborazioni pari a 206 mila euro si rimanda alla al paragrafo dedicato alle "Risorse Umane".

Infine si rileva un incremento nei costi di formazione di circa 90 mila euro per attività che si prevede di effettuare nel corso del 2015 e finanziate nell'ambito della realizzazione di progetti vincolati.

Rispetto al Preventivo 2014 il costo complessivo per servizi non sanitari previsto per l'anno 2015 evidenzia una variazione in riduzione di circa 1,3 milioni di euro, quasi interamente imputabile alla riduzione sulle assicurazione per il passaggio all'autoassicurazione e alla riduzione di costi per servizi tecnici e utenze.

Per quanto riguarda il passaggio all'autoassicurazione, si precisa che la variazione deriva da una diversa modalità di contabilizzazione della spesa, con il trattenimento da parte della Regione di una quota del finanziamento assegnato all'AUSL di Imola pari al 60% della quota di premio annua pagata dall'Azienda con il vecchio contratto, che misura i sui effetti sui contributi in conto esercizio e un accantonamento per rischi ed oneri tenuto conto della nuova franchigia che passa da 50 mila euro, a 250 mila euro.

Manutenzioni

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Manutenzioni	3.145	3.101	3.277	176	5,7%	132	4,2%

Fonte: tabella1

La previsione 2015 evidenzia un incremento di circa 176 mila euro rispetto al consuntivo 2014 e di 132 mila euro rispetto al preventivo 2014. Si tratta in particolare di incrementi di manutenzione ordinaria da effettuare sugli immobili e di contratti di manutenzione ai software. Per quanto riguarda le manutenzioni software, le principali voci che hanno determinato l'aumento di spesa sono legate all'attuazione di progetti regionali quali:

- sistema informatico Laboratorio Unico Metropolitan - progetto AVEC;
- sistema informatico Anagrafe XMPI - progetto AVEC e propedeutico all'avvio del LUM;
- sistema informatico Galileo Repository - gestione Privacy : implementazioni necessarie a seguito dell'ispezione del Garante, coerentemente alle indicazioni regionali;
- sistema informatico delle vaccinazioni in relazione al nuovo debito informativo a partire dal 2015;
- adeguamenti flusso informativo regionale ADI;
- manutenzione componenti applicative Progetto SOLE: le integrazioni sviluppate secondo la pianificazione regionale, per la parte di sviluppo sono finanziate dalla regione, mentre i canoni di manutenzione che incidono su questa voce di spesa sono a carico delle aziende;

Godimenti beni di terzi

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Godimenti beni di terzi	1.350	1.383	1.502	119	8,6%	152	11,3%

Fonte: tabella1

La previsione 2015 evidenzia un incremento di 119 mila euro rispetto al consuntivo 2014 e di 152 mila euro rispetto al preventivo 2014 e riguarda principalmente i canoni di noleggio per attrezzature sanitarie derivanti dall'applicazione del nuovo contratto in service del materiale per dialisi mediante adesione all'Accordo Quadro di Consip.

Risorse Umane

A seguito dell'applicazione del D.Lgs.118/2011 e dell'adozione dei nuovi schemi di bilancio, il costo delle risorse umane è da intendersi come saldo di voci che risultano essere contabilizzate in aggregati di spesa e di ricavo diversi.

Inoltre a decorrere dall'01/01/2014, il rimborso del personale in collaborazioni presso la Regione non è più contabilizzato insieme ai Comandi attivi tra i rimborsi, bensì tra i contributi in conto esercizio, coerentemente alle indicazioni contenute nella Nota Regionale prot.PG/2013/0311575 del 16/12/2013 avente ad oggetto "*revisione delle procedure per l'attivazione e gestione delle collaborazioni fra Aziende ed Enti del SSR*".

Pertanto, ai fini della definizione del costo per le Risorse Umane si è tenuto conto delle seguenti voci:

Risorse Umane al netto finanziamenti vincolati	84.145
Personale	84.313
-Comandi attivi	- 396
Personale universitario	166
Comandi passivi sanitari	146
Comandi passivi non sanitari	31
Missioni e rimborsi spese	90
<i>Dal 2014 finanziamento vincolato per collaborazioni presso Regione</i>	- 551
Totale personale dipendente al netto finanziamenti	83.799
Collaborazioni, borse di studio e lavoro autonomo	818
<i>di cui fondi vincolati</i>	- 472
Collaborazioni, borse di studio e lavoro autonomo al netto fondi vincolati	346

Importi in migliaia di €

Nella tabella seguente è riportato un confronto omogeneo del costo delle risorse umane relativo al triennio 2013-2015.

in migliaia di €	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var.2015-2014
Personale dipendente	83.725	83.863	84.350	487
<i>di cui finanziamento collaborazioni</i>		- 486	- 551	- 65
Personale dipendente al netto fondi vincolati	83.725	83.377	83.799	422
Lavoro interinale, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo	882	1.062	818	- 244
<i>di cui finanziati con fondi vincolati</i>	- 460	- 592	- 472	120
Lavoro autonomo al netto fondi vincolati	422	470	346	- 124
Risorse Umane	84.607	84.925	85.168	243
<i>di cui fondi vincolati</i>	- 460	- 1.078	- 1.023	55
Risorse Umane al netto fondi vincolati	84.147	83.847	84.145	298

Al netto dei finanziamenti vincolati il costo per Risorse Umane evidenzia un incremento di spesa di circa 300 mila euro rispetto al consuntivo 2014 e risulta in linea con il costo del personale rendicontato per il 2013.

L'anno 2014 infatti è stato contrassegnato da una spesa inferiore a quella del 2013 a seguito di una serie di eventi che non si ritiene possano ripetersi nell'anno 2015.

Infatti l'incremento delle assenze per aspettativa senza assegni per incarico in altra Azienda che si è riscontrato nell'anno 2014 pari al valore economico di 150 mila euro oltre ad oneri, non si hanno garanzie possa ripetersi nel corrente anno. Inoltre la recente emanazione del Decreto legislativo 80/2015 potrà comportare la concessione di congedi parentali al 30% in luogo di congedi parentali non retribuiti.

Si segnala che l'AUSL di Imola non fa ricorso a contratti interinali neppure per le esigenze del periodo estivo ma la spesa del personale è interamente ricompresa nelle voci di cui al Bilancio del Personale.

Ammortamenti

Il costo per ammortamenti 2015 viene esposto nella seguente tabella al netto delle sterilizzazioni, che derivano dall'utilizzo dei contributi in conto capitale e donazioni, che rappresentano le fonti di finanziamento dedicate all'acquisto di beni mobili e immobili a utilità ripetuta.

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Ammortamenti netti	-2.653	-2.658	-2.060	598	-22,5%	593	-22,4%

Fonte: tabella1

Gli ammortamenti 2015 riflettono il Piano degli Investimenti 2015.

La programmazione del Piano Investimenti 2015 è stata predisposta considerando gli interventi per cui sussistono specifici finanziamenti e interventi ritenuti necessari e inderogabili per garantire la sicurezza degli immobili. Nel corso dell'esercizio 2015 sono previsti investimenti che trovano copertura con contributi in conto esercizio nella misura di 829 mila di euro, i cui effetti economici, coerentemente alle indicazioni regionali e per quanto detto in premessa, non sono riflessi nel Preventivo Economico 2015. Per un dettaglio degli interventi si rimanda alla sezione relativa al piano degli investimenti contenuta nella Relazione del Direttore Generale a pag. 74.

Accantonamenti

<i>in migliaia di €</i>	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	var prev.2015-cons 2014	var% prev.2015-cons 2014	var prev.2015-2014	var% prev.2015-2014
Accantonamenti	1.133	3.398	2.034	-1.364	-40,1%	901	79,5%

Fonte: tabella1

Gli accantonamenti previsti nel preventivo 2015 evidenziano una riduzione rispetto al consuntivo 2014 di circa 1,402 milioni di euro (di cui 273 mila euro per FRNA) e un incremento rispetto al preventivo di circa 863 mila euro (di cui 90 mila euro per FRNA).

La differenza rispetto al consuntivo 2014, che al netto dell'FRNA misura -1,129 milioni di euro, deriva principalmente da:

- circa 237 mila euro dagli accantonamenti per quote di finanziamento inutilizzate nell'esercizio, relativi a contributi in conto esercizio vincolati, extra-fondo e ricerca, che non sono stati previsti in quanto, allo stato attuale, non si conoscono le assegnazioni che saranno deliberate nel 2015.
- circa 450 mila euro per manutenzioni cicliche per cui si rimanda alla fine dell'esercizio per una valutazione più puntuale anche alla luce degli effettivi utilizzi dei fondi;
- circa 130 mila euro per accantonamenti per oneri di quiescenza del personale cessato il cui fondo risulta adeguato all'importo comunicato dall'Istituto di previdenza.

L' accantonamento 2015 dell'indennità di vacanza contrattuale per il personale convenzionato, è stato determinato, in continuità con gli esercizi precedenti, secondo le indicazioni regionali e corrisponde allo 0,75% del Monte Compensi definito dalla contrattazione nazionale.

Proventi e Oneri finanziari

L'ipotesi di preventivo 2014, pari a circa 299 mila euro, era stata formulata sulla base del consuntivo 2013. Il consuntivo 2014 ha evidenziato un incremento di circa 127 mila euro interamente imputabili agli interessi maturati sui mutui e all'anticipazione di tesoreria. Nel corso del 2014 è stato erogato il nuovo mutuo di 2,3 milioni di euro (autorizzazione regionale DGR 144/2011) ed è partita la nuova convenzione di tesoreria. L'ipotesi di preventivo 2015 conferma i dati di consuntivo 2014.

Proventi e Oneri straordinari

I proventi e oneri straordinari riportati nel preventivo evidenziano un saldo positivo di 1,380 milioni di euro e riguardano le erogazioni liberali per le quali è stato riflesso il dato di consuntivo 2014 pari a circa 230 mila euro, che rappresenta un dato ormai consolidato negli anni. Inoltre è stato riflesso nel preventivo 2015 l'impatto dell'adeguamento del fondo svalutazione crediti per mobilità internazionale di circa 1,159 milioni di euro. Con DGR 381/2015 la Regione Emilia Romagna ha deliberato il trasferimento di risorse a favore dell'Azienda UsI di Imola a copertura del saldo di mobilità internazionale per gli anni 1995-2012 per l'importo di 1,159 milioni di euro. Considerato che l'Azienda UsI di Imola aveva contabilizzato a bilancio un fondo svalutazione crediti di pari importo è stata riflessa nel preventivo 2015 la rilevazione del provento straordinario di pari importo.

DOCUMENTO DI BUDGET 2015

Il documento di Budget aziendale è impostato in coerenza con le linee di programmazione economica per il 2015. Pur nel segno dello sviluppo dei programmi aziendali, gli obiettivi per il 2015 comprendono un ambito di interventi tesi al governo dei costi, attraverso la combinazione di diversi approcci operativi che riguardano sia il governo delle risorse sia l'appropriatezza prescrittiva e di consumo.

Particolare rilevanza assumono nell'ambito del budget 2015 il sistema di azioni rivolto al governo dell'appropriato utilizzo del farmaco e dei relativi costi, sul cui dettaglio si rimanda al paragrafo "Politica del farmaco e Governo dell'appropriatezza prescrittiva", le cui linee di intervento attengono:

- Al consumo ospedaliero, sia interno che in distribuzione diretta (ex OSP 2), con particolare riguardo ai farmaci innovativi e ad alto costo.
- Alla farmaceutica convenzionata, con particolare riferimento alle categorie critiche per consumi e spesa, attraverso un sistema di azioni che vede il diretto coinvolgimento dei Medici di Medicina Generale.

Il perseguimento della sostenibilità economica si correla inoltre ad un sistema di interventi diversificati e convergenti verso gli effetti attesi e riflessi nella programmazione aziendale le cui aree di intervento riguardano:

- Il consolidamento della struttura di produzione e lo sviluppo di settori di attività ospedaliera e di specialistica ambulatoriale, con effetti attesi di riduzione della mobilità passiva.
- Il governo delle risorse umane, secondo gli indirizzi regionali
- La rimodulazione, ove possibile, delle prestazioni contrattuali per beni e servizi e/o mix di consumi di prodotti sanitari e non sanitari
- Le azioni e i progetti di riorganizzazione e integrazione di funzioni in ambito sovra aziendale e in area metropolitana.

Il governo delle risorse, riflesse nella programmazione economica aziendale, richiede la più ampia compartecipazione dei Dipartimenti/Unità Operative utilizzatori e prevede il ruolo di impulso e presidio dei gestori di Budget trasversali preposti alla Programmazione, Gestione e Monitoraggio dei fattori produttivi.

Nell'ambito del Budget 2015 si richiama inoltre la rilevanza dell'impianto di azioni rivolto al miglioramento dei tempi di attesa sul cui dettaglio si rimanda al relativo paragrafo "Governo dei Tempi di attesa" nel prosieguo della relazione.

I contenuti della programmazione 2015 comprendono inoltre l'attuazione della recente evoluzione normativa che caratterizza il sistema di azione delle pubbliche amministrazioni e segnatamente:

- Il Piano Anticorruzione di cui alla Legge 6.11.2012 n.190
- Il Piano della Trasparenza di cui al Decreto legislativo 14.3.2013
- Il Piano della Performance di cui al D.lgs. 27 ottobre 2009 n. 150
- Il Codice Comportamentale di cui al D.P.R. 16 aprile 2013, n. 62

Nell'ambito degli indirizzi e obiettivi regionali è compresa l'attuazione progressiva del Percorso Attuativo della Certificabilità dei Bilanci (PAC) in relazione al quale l'Azienda proseguirà nell'adozione delle Procedure specifiche atte a regolamentare i processi amministrativo-contabili aziendali, subordinatamente all'emanazione delle specifiche Linee Guida regionali.

Si reputa opportuno evidenziare, preliminarmente alla rappresentazione degli obiettivi di budget, come gli effetti del quadro economico-finanziario nazionale e dei relativi interventi di riduzione dei finanziamenti susseguitisi nel corso degli ultimi anni consegnano uno spazio di azione che richiede uno stretto monitoraggio del rapporto attività/costi. Il governo delle risorse umane e gli interventi di costante presidio dei costi, ivi compresi l'area dei beni e servizi, possono determinare effetti diretti in fattori produttivi essenziali per l'attuazione dell'intero impianto degli obiettivi influenzandone le potenzialità di pieno raggiungimento. A tal fine, tutte le parti dell'organizzazione sono coinvolte e impegnate alla realizzazione di tutte le sinergie possibili fra i diversi settori dell'azienda.

Si sviluppa di seguito l'illustrazione dei contenuti del documento di Budget per Dipartimento e per Aree tematiche di intervento, premettendo la declinazione del nuovo assetto dipartimentale di cui l'Azienda si è dotata.

Nuovo assetto dipartimentale. Con deliberazione n. 192 del 23.12.2014 è stato formalizzato il nuovo assetto dipartimentale dell'Azienda che, a decorrere dall'1.1.2015, vede l'individuazione di n.7 Dipartimenti così definiti:

- Dipartimento Emergenza-Accettazione (DEA)
- Dipartimento Medico-Oncologico (DiMO)
- Dipartimento Chirurgico (DiC)
- Dipartimento Cure Primarie (DCP)
- Dipartimento Sanità Pubblica (DSP)
- Dipartimento Salute Mentale e Dipendenze Patologiche (DSM-DP)
- Dipartimento Amministrativo e Tecnico (DAT)

L'organizzazione strutturale dei Dipartimenti interagisce con le aree funzionali individuate nelle:

- Case della Salute in rapporto ai tre Dipartimenti territoriali (DCP, DSP, DSM-DP)
- Cure Intermedie in rapporto ai Dipartimenti Ospedalieri (DEA, DiMO, DiC) e alla Dipartimento Cure Primarie
- Area ambulatoriale, Area Bassa intensità, post – acuzie, riabilitazione, Area Critica in rapporto ai Dipartimenti Ospedalieri (DEA, DiMO, DiC)
- Blocco Endoscopico in rapporto al Dipartimento Medico-Oncologico e Dipartimento Chirurgico

- Blocco Operatorio in rapporto al Dipartimento Emergenza-Accettazione e Dipartimento Chirurgico.

Il nuovo assetto prevede altresì l'istituzione di n. 2 Programmi interaziendali:

- Programma Reti Cliniche Maternità Infanzia
- Programma Reti Cliniche Ortopediche e Traumatologiche

che si aggiungono ai programmi dipartimentali/interdipartimentali già attivi:

- Programma Pediatria di Comunità (con afferenza al DCP)
- Programma Anziani (con afferenza al Distretto)
- Programma Blocco Operatorio
- Programma Sicurezza Alimentare (con afferenza al DSP).
- Programma Edilizia e Igiene Abitato in ambito locale e di Area Vasta (con afferenza al DSP)
- Programma Psicologia Clinica e di Comunità (con afferenza al Direttore Sanitario)
- Programma Alcoolologia e raccordo tra Territorio e RTI (con afferenza al DSM).

Il nuovo assetto aziendale si completa con la riorganizzazione delle Direzioni Tecniche:

- Direzione Infermieristica e Tecnica
- Direzione Farmacia
- Direzione Medica di Presidio Ospedaliero

Strutture che assumono una organizzazione in forma complementare all'assetto dipartimentale, garantendo trasversalità e contributi specifici ai Dipartimenti.

Per effetto del nuovo assetto organizzativo, il 2015 sarà caratterizzato, per tutti i Dipartimenti, oltre che dal contributo al raggiungimento degli obiettivi strategici dell'Azienda, anche dalla gestione del nuovo disegno organizzativo perseguendo le necessarie sinergie volte a realizzare:

- **L'integrazione strutturale**, agendo sullo sviluppo tematico del Collegio di Dipartimento e sull'interazione reciproca attraverso il Collegio Interdipartimentale, coordinato dal Direttore Medico del Presidio Ospedaliero e l'Ufficio di Direzione del Distretto (Udd) coordinato dal Direttore del Distretto.
- **L'integrazione funzionale**, agendo sul perseguimento dello sviluppo di percorsi e PDTA trasversali, potenziando gli strumenti e le azioni di continuità ospedale-territorio nonché agendo sul consolidamento delle relazioni funzionali tra le diverse équipe, che incidono in particolar modo nell'utilizzo a gestione unitaria delle piattaforme logistiche (sale operatorie-polo endoscopico).

In capo alle **Direzioni Tecniche**, unitamente al contributo per il raggiungimento degli obiettivi strategici aziendali, compete il coordinamento di percorsi e progetti specifici, l'apporto trasversale ai Dipartimenti, il governo di porzioni di Budget trasversali nel rispetto della programmazione aziendale.

In particolare, si richiama l'attuazione del nuovo assetto della Direzione Infermieristica e Tecnica e l'implementazione dei ruoli di case/care management nell'ambito dei PDTA.

ASSISTENZA OSPEDALIERA

Dipartimento Medico-Oncologico

Per effetto del nuovo assetto dipartimentale 2015, il Dipartimento assume la denominazione di Dipartimento Medico-Oncologico ed è costituito dalle seguenti UU.OO: UOC Oncologia, UOC Nefrologia, UOC Medicina 1, UOC Medicina 2, UOC Geriatria, UOC Lungodegenza, UOC Gastroenterologia, SSD Neurologia, SSD Minore Intensità clinica; accoglie rispetto al previgente impianto le seguenti strutture: UOC Pediatria, UOC Medicina Riabilitativa, UOC Genetica.

Nel corso degli ultimo biennio il Dipartimento Medico ha realizzato l'ampliamento in senso specialistico della degenza internistica, attraverso la qualificazione di posti letto dedicati a funzioni di ricovero ordinario nelle discipline di gastroenterologia e nefrologia. Ha visto altresì la definizione di n. 4 posti letto dedicati alla riabilitazione ospedaliera neurologica (intensiva), nonché di n. 4 posti letto dedicati all'Orto-Geriatria, funzionali al trattamento nell'ambito del PDT *Frattura femore*.

In correlazione alle *mission* specialistiche presenti in ambito medico, il Dipartimento ha perseguito nel 2014 le seguenti linee di qualificazione:

- Il potenziamento di percorsi ambulatoriali complessi, anche in regime di day-service;
- Lo sviluppo integrato nel trattamento delle malattie metaboliche, in collaborazione con le Cure Primarie e la Sanità Pubblica
- L'avvio del percorso in rete con i riferimenti Hub per il trattamento diagnostico del paziente con disturbi vascolari.
- Il perseguimento di maggiore raccordo con il territorio e i MMG per la presa in carico del paziente in dimissione attraverso il potenziamento delle dimissioni protette mediante uno stretto raccordo con il PUA (Punto Unico di Accettazione).

Il Dipartimento ha fornito altresì il proprio contributo attraverso le equipe dell'UOC di Geriatria-Lungodegenza e UOC di Oncologia alla gestione delle strutture dell'OS.CO (SRCI e Hospice) secondo la programmazione della prima fase di sviluppo.

Fra gli obiettivi di qualificazione della propria attività per il 2015 si individuano:

Il potenziamento dei percorsi di raccordo e integrazione con i MMG attraverso il raccordo del PUA al fine di agevolare il fluire delle dimissioni protette posto peraltro che nel 2015 avrà avvio la ristrutturazione dei Reparti di Geriatria e Lungodegenza di Imola. A tal fine, il perseguimento di tale obiettivo di raccordo vede impegnato in collaborazione il Dipartimento Cure Primarie ed Programma Anziani in sede Distrettuale.

La collaborazione con il DCP e i MMG alla sistematizzazione dei percorsi per la gestione del paziente cronico complesso per BPCO e Diabete in particolare mediante l'offerta di consulenza specialistica.

A seguito della riorganizzazione della Geriatria-Lungodegenza e alla prossimità logistica con l'area chirurgica, il Dipartimento ha in programma l'avvio di una sperimentazione di gestione di posti letto di degenza chirurgica a cura di clinici dell'area internistica.

Il consolidamento dell'attività di riabilitazione ospedaliera ed il contestuale raccordo con la funzione da svolgere sul territorio.

La definizione del Percorso Cure Palliative in collaborazione con il Programma Anziani in sede Distrettuale e con il Dipartimento Cure Primarie.

In collaborazione con la Direzione Farmaceutica e la Direzione Medica, il Dipartimento Medico Oncologico è inoltre fortemente impegnato nel governo del buon uso del farmaco, con particolare riguardo ai farmaci innovativi e ad alto costo, (Epatite C, Oncologici, Biologici Immunosoppressori, Inibitori Protein chinasi, Antiretrovirali, etc.) nonché all'ambito degli antibiotici, attraverso gli strumenti del governo clinico, sul cui dettaglio delle azioni si rimanda al paragrafo "Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva. In tale contesto si richiama altresì la collaborazione avviata con l'Azienda USL di Bologna per l'allestimento delle terapie antitumorali a cura del Laboratorio di Farmacia Oncologica dell'Ospedale Bellaria.

Per effetto del nuovo assetto aziendale, Il Dipartimento Medico-Oncologico sarà altresì impegnato nelle funzioni e attività attinenti il Programma interaziendale Reti Cliniche Maternità Infanzia che comprende i PDTA pediatrici ed il Percorso Nascita. Si richiamano in tal senso il consolidamento delle relazioni e dei percorsi in ambito pediatrico e neonatologico dell'UOC Pediatria con i riferimenti Hub in ambito provinciale, nonché il consolidamento del Percorso nascita.

Nell'ambito delle reti cliniche si richiama il potenziamento delle relazioni con i Centri Hub per l'oncoematologia e l'infettivologia.

Il Dipartimento Medico-Oncologico sarà altresì impegnato nell'analisi di sviluppo della Genetica clinica in collaborazione e integrazione con i servizi dell'area metropolitana.

Dipartimento Chirurgico

Nel corso del 2014 il Dipartimento Chirurgico è stato caratterizzato dalla riorganizzazione della chirurgia generale pervenendo alla collaborazione con l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna con la quale è stata istituita l'Unità Operativa interaziendale di Chirurgia generale, attiva dal 4.8.2014 a direzione dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna. La riorganizzazione della chirurgia generale ha visto altresì l'attivazione della struttura SSD Breast Unit, della UOC Day Surgery di Cspt, nonché del Polo di Day Surgery polispecialistico di Cspt per tutte le discipline chirurgiche, quest'ultimo in collaborazione integrata e sotto il coordinamento del Dipartimento Emergenza-Accettazione.

L'attività del 2014 ha visto l'espletamento a regime dell'ORL presso il Presidio ospedaliero di Imola con effetti di incremento della relativa attività ed in particolare dell'indice di dipendenza dei residenti verso la struttura e della riduzione della mobilità passiva. L'attività del Polo di Day Surgery polispecialistico ha manifestato un significativo incremento dei casi trattati.

Per effetto del nuovo assetto dipartimentale 2015, il Dipartimento Chirurgico è costituito dalle seguenti strutture: SSiA Chirurgia generale, SSD Breast Unit, UOC Day Surgery-Chirurgia generale, UOC Ortopedia, UOC Urologia, UOC ORL, UOC Oculistica, SSiD Polo Day Surgery polispecialistico Cspt; accoglie, rispetto al previgente assetto, le strutture: UOC Ginecologia-Ostetricia, la SS Centrale di Sterilizzazione, l'UOC di Anatomia Patologica. Comprende inoltre il Programma Blocco Operatorio.

Oltre agli obiettivi di sviluppo nell'ambito della chirurgia generale, con effetti attesi di rafforzamento delle attività e miglioramento dell'indice di dipendenza della popolazione dalla struttura, fra gli obiettivi di qualificazione della propria attività si propongono per il 2015:

Il miglioramento dell'efficienza del Blocco Operatorio mediante la definizione delle linee di intervento idonee, con particolare riferimento ai criteri di accesso per gli interventi in urgenza e in elezione, in collaborazione integrata con il DEA.

La riorganizzazione dell'Ambulatorio operandi al fine di realizzare una maggiore omogeneità e sinergia fra le varie discipline.

L'implementazione delle innovazioni tecnologiche relative alla chirurgia proctologica e vascolare in regime di day surgery

Il consolidamento dell'attività di Day Surgery nelle singole discipline chirurgiche in sede di Polo multispecialistico di Cspt, con sviluppo della Day surgery di Urologia.

Il consolidamento dell'attività di Ostetricia – Ginecologia con effetti di incremento dell'indice di dipendenza della popolazione dalla struttura anche in relazione allo sviluppo del parto in analgesia, per il quale sono state realizzate le condizioni di avvio.

Si prevede inoltre l'implementazione a regime dell'ambulatorio *presso termine* per la presa in carico della gravidanza fisiologica da parte delle ostetriche.

In ambito ORL, la riorganizzazione dell'attività ambulatoriale con assorbimento dell'offerta territoriale e lo sviluppo multiprofessionale del percorso per le patologie apneo-ostruttive (OSAS) in collaborazione con il Distretto, il DCP e gli specialisti pneumologi del Dipartimento Medico Oncologico.

In ambito Oculistico, si richiama la collaborazione dell'UO Oculistica con il DCP allo sviluppo dello screening nell'ambito del percorso Diabete per le valutazioni specialistiche di 2° livello.

Nell'ambito dello sviluppo del modello della rete clinica interaziendale, il Dipartimento Chirurgico sarà altresì impegnato nell'attuazione dell'accordo di collaborazione con l'Istituto Ortopedico Rizzoli che prevede l'erogazione di interventi specialistici e complessi nei settori della chirurgia protesica e ricostruttiva della spalla e dell'ortopedia pediatrica con particolare riferimento alle correzioni congenite nel bambino.

Con riferimento al governo dell'appropriato utilizzo e della relativa spesa si richiama il contributo della componente professionale infermieristica (Poliambulatori C) alla presa in carico dell'assegnazione dei dispositivi per entero e colostomie con relativo monitoraggio dei consumi.

Dipartimento Emergenza-Accettazione

Nel corso del 2014 il Dipartimento ha realizzato l'analisi degli esiti dell'Audit organizzativo dipartimentale con la proposizione di area di miglioramento. Nell'ambito della Medicina d'Urgenza ha ridefinito la dotazione di posti letto a favore del potenziamento dell'OBI realizzando il previsto incremento dei relativi casi trattati. Ha predisposto e presentato un progetto di gestione *bed management* che proseguirà nel 2015 ai fini dell'attivazione a regime.

Per effetto del nuovo assetto dipartimentale 2015, il Dipartimento Emergenza-Accettazione è costituito dalle seguenti strutture: UOC Pronto Soccorso e Medicina d'Urgenza, UOC Anestesia-Rianimazione, SSD Semintensiva, UOC Cardiologia-UTIC; accoglie rispetto alla previgente organizzazione l'UOC Radiologia, la SSD Laboratorio, la SSD Trasfusionale.

Il Dipartimento pertanto sarà impegnato nell'attuazione di tutte le azioni connesse all'integrazione delle strutture preposte all'erogazione dei servizi intermedi con particolare riferimento ai progetti di riorganizzazione del Laboratorio Analisi in sede metropolitana (LUM) e del Servizio Trasfusionale (TUM). Sotto il profilo degli obiettivi di qualificazione delle attività per il 2015 si richiamano in particolare i seguenti ambiti di intervento:

La collaborazione integrata con il Dipartimento Chirurgico per il progetto di miglioramento dell'efficienza del Blocco Operatorio e la riorganizzazione dell'Ambulatorio operandi.

L'attivazione della funzione di *bed management* sulla base del progetto organizzativo realizzato in integrazione tra la componente medica e la componente infermieristica.

Il governo dei tempi di attesa per le prestazioni critiche rilevate dal monitoraggio regionale MAPS con riferimento alle visite e alla diagnostica cardiologica e alla diagnostica di radiologia.

Con riferimento alla riorganizzazione della rete ospedaliera regionale e delle strutture *Hub e Spoke*, di prossima emanazione, saranno improntate le azioni conseguenti al fine della ridefinizione delle relazioni di rete, tra le quali, l'ambito cardiologico, cardiologico interventistico e cardiocirurgico.

Nell'ambito dei rapporti con il territorio, si richiama la collaborazione con il DCP e i MMG alla sistematizzazione dei percorsi per la gestione del paziente cronico complesso per Scompenso.

Con riferimento ai servizi di Laboratorio e Radiologia si prevede:

Il governo e il monitoraggio dell'appropriatezza prescrittiva delle richieste interne di laboratorio in ambito infettivologico e per altre prestazioni critiche (vitamina D) anche con riferimento ai MMG, a cura della SSD Laboratorio Analisi, in collaborazione con la Direzione Medica.

La realizzazione di analisi integrata interdipartimentale in ordine alle esigenze di imaging e di appropriatezza delle richieste interni per casi complessi, in collaborazione tra l'UO di Radiologia, il Dipartimento Medico-Oncologico, il Dipartimento Chirurgico, sotto il coordinamento della Direzione Medica.

Oltre ai suesposti interventi declinati nel documento di Budget, si richiama l'impegno del Dipartimento nel progetto di sviluppo in rete delle funzioni di Radiodiagnostica in area metropolitana nell'ambito del quale sviluppare la collaborazione integrata con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna per la realizzazione di una unità operativa interaziendale.

ASSISTENZA DISTRETTUALE

Nel corso del 2014 si è dato forte impulso al completamento della *mission* del Presidio di Castel S. Pietro Terme istituendo con la Deliberazione n. 44 del 28.3.2014 la Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme e l'integrato *Ospedale di Comunità (Os.Co)*, quale struttura sanitaria residenziale di tipo intermedio a carattere multi professionale e a gestione infermieristica composta da:

- *Struttura Residenziale di Cure Intermedie (SRCI)*, unità organizzativa a gestione infermieristica, quale modello evolutivo della tradizione lungodegenza post-acuzie, dedicata ad ospitare persone fragile ad alta componente di non-autosufficienza e con quadro clinico relativamente stabile, al fine di ridurre il carico di pazienti nei reparti ospedalieri nella fase post-acuta, offrendo un livello di cure appropriato verso una dimissione assistita:

- *Hospice territoriale*, anch'esso unità organizzativa intermedia a gestione infermieristica, rivolto all'assistenza di soggetti in fase terminale di malattie e che non possono essere adeguatamente assistiti a domicilio con cure palliative.

L'istituzione delle Case della Salute e l'attuazione a regime delle funzioni dell'Os.Co, quest'ultime previste mediante due fasi di sviluppo, hanno visto nel 2014 l'individuazione e la nomina del Responsabile Infermieristico delle Case della Salute di Cspt e Medicina e dell'Ospedale di Comunità.

La Casa della Salute ospita anche la funzione ospedaliera della Day surgery, quale presidio multi specialistico della chirurgia di giorno relativamente a tutte le specialità e sotto la responsabilità organizzativa delle rispettive Unità Operative ospedaliere: Analgesia, Chirurgia generale, Ginecologia, Oculistica, Ortopedia, Otorino.

Dipartimento Cure Primarie

Nel corso del 2014 il Dipartimento ha svolto un ruolo primario, in collaborazione con il Distretto, nello sviluppo della Casa della Salute di Cspt e di Medicina e nell'attivazione dell'Ospedale di Comunità (OS.CO). Prosegue nel 2015 il supporto del Dipartimento, in collaborazione integrata con la Direzione Infermieristica e Tecnica, nelle funzioni di sviluppo previste in seno alle Case della Salute in collaborazione con i Dipartimenti territoriali (DSM e Sanità Pubblica). Di particolare rilevanza sarà poi lo sviluppo delle funzioni connesse all'Ospedale di Comunità, struttura compresa nel proprio ambito dipartimentale, che vedrà nel 2015 l'implementazione a regime nella gestione infermieristica.

Con riferimento al 2014 si richiamano inoltre le azioni avviate in Accordo con i MMG, in particolare, per quanto riguarda la presa in carico del paziente cronico complesso per i profili di Diabete, Scopenso e BPCO. In correlazione a tale progetto, l'Azienda ha avviato una collaborazione con l'Università SDA Bocconi per l'implementazione del *Modello di presa in carico del paziente cronico complesso*. Proseguirà pertanto nel 2015 l'attività del Dipartimento, in collaborazione con il Gruppo di lavoro aziendale, nell'attuazione delle fasi di sviluppo di tale progetto.

Il Dipartimento Cure Primarie è altresì coinvolto nell'esercizio del proprio ruolo volto alla sistematizzazione dei percorsi per la gestione del paziente cronico complesso per BPCO, Scopenso, Diabete mediante un ambito composito di interventi che ricomprendono iniziative formative, autonomizzazione dei MMG per le prestazioni di ECG e Spirometria e strutturazione percorsi di relazione per la consulenze specialistiche.

In relazione all'area della Medicina Generale, il Dipartimento ha collaborato con i competenti servizi aziendali alla definizione di apposita reportistica al fine di mettere a disposizione dei Nuclei e dei singoli MMG le informazioni utili a rappresentare l'andamento della spesa farmaceutica. Proseguirà nel 2015 l'ampliamento della reportistica, strutturata per Nucleo e MMG, relativa all'andamento dei ricoveri e della mobilità passiva dei propri assistiti.

Sull'ambito della spesa farmaceutica convenzionata, il 2015 vede il Dipartimento Cure Primarie particolarmente impegnato nella definizione, proposizione e monitoraggio di un ambito di azioni sulla Farmaceutica convenzionata, che vedono il diretto coinvolgimento dei Medici di Medicina Generale sul cui dettaglio si rimanda al paragrafo "Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva".

Fra gli obiettivi di qualificazione dell'attività si prevede altresì per il 2015 l'utilizzo dei dati "Profilo di Nucleo", documento informativo regionale, al fine di supportare l'analisi dei dati e individuare interventi di miglioramento, quali: follow up del paziente diabetico, IM, BPCO e Scopenso.

In collaborazione con il Dipartimento Medico-Oncologico, si richiama il potenziamento dell'Assistenza Domiciliare Integrata, per il paziente complesso, al fine di consentire maggiore fluidità nelle dimissioni protette, mediante sinergia tra medico specialista e MMG all'atto della dimissione, con il supporto del Punto Unico di Accettazione (PUA).

Proseguirà inoltre nel 2015 l'attuazione del progetto di miglioramento della continuità assistenziale nelle case-residenze per anziani (CRA), in collaborazione con il Distretto, il Programma Anziani e la Casa della Salute di Castel S. Pietro.

In relazione agli interventi di governo dell'appropriatezza prescrittiva e consumi di spesa, il Dipartimento sarà impegnato nello specifico progetto di monitoraggio dell'ossigeno terapia domiciliare, mediante il contributo di professionista convenzionato dedicato al progetto specifico.

Dipartimento Salute Mentale

Nel corso dell'ultimo quinquennio, l'area della Salute Mentale è stata interessata dalla progressiva attuazione di nuovi assetti organizzativo – funzionali, inquadrati nell'ambito del Piano Attuativo per la Salute Mentale (DGR 313/2009) e allo sviluppo di innovativi assetti di cura sul territorio, realizzando l'avvio dei percorsi qualificati come *budget di cura/salute*, in collaborazione ed integrazione con l'Asp – Azienda Servizi alla persona. Nel corso del 2013 si è dato corso alla riorganizzazione dei servizi ospedalieri e territoriali sulla base della complessità assistenziale e dei relativi livelli di intensità di cura, in relazione alla quale, con deliberazione n. 167 del 20.12.2013, è stata operata l'unificazione dell'UO SPDC e del RTI in un'unica Unità Operativa Psichiatria Adulti. Nel corso del 2014, secondo la programmazione condivisa a livello aziendale, il Dipartimento ha proceduto alla riduzione dei posti letto in RTI (Residenza Trattamenti Intensivi) a far data da Maggio 2014 (da 12 pl a 8 pl) con effetti attesi di rimodulazione delle risorse.

Unitamente al consolidamento della riorganizzazione per gradualità delle cure, il Dipartimento ha perseguito nel 2014:

- La riorganizzazione delle attività delle residenze socio-riabilitative accreditate per la presa in carico di trattamenti prolungati in correlazione e integrazione con la riorganizzazione per intensità di cura della psichiatria adulti;
- La strutturazione dei percorsi socio sanitari *budget di salute* con sviluppo nell'area della Neuropsichiatria Infantile;
- La ridefinizione delle Borse lavoro di area Dipendenze Patologiche e Psichiatria adulti in correlazione all'evoluzione normativa sui tirocini formativi.

Fra gli obiettivi di qualificazione per il 2015, si richiamano in particolare:

La definizione e realizzazione di integrazioni funzionali ed afferenza di ambiti di attività con la Casa della Salute di Cspt e Medicina.

La progettazione e l'attuazione riorganizzativa del Centro diurno per la psichiatria adulti con effetti di rimodulazione delle risorse.

L'analisi degli effetti susseguenti all'intervento di riduzione dei p.l. in RTI in termini di occupazione media e mobilità attiva e passiva.

L'analisi e la ridefinizione della programmazione dell'offerta socio-sanitaria del territorio per la presa in carico del paziente con autismo - anche over 18 anni - in sede di tavolo distrettuale, con il coinvolgimento di: UVM-ASP, Medicina Riabilitativa e Psichiatria Territoriale Adulti

Il Dipartimento ha inoltre tra le proprie azioni il consolidamento e l'ulteriore sviluppo dei Percorsi socio sanitari definiti *budget di salute* nell'area della Psichiatria adulti e della Neuropsichiatria infantile con effetti di appropriatezza nella rete dell'offerta e di contenimento dei costi di natura residenziale.

Si richiama infine l'impegno del Dipartimento nella gestione integrata delle risorse rivolte alla residenzialità tra Psichiatria e Disabilità attraverso l'Unità di Valutazione Multidimensionale (UVM).

ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO

Dipartimento di Sanità Pubblica

Le funzioni rivolte all'Assistenza Collettiva in ambiente di vita e di Lavoro, in capo al Dipartimento di Sanità Pubblica, hanno visto nel 2014, unitamente alla specifica attività di prevenzione e controlli ufficiali programmati e non, i seguenti ambiti di intervento:

- Attività di vigilanza e controllo ufficiali con modalità integrate a livello dipartimentale, tenuto conto del contesto territoriale, e rivolte al recupero di efficienza nell'impiego delle risorse.
- Attività rivolta alla persona, mediante definizione dei livelli di integrazione funzionale e interdipartimentale, nell'ambito della Casa della Salute;
- Attività di promozione della salute e del benessere sociale: collaborazione e contributo ai progetti regionali e/o locali, con livelli di integrazione con l'area territoriale ed ospedaliera.

In relazione al budget 2015, si evidenziano in particolare i seguenti obiettivi:

L'attuazione del Piano Nazionale della Prevenzione di cui alla DGR Emilia Romagna n. 152/2015 declinato altresì sulle Unità Operative coinvolte nella realizzazione degli obiettivi ivi contenuti.

La definizione e realizzazione di integrazione funzionale con la Casa della Salute di Cspt con particolare riferimento alla riorganizzazione delle sedute vaccinali (antidifterite, antitetanica, antinfluenzale).

La rappresentazione dei Progetti di Comunità integrati nell'ambito delle Case della Salute con particolare riferimento al progetto di prevenzione degli *Incidenti domestici* rivolto agli anziani.

Il coordinamento dipartimentale per la gestione dei Finanziamenti regionali vincolati e/o finalizzati alla realizzazione di progetti specifici.

Il completamento dell'implementazione del sistema informatico dipartimentale a supporto della gestione dell'attività di certificazione amministrativa.

L'analisi e l'attuazione delle sinergie funzionali e/o organizzative in ambito metropolitano e/o di Area Vasta con particolare riferimento al Progetto di Comunità "Alla salute! Cittadini imprenditori della qualità della vita" per la promozione della salute e del benessere sociale.

Si richiama inoltre l'intervento di miglioramento dei contenuti comunicativi e informativi del sito web aziendale dedicato, in collaborazione con l'Ufficio Comunicazione.

Programmi di Area Vasta / Metropolitana e progetti regionali

In attuazione alle politiche di integrazione di funzioni e servizi sovra aziendali, l'Azienda garantisce la propria partecipazione ai progetti in sede di Area Vasta e di Area metropolitana, di cui si riepilogano di seguito i principali interventi.

LUM – Laboratorio Unico Metropolitan. In relazione all'adesione al Laboratorio Unico Metropolitan (LUM) è proseguita, nel 2014, la partecipazione ai lavori progettuali, con riferimento in particolare all'allineamento informatico del Laboratorio al fine di garantire la standardizzazione e omogeneità nel sistema di gestione informatica dei dati che ha visto nel 2014 l'allineamento del sistema informatico gestionale del Laboratorio di Imola con il sistema dell'area bolognese, realizzando un unico ambiente gestionale. In correlazione all'avvio operativo di allocazione di linee di produzione presso le sedi Hub della rete, previsto nel corso del 2015, fatti salvi eventuali slittamenti per effetto degli esiti del ricorso in essere nell'ambito dell'aggiudicazione della gara *Core Lab*, la SSD Laboratorio Analisi, in collaborazione con il Gruppo di lavoro aziendale ed in raccordo con il coordinamento laboratoristico in sede metropolitana, procederà a portare a conclusione la programmazione operativa per allocare linee di produzione presso il Laboratorio Maggiore (OM) e presso il Laboratorio dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria per la Microbiologia.

Genetica – Laboratorio Citogenetica. In area laboratoristica, si collocano inoltre gli obiettivi di sinergie logistiche ed organizzative in ambito metropolitano per il Laboratorio di Citogenetica e per la Genetica Clinica nonché il consolidamento dell'integrazione del Laboratorio e Servizi Trasfusionali nell'ambito del Trasfusionale Unico Metropolitan (TUM).

SAM – Servizio Acquisti Metropolitan. Il consolidamento delle funzioni del servizio Provveditorato che hanno visto nel 2013 l'unificazione nel "Servizio Acquisti Metropolitan", (SAM) facente capo all'Azienda USL di Bologna, realizzando una integrazione fortemente specialistica in campo amministrativo e consentendo una maggiore qualificazione del settore Economico -Logistico che nel 2014 ha visto il termine del periodo sperimentale, divenendo pertanto attività a regime per il 2015.

Sanità pubblica. Prosegue l'attività relativa ai progetti volti alla promozione della salute, sviluppati dal DSP della Azienda USL di Imola, già attivi e/o da promuovere a seguito di indirizzi regionali o in risposta al bisogno di salute della popolazione, in collaborazione con il livello distrettuale.

Relativamente alla attività di vigilanza e controllo nel campo della sicurezza (alimentare e negli ambienti di vita e di lavoro), verranno mantenuti ed ampliati i tavoli di coordinamento delle attività in ambito provinciale e di Area Vasta, volti ad uniformare le modalità di controllo e alla crescita professionale attraverso l'interscambio di competenze.

Salute Mentale. Anche nell'area del Dipartimento di Salute Mentale, prosegue nel 2015 il coordinamento dipartimentale del DSM nelle aree: DCA –Disturbi Comportamento Alimentare; Emergenza Urgenza; Continuità assistenziale (Progetti di modernizzazione).

Ambito sanitario. In tale sede si richiamano inoltre gli accordi e i progetti in ambito sanitario:

- L'attuazione dell'Accordo con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna per la gestione della Unità Operativa interaziendale di Chirurgia generale, a direzione dell'Azienda Ospedaliero Universitaria.
- L'attuazione dell'Accordo con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna per la consulenza nell'ambito della chirurgia vascolare attraverso un percorso strutturato che vede la presa in carico del paziente da parte dell'Aosp nella fase di intervento chirurgico e la gestione pre e post operatoria in capo all'Ausl di Imola.
- Il progetto di sviluppo delle funzioni di Radiodiagnostica attraverso una organizzazione a rete fra tutti i servizi di radiodiagnostica delle Aziende della Città Metropolitana in virtù della rilevante componente tecnologica che rappresenta una idonea infrastruttura su cui innestare il cambiamento organizzativo. Un assetto metropolitano integrato garantisce da un lato l'ottimizzazione dell'efficienza e la flessibilità d'uso delle risorse, dall'altro lo sviluppo di interazioni polispecialistiche e multiprofessionali.

Governo dei Tempi di attesa

In ordine al governo dei tempi di attesa l'Azienda USL di Imola ha posto nel corso degli anni numerosi interventi con azioni di aumento dell'offerta laddove necessario e misure organizzative volte al miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva. Di particolare rilevanza, dal 2009/2010 il lavoro di riorganizzazione dei percorsi di accesso alle urgenze (H24) e alle urgenze sollecite (7 gg) che ha permesso di garantire stabilmente a tutt'oggi tempi adeguati per tali tipologie di prestazioni.

Nonostante il costante monitoraggio sulle prestazioni ambulatoriali effettuato dall'Azienda e di aggiustamento delle situazioni critiche via via emergenti, negli ultimi due anni in particolare si è registrato, come peraltro diffusamente sul territorio regionale, un peggioramento su alcune prestazioni critiche nella capacità di garantire gli standard attesi.

Da ultimo, la Regione Emilia Romagna con DGR 1735 del 3.11.2014 ha determinato il riparto di fondo aggiuntivo a fronte dell'adozione da parte di ciascuna Azienda di un programma di intervento straordinario di contenimento dei tempi di attesa. L'Azienda USL di Imola ha pertanto predisposto tale Programma individuando le prestazioni ambulatoriali per esterni a maggiore criticità.

Le linee di intervento comprendono un ambito di azioni urgenti, realizzate entro il 31.3.2015, che riguardano:

- Operazioni di efficientamento organizzativo interno
- Acquisto da parte dell'Azienda di prestazioni da professionisti interni al di fuori del loro orario istituzionale (Similalp)
- Incremento dei contratti di fornitura con il privato accreditato
- Incremento di attività di alcuni specialisti ambulatoriali convenzionati.

Il Piano straordinario prevede altresì azioni di sistema, con valenza di natura più strutturale, che comprendono i seguenti interventi:

- Appropriatezza prescrittiva mediante controlli sui quesiti diagnostici resi maggiormente fruibili tramite il sistema informativo gestionale di Cup 2000

- Separazione delle Agende tra il “primo accesso” e gli “accessi di controllo”, anche in questo ambito con il supporto del sistema informativo gestionale Cup 2000
- Il Servizio di Recall automatico che 7 gg prima ricorda al cittadino l'appuntamento chiedendone contestualmente conferma o disdetta
- L'apertura delle Agende senza soluzione di continuità.
- Definizione di un sistema operativo per la prescrizione e prenotazione da parte degli specialisti dei controlli a breve termine (fino a 6 mesi).

Tutto il percorso e le azioni programmate sono presidiate da un team operativo multidisciplinare di controllo, che si incontra a cadenza settimanale e che assicura il monitoraggio delle misure previste nel Programma, individuando gli aggiustamenti progressivi laddove necessario, sia per gestire criticità di singole prestazioni con azioni di natura urgente, sia per definire, realizzare e coordinare gli interventi di tipo strutturale.

In sede di Budget 2015 sono collocati sui Dipartimenti i contributi che ciascun Centro di Responsabilità, per quanto di competenza, deve garantire alle azioni aziendali.

Governo Clinico - Gestione del rischio

Nell'area del governo clinico si inquadrano, nel segno della continuità, interventi con indicatori di processo e/o di esito volti al consolidamento dei percorsi diagnostico terapeutici avviati e perseguiti nel corso dell'ultimo quadriennio. Si richiamano in tal senso i pdt *colon retto*, *pdt tumore mammella*, *pdr frattura femore*, *pdt stroke*. Compresa nell'area del mantenimento, figurano le azioni connesse all'applicazione della Procedura “*Gestione del rischio clinico*” (*Incident Reporting*), progressivamente consolidatesi, che comprendono l'alimentazione periodica del data base regionale e le relazioni specifiche di analisi, il tutto con il supporto della Rete dei referenti per l'Incident Reporting.

In continuità con il 2014 si richiama l'applicazione dei Piani di emergenza dei Presidi: Ospedale Vecchio-Lolli, Medicina, Borgo Tossignano, Silvio Alvisi per i quali si procederà alla individuazione dei Referenti e alla relativa formazione.

Gli obiettivi ulteriori per il 2015 prevedono, anche a sostegno della gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile, di cui alla Deliberazione n. 165 del 18.11.2014, un ambito di interventi, volti al miglioramento qualitativo e all'eshaustività della documentazione sanitaria, sotto il coordinamento del *Risk Manager*. Si prevede l'attivazione di specifico Gruppo di lavoro aziendale, finalizzato ad effettuare verifiche sulla documentazione e interagire in sede di Unità Operativa per l'approfondimento delle casistiche trattate. Inoltre, su tutte le Unità Operative del Dipartimento Chirurgico e del Dipartimento Emergenza-Accettazione si prevedono almeno n. 2 incontri per ciascuna Unità Operative al fine analizzare congiuntamente la tematica unitamente ai flussi di Reclami, Incident Reporting e Sinistri.

Si prevede, inoltre, uno specifico obiettivo formativo volto al contrasto all'antibiotico resistenza a cura della Direzione Medica e Direzione Farmaceutica e con la partecipazione del Dipartimento di Sanità Pubblica e dei Dipartimenti Medico-Oncologico, Chirurgico e DEA.

Si propone altresì un monitoraggio degli indicatori di controllo connessi alla Procedura aziendale SOSNET nei Blocchi Operatori in relazione al rischio infettivo.

In collaborazione con la Direzione Infermieristica e Tecnica si prevede l'elaborazione di apposita Procedura per la prevenzione della violenza nei confronti degli operatori.

Accreditamento

In relazione ai percorsi di accreditamento, la programmazione 2015 prevede il seguente piano:

- Visita ispettiva interna per il Dipartimento di Salute Mentale e le Unità Operative afferenti
- Visita ispettiva interna per il Dipartimento Medico-Oncologico e le Unità Operative afferenti
- Visita ispettiva interna per le seguenti Unità Operative del Dipartimento Chirurgico: SSiA Chirurgia Generale, SSD Breast Unit, UOC Day Surgery Chirurgia Generale, SSiD Day Surgery Polispecialistica e UOC Urologia.

Azioni di sviluppo in ambito ICT

Gli obiettivi presenti in tale area sono finalizzati al miglioramento di processi gestionali e ad implementazioni delle tecnologie a supporto delle attività aziendali. Tale area è realizzata attraverso il coordinamento del Dipartimento Amministrativo e Tecnico, in particolare dell'UOC Tecnologie Informatiche e di Rete, con la collaborazione dei Dipartimenti e/o delle Unità Operative coinvolte. I principali interventi compresi in tale area riguardano:

- La gestione documentale informatizzata rivolta a tutti i gestori di documenti elettronici, al fine di ridurre l'occupazione di memoria e snellire l'accessibilità ai dati.
- La dematerializzazione del ciclo attivo e passivo in relazione agli indirizzi regionali.
- La revisione del software per la gestione del recupero crediti con relativo adeguamento del regolamento.
- L'Implementazione della firma digitale sui referti ECG.
- L'attivazione del software per la prescrizione dei farmaci antiblastici in integrazione con l'Ospedale Bellaria ai fini del relativo allestimento.
- L'implementazione del nuovo applicativo TAO.
- L'attivazione della conservazione sostitutiva a PARER delle immagini e dei referti dell'UOC di Radiologia
- L'aggiornamento della gestione del *Repository* aziendale e di quant'altro necessario nell'ambito degli adempimenti connessi alla *Privac* secondo le indicazioni del Garante in condivisione con le Aziende dell'Avec
- Completamento della informatizzazione del Dipartimento di Sanità Pubblica

In collaborazione con la Direzione Infermieristica e Tecnica si richiamano i seguenti programmi:

- Il completamento del programma Archimede per la gestione informatizzata dei turni del personale.
- L'estensione del programma per la gestione della Cartella Integrata informatizzata con particolare riferimento alla estensione della prescrizione terapeutica informatizzata nei Dipartimenti Ospedalieri.

- La sperimentazione di un modulo della Cartella Integrata per la gestione della complessità assistenziale.
- Sperimentazione dell'applicativo Arianna - presso la Casa della Salute e Dipartimento Cure Primarie per la gestione ambulatoriale e dei percorsi dei pazienti cronici presi in carico.

Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva

Le azioni rivolte alla politica del farmaco e al governo della spesa farmaceutica costituiscono un settore di particolare rilevanza strategica di intervento sia a livello aziendale che di sistema.

Gli indirizzi regionali contemplano un ampio raggio di interventi di appropriatezza d'uso e prescrizione sia in ambito ospedaliero che con riferimento alla farmaceutica convenzionata, con obiettivi specifici di intervento su categorie terapeutiche critiche per consumi e spesa, sottolineando l'importanza affinché tutte le parti e gli attori che intervengono e interagiscono in tale ambito, sia di area territoriale che ospedaliera, siano coinvolti costituendosi parte attiva nel perseguimento degli obiettivi.

Gli interventi aziendali in tal senso, già avviati nel corso degli ultimi anni, hanno realizzato un progressivo consolidamento, in sinergia fra tutte le parti coinvolte, con il coordinamento della Direzione farmaceutica ed il supporto del Dipartimento di Cure Primarie e delle Direzioni dipartimentali ospedaliere. Azioni che hanno incluso percorsi formativi e informativi sia a livello di specialisti ospedalieri che a livello territoriale in collaborazione con i Medici di Medicina Generale. Al contempo, tuttavia, sussistono margini di miglioramento, nell'ambito dei consumi aziendali per categorie di farmaci ospedalieri e nell'ambito dei volumi di spesa per farmaceutica convenzionata, al fine di tendere all'allineamento rispetto alle medie regionali di incremento.

Farmaceutica ospedaliera

Il 2015 è caratterizzato dall'impatto in termini di consumo e spesa dei farmaci innovativi, prevalentemente per Epatite C e Oncologici, di cui una parte è inserita nel FSN secondo la Legge di Stabilità per il 2015, pari per l'Azienda USL di Imola a € 1.600.000, mentre un ulteriore ambito di farmaci innovativi non compresi nel FSN, impatta con una previsione di € 246.000 riguardante ancora farmaci per Epatite C e Oncologici.

Sul volume di spesa ospedaliera incide in maniera significativa l'impatto della c.d. distribuzione diretta "ex OSP 2" (nel 2014 l'incidenza è stata del 42%), costituita per l'Ausl di Imola principalmente dai Farmaci Biologici (Gastroenterologia, Reumatologia e Dermatologia) la cui spesa è generata, ovvero prescritta, in misura assai superiore al 60% da Centri extra aziendali, (dati a consuntivo 2014), nonché dalla distribuzione di Oncologici EV (Inibitori delle Protein chinasi).

Al fine di presidiare e governare l'andamento di consumo e spesa della farmaceutica ospedaliera, sia sul versante della "Diretta ex OSP2" sia sul versante dei consumi interni, accanto al tradizionale impianto di azioni strutturato, sono previsti interventi specifici di programmazione di fabbisogni, monitoraggio e rendicontazione, mediante apposita e specifica reportistica, delle seguenti categorie di farmaci: (Epatite C, Oncologici, Biologici Immunosoppressori, Inibitori Protein chinasi, Antiretrovirali, Oculistici, etc.) Il governo di tali ambiti di consumi e spesa vede il coinvolgimento dei medici specialisti, in particolare del

Dipartimento Medico con un ruolo di coordinamento nei rapporti con gli specialisti interessati, e il ruolo primario di supporto e impulso della Direzione Farmaceutica e della Direzione Medica di Presidio con la collaborazione del Controllo di gestione.

Inoltre, per una quota parte di farmaci oncologici l'Azienda USL di Imola si avvale, da Febbraio 2015, dell'allestimento da parte del Laboratorio di Farmacia Oncologica dell'Ospedale Bellaria realizzando pertanto un contenimento dei relativi costi, al netto di eventuali specifici incrementi di attività.

Permane in budget il tradizionale impianto di obiettivi, declinati e personalizzati sui singoli dipartimenti, delineati come segue:

- a) Aderenza al prontuario farmaceutico sia in regime di degenza, sia in consulenza interna, sia in seguito a visita ambulatoriale o di PS.,
- b) Incremento della prescrizione di medicinali a brevetto scaduto, nella misura attesa di un + 10% rispetto al risultato dell'esercizio 2014.
- c) Riduzione del tasso di consumo di antibiotici sistemici in ambito ospedaliero (classe ATC J01) – DDD per 100 gg di degenza ordinaria.
- d) Riduzione del tasso di consumo di fluorochinoloni sistemici e carbapenemici in ambito ospedaliero (classi ATC J01MA e ATC J01DH) - DDD per 100/GGDeg
- e) Monitoraggio appropriatezza prescrittiva e governo spesa per ossigeno domiciliare/residenziale in OLT.

Farmaceutica convenzionata

Con riferimento alla spesa farmaceutica convenzionata si richiama il ruolo primario di impulso del Dipartimento Cure Primarie in raccordo con i Nuclei e i Medici di Medicina Generale verso l'attuazione di azioni di seguito declinate:

- Reportistica predefinita prescrizione farmaceutica convenzionata per NCP e singolo MMG

Nel 2015 viene mantenuto l'invio periodico trimestrale della reportistica predefinita inerente l'assistenza farmaceutica convenzionata, per NCP e singolo MMG, predisposta e condivisa nel corso del 2014, con l'intento di fornire elementi per la discussione dell'andamento dell'attività prescrittiva all'interno dei Nuclei di Cure Primarie. Essa contiene un report di monitoraggio degli obiettivi sulla farmaceutica di cui all'Accordo Integrativo Locale sottoscritto per il biennio 2014-2015, un report individuale di sintesi prescrittiva attraverso cui è possibile rilevare gli scostamenti di spesa e dei volumi prescrittivi rispetto all'anno precedente, rispetto al NCP di appartenenza ed alla somma dei NCP, un report individuale che esplora l'attività prescrittiva sugli ATC di primo livello dei farmaci (con rilevazione della spesa e delle DDD) ed i report di NCP e MMG sul monitoraggio di prescrizione riferito a categorie critiche di farmaci oggetto degli obiettivi regionali.

- Incontri di approfondimenti sulla prescrizione farmaceutica convenzionata

A completamento delle attività di monitoraggio e diffusione di informazioni circa l'andamento dell'attività prescrittiva individuale e comunque con l'intento di condividere ulteriori elementi di approfondimento, l'Azienda ha ritenuto opportuno sperimentare, a partire da aprile 2015, una ulteriore modalità di confronto

sul tema della farmaceutica convenzionata, promuovendo incontri coi prescrittori suddivisi in piccoli gruppi costituiti da 3-4 MMG afferenti al medesimo NCP. Gli incontri prevedono la partecipazione del Coordinatore del Nucleo di Cure Primarie di afferenza e del referente clinico aziendale e, per l'Azienda, dei farmacisti territoriali, del medico di organizzazione afferente alla UO Cure Primarie e del Direttore di Distretto. La scelta dei medici partecipanti avviene in funzione della valutazione di fattori quali lo scostamento di prescrizione (DDD) e di spesa pro capite pesata rispetto alla media aziendale, della spesa assoluta e dello scostamento di prescrizione e spesa 2014 vs 2013. Sono stati invitati a partecipare circa 40 MMG sui 95 totali.

Elementi salienti di discussione sono:

1. Discussione sul tema di sartani e ACE inibitori in associazione
2. Prescrizione statine coperte da brevetto
3. Focus su simvastatina +/- ezetimibe,
4. Prescrizione omega 3 in nota 13 e 94
5. PPI, nota 1 e nota 48;
6. Calcio e vitamina D nella donna con aumentato rischio di frattura
7. Farmaci per l'apparato respiratorio,
8. Prescrizione FANS (nota 66), con riferimento particolare a coxib
9. Uso appropriato degli antimicrobici

- **Distribuzione diretta di farmaci a pazienti in carico nel “Progetto di presa in carico del paziente cronico complesso”**

Tra i pazienti cronici afferenti al “Progetto di presa in carico del paziente cronico complesso”, avviato lo scorso anno, presso la sede internucleo di Imola sono stati selezionati 120 pazienti caratterizzati dalle terapie maggiormente complesse, allo scopo di garantirne l'assistenza farmaceutica per erogazione diretta attraverso la Farmacia interna.

I farmacisti territoriali forniscono ad ogni MMG un elenco dei pazienti candidabili durante un turno di “ambulatorio cronicità”, per ciascuno di loro viene evidenziata la terapia in atto e gli eventuali farmaci extra PTP. Poiché per poter procedere è necessario ricondurre tutte prescrizioni al PTP, nei moduli consegnati viene proposta anche una possibile conversione. Lo schema terapeutico ufficiale definito ha validità 6 mesi, salvo variazioni della terapia.

A Castel San Pietro Terme viene prevista la presenza mensile di un farmacista territoriale per la gestione dei pazienti cronici, a Medicina è stata estesa l'attuale distribuzione di farmaci ad alto costo. I pazienti candidabili alla distribuzione diretta sono stati selezionati per terapia in classe R03 (BPCO e asma). Il MMG seleziona i pazienti candidabili con le stesse modalità previste per Imola.

Sviluppo di sistemi innovativi di comunicazione professionale

In continuità con il precedente biennio, prosegue nel 2015 la promozione e diffusione della conoscenza riguardo ai sistemi innovativi di comunicazione professionale attraverso gli strumenti del web 2.0. Oltre alla pianificazione di ulteriori eventi formativi per consentire l'esaustività della copertura è previsto nel 2015 un obiettivo di analisi sul grado di utilizzo degli strumenti e sulle ricadute di ordine giuridico.

Sviluppo Piano Equità Aziendale

Con deliberazione n. 191 del 23.12.2014, l'Azienda ha adottato il *Piano Equità Aziendale* finalizzato ad eliminare le barriere di accesso ai servizi per le categorie sociali svantaggiate, sviluppando la capacità di lettura dei bisogni di salute al fine di organizzare i servizi secondo principi di equità. Attraverso il sistema dell'accreditamento l'Azienda si propone di dare evidenza dell'impegno in equità e rendere visibile e misurabile il modo in cui l'Azienda sanitaria, i suoi Dipartimenti e Unità Operative attuano tali principi.

Direzione Tecnica Professioni Sanitarie

La Direzione Tecnica delle Professioni Sanitarie nell'ambito del Piano Azioni 2015 promosso dalla Direzione Generale, è impegnata a supportare i Dipartimenti nella realizzazione degli Obiettivi Strategici che sono stati delineati.

In particolare nell'ambito dello Sviluppo organizzativo funzionale si richiama l'impegno del personale infermieristico nel consolidamento delle funzioni delle Case della Salute di Castel Pietro Terme e Medicina nonché nel consolidamento dell'Ospedale di Comunità, quale completamento del processo di trasformazione del presidio di Castel San Pietro, la cui gestione è in capo alla componente infermieristica. Si evidenzia come l'ambito delle Case della Salute di Cspt e Medicina, cui dal 2015 afferisce un budget proprio, costituiscono una delle Aree funzionali del nuovo assetto aziendale che accoglie funzioni e interventi dei tradizionali Dipartimenti territoriali: Cure Primarie, Sanità Pubblica e Salute Mentale-DP. Nel 2015 trovano allocazione obiettivi di attivazione a regime di percorsi già avviati nel 2014 quali, la definizione del percorso clinico-assistenziale integrato del paziente psichiatrico con co-morbilità, l'organizzazione a regime delle sedute vaccinali, il completamento del reclutamento dei pazienti a rischio cardiovascolare.

Obiettivi specifici per il 2015 riguardano:

- La predisposizione e attuazione della Procedura per il Percorso Accoglienza relativo alla programmazione e gestione delle *prese in carico e delle dimissioni protette*.
- La presa in carico multiprofessionale della cronicità (Diabete, BPCO, Scopenso) e la progressiva adozione degli strumenti quali la Carta del rischio cardiovascolare ed il follow-up del paziente con IM.
- L'attivazione di uno Sportello dedicato all'*Accoglienza* in collaborazione con il Consultorio familiare, la Psichiatria e l'Asp nonché l'implementazione dell'attività di erogazione dell'Assistenza integrativa e protesica presso Cspt.

Le Case della Salute di Cspt e Medicina si doteranno inoltre della propria Carta dei Servizi.

Ospedale di Comunità (OS.CO). A seguito dell'attivazione dell'Os.Co proseguiranno nel 2015 le fasi della progressiva implementazione ai fini della gestione infermieristica a regime con progressiva riduzione della presenza medica pomeridiana. Si prevede per il 2015 l'adozione di specifica Procedura di programmazione ricoveri, accettazione e dimissione degli ospiti nonché per la gestione documentale del processo clinico-assistenziale della cartella sanitaria. La SRCI attuerà il trasferimento logistico presso nuovo reparto nell'ambito della Casa della Salute di Cspt.

Si richiama inoltre l'impegno della componente infermieristica nell'ambito dello sviluppo delle Cure Intermedie ove si collocano gli obiettivi rivolti allo sviluppo dell'ASSDI - Assistenza domiciliare e residenziale secondo la logica dell'assistenza integrata socio-sanitaria, in collaborazione con l'ASP. Si fa riferimento, in particolare, all'attività del PUA (Punto Unico di Accoglienza) quale funzione di coordinamento e snodo nell'integrazione tra Ospedale e Territorio e punto di riferimento per i Dipartimenti ospedalieri all'atto delle dimissioni protette.

Nell'ambito del Budget 2015, prosegue l'attività della Direzione Infermieristica e Tecnica e l'impegno del personale alla definizione e realizzazione delle linee di intervento quale effetto delle riorganizzazioni in essere nell'ambito dei progetti di Area Vasta. Il riferimento in particolare riguarda tutta l'area laboratoristica (Laboratorio Analisi -Trasfusionale e Citogenetica), laddove si collocano obiettivi di sinergie logistiche ed organizzative in ambito metropolitano e conseguenti riorganizzazioni interne che nel 2015 risultano oltremodo appesantite dallo slittamento dei tempi di integrazione operativa della produzione del Laboratorio analisi Spoke Imola verso il Laboratorio Hub dell'Ospedale Maggiore per effetto del ricorso derivante dall'aggiudicazione *Core Lab*.

Con riferimento agli obiettivi che si collocano nell'area del Governo Clinico e Gestione del Rischio, la componente infermieristica e tecnica è impegnata in particolare nelle seguenti azioni di intervento:

- Il Monitoraggio delle lesioni da pressione con evidenza del Tasso di incidenza e prevalenza.
- La sorveglianza sull'applicazione della procedura relative alle contenzioni applicate e alle cadute accidentali
- L'applicazione della Procedura Docweb "Gestione del rischio clinico" con particolare riferimento agli adempimenti connessi alla gestione dell'*Incident Reporting*.
- La definizione della Procedura per la prevenzione della violenza contro gli operatori.
- Il proseguimento nell'adesione al progetto relativo alle modalità corrette dell'igiene delle mani, mediante valutazione dell'aderenza alle check-list dell'OMS.
- Il programma sicurezza S.o.S Net, il programma sorveglianza delle infezioni chirurgiche, l'implementazione del nuovo assetto della Rete ICA-URA.
- Il programma di revisione continua delle procedure assistenziali rispetto alle evidenze scientifiche affidato al Comitato Aziendale sulle Buone Pratiche Assistenziali.

La componente infermieristica e tecnica garantisce inoltre la propria attività nell'ambito dei programmi di Accreditamento aziendale nell'ambito dei quali sono comprese le evidenze delle azioni correlate al Piano Equità Aziendale.

Si richiamano inoltre gli interventi che la componente garantisce nell'ambito dei programmi ICT, tra cui in particolare:

- L'aggiornamento dell'applicativo relativo alla gestione del Dossier Galileo nell'ambito degli adempimenti connessi alla privacy.

- La Cartella Integrata Informatizzata con estensione del programma a livello aziendale secondo specifica programmazione.
- La Complessità Assistenziale mediante la sperimentazione della misurazione con software integrato nella cartella informatizzata.
- Il Sistema informatico per la gestione dei turni del personale con il completamento implementazione del programma Archimede secondo la pianificazione.
- L'implementazione del sistema informativo per la gestione dell'Assistenza Domiciliare (Arianna ADI), dell'Assistenza Infermieristica Ambulatoriale all'interno dei NCP (Arianna Ambulatori), dei percorsi di presa in carico dei pazienti cronici (Arianna Cronici).

Nell'ambito infine degli obiettivi collocati nell'ambito della Qualificazione delle attività e dei servizi si richiamano in particolare:

- La collaborazione all'attuazione del progetto *bed management* in integrazione con la componente medica.
- La presa in carico del paziente con *Stroke* in degenza-entro 72 ore dalla richiesta fisiatrica.
- La definizione e attuazione del progetto organizzativo per l'erogazione dei dispositivi per entero, colon e uro stomie da parte del personale infermieristico nell'ambito degli ambulatori chirurgici.
- La presa in carico della gravidanza fisiologica da parte dell'ostetrica mediante implementazione a regime dell'ambulatorio presso termine entro dicembre 2015.
- La collaborazione nelle attività di adempimento della Legge n. 190/2012 a garanzia del sistema di trasparenza e anticorruzione.

Sul versante degli obiettivi di sostenibilità tecnica ed economica, la linea di coordinamento delle professioni sanitarie manterrà attivo il coinvolgimento nel monitoraggio sull'esecuzione della fornitura di servizi integrati (pulizie e lavanolo), con la realizzazione dei controlli di seconda parte previsti dal sistema di verifica e controllo della qualità; il monitoraggio del servizio di ristorazione e di gestione dei rifiuti; il monitoraggio delle rilevazioni sulle giacenze degli armadi farmaceutici di reparto; il monitoraggio del consumo della fornitura delle superfici antidecubito, della produzione di ore straordinario da parte del personale, in particolare dello straordinario a pagamento, nel monitoraggio sull'andamento delle dotazioni di personale negoziate e assegnate ai Dipartimenti /UUOO, con la verifica periodica degli indicatori di gestione dinamica del personale.

Dipartimento Amministrativo e Tecnico

Nel 2014 il Dipartimento amministrativo è stato particolarmente interessato dall'attuazione e coordinamento degli adempimenti normativi e azioni conseguenti relativi al Piano anticorruzione, al Piano della Trasparenza e al Codice di comportamento, adottati con Deliberazione n. 2 del 31.1.2014. La realizzazione dei contenuti del Piano anticorruzione ha visto il coinvolgimento di tutti i Dipartimenti aziendali con obiettivi di budget specifici. Gli adempimenti connessi all'*Amministrazione Trasparente* sono

stati puntualmente monitorati e rendicontati secondo gli obblighi normativi richiesti. Proseguirà nel 2015, da parte del Dipartimento, il presidio degli obblighi normativi connessi a tale sistema di azioni.

Il Dipartimento garantisce altresì la realizzazione del Piano Investimenti, in termini di interventi strutturali, ammodernamento delle tecnologie biomediche, tecnologie informatiche e azioni di sviluppo ICT, nonché in riferimento all'area tecnico – economica, secondo le priorità di intervento e la programmazione economico-finanziaria.

Fra le proprie funzioni, significativo è il ruolo che il Dipartimento Amministrativo e Tecnico esercita sul governo dei budget trasversali di propria competenza, ruolo che nel 2015 vedrà una rappresentazione formale e strutturata nell'ambito del percorso di Budget.

Proseguirà altresì nell'ambito del PAC l'attività del Dipartimento Amministrativo nella predisposizione e adozione delle Procedure amministrativo-contabili secondo il Piano di attuazione regionale, subordinatamente all'emanazione delle relative Linee Guida regionali.

Nel corso del 2014 nell'ambito del Dipartimento si è proceduto alla riorganizzazione dell'area tecnico-informatica, con il coordinamento direzionale della Ingegneria Clinica, potenziando le sinergie in ordine ai sistemi informativi sanitari connessi alle tecnologie e alle gestioni sanitarie.

Fra gli ulteriori obiettivi per il 2015 si richiamano in particolare:

Il ruolo di impulso e di supporto all'attuazione delle azioni connesse al presidio della programmazione economico-finanziaria, secondo i rispettivi Budget trasversali nonché azioni di intervento specifiche per la riduzione di costi tra cui, in particolare, la rinegoziazione dei contratti per teleriscaldamento.

Il Dipartimento Amministrativo ha in capo il ruolo di coordinamento nell'attuazione degli obiettivi connessi all'*Information Communication Technology*, il ruolo di supporto all'attuazione delle azioni aziendali connesse al Governo delle liste di attesa nonché di supporto ai servizi sanitari nell'attuazione del nuovo assetto dipartimentale, in termini di aggiornamento dei percorsi amministrativi, connessioni informatiche e quant'altro necessario.

A seguito dei diversi collocamenti a riposo di unità di personale che si produrranno nel 2015, il Dipartimento ha in programma la definizione di sinergie infradipartimentali e la rimodulazione organizzativa dei servizi economici e logistici.

Il Dipartimento Amministrativo e Tecnico sarà altresì particolarmente impegnato nella realizzazione degli adempimenti derivanti dalla Legge di stabilità 2015 con particolare riferimento all'attuazione dello *Split payment*.

Fra le innovazioni procedurali si richiama inoltre l'attività prevista per l'adeguamento operativo del ciclo passivo e attivo a seguito dell'introduzione della Fatturazione elettronica.

In continuità con le azioni già avviate, il Dipartimento Amministrativo e Tecnico partecipa all'analisi e attuazione dei temi connessi alle integrazioni funzionali e/o organizzative in sede metropolitana e/o di Area Vasta. In tale ambito, si richiama la partecipazione alla definizione del capitolato tecnico per l'acquisizione dell'Applicativo unico per la gestione giuridico-economica del personale.

Direzione della Formazione

Si mantiene stabile e proficua la collaborazione con l'Università degli Studi di Bologna per quello che riguarda i quattro corsi di studio delle professioni sanitarie. Ad ulteriore completamento e arricchimento

dell'offerta formativa presente, per l'anno accademico 2015-2016, è prevista l'attivazione della Laurea Magistrale in Scienze delle Professioni sanitarie della prevenzione.

Si conferma l'opportunità, visti i positivi risultati raggiunti negli anni precedenti e valutata la richiesta, di attivare una nuova edizione del Corso di Alta Formazione in Endoscopia Digestiva per l'area Infermieristica.

Particolare attenzione continua ad essere posta al consolidamento dell'esperienza di scambio in ingresso di studenti afferenti ai quattro corsi di studio delle professioni Sanitarie, che partecipano al Progetto Erasmus, come particolare elemento qualificante l'offerta formativa.

Resta inoltre attiva la collaborazione con le ex facoltà di Farmacia e Agraria dell'Università di Bologna per le iniziative di carattere trasversale che insistono sul territorio imolese.

In continuità con quanto avviato nell'anno precedente, il Collegio di Direzione ha licenziato le linee di programmazione aziendale su cui prioritariamente focalizzarsi per la definizione del PAF 2015.

In particolare:

1. *Rischio Clinico*, nella sua duplice valenza ovvero:
 - a) verso gli assistiti per diffondere tra i professionisti le buone pratiche, per documentare in modo puntuale le cure erogate;
 - b) verso gli operatori per garantire formazione in materia di salute e sicurezza sul lavoro ai sensi del D. Lgs 81; sostenere il benessere organizzativo e tutelare nel senso più ampio del termine l'operatore all'interno del contesto lavorativo;
2. *Contrasto all'antibiotico resistenza* in tutta la filiera per continuare a promuovere una maggiore attenzione al problema, sorvegliare in modo integrato l'antibioticoresistenza e l'uso di antibiotici, informare ed educare gli operatori sanitari, promuovere l'uso responsabile di antibiotici (implementazione di linee guida evidence-based)
3. *Sviluppo di sistemi innovativi di comunicazione Professionale*. Sviluppare abilità individuali di comunicazione professionale a supporto dello sviluppo delle reti cliniche e dei percorsi diagnostico terapeutici, rivolte ai professionisti ospedalieri e territoriali, mediante l'acquisizione di competenze degli strumenti tecnologici –informativi del web 2.0.
4. *Il sistema di valutazione individuale della performance* quale occasione per rafforzare i rapporti e le relazioni all'interno dell'organizzazione aziendale e favorire lo sviluppo di un processo condiviso di definizione degli obiettivi e rendicontazione delle performance successive contribuendo altresì a favorire un cambiamento culturale e di gestione del personale.
5. *Health literacy* per sostenere i sanitari ad utilizzare strategie che possono aiutare i pazienti a comprendere le informazioni mediche.
6. *Accreditamento* per sostenere i Dipartimenti nelle visite di rinnovo dell'Accreditamento istituzionale
7. La formazione a sostegno dello *sviluppo delle Reti Cliniche interaziendali*;
8. *La revisione dei PDTA* (BPCO, Scompenso, Ictus, Diabete complicato) attraverso lo strumento dell'Audit coinvolgendo i Medici di Medicina Generale gli specialisti ospedalieri ed ambulatoriali.

L'adozione del Dossier Formativo in tutti i Dipartimenti Aziendali è entrata a regime e in via sperimentale su alcune posizioni è iniziata la sua sperimentazione a livello individuale in integrazione con il sistema di valutazione della performance.

Per quanto riguarda la funzione di governo aziendale della Formazione continua e la funzione di Provider ECM, in data 25 Marzo 2015 la Tecnostruttura Staff Formazione ha ricevuto la visita di verifica per l'accREDITAMENTO su mandato della Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali della Regione Emilia Romagna, dimostrando di possedere un buon livello di conformità ai requisiti previsti dal modello di accREDITAMENTO deliberato dalla RER.

SCHEDE DI BUDGET

Si allegano le schede budget 2015.

**Dipartimento Medico-Oncologico
Direttore dipartimento**

Risorse umane assegnate:

<i>Risorse assegnate</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>Dotazione 1.1.2015</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Budget 2015</i>	<i>note</i>	<i>Dettagli sulle singole schede di UO</i>
Dirigenti: risorse dipartimentali						
N.ro unità: dirigenti SPTA dipendenti (Psicologo)	2	2		2		
Dirigenti: risorse UUOO						
N.ro unità: personale in Convenzione (Direttore Struttura e Dirigente N	2	2		2		
N.ro unità: dirigenti medici(dipendenti)	59	63		63		
N.ro ore/settimana: liberi professionisti medici	133	151		181		
N.ro ore/settimana: liberi professionisti SPTA Psicologi	30	30		30		
Medici Convenzionati:						
N.ro ore/settimana per Fisiatria	30	26		26		
Responsabile infermieristico Dipartimento Medico						
N° unità: personale comparto - sanitario	1,00	0		0		
Personale comparto sanitario Dipartimento Medico						
N° unità: personale comparto - sanitario	223,35	222,67		224,67		
N. Unità di personale Day service	6,82	6,99		6,99		
Poliambulatori Medici Imola						
N° unità: personale comparto - sanitario	11,98	11,98	+0,83-0,83	11,98		inserimento di 1 infermiere a tempo parziale e 1 infermiere, 1 infermiere a tempo parziale collocato a riposo
N.ro ore/settimana: Podologo LP	12	12		12		
Poliambulatori Medici Imola - Neurologia						
N° unità: personale comparto - sanitario	4	2,83		2,83		La dotazione prevista + n. 2,83. Nel 2014 uscita di n. 1 TD in sostituzione del rientro del tecnico in gravidanza che dall'1.1.2015 è part time
Ambulatori pneumologia-allergologia						
N° unità: personale comparto - sanitario	3	3,00		3,00		
Ospedale di Comunità (SRCI e Hospice territoriale) -Personale infermieristico						
N° unità: personale comparto - sanitario	38,66					OSCO nel dipartimento Cure Primarie

Area 1 - Risultati attesi della gestione - Obiettivi di mantenimento (peso 70%)

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area				
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)	
Parametri offerta	N.ro casi trattati (Mov.Degenti)	>= anno 2014	20%	5%			
	N.ro prestazioni specialistica ambulatoriale (DHW) per esterni	>= anno 2014	20%	5%			
Costi di produzione	Costi per beni sanitari - escluso distruzione diretta	<= anno 2014	10%	2%			
Capacità attrattiva	Indice di dipendenza della popolazione dalla struttura	>= anno 2014	10%	2%			
Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva	% Aderenza al prontuario provinciale escluse motivate - consumi interni - 100% (monitoraggio)	100%	0%	0%			
	% Aderenza al prontuario provinciale - consumi territorio (ricetta rossa)-	>=80%	2%	0%			
Governo clinico e gestione del rischio	Adesione alle modalità corrette dell'igiene delle mani, mediante valutazione aderenza checklist dell'OMS - N.ro valutazioni conformi sul totale delle valutazioni effettuate nel dipartimento	>= 75%	2%	2%	20%	2%	
	PDT sul tumore del colon retto: % pz inviati alla chirurgia entro 25 gg dalla colonscopia	>= anno 2014	15%	2%			
	PDT tumore mammella: % di inizio terapia citotossica neoadiuvante entro 45 gg dalla diagnosi biptica	>= anno 2014	15%	2%			
	Presenza in carico pz con Stroke in degenza-entro 72 ore dalla richiesta fisiatrica	>= 95%			20%	2%	
	Monitoraggio delle lesioni difficili - Tasso di incidenza e prevalenza	n. 2 report			20%	0%	
	Sorveglianza applicazione procedura sulle contenzioni applicate - Analisi report di monitoraggio secondo procedure e proposte azioni di miglioramento	Relazione annuale			20%	10%	
	Procedura Docweb "Gestione del rischio clinico" (Incident Reporting)	Relazione clinica: entro 30 gg dalla richiesta		3%	10%	10%	10%
		Alimentazione trimestrale data base		3%	0%	10%	0%
Totale Area 1 (peso %)			100%		100%		

Area 2 - Obiettivi di miglioramento (peso 30%)

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Qualificazione dei servizi e delle attività	Sviluppo Cure Intermedie: Potenziamento del percorso di segnalazione e attivazione PUA in integrazione con il Dipartimento Cure Primarie per la dimissione protetta	n.ro segnalazioni PUA >= anno 2014	5%	5%		
	Definizione percorso di utilizzo del Polo Endoscopico in integrazione con il Dipartimento Chirurgico	Protocollo condiviso di modalità di utilizzo del Polo Endoscopico	5%	5%		
	Definizione delle esigenze di imaging e dell'appropriatezza delle richieste interne per i casi complessi - in collaborazione con Dir Medica, DEA e Chirurgico	Proposta organizzativa interdipartimentale: entro settembre 2015	2%	10%		
Sviluppo organizzativo - funzionale	Attuazione nuovo assetto dipartimentale	Consolidamento delle relazioni e dei percorsi, in ambito pediatrico - neonatologico, con i riferimenti Hub in ambito provinciale	5%	10%		
		Potenziamento delle relazioni con i Centri Hub per torascopia e diagnostica endoscopica	5%			
		Il potenziamento delle relazioni con i Centri Hub per l'oncoematologia ed infettivologia	5%	10%		
		Area metropolitana: organizzazione reti oncologiche metropolitane (ROM): ridefinizione delle relazioni di rete in ambito oncologico	5%	0%		
		Individuazione di un referente medico per il bed management in area medica: entro Giugno	5%	10%		
		Partecipazione eventi formativi a sostegno delle reti cliniche	5%	0%		

Area 2 - Obiettivi di miglioramento (peso 30%)

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Adempimenti normativi	Attuazione operativa degli adempimenti connessi alla Legge 6.11.2012 n. 190 ad oggetto "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella PA". Elaborazione relazione annuale da inviare al Resp. Az. Anticorruzione in ordine alla verifica degli adempimenti come previsto dal Piano Aziendale Anticorruzione	Elaborazione relazione annuale al 30 novembre 2015	10%	5%	5%	5%
Governo clinico e gestione del rischio	PDTA: implementazione dei ruoli case/care management nei percorsi secondo la pianificazione del DIT	realizzazione della programmazione entro dicembre 2015			10%	10%
	Gestione Autoassicurazione RCT: miglioramento qualitativo ed esaustiva compilazione della documentazione sanitaria	Incontri di Analisi a livello di UO sugli esiti della verifica da parte del gruppo di lavoro aziendale	2%	0%	5%	0%
		Partecipazione eventi formativi			5%	5%
	Procedura per la prevenzione della violenza contro gli operatori.	Procedura entro dicembre 2015	2%	10%	10%	10%
	Governo dei tempi di attesa	Separazione agende tra 1^ visita e controllo	5%	0%		
	Continuità apertura agende di prenotazione	5%	0%			
Programmi di Area Vasta/Area Metropolitana	Area metropolitana: riorganizzazione funzioni di Genetica	Rete Genetica Clinica integrazione funzionale in area metropolitana	5%	10%	5%	10%
		Laboratorio Citogenetica integrazione funzionale in area metropolitana	5%	10%	5%	10%
Accreditamento	Accreditamento Dipartimento Medico e UUOO afferenti	superamento visita ispettiva interna entro 2015	10%	10%	20%	10%
Azioni di sviluppo in ambito ICT	Aggiornamento applicativo relativo alla gestione del Dossier Galileo nell'ambito degli adempimenti connessi alla privacy	Partecipazione eventi formativi	2%	10%	5%	10%
	Cartella Integrata Informatizzata: estensione del programma ad altre UUOO secondo la programmazione	estensione della prescrizione terapeutica informatizzata entro dicembre 2015	2%	10%	5%	10%
	Complessità Assistenziale: sperimentazione della misurazione con sw integrato nella cartella informatizzata	entro dicembre 2015	2%	10%	5%	10%
	Sistema informatico per la gestione dei turni del personale: completamento implementazione del programma Archimede secondo la pianificazione	entro dicembre 2015			5%	10%
Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva	Governo dell'appropriatezza prescrittiva dei farmaci ad alto costo, attraverso gli strumenti del governo clinico - in collaborazione con Direzione Farmaceutica e Direzione Medica (Epatite C - Oncologici - Biologici Immunosoppressori -)	monitoraggio clinico sulle categorie farmacologiche critiche individuate	2%	0%		
Sviluppo di sistemi innovativi di comunicazione professionale	Utilizzo strumento tecnologico-informativo web 2.0 su percorsi/casi complessi	n.ro profili e/o percorsi attivati per dipartimento e completamento partecipazione eventi formativi	2%	5%	5%	5%
Piano Equità aziendale	Evidenza delle azioni correlate al Piano Equità Aziendale nell'ambito del sistema dell'Accreditamento	Revisione del manuale della qualità (capp 1,2,3,8,9,10) delle UUOO soggette a verifica ispettiva interna di accreditamento	2%	0%	5%	0%
	Realizzazione evidenze di revisione documentale orientate all'equità di accesso e di comunicazione delle prestazioni Health Literacy	Revisione delle carte dei servizi delle UUOO soggette a verifica ispettiva interna di accreditamento	2%	10%	5%	10%
Totale Area 2 (peso %)			100%		100%	

**Dipartimento Chirurgico
Direttore dipartimento**

Risorse umane assegnate:

<i>Risorse assegnate</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>Dotazione 1.1.2015</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Budget 2015</i>	<i>note</i>	<i>Dettagli sulle singole Schede UO</i>
N° unità: dirigenti medici (dipendenti)	61	61		62		
N° unità: dirigenti medici (dipendenti) - COSTI COMUNI	1	1		1	Responsabile DS Polispecialistico CSPT	
N.ro unità: dirigenti SPTA	3	3		3		
N.ro unità: liberi professionisti biologi	1	0		0		
N° ore/settimana: liberi professionisti medici	50	26		6		
Responsabile infermieristico Dipartimento Chirurgico						
N° unità: personale comparto - sanitario	1	0		0		
Personale infermieristico - risorse dipartimentali:						
Ambulatorio Operandi - Imola	5,17	5,34		5,34	rientro di n. 1 unità da tempo parziale a tempo pieno	
Poliambulatori Chirurgici Imola						
N° unità: personale comparto - sanitario	18,99	18,16	-1+0,17	17,33	avvicendamento di personale a tempo parziale, uscita di 1 infermiera per bad	
N° unità: personale comparto - sanitario Ortottista	2	2		2	trasferimento amb ocu al Poli Città di Imola	
Personale infermieristico Dipartimento Chirurgico						
N° unità: personale comparto - sanitario	176,14	173,31		173,31		
Pronto Soccorso Ortopedico						
N° unità: personale comparto - sanitario	8,83	8,83		8,83		

Obiettivi:

Area 1 - Risultati attesi della gestione - Obiettivi di mantenimento (i volumi di produzione attesi e gli indici si intendono in misura proporzionale alle risorse disponibili nel corso dell'anno: posti letto, ore sala, personale)

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Parametri offerta	N.ro casi trattati (Mov.Degenti)	>= anno 2014	10%	5%		
	Degenza media (mov. Degenti)	<= anno 2014	5%	2%		
	N.ro interventi chirurgici	>= anno 2014	10%	5%		
	N.ro prestazioni specialistica ambulatoriale	>= anno 2014	10%	5%		
	Supporto del Dipartimento alla riorganizzazione logistica per effetto dell'intervento di ristrutturazione del Dip Medico	rimoduzione posti letto anno 2015	5%	5%		
Capacità Attrattiva	Indice di dipendenza della popolazione dalla struttura	>= anno 2014	5%	2%		
Costi di produzione	Costi per beni sanitari (escluso distribuzione diretta)	= anno 2014	10%	2%		
Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva	% Aderenza al prontuario provinciale escluse motivate - consumi interni - solo monitoraggio	>= 100%	0%	0%		
	% Aderenza al prontuario provinciale - consumi territorio (ricetta rossa)-	>=80%	5%	2%		

Area 1 - Risultati attesi della gestione - Obiettivi di mantenimento (i volumi di produzione attesi e gli indici si intendono in misura proporzionale alle risorse disponibili nel corso dell'anno: posti letto, ore sala, personale)

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Governo clinico e gestione del rischio	Adesione alle modalità corrette dell'igiene delle mani, mediante valutazione aderenza check-list dell'OMS - N.ro valutazioni conformi sul totale delle valutazioni effettuate nel dipartimento	>= 75%	5%	2%	25%	2%
	PDT tumore mammella: % interventi programmanti con Tempo di attesa entro 30 gg (Fonte dati RER)	>= anno 2014	10%	2%		
	PDT frattura femore: % di pazienti con frattura femore operati entro 48 ore	>= anno 2014	5%	2%		
	PDT sul tumore del colon retto: % interventi programmanti con Tempo di attesa entro 30 gg (Fonte dati RER)	>= anno 2014	10%	2%		
	Sorveglianza applicazione procedura sulle contenzioni applicate - Analisi report di monitoraggio secondo procedure e proposta azioni di miglioramento	Relazione annuale			25%	10%
	Procedura DocWeb "Gestione del rischio clinico" (Incident Reporting)	Relazione clinica: entro 30 gg dalla richiesta Alimentazione trimestrale data base	5% 5%	10% 0%	25% 25%	10% 0%
Totale Area 1 (peso %)			100%		100%	

Area 2 - Obiettivi di miglioramento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Sviluppo organizzativo funzionale	Sviluppo della chirurgia generale secondo la riorganizzazione attuata	Incremento casi trattati per pazienti residenti >anno 2014	10%	5%		
	Individuazione di un referente medico per il bed management in area chirurgica	entro Giugno 2015	5%	10%		
Qualificazione dei servizi e delle attività	Sviluppo della rete clinica per la chirurgia ortopedica e traumatologica	Attuazione accordo con IOR - implementazione interventi Specialistici chir Spalla e orto Pediatrica	10%	5%		
	Definizione percorso di utilizzo del Polo Endoscopico in integrazione con il Dipartimento Medico Oncologico	Protocollo condiviso di modalità di utilizzo del Polo Endoscopico	10%	5%		
	Progetto organizzativo per l'erogazione dei dispositivi per entero, colon e uro stomie da parte del personale dei Poliambulatori C	Progetto entro maggio 2015			5%	0%
		Avvio dal 2° semestre 2015			5%	
	Presenza in carico della gravidanza fisiologica da parte dell'ostetrica: completamento del progetto	implementazione a regime dell'ambulatorio presso termine entro dicembre 2015			10%	10%
	Efficienza Blocco Operatorio in collaborazione con il Dipartimento Emergenza Accettazione con particolare riferimento ai criteri di accesso per gli interventi in urgenza e in elezione	attuazione del progetto 2014	5%	10%	5%	10%
		rendicontazione degli esiti	5%	10%	5%	10%
	Sperimentazione gestionale di un nucleo di posti letto di degenza chirurgica a cura dell'area internistica (Geriatrica)	da ottobre 2015	5%	10%	5%	10%
	Rafforzamento dei temi connessi alla Health Literacy	Partecipazione eventi formativi				
Analisi delle esigenze di imaging e dell'appropriatezza delle richieste interne per i casi complessi - in collaborazione con Dir Medica, Dip Medico-Oncologico e DEA	Analisi entro settembre 2015	5%	10%			
Adempimenti normativi	Attuazione operativa degli adempimenti connessi alla Legge 6.11.2012 n. 190 ad oggetto "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella PA". Elaborazione relazione annuale da inviare al Resp. Az. Anticorruzione in ordine alla verifica degli adempimenti come previsto dal Piano Aziendale Anticorruzione	Elaborazione relazione annuale al 30 novembre 2015	5%	5%	5%	5%

Area 2 - Obiettivi di miglioramento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Governo clinico e gestione del rischio	PDTA: implementazione dei ruoli case/care management nei percorsi secondo la pianificazione del DIT	realizzazione della programmazione entro dicembre 2015			10%	10%
	Gestione Autoassicurazione RCT: miglioramento qualitativo ed esaustiva compilazione della documentazione sanitaria	Partecipazione eventi formativi	2%	5%		
	Gestione Autoassicurazione RCT: Analisi della documentazione sanitaria a livello di Unità Operative unitamente ai flussi relativi a Reclami, Incident Reporting e Sinistri. Incontri di analisi e approfondimento per le Unità Operative del Dipartimento Chirurgico e del Dipartimento di Emergenza-Accettazione	almeno N. 2 incontri Verbalizzati per Unità Operativa	5%	0%	5%	0%
	Monitoraggio indicatori di controllo connessi alla procedura aziendale SOS NET nei blocchi operatori, in collaborazione con Dir Medica	monitoraggi trimestrali	2%	0%	2%	0%
	Governo dei tempi di attesa	Separazione agende tra 1 ^a visita e controllo	2%			
		Continuità apertura agende di prenotazione	3%			
	Procedura per la prevenzione della violenza contro gli operatori.	Procedura entro dicembre 2015	2%	10%	2%	10%
Accreditamento	Accreditamento UOC SSIA di Chirurgia Generale, SSD Breast Unit, UOC Day Surgery - Chirurgia generale, SSID Day Surgery Polispecialistico, UOC Urologia	superamento visita ispettiva interna	10%	0%	10%	0%
Azioni di sviluppo in ambito ICT	Aggiornamento applicativo relativo alla gestione del Dossier Galileo nell'ambito degli adempimenti connessi alla privacy	Partecipazione eventi formativi	2%	10%	2%	10%
	Cartella Integrata Informatizzata	estensione della prescrizione terapeutica informatizzata entro dicembre 2015	2%	10%	10%	10%
	Sistema informatico per la gestione dei turni del personale: completamento implementazione del programma Archimede secondo la pianificazione	entro dicembre 2015			15%	10%
Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva	Incremento prescrizione di medicinali a brevetto scaduto (ricetta rossa sul totale delle prescrizioni)	+ 10% rispetto al 2014	2%	2%		
	Riduzione del tasso di consumo di fluorochinoloni sistemici e carbapenemici in ambito ospedaliero (classi ATC J01MA e ATCJ01DH) - DDD per 100/GGDeg	<2014	2%	2%		
Sviluppo di sistemi innovativi di comunicazione professionale	Utilizzo strumento tecnologico-informativo web 2.0 su percorsi/casi complessi	n.ro profili e/o percorsi attivati per dipartimento e completamento partecipazione eventi formativi	2%	5%	2%	5%
Piano Equità aziendale	Evidenza delle azioni correlate al Piano Equità Aziendale nell'ambito del sistema dell'Accreditamento	Revisione del manuale della qualità (capp 1,2,3,8,9,10) delle UUOO soggette a verifica ispettiva interna di accreditamento	2%	0%	2%	0%
	Realizzazione evidenze di revisione documentale orientate all'equità di accesso e di comunicazione delle prestazioni Health Literacy	Revisione delle carte dei servizi delle UUOO soggette a verifica ispettiva interna di accreditamento	2%	10%		
Totale Area 2 (peso %)			100%		100%	

**Dipartimento Emergenza Accettazione
Direttore dipartimento**

Risorse assegnate	Budget 2014	Dotazione 1.1.2015	Variazioni	Budget 2015	note	Dettagli sulle singole schede UO
N.ro unità: dirigenti medici (dipendenti) <i>di cui: AREA CRITICA</i>	85	82		82		
N.ro ore/settimana: Medici con contratto LP	25	25		25		
N.ro unità: dirigenti SPTA	3	5		5		
Responsabile infermieristico DEA	1	0		0		
N° unità: personale comparto - sanitario	168,49	155,33		154,33		
Personale comparto - sanitario - AREA CRITICA	54,00	56,98		56,98		
N.ro unità: personale comparto - Tecnici Radiologia	33	31		33		
N.ro unità: personale comparto - Tecnici Laboratorio Analisi	24	23		22		
Servizio programmato in convenzione con CRI N. ORE						

Obiettivi:

Area 1 - Risultati attesi della gestione - Obiettivi di mantenimento. I risultati attesi si intendono in misura proporzionale alle risorse disponibili (posti letto, risorse umane, offerta ambulatoriale)

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Parametri offerta	N.ro casi trattati (Degenza ordinaria - Fonte dati: Movimento degenti)	>= anno 2014	5%	5%		
	Rapporto dimessi da OBI su n.ro osservazioni brevi	>65%	5%	2%		
	N. ro ricoveri da ps	<= anno 2014	5%	5%		
	N.ro prestazioni specialistica ambulatoriale (Cardiologia - Anestesia)	>= anno 2014	10%	5%		
	N.ro prestazioni specialistica ambulatoriale (Laboratorio Analisi)	<= anno 2014	10%	5%		
	N.ro prestazioni specialistica ambulatoriale (Radiologia)	>= anno 2014	10%	5%		
Costi di produzione	NEMS di area critica	=>media indici dei singoli servizi	5%	2%		
Costi di produzione	Costi per beni sanitari (escluso distribuzione diretta)	<= anno 2014	10%	2%		
Capacità Attrattiva	Indice di dipendenza della popolazione dalla struttura (Cardiologia)	>= anno 2014	10%	2%		
Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva	% Aderenza al prontuario provinciale escluse motivate - consumi interni - 100%	>=100%	0%	0%		
	% Aderenza al prontuario provinciale - consumi territorio (ricetta rossa)-	>=80%	5%	2%		
Governo clinico e gestione del rischio	Adesione alle modalità corrette dell'igiene delle mani, mediante valutazione aderenza check-list dell'OMS - N.ro valutazioni conformi sul totale delle valutazioni effettuate nel dipartimento	>= 75%	5%	2%	20%	2%
	PDT Neoplasia mammella: esecuzione e refertazione prestazioni di I livello triplice esame entro 15 gg dalla mammografia	=>90%	5%	2%		
	PDT frattura femore - % di pazienti con frattura femore operati entro 48 ore	>= anno 2014	5%	2%		
	Monitoraggio delle lesioni difficili - Tasso di incidenza e prevalenza	n. 2 report			20%	0%
	Sorveglianza applicazione procedura sulle contenzioni applicate - Analisi report di monitoraggio secondo procedure e proposta azioni di miglioramento	Relazione annuale			20%	10%
	Procedura Docweb "Gestione del rischio clinico" (Incident Reporting)	Relazione clinica: entro 30 gg dalla richiesta	5%	10%	20%	10%
	Alimentazione trimestrale data base	5%	0%	20%	0%	
Totale Area 1 (peso %)			100%		100%	

Area 2 - Obiettivi di miglioramento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Qualificazione dei servizi e delle attività	Riorganizzazione Ambulatorio Operandi in collaborazione con il Dipartimento Chirurgico	Progetto e attuazione operativa entro dicembre 2015	10%	10%		
	Efficienza Blocco Operatorio in collaborazione con il Dipartimento Chirurgico con particolare riferimento ai criteri di accesso per gli interventi in urgenza e in elezione	attuazione del progetto 2014	5%	10%	10%	10%
		rendicontazione degli esiti	5%	10%	10%	10%
	Definizione delle esigenze di imaging e dell'appropriatezza delle richieste interne per i casi complessi - in collaborazione con Dir Medica, Dip Medico-Oncologico e Chirurgico	Proposta organizzativa interdipartimentale: entro settembre 2015	10%	10%		
Sviluppo organizzativo - funzionale	Riorganizzazione regionale della rete ospedaliera e delle strutture Hub & Spoke di prossima emanazione	ridefinizione delle relazioni di rete in ambito cardiologico, cardio interventistico e cardio chirurgico	10%	2%		
	Attivazione figura Bed management	entro Giugno 2015			25%	10%
	Individuazione di un referente medico per il bed management nell'area emergenza-accettazione	entro Giugno 2015	15%	10%		
Adempimenti normativi	Attuazione operativa degli adempimenti connessi alla Legge 6.11.2012 n. 190 ad oggetto "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella PA". Elaborazione relazione annuale da inviare al Resp. Az. Anticorruzione in ordine alla verifica degli adempimenti come previsto dal Piano Aziendale Anticorruzione	Elaborazione relazione annuale al 30 novembre 2015	5%	5%	2%	5%
Programmi di Area Vasta / Metropolitana	Attuazione integrazione operativa del laboratorio analisi nell'ambito del LUM: concentrazione di attività analitiche di laboratorio presso il laboratorio centralizzato OM (Ospedale Maggiore) e Aosp BO (Microbiologia)	secondo la programmazione aziendale	5%	10%	10%	10%
	Attuazione a regime dell'integrazione operativa per la lavorazione del sangue presso il Centro Trasfusionale dell'Ausl di Bologna (Ospedale Maggiore)	secondo la programmazione aziendale	5%	10%		
Governo clinico e gestione del rischio	PDTA: implementazione dei ruoli case/care management nel percorso senologico, secondo la pianificazione del DIT	realizzazione della programmazione entro dicembre 2015			10%	10%
	Gestione Autoassicurazione RCT: miglioramento qualitativo ed esaustiva compilazione della documentazione sanitaria	Partecipazione eventi formativi	5%	0%	5%	0%
	Gestione Autoassicurazione RCT: Analisi della documentazione sanitaria a livello di Unità Operative unitamente ai flussi relativi a Reclami, Incident Reporting e Sinistri. Incontri di analisi e approfondimento per le Unità Operative del Dipartimento Chirurgico e del Dipartimento di Emergenza-Accettazione	almeno N. 2 incontri Verbalizzati per Unità Operativa	5%	0%	2%	0%
	Governo dei tempi di attesa	Separazione agende tra 1^ visita/accesso e controllo	5%			
		Continuità apertura agende di prenotazione	5%			
	Procedura per la prevenzione della violenza contro gli operatori.	Procedura entro dicembre 2015	2%	10%	5%	10%
Azioni di sviluppo in ambito ICT	Aggiornamento applicativo relativo alla gestione del Dossier Galileo nell'ambito degli adempimenti connessi alla privacy	Partecipazione eventi formativi	2%	10%	2%	10%
	Cartella Integrata Informatizzata: estensione del programma ad altre UUOO secondo la programmazione	estensione della prescrizione terapeutica informatizzata entro dicembre 2015	2%	10%	2%	10%
	Sistema informatico per la gestione dei turni del personale: completamento implementazione del programma Archimede secondo la pianificazione	entro dicembre 2015			15%	10%
Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva	Incremento prescrizione di medicinali a brevetto scaduto (ricetta rossa sul totale delle prescrizioni)	+ 10% rispetto al 2014	2%	2%		
Sviluppo di sistemi innovativi di comunicazione professionale	Utilizzo strumento tecnologico-informativo web 2.0 su percorsi/casi complessi	n.ro profili e/o percorsi attivati per dipartimento e completamento partecipazione eventi formativi	2%	5%	2%	5%
Totale Area 2 (peso %)			100%		100%	

**Dipartimento Cure Primarie
Direttore dipartimento**

Risorse assegnate

<i>Risorse assegnate</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>Dotazione 1.1.2015</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Budget 2015</i>	<i>note</i>	<i>Dettagli sulle singole schede UO</i>
N.ro unità: dirigenti infermieristico	1	1		1		
N.ro unità: dirigenti medici e veterinari	5	5		5		
N.ro ore/settimana: liberi professionisti medici	0	0		0		
N.ro ore/anno: liberi professionisti Psicologo supervisore	20	0		0		
N.ro ore/settimana: Psicologo comandato	7,36	7,36		7,36		
N.ro unità: dirigenti SPTA	4	3,68		3,68		
N.ro ore/settimana: liberi professionisti SPTA - Psicologa	20	20		0		
Responsabile infermieristico Dipartimento Cure Primarie	1					
N° unità: personale comparto - sanitario	47,83	83,33		84,00		
N° unità: personale comparto - coord. Infer.co a rimborso	3,58	3,58		3,58		
N° unità equivalenti: personale comparto - fisioterapisti a rimborso	8,65	8,65		8,65		
N° unità: personale comparto - infermieri a rimborso	45,86	45,86		45,86		
Medici Convenzionati:						
Ore/settimana totali	320,50	290,50	38,00	328,50		

Area 1 - Risultati attesi della gestione - Obiettivi di mantenimento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area					
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)			Franchigia (%)
Parametri offerta	N.ro prestazioni specialistica ambulatoriale (escluso attività psicologica e attività odontoiatrica in convenzione)	> = anno 2014	30%	5%				
Costi di produzione	Totale complessivo beni di consumo	< = anno 2014	30%	2%				
Governo clinico e gestione del rischio	Adesione alle modalità corrette dell'igiene delle mani, mediante valutazione aderenza check-list dell'OMS - N.ro valutazioni conformi sul totale delle valutazioni effettuate nel dipartimento	>= 75%			20%			2%
	Procedura DocWeb "Gestione del rischio clinico" (Incident Reporting)	Relazione clinica: entro 30 gg dalla richiesta	20%	10%	20%			10%
		Alimentazione trimestrale data base	20%	0%	20%			0%
	Sorveglianza applicazione procedura sulle contenzioni applicate - Analisi report di monitoraggio secondo procedure e proposta azioni di miglioramento	Relazione annuale			20%			10%
	Monitoraggio delle lesioni difficili rispetto al tasso di incidenza e prevalenza	almeno 2 report			20%			0%
Totale Area 1 (peso %)			100%		100%			

Area 2 - Obiettivi di miglioramento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area					
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso % Casa Salute/Cure Primarie)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso % Programma Maternità Infanzia ex Programma Nascite)	Franchigia (%)
Casa della Salute	Area Accoglienza: programmazione prese in carico e dimissioni protette	Procedura Percorso Accoglienza entro Marzo 2015	5%	10%				
		Sviluppo della funzione Accoglienza in collaborazione con Consultorio familiare e Asp: entro giugno 2015	5%	10%				
Ospedale di Comunità	OS.CO Ospedale di Comunità: progressione delle fasi di implementazione previste dal progetto di avvio dell'Os.Co al fine della gestione infermieristica a regime: graduale riduzione della presenza medica feriali diurna	entro dicembre 2015	5%	10%				
	Partecipazione alla elaborazione Procedura di programmazione ricoveri, accettazione e dimissione dei pazienti	entro Dicembre 2015	5%	10%				
	Collaborazione ai controlli per la completezza documentale del processo clinico-assistenziale nella cartella sanitaria	almeno n. 1 controllo annuale	5%	0%				
	SRCI: Attuazione trasferimento logistico presso nuovo reparto	entro Dicembre 2015	3%	10%				
Qualificazione dell'attività e dei servizi	Sviluppo Cure Intermedie: Definizione del percorso cure palliative in collaborazione con il Programma Anziani (in sede distrettuale) e con il Dip. Medico Oncologico, al fine di perseguire lo sviluppo rete cure palliative residenziali e a domicilio e lo sviluppo delle cure palliative non oncologiche (SRCI e Hospice)	Attivazione Commissione Aziendale Cure Palliative: entro Maggio 2015	3%	0%				
	Profili di Nucleo 2013: analisi dei dati e rilevazione delle aree significative critiche	Predisposizione di un Piano di azioni per la parte ospedaliera, residenziale e domiciliare: entro Settembre 2015	3%	0%				
	Attuazione Progetto di definizione e monitoraggio del pz cronico complesso in collaborazione con Università Bocconi	Incontri con i coordinatori di NCP sulle aree critiche rilevate (in particolare RMN e Diabete)	10%	10%				
		attuazione del progetto secondo il piano di sviluppo	5%	10%	5%	10%		
	Collaborazione con il servizio infermieristico riguardo il percorso di addestramento del personale scolastico alla somministrazione di insulina ai bambini diabetici nell'ambito della Casa della Salute e del NCP	Realizzazione di n. 1 incontro congiunto a scuola per la presentazione e definizione del piano di addestramento alla somministrazione di insulina per ogni nuovo caso in cui sia necessario	3%	0%	15%	0%		
		Monitoraggio del numero di casi per i quali la somministrazione di insulina viene fatta da personale scolastico in autonomia	3%	0%	15%	0%		
	Collaborazione alla definizione del percorso clinico assistenziale integrato pz cronico nell'ambito della Casa della Salute e del NCP	Sperimentazione applicativo Arianna per la gestione ambulatoriale/percorsi	3%	0%	10%	0%		
	Organizzazione a regime delle sedute vaccinali di antidiarrea, antitettanica e antinfluenzale, in collaborazione con l'UOCC Igiene Pubblica nell'ambito della Casa della Salute e del NCP	Implementazione del software OnVac: entro Giugno 2015	3%	10%	10%			
	Promozione della salute psicofisica delle donne gravide/puerpere provenienti da altri Paesi	effettuazione di n. 4 corsi di accompagnamento alla nascita					25%	0%
	Potenziamento del ruolo dell'ostetrica nella presa in carico della maternità multiproblematiche	n. 15 prese in carico di puerpere che presentano difficoltà psicosociali dietro segnalazione dei servizi socio sanitari o di associazioni					25%	2%
	Presenza in carico della gravidanza fisiologica da parte dell'ostetrica: completamento del progetto	Adeguamento della Procedura in essere con riferimento all'attivazione del Parto Analgesia					25%	0%
		Garantire la partecipazione agli eventi formativi nell'ambito di tutto il gruppo ostetriche					25%	0%
		Riordino delle funzioni del Programma Anziani al fine di favorire la qualificazione dell'assistenza clinica nelle strutture residenziali, il supporto alla domiciliarità e lo sviluppo dell'integrazione Ospedale - Territorio	Documento riorganizzativo: entro Giugno 2015	5%	10%	5%	10%	
Governare Clinico e Gestione del Rischio	Gestione Autoassicurazione RCT: miglioramento qualitativo ed esaustiva compilazione della documentazione sanitaria	Incontri di Analisi a livello di UO sugli esiti della verifica	3%	0%	2%	0%		
		Partecipazione eventi formativi	3%	0%	3%	0%		
	Procedura per la prevenzione della violenza contro gli operatori.	Procedura entro dicembre 2015	2%	10%	10%	10%		
Azioni di sviluppo ICT	Sistema informatico per la gestione dei turni del personale: completamento implementazione del programma Archimede secondo la pianificazione	entro dicembre 2015	5%	0%	10%	0%		
Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva	Supporto al monitoraggio azioni e costi relativi al contenimento della spesa farmaceutica convenzionata. Azioni di miglioramento appropriatezza prescrittiva nelle categorie critiche: PPI, Statine, Sartani e ACE inibitori e incremento di medicinali a brevetto scaduto	realizzazione di incontri individuali con n. 15 MMG secondo la programmazione aziendale	10%	2%				
	Governo controllo consumi, appropriatezza prescrittiva e costi dei beni per assistenza integrativa	secondo la programmazione aziendale	4%	2%				
Sviluppo di sistemi innovativi di comunicazione professionale	Utilizzo strumento tecnologico-informativo web 2.0 su percorsi/casi complessi	n.ro profili e/o percorsi attivati per dipartimento e completamento partecipazione eventi formativi	2%	0%	10%	0%		
Adempimenti normativi	Attuazione operativa degli adempimenti connessi alla Legge 6.11.2012 n. 190 ad oggetto "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella PA". Elaborazione relazione annuale da inviare al Resp. Az. Anticorruzione in ordine alla verifica degli adempimenti come previsto dal Piano Aziendale Anticorruzione	Elaborazione relazione annuale al 30 novembre 2015	5%	5%	5%	5%		
Totale Area 2 (peso %)			100%	100%	100%	100%	100%	100%

**CASA DELLA SALUTE CSPT e MEDICINA
Dirigente Infermieristico**

Risorse assegnate

<i>Risorse assegnate</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>Dotazione 1.1.2015</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Budget 2015</i>	<i>note</i>
Coordinatore Assistenziale Casa delle Salute		1		1	
Nuclei delle Cure Primarie - Castel S. Pietro					
N° unità: personale comparto - sanitario		6		6	Probabile pensionamento di una unità da settembre di cui è richiesta la sostituzione
PUA e accoglienza - Casa Salute Castel S. Pietro					
N° unità: personale comparto - sanitario		2,66		2,66	Si segnala lunga assenza da ottobre 2014 (prevista fino a settembre 2015)
Poliambulatori Castel S. Pietro					
N° unità comparto		12,3	-2,17+2,16	12,3	Previsto il pensionamento di una unità da marzo coperta con avvicendamento interno di personale infermieristico con contratto a tempo parziale
Poliambulatori Medicina					
N° unità comparto		5,0	-1	4,0	Previsto il pensionamento di una unità da luglio
Nucleo Cure Primarie Medicina					
N° unità comparto - sanitario		7		7	(completamento dotazione di cui un autista di ambulanza)
Servizi Logistici Casa della Salute					
N° unità: personale comparto - sanitario		4,33	-1+1	4,33	Previsto il pensionamento di una unità da giugno di cui è garantita la copertura da piano assunzioni.

Area 1 - Risultati attesi della gestione - Obiettivi di mantenimento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Parametri offerta	N.ro prestazioni infermieristiche c/o ambulatori di NCP di CSPT e Medicina	>= anno 2014			35%	5%
	N.ro prestazioni infermieristiche a domicilio - territorio NCP di CSPT e Medicina	>= anno 2014			35%	5%
Governo clinico e gestione del rischio	Adesione alle modalità corrette dell'igiene delle mani, mediante valutazione aderenza check-list dell'OMS - N.ro valutazioni conformi sul totale delle valutazioni effettuate nel dipartimento	>= 75%			10%	2%
	Procedura DocWeb "Gestione del rischio clinico" (Incidenti Reporting)	Relazione clinica: entro 30 gg dalla richiesta di risarcimento e conseguenti azioni di gestione del rischio			10%	10%
		Alimentazione trimestrale data base			10%	0%
Totale Area 1 (peso %)			0%		100%	

Area 2 - Obiettivi di miglioramento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Qualificazione dei servizi e delle attività	Area Accoglienza: programmazione prese in carico e dimissioni protette	Procedura Percorso Accoglienza entro marzo 2015			5%	10%
		Sviluppo della funzione Accoglienza in collaborazione con Consultorio familiare e ASP entro giugno 2015			5%	10%
		Reportistica di esito n.ro dimissioni protette: semestrale			3%	0%
	Collaborazione alla definizione del percorso clinico assistenziale integrato pz cronico	Avvio ambulatorio cronicità entro giugno 2015			10%	10%
		Almeno n. 20 pz presi in carico multiprofessionale			10%	5%
	Collaborazione alla definizione del percorso clinico assistenziale integrato pz psichiatrico con co-morbilità	Elaborazione del percorso entro dicembre 2015			10%	10%
	Completamento reclutamento pz rischio malattie cardiovascolari	reclutamento del 50% della coorte dei pz selezionata (n. 45 pz)			10%	2%
	Organizzazione a regime delle sedute vaccinali di antidifterite, antitetanica e antinfluenzale, in collaborazione con l'UOC Igiene Pubblica	Organizzazione a regime delle sedute vaccinali mediante l'implementazione del software OnVac: entro Giugno 2015			10%	10%
	Implementazione attività di erogazione Assistenza Integrativa e Protesica presso Cspt	entro settembre 2015			10%	10%
	Progettazione e definizione della Carta dei Servizi Casa della Salute di Cspt e Medicina	entro dicembre 2015			10%	10%
Collaborazione con il servizio infermieristico riguardo il percorso di addestramento del personale scolastico alla somministrazione di insulina ai bambini diabetici	Realizzazione di n. 1 incontro congiunto a scuola per la presentazione e definizione del piano di addestramento alla somministrazione di insulina per ogni nuovo caso in cui sia necessario			5%	0%	
	Monitoraggio del numero di casi per i quali la somministrazione di insulina viene fatta da personale scolastico in autonomia			5%	0%	
Governo Clinico - Gestione del Rischio	Gestione Autoassicurazione RCT: miglioramento qualitativo ed esaustiva compilazione della documentazione sanitaria	Incontri di Analisi a livello di UO sugli esiti della verifica			2%	0%
		Partecipazione eventi formativi			3%	0%
Sviluppo sistemi innovativi di comunicazione professionale	Utilizzo strumento tecnologico-informativo web 2.0 su percorsi/casi complessi	n.ro profili e/o percorsi attivati per dipartimento e completamento partecipazione eventi formativi			2%	0%
Totale Area 2 (peso %)			0%		100%	

**Dipartimento Salute Mentale e Dipendenze Patologiche
Direttore dipartimento**

Risorse umane assegnate:

<i>Risorse assegnate</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>Dotazione 1.1.2015</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Budget 2015</i>	<i>note</i>
N.ro unità: dirigenti medici e veterinari (dipendenti)	25	25		25	Dettagli rappresentati nelle singole schede di UO
N.ro ore/settimana: liberi professionisti medici	0	0		0	
N.ro unità: dirigenti SPTA (psicologi e sociologo)	7	6		4	
N.ro ore/settimana: liberi professionisti psicologi	101	87		87	In prospettiva delle scadenze contrattuali (Borse di studio) perseguire riorganizzazione delle competenze al fine di superarne il frazionamento. Utilizzo delle risorse regionali dedicate verso progetti di formazione sull'area psicologica aziendale. Nelle more di definizione di tale percorso di superamento si può prevedere la proroga degli attuali incarichi per tutto il 2015. Copertura con ore di convenzionato per il bisogno dell'UO Dipendenze Patologiche
Responsabile infermieristico Dipartimento Salute Mentale	1	1		1	
N° unità: personale comparto - sanitario	90,01	90,50		87,50	Dettagli rappresentati nelle singole schede di UO
N° ore: personale comparto - Logopedista LP	25,00	25,00		25,00	Dettagli rappresentati nelle singole schede di UO
Medici Convenzionati					
Ore/settimana totali	40	40		40	

Obiettivi:

Area 1 - Risultati attesi della gestione - Obiettivi di mantenimento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Parametri offerta	N.ro casi totali (SPDC-RTI-NH-DHT)	>= anno 2014	10%	5%		
	% ricoveri ripetuti (=>3)/totale ricoveri in SPDC	< = 2%	10%	2%		
	Totale prime visite Dipendenze Patologiche (Fonte dati: UO)	>= anno 2014	5%	5%		
	Totale prime visite NPI (Fonte dati: UO)	>= anno 2014	5%	5%		
	Totale prime visite CSM (Fonte dati: UO)	>= anno 2014	5%	5%		
	Totale prestazioni erogate (dato dipartimentale)	>= anno 2014	10%	5%		
Costi di produzione	Consolidamento percorsi socio sanitari budget di salute nell'area psichiatria adulti e Neuropsichiatria infantile	>= anno 2014	10%	0%	25%	0%
	Costi per beni sanitari	<= anno 2014	5%	2%		
Capacità attrattiva	Applicazione accordi di fornitura anno 2014 (Villa Azzurra)	<= anno 2014	10%	2%		
	Indice di dipendenza della popolazione dalla struttura	>= anno 2014	10%	2%		
Politica del farmaco e governo dell'appropriatezza prescrittiva	% Aderenza al prontuario provinciale escluse motivate - consumi interni - solo monitoraggio	>= 100%	0%	0%		
	% Aderenza al prontuario provinciale - consumi territorio (ricetta rossa) -	>=80%	5%	2%		
Governo clinico e gestione del rischio	Procedura Docweb "Gestione del rischio clinico" (Incident Reporting)	Relazione clinica: entro 30 gg dalla richiesta	5%	10%	25%	10%
		Alimentazione trimestrale data base	5%	0%	25%	0%
	Sorveglianza applicazione procedura sulle contenzioni applicate - Analisi report di monitoraggio secondo procedure e proposta azioni di miglioramento	Relazione annuale	5%	10%	25%	10%
Totale Area 1 (peso %)			100%		100%	

Area 2 - Obiettivi di miglioramento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Casa della Salute	Collaborazione alla definizione del percorso clinico assistenziale integrato pz psichiatrico con co-morbidità	Elaborazione del percorso entro dicembre 2015	20%	10%	10%	10%
Qualificazione dell'attività e dei servizi	Analisi intervento di riduzione dei p.l. in RTI e SPDC in termini di occupazione media e mobilità attiva e passiva	entro Dicembre 2015	20%	10%		
	Analisi e ridefinizione della programmazione dell'offerta socio-sanitaria del territorio per la presa in carico di pz con autismo - anche over 18 anni - in sede di tavolo distrettuale, UVM-ASP, Medicina Riabilitativa e Psichiatria Territoriale Adulti	predisposizione proposta per attivazione tavolo istituzionale - entro giugno 2015	20%	10%	10%	10%
Governo clinico e gestione del rischio	Gestione Autoassicurazione RCT: miglioramento qualitativo ed esaustiva compilazione della documentazione sanitaria	Incontri di Analisi a livello di UO sugli esiti della verifica	5%	0%	5%	0%
		Partecipazione eventi formativi	5%	0%	5%	0%
	Procedura per la prevenzione della violenza contro gli operatori.	Partecipazione ai lavori del Gruppo	5%	10%	10%	10%
Accreditamento	Superamento visita ispettiva interna	entro dicembre 2015	5%	10%	15%	10%
Azioni di sviluppo in ambito ICT	Cartella Integrata Informatizzata	documento di programmazione delle attività entro dicembre			10%	10%
	Sistema informatico per la gestione dei turni del personale; proseguimento attività di sviluppo su programma Archimede	documento di programmazione delle attività entro dicembre			10%	10%
Adempimenti normativi	Attuazione operativa degli adempimenti connessi alla Legge 6.11.2012 n. 190 ad oggetto "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella PA". Elaborazione relazione annuale da inviare al Resp. Az. Anticorruzione in ordine alla verifica degli adempimenti come previsto dal Piano Aziendale Anticorruzione	Elaborazione relazione annuale al 30 novembre 2015	5%	0%	5%	0%
Sviluppo di sistemi innovativi di comunicazione professionale	Utilizzo strumento tecnologico-informativo web 2.0 su percorsi/casi complessi	n.ro profili e/o percorsi attivati per dipartimento e completamento partecipazione eventi formativi	5%	0%	10%	0%
Piano Equità aziendale	Evidenza delle azioni correlate al Piano Equità Aziendale nell'ambito del sistema dell'Accreditamento	Revisione del manuale della qualità (capp 1,2,3,8,9,10) delle UUOO soggette a verifica ispettiva interna di accreditamento	5%	0%	5%	0%
	Realizzazione evidenze di revisione documentale orientate all'equità di accesso e di comunicazione delle prestazioni Health Literacy	Revisione delle carte dei servizi delle UUOO soggette a verifica ispettiva interna di accreditamento	5%	10%	5%	10%
Totale Area 2 (peso %)			100%		100%	

**Dipartimento Sanità Pubblica
Direttore dipartimento**

Risorse umane assegnate:

<i>Risorse assegnate</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>Dotazione 1.1.2015</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Budget 2015</i>	<i>note</i>
N.ro unità: dirigenti medici (convenzione Università - Progr. Interdip. Medicina Leg:	1	1		1	
N.ro unità: dirigenti medici (dipendenti)	10,00	9,00		10,00	Dettagli sulle schede delle singole UO
N.ro unità: dirigenti veterinari (dipendenti)	8	8		8	
N.ro ore/settimana: liberi professionisti medici	15	39		15	Dettagli sulle schede delle singole UO
N.ro unità: dirigenti SPTA	2	2		2	
N.ro ore/settimana: Medici fiscali	27	35		35	
N° unità: personale comparto - sanitario	25,34	27,34		28,67	Dettagli sulle schede delle singole UO
Medici Convenzionati					
Ore/settimana totali	47	47		47	

Obiettivi:

Area 1 - Risultati attesi della gestione - Obiettivi di mantenimento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Parametri offerta	N.ro prestazioni PSAL "pesate" (ore) -	>= anno 2014	10%	5%		
	N.ro prestazioni "pesate" Ig. Veterinaria (ore)	>= anno 2014	10%	5%		
	N.ro prestazioni "pesate" Ig. Pubblica (ore)	>= anno 2014	10%	5%		
	N.ro prestazioni "pesate" Medicina Legale (ore)	>= anno 2014	10%	5%		
	n.ro unità produttive controllate	>= anno 2014	10%	5%		
	% rispetto congruità al piano di lavoro aziendale per attività programmata	90%	10%	2%		
	% rispetto congruità dei piani di sorveglianza "standard regionale annuo"	95%	10%	2%		
	% aderenza ai Piani regionali di campionamento	95%	10%	2%		
N.ro ispezioni per 10mila abitanti, area Ambienti confinati	>= anno 2014	10%	2%			
Costi di produzione	Costi per beni sanitari	<= anno 2014	10%	2%		
Totale Area 1 (peso %)			100%		0%	

Area 2 - Obiettivi di miglioramento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Medica (peso %)	Franchigia (%)	Assistenziale (peso %)	Franchigia (%)
Casa della Salute	Area Accoglienza: programmazione prese in carico e dimissioni protette	Procedura Percorso Accoglienza entro Marzo 2015	10%	10%	10%	10%
	Integrazione funzionale con la Casa della salute	Organizzazione a regime delle sedute vaccinali mediante l'implementazione del software OnVac: entro Giugno 2015	10%	10%	10%	10%
		Realizzazione del progetto di prevenzione incidenti domestici in forma integrata con la Casa della Salute secondo tempogramma	10%	10%	5%	10%
Qualificazione dell'attività e dei servizi	Completamento implementazione sistema informatico dipartimentale	entro Settembre 2015	10%	10%	10%	10%
	Piano Nazionale Prevenzione 2014-2018 e relativo provvedimento di pianificazione regionale	Attivazione assetto organizzativo previsto dalla Delibera regionale con il coinvolgimento degli attori interessati: entro settembre 2015	10%	10%		
	Miglioramento contenuti comunicativi e informativi del sito web dedicato in collaborazione con Ufficio Comunicazione	Attuazione entro settembre 2015	5%	10%	10%	10%
Adempimenti normativi	Attuazione operativa degli adempimenti connessi alla Legge 6.11.2012 n. 190 ad oggetto "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella PA". Elaborazione relazione annuale da inviare al Resp. Az. Anticorruzione in ordine alla verifica degli adempimenti come previsto dal Piano Aziendale Anticorruzione	Elaborazione relazione annuale al 30 novembre 2015	10%	0%	10%	0%
	Attuazione operativa degli adempimenti connessi al D.Lgs. 14.3.2013 n. 33 ad oggetto "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle PA".	Monitoraggio adempimenti secondo le tempistiche ANAC e OIV	10%	0%	10%	0%
Programmi in ambito Metropolitano e/o di Area Vasta	Sinergie funzionali e/o organizzative in ambito Metropolitano e/o di Area Vasta - Progettualità di AV per l'epidemiologia. Attuazione del piano di lavoro definito (reportistica malattie infettive, mortalità evitabile, mortalità collegate alle ondate di calore).	Produzione Report per mortalità e malattie infettive: entro dicembre 2015	10%	10%		
Governo clinico e gestione del rischio	Procedura Docweb "Gestione del rischio clinico" (Incident Reporting)	Formazione	5%	0%	10%	0%
		Alimentazione trimestrale data base	5%	0%	10%	0%
Azioni di sviluppo in ambito ICT	Sistema informatico per la gestione dei turni del personale: completamento implementazione del programma Archimede secondo la pianificazione	entro dicembre 2015			10%	10%
Sviluppo di sistemi innovativi di comunicazione professionale	Utilizzo strumento tecnologico-informativo web 2.0 su percorsi/casi complessi	n.ro profili e/o percorsi attivati per dipartimento e completamento partecipazione eventi formativi	5%	0%	5%	0%
Totale Area 2 (peso %)			100%		100%	

**Dipartimento Amministrativo e Tecnico
Direttore dipartimento**

Risorse assegnate

<i>Risorse assegnate</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>Dotazione 1.1.2015</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Budget 2015</i>	<i>note</i>	<i>Dettagli nelle singole Schede UO</i>
N.ro unità: dirigenti SPTA	12	12		12		
N.ro ore/settimana: liberi professionisti SPTA	7	7		7		
N.ro unità: personale amministrativo	163,66	158,66		153,83		Tra il 2014 e il 2015 si rilevano n. - 5 unità. Nel corso del 2015 si rilevano n. - 4,8 unità in cessazione oltre a ulteriori possibili n. 6 pensionamenti (Nota1)
N.ro unità: personale tecnico	92,49	90,49		88,49		Tra il 2014 e il 2015 si rilevano n. - 2 unità. Nel corso del 2015 si rilevano ulteriori n. - 2 unità in cessazione (Nota 1)
Risorse dipartimentali:						
N.ro unità: dirigenti SPTA	1	1		1		
N.ro unità: personale amministrativo	0,67	0,83		0,83		
N.ro unità: servizi tecnici di supporto grafico	3,00					

Nota 1 In relazione alla criticità di risorse si concorda, compatibilmente con le linee di indirizzo regionali in materia di personale e relativa programmazione aziendale, di valutare possibilità di acquisizione temporanea di servizio da Cup 2000 per le attività a CUP, e/o ipotesi di mobilità interaziendali e/o acquisizione unità a tempo determinato nella misura da concordare con la Direzione generale, ferme restando le azioni di riorganizzazioni infradipartimentali come declinate nell'area di Miglioramento.

Area 1 - Risultati attesi della gestione - Obiettivi di mantenimento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Dirigenti (peso %)	Franchigia (%)	Comparto (peso %)	Franchigia (%)
Parametri offerta	Equilibrio di bilancio: concorrere e supportare le UO/Dipartimenti sanitari al rispetto della programmazione economica e al governo delle risorse	Monitoraggio andamento economico in correlazione alle verifiche periodiche di bilancio: n. 5	25%	0%	50%	0%
	Piano Investimenti 2014: attuazione e monitoraggio interventi	secondo la programmazione aziendale	25%	0%		
	% delle non conformità rilevate per apparecchiature elettromedicali in sede di Verifiche annuali di sicurezza messe a norma dal servizio	100%	10%	2%		
	% dei flussi inviati entro le scadenze definite	100%	10%	0%		
	Privacy - Formalizzazione atto inerente l'aggiornamento annuale trattamenti - entro i tempi definiti	100%	10%	0%		
	IP soddisfazione debito informativo verso la Regione entro i tempi richiesti in tema di bilanci consuntivi e preventivi	100%	20%	0%		
Totale Area 1 (peso %)			100%		50%	

Area 2 - Obiettivi di miglioramento

Obiettivo	Indicatori di verifica	Risultato atteso	Area			
			Dirigenti (peso %)	Franchigia (%)	Comparto (peso %)	Franchigia (%)
Qualificazione dei servizi e delle attività	Attuazione sinergie funzionali infradipartimentali a seguito di diversi collocamenti a riposo di Personale previsti nel 2015	Esternalizzazione mensa a gestione diretta e riqualificazione personale	10%	0%		
		Esternalizzazione Sala Macchine UOTIR a gestione diretta e riqualificazione personale	10%	0%		
		Ipotesi di esternalizzazione dei servizi tecnici UOPTI (escluso settore elettricisti) e relativa riqualificazione personale	10%	0%		
		Riorganizzazione area segreteria Padiglione 9	5%	10%		
		Riorganizzazione funzioni nell'ambito dell'UO Risorse Umane	5%			
		Riorganizzazioni aree ambulatoriali per le funzioni amministrative in collaborazione con il DIT	10%	0%		
	Attività di supporto all'attuazione delle azioni aziendali connesse al governo delle liste di attesa	secondo la programmazione aziendale	5%	5%		
Attuazione percorso Attuativo Certificabilità ai sensi della DGR n. 865 del 24.6.2013. e successive modifiche	Attuazione degli adempimenti previsti dal Piano Aziendale, subordinatamente all'emanazione delle Linee Guida regionali	5%	5%	20%	5%	
Attuazione adempimenti normativi e/o programmi regionali. Aggiornamento operativo del ciclo attivo e passivo connesso alla introduzione della fatturazione elettronica	entro giugno 2015	5%	10%	20%	5%	
Programmi di Area Vasta	Attuazione adempimenti operativi per l'avvio del LUM: logistica - informatica	secondo la programmazione del gruppo di lavoro interaziendale	5%	0%		
Azioni di sviluppo in ambito ICT	Attivazione della conservazione sostitutiva a PARER delle immagini e dei referti di Rx	entro settembre 2015	5%	10%		
	Ricognizione dei documenti informatici in essere e definizione modalità di archiviazione sostitutiva	entro dicembre 2015				
	Aggiornamento applicativo relativo alla gestione del Dossier Galileo nell'ambito degli adempimenti connessi alla privacy: stesura delle informative ed eventi formativi	entro maggio 2015	5%	10%		
Sviluppo di sistemi innovativi di comunicazione professionale	Utilizzo strumento tecnologico-informativo web 2.0 su percorsi/casi complessi	partecipazione eventi formativi	5%	0%	20%	0%
		valutazione esiti e ricadute derivanti dall'utilizzo del Social Network professionali nell'ambito del Gruppo aziendale privacy				
Adempimenti normativi	Attuazione operativa degli adempimenti connessi alla Legge 6.11.2012 n. 190 ad oggetto "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella PA". Elaborazione relazione annuale da inviare al Resp. Az. Anticorruzione in ordine alla verifica degli adempimenti come previsto dal Piano Aziendale Anticorruzione	Predisposizione Piano secondo i tempi richiesti dalla normativa	5%	10%	20%	10%
		Elaborazione relazione annuale 2015 - entro 15 dicembre 2015	5%	10%	20%	10%
	Attuazione operativa degli adempimenti connessi al D.Lgs. 14.3.2013 n. 33 ad oggetto "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle PA".	Monitoraggio adempimenti secondo il Piano della Trasparenza				
	Monitoraggio adempimenti secondo le tempistiche ANAC e OIV	5%	10%			
Totale Area2 (peso %)			100%		100%	

FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA

Con nota prot. 343667 del 27/05/2015 la Regione Emilia-Romagna ha provveduto a definire la consistenza delle risorse destinate alla non autosufficienza per l'anno 2015 ed il relativo riparto in favore delle CTSS.

Il finanziamento regionale, in sede di prima assegnazione, risulta sovrapponibile a quello del 2014 ed ammonta a 457,222 milioni di euro. E' previsto un ulteriore accantonamento di 3,344 milioni di euro da assegnare successivamente in relazione alle scelte che verranno fatte nell'ambito del sistema di remunerazione dell'accreditamento definitivo.

Il riparto del finanziamento per l'ambito territoriale del Distretto dell'Azienda Usl di Imola comporta, in sede di prima assegnazione, un ammontare di risorse disponibili per la programmazione 2015 pari a €13.383.810 (comprensivi di FRNA ed FNA), che sommate alle risorse FRNA e FNA ripartite negli anni precedenti e non ancora utilizzate nei territori al 31/12/2014, portano ad una cifra pari a €13.829.519,27.

Il finanziamento 2015 sopra indicato comprende sia le risorse finanziate dal Fondo Nazionale (€ 931.144) utilizzabili nell'ambito dei vincoli e dei criteri definiti a livello nazionale e finalizzato a prestazioni, interventi e servizi assistenziali a sostegno della domiciliarità, con particolare riferimento alle persone gravemente disabili e alle persone affette da SLA, sia le risorse vincolate del FRNA finalizzate al riconoscimento delle quote aggiuntive per le gestioni particolari (€239.808).

Le risorse disponibili per la programmazione 2015, inferiori agli anni precedenti in relazione alle minori somme residue trascinate, impone la necessità di un attento controllo della spesa ed il massimo sforzo per improntare il livello dei servizi e degli interventi sempre più a criteri di appropriatezza, osservando gli standard di servizio e le indicazioni regionali impartite in materia di accreditamento definitivo.

Di seguito si riporta la tabella con l'ipotesi di conto economico preventivo 2015 :

Preventivo 2015		Importo
Importi in migliaia di €		
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	
1	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	13.830
30	Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	13.830
8	ALTRI RICAVI	0
30	Sopravveniente attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0
TOTALE A	[VALORE DELLA PRODUZIONE]	13.830
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	
9	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	0
30	Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0
10	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	13.657
30	Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	12.021
31	Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	447
32	Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	1.189
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	173
1	Altri accantonamenti	173
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0
30	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0
TOTALE B	[COSTI DELLA PRODUZIONE]	13.830
UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO		0

Tale preventivo 2015 è stato predisposto prevedendo un maggior riparto di risorse FRNA/FNA a favore dell'area della disabilità, rispetto al finanziamento assegnato dalla Regione all'area specifica; ciò al fine di garantire gli interventi necessari ai fabbisogni espressi dal territorio. Sono inoltre state ottemperate le indicazioni regionali in ordine all'assegnazione di almeno il 40% del FNA a favore delle gravissime disabilità, nonché alcuni interventi a favore degli assistiti portatori di SLA, in continuità con l'anno precedente.

Si precisa inoltre che l'ipotesi sopra riportata si basa sull'andamento storico degli interventi e dei servizi e scaturisce da valutazioni condivise con l'Ufficio di Piano e di Supporto alla Conferenza Territoriale Socio Sanitaria, tale ipotesi tuttavia è ancora in attesa di formale approvazione da parte della CTSS del Nuovo Circondario Imolese, unico soggetto istituzionale competente per la definizione della programmazione socio-sanitaria.

Piano degli investimenti 2015-2017

Premessa

Il Piano degli Investimenti 2015-2017, è stato redatto secondo gli specifici schemi predisposti a livello regionale.

Il budget investimenti 2015 comprende un ambito di interventi necessari e funzionali al mantenimento dello stato d'uso del patrimonio o connessi con programmi di sviluppo che, nell'ambito della programmazione, non essendo disponibili fonti di finanziamento dedicate, sono previsti mediante l'utilizzo dei contributi in c/esercizio ai sensi del D. Lgs 118/2011, per un valore complessivo di € 829.000. Coerentemente alle indicazioni fornite dalla Regione con nota PG 2015/0480166 del 06/07/2015, avente ad oggetto "*Indicazioni per l'adozione dei Bilanci Preventivi Economici 2015*", nel Piano degli Investimenti 2015-2017 sono stati riportati gli investimenti che saranno finanziati attraverso la rettifica dei contributi in conto esercizio, fino al limite massimo definito con il livello regionale che per l'Azienda Usl di Imola ammonta a €. 829.000. Nel Preventivo Economico 2015 non è stato riflesso l'effetto della rettifica dei contributi in conto esercizio. In sede di chiusura 2015 la Regione, sulla base degli investimenti effettivamente realizzati, assegnerà un finanziamento dedicato fino a concorrenza delle risorse accantonate a livello regionale che consentiranno di registrare la rettifica dei contributi in conto esercizio.

Piano degli investimenti 2015-2017

AZIENDA USL DI IMOLA

Scheda di rilevazione degli Investimenti in corso di realizzazione oppure con progettazione approvata/piano fornitura approvato posta a base di gara

Gli investimenti di importo superiore a 500.000 euro, ad eccezione degli interventi di manutenzione straordinaria che possono essere rappresentati in modo aggregato, devono essere esposti dettagliatamente, uno per ogni riga)

(1)	(2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento (5)	data inizio lavori (mese anno)	investimento da realizzare nell'anno 2015	investimento da realizzare nell'anno 2016	investimento da realizzare nell'anno 2017	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare	contributo conto/capitale	mutui (6)	alienazioni (7)	contributi in conto esercizio (8)	altre forme di finanziamento (9)	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note	
lavori	2013/4	"Realizzazione della Casa della salute nel polo sanitario di Castel San Pietro Terme - 2° stralcio" Intervento M15 (Programma Regionale investimenti in sanità)	OP	756.277	Ottobre 2011	146.166,97				146.167	146.167						146.167	Lavori completati. Importo residuo da liquidare da parte della Regione	
	2013/5	"Interventi di manutenzione straordinaria per adeguamento normativo" Intervento M16 (Programma Regionale investimenti in sanità)	OP	1.087.000	Giugno 2011	161.030,92				161.031	161.031						161.031	Lavori completati. Importo residuo da liquidare da parte della Regione	
	2013/11	"Intervento di manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungo degenza Ospedale di Imola" Intervento AP 47 (Programma straordinario investimenti in sanità ex art20 L.67/88 - 4° fase 2° stralcio)	OP	3.106.135	Marzo 2015	1.300.000	1.766.475			3.066.475	3.066.475						3.066.475	Sono compresi 231.800 € per arredi, 73.200 € per attrezzature sanitarie IVA inclusa	
	2013/12	"Realizzazione della Casa della salute presso polo sanitario di Castel San Pietro Terme - 1° stralcio" Intervento AP 48 (Programma straordinario investimenti in sanità ex art20 L.67/88 - 4° fase 2° stralcio)	OP	571.410	Dicembre 2014	567.580				567.580	567.580							567.580	
Manutenzione straordinaria	2014/5	Lavori di manutenzione edile e di adeguamento impianti 1° piano Presidio di C.S.P.T.	OP	437.942	Gennaio 2014	12.971				12.971		12.971					12.971		
	2015/3	Manutenzione straordinaria Pad 5 Lollì a seguito danni causati da incendio	OP	259.726	ottobre 2015	90.000	169.726			259.726				90.000	169.726		259.726	169.726 da risarcimento assicurativo	
	2015/5	Sostituzione di n. 2 ascensori presso l'Ospedale di Imola (impianti n.18-19)	IMP	191.000	settembre 2015	191.000				191.000				191.000			191.000		
	2015/6	Manutenzione straordinaria manto di copertura Ospedale Civile Vecchio - zona Medicina dello Sport/Invalidi Civili	OP	83.000	giugno 2015	83.000				83.000				83.000			83.000		
tecnologie biomediche	2015/8	Ammodernamento tecnologico apparecchiature biomediche	ATT	206.217	settembre 2015	206.217				206.217		206.217					206.217	parte mutuo DGR 144/2013	
	2015/10	Ammodernamento tecnologico apparecchiature biomediche (sterilizzatrici per endoscopi e altre piccole app. obsolete)	ATT	170.000	settembre 2015	170.000				170.000				170.000			170.000		
tecnologie informatiche	2015/11	Ammodernamento tecnologie informatiche	ATT	260.444	settembre 2015	260.444				260.444		260.444					260.444	Per analisi di dettaglio vedasi relazione	
	2015/12	Ammodernamento tecnologie informatiche (sostituzione PC obsoleti e aggiorn. HW per condivisione sistemi informatici AVEC)	ATT	200.000	settembre 2015	200.000				200.000				200.000			200.000	Per analisi di dettaglio vedasi relazione	
beni economici, altro	2015/13	Ammodernamento arredi - beni economici -	ATT	91.823	settembre 2015	91.823				91.823		91.823					91.823	parte mutuo DGR 144/2013	
	2015/14	Arredi urgenti e imprescindibili	ATT	95.000	settembre 2015	95.000				95.000				95.000			95.000		
totale interventi				7.515.974		3.575.233	1.936.201		-	5.511.434	3.941.253	571.455	-	829.000	169.726	-	5.511.434		
rimborso rate mutui accesi (parte capitale)						1.392.475	1.443.596	1.496.878		4.332.949									
TOTALE				7.515.974		-	4.967.708	3.379.797	1.496.878	-	9.844.383	3.941.253	571.455	-	829.000	169.726	-	5.511.434	

LEGENDA

- Gli interventi vanno elencati per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche,...)
- Ogni intervento è identificato da un codice numerico composto dall' Anno in cui per la prima volta l'intervento appare nel Piano Investimenti, e da un numero progressivo. Tale codice rimarrà inalterato fino al completamento dell'intervento e non potrà essere più utilizzato per altro intervento. La numerazione progressiva degli interventi comincia dalla SCHEDA 1. Quindi a partire dal Piano Investimenti triennale 2013-2015 tutti gli interventi avranno come primo elemento 2013 (Anno inserimento) e il numero progressivo. ES. 2013/21. Questa tipologia di intervento deve conservare la sua unicità. Esempio: se l'intervento è comprensivo di opere edili/impianti/tecnologie prevale, in linea generale, per la sua definizione (titolo) la parte economica
- Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è oggetto di contributo statale o regionale, va tassativamente individuato con il titolo previsto dalla relativa delibera regionale ed esplicitamente riportato anche se di importo inferiore a 500.000 euro. Vanno inoltre indicati nella nota il Programma di finanziamento e il n° dell' intervento. Se l'intervento è di importo inferiore a 500.000 e non oggetto di finanziamenti stato/regione può essere riepilogato cumulativamente.
- Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
- il valore complessivo dell'investimento: per le immobilizzazioni in corso di realizzazione deve essere indicato il valore totale dell'investimento, comprensivo sia dei lavori già realizzati (anno 2013 e precedenti) che dei lavori ancora da realizzare (anno 2013 e seguenti); per le immobilizzazioni in corso di progettazione questo valore coinciderà con il valore degli investimenti ancora da realizzare (anno 2013 e seguenti);
- Indicare nella nota la Delibera regionale di autorizzazione al mutuo
- Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del bene immobiliare.
- Tra le fonti che assicurano la copertura finanziaria possono essere previsti i contributi in conto esercizio secondo modalità ed importi concordati con i competenti Servizi regionali. Non sono previsti, fino a diversa disposizione, tra le fonti che assicurano la copertura finanziaria gli ammortamenti non sterilizzati.
- qualora tra le fonti vengano indicate **Altre modalità di finanziamento**, le stesse devono essere preventivamente concordate con i competenti Servizi regionali, che devono disporre delle informazioni necessarie per una valutazione di sostenibilità economico-finanziaria e di analisi costi/benefici.

AZIENDA USL DI IMOLA

Scheda di rilevazione degli Investimenti in corso di progettazione

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

(1)	identificazione intervento (2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento	investimento da realizzare nell'anno 2015	investimento da realizzare nell'anno 2016	investimento da realizzare nell'anno 2017	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare	contributo conto/capitale	mutui (5)	alienazioni (6)	contributi in conto esercizio (7)	altre forme di finanziamento (8)	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note
lavori	2013/14	Ampliamento dell'Ospedale di Imola-Realizzazione della nuova sede per le attività ambulatoriali e riabilitative - intervento P3 Programma regionale investimenti in sanità	OP	7.000.000		2.000.000	5.000.000		7.000.000	3.500.000		3.500.000				7.000.000	3.500.000 Finanziamento regionale + 3.500.000 Permuta Silvio Alvisi
	2015/1	Adeguamento data-center dell'Azienda USL di Imola	IMP	400.000	-	400.000			400.000		400.000					400.000	
Tecnologie biomediche									-							-	
									-							-	
tecnologie informatiche	2015/15	Sw regionale per la gestione del personale denominato GRU	ATT	178.643		74.071	104.571		178.643				178.643			178.643	
beni economici, altro									-							-	
									-							-	
									-							-	
totale				7.578.643	-	474.071	2.104.571	5.000.000	7.578.643	3.500.000	400.000	3.500.000	178.643	-	-	7.578.643	

LEGENDA

- Gli interventi vanno elencanti per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche,...)
- Ogni intervento è identificato da un codice numerico composto dall' Anno in cui per la prima volta l'intervento appare nel Piano Investimenti, e da un **numero progressivo. Il primo numero progressivo utile per la SCHEDA 2 sarà quello successivo al numero che identifica l'ultimo intervento della SCHEDA 1.** Tale codice rimarrà inalterato fino al compleamento dell'intervento e non potrà essere più utilizzato per altro intervento.
- Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è oggetto di contributo statale o regionale, va tassativamente individuato con il titolo previsto dalla relativa delibera regionale ed esplicitamente riportato anche se di importo inferiore a 500.000 euro. Vanno inoltre indicati nella nota il Programma di finanziamento e il n° dell' intervento. Se l'intervento è di importo inferiore a 500.000 e non oggetto di finanziamenti stato/regione può essere riepilogato cumulativamente.
- Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
- Indicare nella nota la Delibera regionale di autorizzazione al mutuo
- Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del bene immobiliare.
- Indicando le fonti che assicurano la copertura finanziaria. Tra le fonti che assicurano la copertura finanziaria possono essere previsti i contributi in conto esercizio secondo modalità ed importi concordati con i competenti Servizi regionali. Non sono previsti, fino a diversa disposizione, tra le fonti che assicurano la copertura finanziaria gli ammortamenti non sterilizzati.
- qualora tra le fonti vengano indicate **Altre modalità di finanziamento**, le stesse devono essere preventivamente concordate con i competenti Servizi regionali, che devono disporre delle informazioni necessarie per una valutazione di sostenibilità economico-finanziaria e di analisi costi/benefici.

AZIENDA USL DI IMOLA

Scheda rilevazione programmazione interventi

(1)	identificazione intervento (2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento	eventuale parziale copertura finanziaria intervento						Previsione inizio - fine lavori (mese-anno)	identificazione dei bisogni e definizione degli obiettivi che si intendono raggiungere con la realizzazione dell'intervento (breve descrizione)	note
					contributo conto/capitale	mutui (5)	alienazioni (6)	contributi in conto esercizio (7)	altre forme di finanziamento (8)	donazioni e contributi da altri soggetti			
lavori	2014/7	Realizzazione della nuova camera mortuaria con sala autoptica presso l'Ospedale di Imola	OP	1.500.000								il presente intervento è prioritario per l'Azienda e per incrementarne la fattibilità è stato ridefinito, i comuni realizzeranno i parcheggi e la viabilità	Richiesto finanziamento il 09/10/2014 prot 33764
	2014/8	Intervento di manutenzione straordinaria di una porzione del reparto sito al 6° piano dell'Ospedale di Imola	OP	1.700.000								il reparto in oggetto risale agli anni 80 e pertanto necessita di una ristrutturazione edile ed impiantistica per adeguarlo agli standards attuali	
	2014/9	Intervento di manutenzione straordinaria del reparto sito al 5° piano dell'Ospedale di Imola	OP	3.500.000								il reparto in oggetto risale agli anni 80 e pertanto necessita di una ristrutturazione edile ed impiantistica per adeguarlo agli standards attuali	
	2014/10	Casa della Salute di Imola presso Ospedale Vecchio	OP	7.000.000								L'intervento prevede l'accorpamento delle funzioni della casa della salute nell'edificio denominato "ospedale Vecchio" di Imola attualmente distribuite in diversi immobili del presidio "Lolli" permettendo una efficace distribuzione funzionale oltre a migliorarne l'accessibilità da parte dell'utenza. L'intervento permetterebbe inoltre la messa a norma antincendio, il miglioramento strutturale dell'immobile e il recupero dell'edificio di valore storico-artistico.	Richiesto finanziamento il 09/10/2014 prot 33764
	2015/4	Ampliamento Ospedale di Imola realizzazione del nuovo reparto di Dialisi e Attività Ambulatoriali	OP	7.000.000									
Manutenzioni straordinarie	2014/4	Lavori di adeguamento alla normativa antincendio dell'Ospedale Casa della salute di Castel San Pietro Terme	IMP	500.000									
	2015/2	Raalizzazione di impianti e reti di trasmissione dati in varie sedi dell'Azienda USL di Imola - 2016	IMP	200.000									
tecnologie biomediche	2014/11	Adeguamento tecnologico e completamento impiantistico del blocco operatorio presso l'Ospedale di Imola	ATT	580.000									
tecnologie informatiche													
beni economici, altro													
totale				21.980.000	-	-	-	-	-	-			

LEGENDA

- Gli interventi vanno elencanti per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche,...)
- Ogni intervento è identificato da un codice numerico composto dall' **Anno** in cui per la prima volta l'intervento appare nel Piano Investimenti, e da un **numero progressivo**. Il **primo numero progressivo utile per la SCHEDA 3 sarà quello successivo al numero che identifica l'ultimo intervento della SCHEDA 3**. Tale codice rimarrà inalterato fino al completamento dell'intervento e non potrà essere più utilizzato per altro intervento.
- Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è oggetto di contributo statale o regionale, va tassativamente individuato con il titolo previsto dalla relativa delibera regionale ed esplicitamente riportato anche se di importo inferiore a 500.000 euro. Vanno inoltre indicati nella nota il Programma di finanziamento e il n° dell' intervento. Se l'intervento è di importo inferiore a 500.000 e non oggetto fi inanziamenti stato/regione può essere riepilogato cumulativamente.
- Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutezione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
- Indicare nella nota la Delibera regionale di autorizzazione al mutuo
- Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del bene immobiliare.
- Indicare le fonti che assicurano l'eventuale copertura finanziaria. Tra le fonti che assicurano la copertura finanziaria possono essere previsti i contributi in conto esercizio secondo modalità ed importi concordati con i competenti Servizi regionali. Non sono previsti, fino a diversa disposizione, tra le fonti che assicurano la copertura finanziaria gli ammortamenti non sterilizzati.
- qualora tra le fonti vengano indicate **Altre modalità di finanziamento**, le stesse devono essere preventivamente concordate con i competenti Servizi regionali, che devono disporre delle informazioni necessarie per una valutazione di sostenibilità economico-finanziaria e di analisi costi/benefici.

Scheda di rilevazione delle alienazioni patrimoniali

ALIENAZIONI POSTE A FINANZIAMENTO DEL PIANO INVESTIMENTI

descrizione immobilizzazione	2015		2016		anni successivi		Note (DGR autorizzazione alienazione)
	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	
EX MOLINO "ILIONE" – CAMERA MORTUARIA						600.000	Immobile potenzialmente alienabile ai fini di investimenti futuri
DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE – MEDICINA RIABILITATIVA "SILVIO ALVISI"						3.500.000	Immobile potenzialmente alienabile ai fini di investimenti futuri
PADIGLIONE "PAOLINI" DI MONTECATONE						6.000.000	Immobile oggetto di n.3 aste andate deserte
n.2 FABBRICATI POLO SANITARIO CASTEL SAN PIETRO TERME						590.000	Immobile potenzialmente alienabile ai fini di investimenti futuri
	-	-	-	-	-	10.690.000	

ALIENAZIONI VINCOLATE A RIPIANO PERDITE

descrizione immobilizzazione	2015		2016		anni successivi	
	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo
-						
-						
-						
-						
-						
totale	-	-	-	-	-	-

Il piano degli investimenti per l'anno 2015 è riassunto nelle specifiche successive.

In particolare si riportano di seguito alcune informazioni relative ai fabbricati, alle attrezzature sanitarie, attrezzature informatiche e beni economici.

FABBRICATI

Programma regionale investimenti in sanità

Sono stati completati e si è in attesa degli importi residui da liquidare, da parte della Regione, gli interventi di:

- “Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo sanitario di Castel San Pietro Terme – 2° stralcio” avente importo di 756.277euro (intervento M15)
- “Interventi di manutenzione straordinaria per adeguamento normativo” degli immobili dell'AUSL di Imola (intervento M16). L'importo del finanziamento è di 1.087.000 euro.

Programma investimenti straordinari in Sanità (ex art. 20 Legge 67/88 – 2° stralcio - IV fase)

- A marzo del 2015 è iniziato il 1° stralcio dell'intervento di “manutenzione straordinaria per reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola” (Intervento AP 47) che prevede di intervenire su una superficie complessiva di 3.000 mq. L'intervento verrà realizzato in 2 stralci funzionali per un importo complessivo di € 3.106.135,39, conclusione prevista alla fine del 2016.

Programma investimenti straordinari in Sanità (ex art. 20 Legge 67/88 – 2° stralcio - IV fase)

- Iniziati a dicembre 2014, sono in fase di completamento i lavori per la “realizzazione della Casa della Salute presso il Polo Sanitario di Castel San Pietro Terme – 1° stralcio (intervento AP 48)” avente un importo di € 571.409,89. La conclusione è prevista entro luglio 2015.

Programma regionale investimenti in sanità

- A seguito del completamento della progettazione preliminare e definitiva dell'“Ampliamento dell'Ospedale di Imola - Realizzazione della nuova sede per le attività ambulatoriali e riabilitative” (Intervento P.3) sono in corso le verifiche preliminari archeologiche e belliche nell'area oggetto di intervento. L'importo previsto per l'Ampliamento dell'ospedale, da quadro economico, è di € 7.000.000 finanziati per € 3.500.000 dalla Regione e per € 3.500.000 con la permuta dell'immobile del Silvio Alvisi.

Interventi da realizzare con mutui

- Sono in corso i collaudi dei “Lavori di manutenzione edile e adeguamento impianti presso il primo piano del Presidio di Castel San Pietro Terme” per un importo complessivo di € 437.942.
- E' in fase di progettazione l'intervento di “adeguamento Data-Center” dell'Azienda USL di Imola avente un importo complessivo di € 400.000. L'avvio della gara è prevista entro il 2015 ed il completamento dei lavori entro il 2016.

Interventi da realizzare con contributi in conto esercizio

- E' in fase di progettazione l'intervento di "sostituzione di n.2 ascensori presso l'Ospedale di Imola (impianti n.18-19). L'aggiudicazione, l'inizio lavori ed il completamento degli stessi è previsto entro il 2015. Il costo complessivo dell'intervento è di € 191.000.
- Sono in fase di progettazione i lavori di "manutenzione straordinaria Pad.5 Lolli" a seguito di danni causati da un incendio. L'inizio lavori è previsto entro il 2015 e la conclusione nel 2016. L'importo complessivo dell'intervento è di € 259.726, di cui € 90.000 fondi da contributi in conto esercizio e € 169.726 fondi da risarcimento assicurativo.
- Sono in fase di realizzazione i lavori di "manutenzione straordinaria manto di copertura Ospedale Civile Vecchio – zona Medicina Sportiva/invalidi Civili", per un costo complessivo di € 83.000.

ATTREZZATURE SANITARIE

Gli investimenti strategici aziendali previsti nel piano investimenti 2015 prevedono:

- Interventi per € 316.217 di cui € 206.217 finanziati da Mutuo e i restanti € 170.000 da contributi in c/esercizio, per ammodernamento tecnologico apparecchiature biomediche e "turnover" di Tecnologie Sanitarie ad elevata obsolescenza (oltre 10 anni) per le quali non è possibile, né garantirne la funzionalità nel tempo mediante manutenzione ordinaria per effetto della mancata disponibilità di parti di ricambio, né l'efficacia in termini di prestazioni qualitative/funzionali rispetto a nuove tecnologie analoghe.

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

Gli investimenti strategici aziendali previsti nel piano investimenti 2015 prevedono:

- Investimenti finanziati da Mutuo pari a € 260.000 per:
 - progetti AVEC di SW Laboratorio Unico, SW Anatomia Patologica, SW prescrizione Farmaci antiblastici, Magazzino Unico per circa € 110.000;
 - adeguamento privacy repository aziendale secondo le indicazioni recenti del garante in condivisione con le Aziende AVEC (in particolare per quelle di Bologna) per circa € 30.000;
 - adeguamento tecnologico degli apparati di rete, sostituzione HW obsoleto e attività di migrazione DB su nuovi apparati per circa:€ 60.000;
 - adeguamenti SW per nuovi flussi Regionali (Vaccinazioni, RERAI, SRC, ecc.) per circa € 20.000;
 - personalizzazione SW vari o nuovi adempimenti (fatturazione elettronica, certificazione unica, gestione chirurgia interaziendale con Azienda Ospedaliera di Bologna, ecc.) per circa € 10.000;
 - Investimenti per sostituzione/adeguamenti nuove richieste per SW Sanitari e Amministrativi e Dietiste per circa 30.000;
- Investimenti finanziati da contributi in c/esercizio pari a € 200.000 per:

- ammodernamento tecnologie informatiche HW e SW. In particolare per la sostituzione di PC obsoleti e non idonei per passaggio al sistema operativo XP e 7 e altro HW tipo stampanti, lettori bare-code, obsoleti o rotti in cui non è possibile o non conviene la riparazione. L'aggiornamento dell'HW dei sistemi FIREWALL per garantire una connessione vs rete Lepida con velocità di trasmissione adeguate alle condivisione di sistemi Informatici di AVEC (Laboratorio, Teleconsulto Radiologico, invio a PAREER, prescrizione antitumorali, ecc.).

BENI ECONOMICI

Gli investimenti programmati nel corso del 2015 riguardano:

- interventi finanziati da mutuo per € 91.823: si tratta dell'acquisizione di arredi vari sanitari e da ufficio, carrelli ed attrezzature economiche varie, ausili per la movimentazione dei pazienti per il presidio ospedaliero e per il territorio, acquisti di scaffalature, armadiature e/o classificatori per archivio documenti a tutela della privacy e piccole attrezzature economiche / tecniche. Nell'ambito del programma di sviluppo della rete LUM è previsto l'allestimento interno di n.2 furgoni.
- interventi finanziati da contributi in c/esercizio per € 95.000: si tratta dell'allestimento della nuova Casa della Salute sita a Castel S.Pietro comprendente tutto l'arredo necessario, sanitario e da ufficio, nonché tutti gli ausili e carrelli ed altre attrezzature economiche varie.

ANALISI DEL RENDICONTO FINANZIARIO 2015

Il Rendiconto finanziario relativo all'anno 2015 è stato redatto secondo gli schemi previsti dal D.Lgs.118/2011 e riflette le previsioni contenute nel Preventivo Economico 2015, le variazioni ipotizzate in relazione alla liquidità ed alla situazione di cassa prevista per l'anno 2014, gli investimenti previsti nel Piano Investimenti, nonché le informazioni disponibili sugli eventuali contributi esterni.

Di seguito si riporta una sintesi dello schema di Rendiconto Finanziario 2015:

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		Preventivo 2015
		<i>Valori in euro</i>
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	0
	Ammortamenti	6.402.854
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-4.376.156
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	71.738
	- Fondi svalutazione di attività	0
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	924.200
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		3.022.635
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-1.862.125
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	4.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
A - Totale operazioni di gestione reddituale		5.160.510
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-260.444
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-3.314.789
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-500.000
B - Totale attività di investimento		-4.075.233
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	307.198
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.392.475
C - Totale attività di finanziamento		-1.085.277
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		0

Il risultato della gestione reddituale, pari a 5,160 milioni di euro risente dell'effetto positivo del risultato d'esercizio che evidenzia una situazione di pareggio di bilancio 2015, a cui si somma l'effetto dei costi e ricavi non monetari corrispondenti agli ammortamenti, alle sterilizzazioni e agli accantonamenti ai fondi per rischi e oneri , oltre all'effetti dei relativi utilizzi.

Inoltre si deve considerare l'effetto della variazione dei crediti e dei debiti. Negli ultimi due anni in applicazione del decreto legge 35/2013 la Regione Emilia Romagna ha assicurato la liquidità per il pagamento dei debiti pregressi al 31/12/2012 degli enti del Servizio sanitario Regionale. L'Azienda Usl di Imola ha ricevuto finanziamenti che sono stati utilizzati per pagare i debiti per fornitori di beni e servizi e conseguentemente sono stati ridotti i tempi di pagamento. Attualmente l'Azienda Usl di Imola paga i fornitori alla scadenza prevista dalla normativa vigente e quindi entro 60 giorni. La variazione dei crediti e debiti riflessa nell'ipotesi di rendiconto finanziario 2015 tiene conto della possibilità di ricevere nel corso dell'anno ulteriori risorse che consentiranno all'Azienda di proseguire l'impegno per consolidare la riduzione dei tempi di pagamento dei fornitori dei beni e servizi del Servizio Sanitario Regionale, comprese le Aziende Sanitarie della Regione, attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile.

Il risultato delle attività di investimento e di finanziamento riflette gli investimenti previsti per il 2015 e indicati nel Piano Investimenti per l'anno 2015 e le relative fonti di finanziamento dedicate.

Sull'attività di finanziamento incide la restituzione delle quote dei mutui accesi negli esercizi precedenti.

Il flusso di cassa complessivo è ad importo 0 perché si è ipotizzato un valore costante nel 2015 rispetto all'esercizio 2014 delle disponibilità liquide.

DATI ANALITICI DEL PERSONALE

PREVISIONE 2015 CONFRONTO 2014 – 2015 PERSONALE DIPENDENTE (criterio 31/12)													
Profilo	PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO 31/12/2014	SITUAZIONE 2015 TEMPO INDETERMINATO				PREVISIONE TEMPO INDETERMINATO 31/12/2015	TEMPO DETERMINATO 31/12/2014			PREVISIONE TEMPO DETERMINATO 31/12/2015			
		CESSAZIONI AL 06/07/2015	ULTERIORI CESSAZIONI PREVISTE	RESIDUO deroghe 2014 + stabilizzazioni tempo determinato	ASSUNZIONI 2015 in applicazione del 30%		TEMPO DET.TO supplenti	TEMPO DET.TO posto vacante	TEMPO DET.TO straordinari	TEMPO DET.TO supplenti	TEMPO DET.TO posto vacante	TEMPO DET.TO straordinari	
<i>Dirigenti Medici e Veterinari</i>	253	8			3	248	9	5	6	14	9	6	
<i>Dirigenti Sanitari non medici</i>	28				1	29	2			2	1	1	
<i>Dirigenti PTA</i>	21					21		1			1	1	
<i>Dirigenti professioni Infermieristiche</i>	3					3							
sub totale	305	8		0	4	301	11	6	6	16	11	8	
<i>Personale infermieristico</i>	724	23		13	6	720	16	9	4	21		13	
<i>Personale tecnico sanitario</i>	65	7				58	3	2				2	
<i>Personale della prevenzione</i>	17					17					1		
<i>Personale della riabilitazione</i>	53	2				51	1			1			
<i>Qualif. atipiche ruolo sanitario</i>						0							
<i>Assistenti sociali</i>	5					5							
<i>Personale tecnico</i>	137	8			1	130		2	2		4	2	
<i>O.T.A.</i>	3					3							
<i>O.S.S.</i>	174	8				166	3	7	7	3	12	20	
<i>Ausiliari specializzati</i>	24	1				23							
<i>Qualif. atipiche ruolo tecnico</i>						0							
<i>Personale amministrativo</i>	186	7				179			2				
<i>Qualif. atipiche ruolo amm.vo</i>						0							
<i>Ruolo professionale (Assistenze religiosi)</i>						0							
sub totale	1388	56		13	7	1352	23	20	15	25	17	37	
TOTALE	1693	64	26	13	11	1653	34	26	21	41	28	45	
		COPERTURA 30% CESSAZIONI PREVISTE (tot.n.90)					27	81			114		
Gli incarichi 15 septies sono stati suddivisi nelle tipologie dei T.D. in base alla loro tipologia di assunzione													
I dati degli assunti e dei cessati sono al netto delle mobilita' per compensazione													

CONFRONTO 2014 2015 - INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI (criterio 31/12)

FONDI ISTITUZIONALI	ANNO 2014	NUOVO INCARICHI	CESSAZIONI	ANNO 2015
<i>Dirigenti Medici e Veterinari</i>	1	3	3	1
<i>Dirigenti Sanitari non medici</i>	5		1	4
<i>Dirigenti PTA</i>	1			1
sub totale dirigenti	7	3	4	6
<i>Personale infermieristico</i>	1			1
<i>Personale tecnico sanitario</i>	1		1	0
<i>Personale della prevenzione</i>				0
<i>Personale della riabilitazione</i>	2			2
<i>Qualif. atipiche ruolo sanitario</i>				0
<i>Assistenti sociali</i>				0
<i>Personale tecnico</i>	2		1	1
<i>Personale amministrativo</i>	0	1		1
sub totale comparto	6	1	2	5
contratti per conto terzi RER AGENZIA SANITARIA				0
TOTALE	13	4	6	11

FONDI VINCOLATI	ANNO 2014	NUOVO INCARICHI	CESSAZIONI	ANNO 2015
<i>Dirigenti Medici e Veterinari</i>	9	1		10
<i>Dirigenti Sanitari non medici</i>	1	1		2
<i>Dirigenti PTA</i>				0
sub totale dirigenti	10	2	0	12
<i>Personale infermieristico</i>				0
<i>Personale tecnico sanitario</i>		2		2
<i>Personale della prevenzione</i>				0
<i>Personale della riabilitazione</i>	1	1	1	1
sub totale comparto	1		1	3
contratti per conto terzi RER AGENZIA SANITARIA				0
TOTALE	11	2	1	15

DECRETO BALDUZZI	ANNO 2014	NUOVO INCARICHI	CESSAZIONI	ANNO 2015
<i>Dirigenti Medici e Veterinari</i>	3		2	1
<i>Dirigenti Sanitari non medici</i>				0
<i>Dirigenti PTA</i>				0
sub totale dirigenti	3	0	2	1
sub totale comparto	0	0	0	0
TOTALE	3	0	2	1

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO PER L'ANNO 2015

A) SCHEMI DI BILANCIO DLGS 118/2011

- 1. CONTO ECONOMICO PREVENTIVO**
- 2. RENDICONTO FINANZIARIO**

B) SCHEMA CE

C) ANALISI DEI RICAVI E DEI COSTI DEL PREVENTIVO ECONOMICO

A) SCHEMI DI BILANCIO DLGS 118/2011

1) CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Preventivo 2014	Preventivo 2015	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	225.821.049	232.516.395	-6.695.346	-2,9%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	219.780.288	227.992.846	-8.212.558	-3,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	6.040.761	4.523.549	1.517.212	33,5%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	1.710.204	3.092.405	-1.382.201	-44,7%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	3.070.000	-	3.070.000	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	1.260.557	1.431.144	-170.587	-11,9%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.124.062	-	-1.124.062	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.123.233	1.599.572	523.661	32,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	39.642.800	43.039.315	-3.396.515	-7,9%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	34.027.967	37.514.524	-3.486.557	-9,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.727.391	3.935.061	-207.670	-5,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.887.442	1.589.730	297.712	18,7%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.354.575	1.155.321	199.254	17,2%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.640.412	4.731.701	-91.289	-1,9%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.912.005	4.343.326	-431.321	-9,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	40.895	32.831	8.064	24,6%
9) Altri ricavi e proventi	650.664	705.500	-54.836	-7,8%
Totale A)	277.061.571	288.123.961	-11.062.390	-3,8%

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Preventivo 2014	Preventivo 2015	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	27.750.110	31.374.736	-3.624.626	-11,6%
a) Acquisti di beni sanitari	26.317.693	30.082.636	-3.764.943	-12,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.432.417	1.292.100	140.317	10,9%
2) Acquisti di servizi sanitari	129.333.989	136.519.083	-7.185.094	-5,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	16.151.939	16.033.321	118.618	0,7%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	17.137.578	17.831.313	-693.735	-3,9%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	11.260.090	10.798.615	461.475	4,3%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	16.000	20.000	-4.000	-20,0%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	586.000	645.000	-59.000	-9,1%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.505.000	1.453.000	52.000	3,6%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	48.497.627	53.861.857	-5.364.230	-10,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	4.115.650	4.005.000	110.650	2,8%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.372.827	5.080.981	-708.154	-13,9%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.005.918	958.873	47.045	4,9%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	514.247	540.575	-26.328	-4,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16.354.057	16.625.733	-271.676	-1,6%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.576.440	2.758.925	-182.485	-6,6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.177.267	1.971.746	205.521	10,4%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.645.037	1.791.061	-146.024	-8,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.418.312	2.143.083	-724.771	-33,8%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.114.430	16.798.931	1.315.499	7,8%
a) Servizi non sanitari	17.484.464	16.204.262	1.280.202	7,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	455.966	286.471	169.495	59,2%
c) Formazione	174.000	308.198	-134.198	-43,5%
4) Manutenzione e riparazione	3.145.000	3.277.000	-132.000	-4,0%
5) Godimento di beni di terzi	1.349.755	1.501.943	-152.188	-10,1%
6) Costi del personale	84.576.718	84.313.194	263.524	0,3%
a) Personale dirigente medico	27.701.955	27.334.217	367.738	1,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.433.611	2.585.855	-152.244	-5,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	33.385.127	34.833.944	-1.448.817	-4,2%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.809.009	1.808.701	308	0,0%
e) Personale comparto altri ruoli	19.247.016	17.750.477	1.496.539	8,4%
7) Oneri diversi di gestione	799.769	835.175	-35.406	-4,2%

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Preventivo 2014	Preventivo 2015	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
8) Ammortamenti	6.564.873	6.402.854	162.019	2,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	592.375	467.002	125.373	26,8%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.204.662	3.407.468	-202.806	-6,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.767.836	2.528.384	239.452	9,5%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	1.133.989	1.995.939	-861.950	-43,2%
a) Accantonamenti per rischi	500.000	925.000	-425.000	-45,9%
b) Accantonamenti per premio operosità	56.000	71.738	-15.738	-21,9%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	263.490	172.702	90.788	52,6%
d) Altri accantonamenti	314.499	826.499	-512.000	-61,9%
Totale B)	272.768.633	283.018.855	-10.250.222	-3,6%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.292.938	5.105.106	-812.168	-15,9%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	298.941	426.072	-127.131	-29,8%
Totale C)	-298.941	-426.072	127.131	-29,8%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	159.626	1.385.347	-1.225.721	-88,5%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	159.626	1.385.347	-1.225.721	-88,5%
2) Oneri straordinari	-	5.000	-5.000	-100,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	5.000	-5.000	-100,0%
Totale E)	159.626	1.380.347	-1.220.721	-88,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.153.623	6.059.381	-1.905.758	-31,5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.921.782	5.890.518	31.264	0,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.444.902	5.413.639	31.263	0,6%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	220.761	220.760	1	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia)	256.119	256.119	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	178.252	168.863	9.389	5,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	6.100.034	6.059.381	40.653	0,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-1.946.411	-	-1.946.411	-

2) RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		Preventivo 2014	Preventivo 2015
<i>Valori in euro</i>			
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-1.946.411	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	3.204.662	3.407.468
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.767.836	2.528.384
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	592.375	467.002
Ammortamenti		6.564.873	6.402.854
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.940.080	-3.166.021
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.012.820	-1.210.136
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-3.952.900	-4.376.157
(+)	accantonamenti SUMAI	100.000	71.738
(-)	pagamenti SUMAI	0	
(+)	accantonamenti TFR	0	
(-)	pagamenti TFR	0	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		100.000	71.738
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	
- Fondi svalutazione di attività		0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.133.989	1.924.201
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.123.233	-1.000.000
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-989.244	924.201
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-223.682	3.022.636
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	0	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	0	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-1.200.000	-1.100.000
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	0	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	-5.211.569	-762.126
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	0	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	0	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	0	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-6.411.569	-1.862.126
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	0	
(+)/(-)	<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>	5.000.000	3.000.000
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	0	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	600.000	1.000.000
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	0	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	0	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	5.600.000	4.000.000
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	0	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0	0
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-1.035.251	5.160.510

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		Preventivo 2014	Preventivo 2015
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-500.000	-260.444
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-500.000	-260.444
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni	0	
(-)	Acquisto fabbricati	-1.211.508	-2.360.749
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	-191.000
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-670.000	-376.217
(-)	Acquisto mobili e arredi	-303.878	-186.823
(-)	Acquisto automezzi	0	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-505.000	-200.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-2.690.386	-3.314.789
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-600.000	-500.000
B - Totale attività di investimento		-3.790.386	-4.075.233
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.500.000	307.198
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	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	0	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.304.062	0
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	1.304.062	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	2.300.000	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.278.425	-1.392.475
C - Totale attività di finanziamento		4.825.637	-1.085.277
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		0	0
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		0	0
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

B) SCHEMA CE

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	225.821.049	232.516.395
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	219.780.288	227.992.846
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	219.780.288	226.392.846
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		1.600.000
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.040.761	4.523.549
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.780.204	3.092.405
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	1.710.204	3.092.405
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	3.070.000	
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.260.557	1.431.144
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	500.000	500.000
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	760.557	931.144
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 1.124.062	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 1.124.062	
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.123.233	1.599.572
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	50.000	177.462
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.586.233	1.116.083
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	487.000	306.027
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	39.642.799	43.039.315
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	34.346.532	37.708.273
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.448.148	18.869.272
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	13.168.817	15.354.162
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.445.921	1.452.158
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	785.080	775.650
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	229.996	312.925
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	446.130	436.182
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	175	2.624
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	372.029	535.571
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	430.746	270.454
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	17.467.639	18.568.547
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	16.720.368	17.629.893
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	322.646	306.993
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	147.631	271.614
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	74.742	100.924
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	177.159	176.458
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	9.450	4.725
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	8.120	7.816

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	7.523	124
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	7.523	124
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		70.000
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	112.180	76.705
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	12.180	36.000
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	100.000	40.705
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.456.696	1.319.276
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.727.390	3.935.061
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	165.671	343.363
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.339.188	3.363.914
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	21.689	12.002
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	183.843	197.697
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17.000	18.085
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.354.574	1.155.321
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	294.396	3.256
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	222.995	127.184
AA0810	A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	171.300	26.657
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.300	9.586
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.396	90.941
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	432.048	592.178
AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	284.372	369.835
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	5.143	6.332
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	142.533	216.011
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	405.135	432.703
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	405.135	432.703
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.640.412	4.731.701
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.397.993	4.495.338
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	242.419	236.363
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.912.005	4.343.326
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	820.154	829.089
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	753.196	761.402
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.101.526	1.307.436
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	239.184	241.790
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	26.020	26.304
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	971.925	1.177.305
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	40.895	32.831
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	650.664	705.500

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	10.200	
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	615.750	586.500
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	24.714	119.000
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	277.061.569	288.123.961
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 27.750.109	- 31.374.736
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 26.317.691	- 30.082.636
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 13.942.875	- 15.671.994
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 13.910.395	- 15.641.994
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 32.480	- 30.000
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 24.360	- 27.000
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale		
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	- 24.360	- 27.000
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 10.946.245	- 10.606.550
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 8.001.245	- 7.631.550
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 693.245	- 650.000
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 2.251.755	- 2.325.000
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	- 147.175	- 160.000
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 681.573	- 640.000
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 56.333	- 60.000
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 581	- 400
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 210.945	- 208.000
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 307.606	- 2.708.692
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 1.432.418	- 1.292.100
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	- 5.093	- 7.000
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 366.294	- 265.000
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	- 186.760	- 170.000
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 469.894	- 462.100
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 396.865	- 366.000
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 7.511	- 22.000
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 147.448.420	- 153.318.014
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 129.333.989	- 136.519.083
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	- 16.151.939	- 16.033.321

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	- 15.951.000	- 15.712.000
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	- 12.010.000	- 11.784.000
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	- 2.835.000	- 2.805.000
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	- 1.106.000	- 1.123.000
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 176.993	- 222.386
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	- 23.946	- 98.935
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	- 17.137.579	- 17.831.313
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	- 16.549.238	- 17.257.215
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	- 523.928	- 519.526
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	- 64.412	- 54.572
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 11.260.090	- 10.798.615
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 5.601.572	- 5.542.055
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 13.770	- 14.477
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	- 891.138	- 870.723
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	- 1.145.000	- 1.189.860
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	- 3.596.610	- 3.145.500
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	- 5.000	- 5.000
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	- 3.591.610	- 3.140.500
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 12.000	- 36.000
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	- 16.000	- 20.000
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	- 1.000	- 5.000
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	- 13.000	
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	- 2.000	- 15.000
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	- 586.000	- 645.000
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 115.000	- 105.000
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	- 471.000	- 540.000
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	- 1.505.000	- 1.453.000
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 70.000	- 50.000
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	- 1.435.000	- 1.403.000
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 48.497.627	- 53.861.857
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 18.369.585	- 18.210.922
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 21.937.522	- 26.057.586
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	- 2.021.292	- 2.642.092
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	- 6.169.228	- 6.951.257
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	- 6.169.228	- 6.951.257
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	- 4.115.650	- 4.005.000
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 5.650	- 5.000
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	- 4.110.000	- 4.000.000
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	- 4.372.827	- 5.080.981
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 3.845.722	- 4.431.978
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 112.887	- 228.258
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	- 263.803	- 240.745
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	- 150.415	- 180.000
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	- 1.005.918	- 958.873
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	- 43.168	- 43.168

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	- 862.750	- 875.000
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 100.000	- 40.705
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 514.247	- 540.575
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		- 10.189
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 434.953	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	- 65.084	- 120.832
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	- 14.210	- 409.554
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	- 16.354.057	- 16.625.733
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 16.870	- 29.280
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	- 5.486.540	- 5.746.973
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	- 10.755.647	- 10.764.480
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	- 95.000	- 85.000
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	- 2.576.441	- 2.758.925
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	- 234.033	- 238.429
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	- 2.138.123	- 2.355.186
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	- 17.851	- 8.659
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	- 186.433	- 156.651
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	- 2.177.267	- 1.971.746
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	- 18.270	- 18.000
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	- 5.075	- 5.000
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	- 500.000	- 500.000
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	- 1.653.922	- 1.448.746
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	- 1.645.036	- 1.791.061
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 141.999	- 150.316
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	- 26.000	- 26.000
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 1.477.038	- 1.468.605
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	- 665.574	- 688.262
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	- 18.380	
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	- 165.551	- 165.551
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	- 627.533	- 614.792
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	- 146.140
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		- 83.147
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		- 62.993
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	- 1.418.312	- 2.143.083
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 67.629	- 384.190
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	- 11.673	- 11.500
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	- 3.654	
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	- 1.335.356	- 1.638.941
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		- 108.452
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	- 18.114.431	- 16.798.931
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 17.484.465	- 16.204.262
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	- 1.470.000	- 1.485.000
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	- 3.550.000	- 3.400.000
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	- 2.500.000	- 2.490.000
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	- 1.830.000	- 1.455.000
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	- 810.000	- 804.000

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	- 45.000	- 81.000
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	- 325.000	- 315.000
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	- 347.000	- 347.000
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	- 1.927.000	- 1.967.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	- 581.000	- 600.000
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 1.141.519	- 310.000
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	- 1.141.519	- 310.000
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 2.957.945	- 2.950.262
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 128.388	- 149.475
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	- 227.178	- 179.600
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	- 2.602.379	- 2.621.187
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 455.966	- 286.471
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 6.000	
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	- 431.946	- 255.271
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	- 28.922	- 17.990
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	- 403.024	- 237.281
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	- 18.020	- 31.200
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		- 31.200
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	- 18.020	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	- 174.000	- 308.198
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	- 24.000	- 124.000
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	- 150.000	- 184.198
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	- 3.145.000	- 3.277.000
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	- 880.000	- 945.000
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	- 350.000	- 350.000

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.070.000	- 1.010.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	- 25.000	- 24.000
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	- 100.000	- 100.000
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	- 720.000	- 848.000
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	- 1.349.755	- 1.501.943
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	- 203.008	- 202.943
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	- 1.146.747	- 1.299.000
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	- 1.071.840	- 1.210.000
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	- 74.907	- 89.000
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA2080	Totale Costo del personale	- 84.576.719	- 84.313.194
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-	-
		63.520.694	64.754.016
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	-
		30.135.566	29.920.072
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	-
		27.701.955	27.334.217
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	-
		26.177.715	25.434.928
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	- 1.524.240	- 1.899.289
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	- 2.433.611	- 2.585.855
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	- 2.284.935	- 2.338.900
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	- 148.676	- 246.955
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	- 33.385.127	- 34.833.944
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	-
		32.886.268	33.475.090
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	- 498.859	- 1.358.854
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	- 321.753	- 331.343
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	- 321.753	- 331.343
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	- 321.753	- 331.343
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	- 12.519.383	- 11.877.666
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	- 451.589	- 495.170
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 451.589	- 369.759
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		- 125.411
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	- 12.067.795	- 11.382.496
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 11.735.117	- 10.399.329
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	- 332.677	- 983.167
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	- 8.214.889	- 7.350.169
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	- 1.035.667	- 982.188
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 868.104	- 982.188
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	- 167.563	
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	- 7.179.222	- 6.367.981
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 7.080.362	- 6.314.672
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	- 98.860	- 53.309
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	- 799.770	- 835.175
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	- 250.072	- 256.030
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	- 549.697	- 579.145
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	- 481.189	- 483.855
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	- 68.508	- 95.290
BA2560	Totale Ammortamenti	- 6.564.873	- 6.402.854
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	- 592.375	- 467.002

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 5.972.498	- 5.935.852
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	- 3.204.662	- 3.407.468
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	- 3.204.662	- 3.407.468
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 2.767.836	- 2.528.384
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti		
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie		
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie		
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	- 1.133.989	- 1.995.939
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	- 500.000	- 925.000
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		- 925.000
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	- 500.000	
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	- 56.000	- 71.738
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	- 263.490	- 172.702
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	- 263.490	- 172.702
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	- 314.499	- 826.499
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	- 118.470	- 118.470
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	- 9.330	- 9.330
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	- 186.699	- 698.699
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	272.768.634	283.018.855
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 294.187	- 409.973
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 44.891	- 117.779
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 220.970	- 277.074
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 28.327	- 15.120
CA0150	C.4) Altri oneri	- 4.752	- 16.099
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 4.752	- 16.099
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 298.939	- 426.072
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	159.626	1.385.347
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	159.626	1.385.347
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	159.626	226.021
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	1.159.326
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	1.159.326
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		1.159.326
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	5.000
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	5.000
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		5.000
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi		
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2014	Preventivo 2015
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi		
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	159.626	1.380.347
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	4.153.622	6.059.381
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	- 5.921.782	- 5.890.518
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	- 5.444.902	- 5.413.639
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	- 220.761	- 220.760
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	- 256.119	- 256.119
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	- 178.252	- 168.863
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	- 178.252	- 168.863
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 6.100.034	- 6.059.381
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 1.946.411	-

C) ANALISI DEI RICAVI E DEI COSTI DEL PREVENTIVO ECONOMICO

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BAAA50	Contr. C/Es. da F.S.R.: Trapianti e altre funzioni	40.000
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BEB39	Pers.san.non med.dir.collabor.c/o Regione (avere)	62.070
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BEC89	Personale san.comp.Inferm.collabor.c/o Regione (avere)	63.261
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BEH31	Pers.amm.vo dir.collaboraz. c/o Regione (avere)	74.569
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BEI31	Pers.amm.vo comp.collaboraz. c/o Regione (avere)	131.062
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BAAB05	Trasferimenti da F.S.R. finalizzati (dell'eserc.)	215.000
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BEA36	Person.medico e vet. collaboraz. c/o Regione (Av)	220.102
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BAAA60	Contr. C/Es. da F.S.R.: Corsi universitari	1.019.923
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BAAA35	Contr. C/Es. da F.S.R.: Ass.paz.dim.ex OP	3.421.596
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BAAA10	Contr. C/Es. da F.S.R.: Progetti e funzioni div.	8.847.202
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BAAB15	FRNA Contrib.da Fondo Sanit.Regionale	9.360.262
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	BAAA05	Contr. C/Es. da F.S.R.: Quota capitaria	202.937.799
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	BAAC20	Contributi vincolati da FSN dell'esercizio	1.600.000
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	BAAD20	FRNA Altri contributi da Regione	3.092.405
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	BAAD05	Trasferimenti per emotrasfusi	500.000
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	BAAD27	FRNA contributi da FNA	931.144
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	BAAA66	Contrib.per prog.e funzioni esercizi precedenti	4.812
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	BAAB10	Trasf.da F.S.R. finalizzati (ricavi ant.es.prec.)	172.650
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	BAAD13	Contributi da Altre Amm.Pubbliche eserc.prec.	8.132
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	BAAD31	FRNA Utilizzo fondi per quote inutilizz.contrib.da sogg.pubbl.diversi di eserc.prec.	26.853
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	BAAD25	FRNA Contr. anticipati di esercizi precedenti	418.856
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	BAAD19	Altri contributi da Regione da eserc.prec.	662.242
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	BAAD35		7.640
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	BAAD33	Utilizzo fondi per quote inutilizzate risorse aggiuntive contrib.di eserc. Preced.per ricerca Regione	298.387
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	BABA05	Degenza mobilità a residenti della Provincia	2.700.000
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	BACA30	Degenze M.R.I. mobilità Provinciale	3.495.292

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	BABA10	Degenza mobilità a residenti della Regione	3.495.683
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	BACA35	Degenze M.R.I. mobilità altre Province	5.663.187
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	BACB15	Specialistica M.R.I. mobilità Provinciale	2.451
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	BACB20	Specialistica M.R.I. mobilità Altre Province	5.373
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	BABB30	Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione	271.129
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	BABB05	Specialistica mobilità a residenti della Provincia	468.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	BABB10	Specialistica mobilità a residenti della Regione	705.205
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	BACG10	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Prov.	8.070
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	BACG15	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Altre Prov.	10.929
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	BABC10	Somministr.az. farmaci mobilità a resid.Regione	280.855
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	BABC05	Somministr.az. farmaci mobilità a resid.Provincia	475.796
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	BACD15	Medicina Base, Pediatria mobilità res.Provincia	143.682
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	BACD05	Medicina Base, Pediatria mobilità res.R.E.R.	169.243
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	BACC15	Farmaceutica mobilità a residenti della Provincia	199.973
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	BACC05	Farmaceutica mobilità a residenti della Regione	236.209
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	BABD05	Trasporti sanitari per Aziende Sanit. R.E.R.	2.624
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	BABF11	Certificazioni medico-legali ad Az. San. RER	4.973
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	BABG14	Rette per strutture res. e semiresid.da Az.San.	10.035
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	BABA40	Degen.c/o Hospice C.S.P. Resid.RER	87.604
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	BABG41	Altre prestazioni ad Aziende Sanit.della R.E.R.	186.713
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	BABG06	Cessione sangue ed emocomp.ad Az.San.Prov.mobil	246.246
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	BABG47	Servizi sanitari a Enti pubblici	1.220
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	BABB25	Spec. a stranieri a carico Prefettura, Min. Salute	3.000
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	BABB40	Specialistica ad Amministrazioni ed Enti Pubblici	4.000
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	BABF13	Certificazioni medico-legali a soggetti pubblici RER	16.836
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	BACA15	Rimb.degenze stranieri STP M.R.I.	20.000
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	BABA25	Deg.a stranieri a carico Prefettura e Min.Salute	41.161
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	BABG53	Servizi non sanitari resi a sett.pubblico allarg.	184.237
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	BABA15	Degenza mobilità a residenti di altre Regioni	2.485.236

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	BACA40	Degenze M.R.I. mobilità extra Regione	15.144.657
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	BACB25	Specialistica M.R.I. mobilità extra Regione	5.052
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	BABB15	Specialistica mobilità a residenti altre Regioni	301.941
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	BACG20	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Extra R.E.R.	104.349
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	BABC15	Somministr.az. farmaci mobilità a res.altre Regioni	167.265
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	BACD10	Medicina Base,Pediatria mobilità res.altre Reg.	100.924
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	BACC10	Farmaceutica mobilità a residenti di altre Regioni	176.458
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	BABD15	Trasporti sanitari mobilità a res. altre Regioni	4.725
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	BABA34	Prestazioni di degenza finaz. Da altri enti pubbl.	2.250
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	BABA45	Degen.c/o Hospice C.S.P. Resid.altre Regioni	5.566
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	BABF14	Certificazioni medico-legali a soggetti pubblici fuori RER	124
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	BABG49		70.000
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	BACB05	Spec.da Conv. Esterni a res.altre Regioni	36.000
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	BACE05	Prest.termali mobilità a resid. altre Regioni	40.705
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABA33	Altre prestazioni di degenza a favore di privati	6.550
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABF12	Certificazioni medico-legali a soggetti privati	7.393
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABD10	Trasporti sanitari per privati e altri	8.272
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABF20	Prestazioni del Serv.Prevenz.Sic.Ambienti Lav.	15.800
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABG62	Servizi a imprese e istituzioni private	24.462
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABG23	Sperimentazioni e ricerche per privati	31.000
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABG56	Servizi non sanitari a privati paganti	31.557
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABG38	Cartelle cliniche e referti	36.132
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABF30	Prestazioni del Servizio Veterinario	40.170
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABF05	Sanzioni amministrative	47.291

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABG59	Altri servizi sanitari a privati paganti	59.918
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABB45	Specialistica Ortodonzia a privati paganti	69.372
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABF15	Prestazioni del Servizio di Igiene Pubblica	133.281
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABA20	Degenza a privati paganti	266.233
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	BABB20	Specialistica a privati paganti	541.845
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	BABH05	A.L.P. Degenza ospedaliera	343.363
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	BABH35	A.L.P. Spec.Amb.Medici Conv. Interni	1.255
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	BABH30	A.L.P. specialistica M.R.I. in conv.	151.017
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	BABH10	A.L.P. Specialistica ambulatoriale	3.211.642
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	BABH15	A.L.P. Sanita Pubblica	12.002
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	BABH11	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	197.697
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BABH12	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	18.085
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	BACH20	Rimborsi per azioni di rivalsa da assicuraz.	1.400
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	BACH10	Rimborsi da assicurazioni per danni a beni mobili	1.856
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BBEA35	Pers.medico e vet.comand.c/o Az.Sanit.RER (avere)	26.657
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BACF08	Rimborsi per reagenti e diagnostici	1.679
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BACF14	Rimborsi per dispositivi medici e altro mat.sanit.	1.907
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BACF07	Rimborsi per medicinali e altri prod.terapeut.	6.000
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BABE15	Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie	1.032
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BACH01	Altri rimb.per servizi san.diversi da Az. Sanit.della Reg.	7.733
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BACH46	Altri rimborsi da Az. San. RER	82.176
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	BBEC83	Person.san.comp.Inferm.comand/coll c/o Enti Pubbl.(A)	33.708

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	BBEF33	Pers.tecnico dirig.comand.c/o Privati (avere)	159.494
AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	BBEA39	Pers.medico e vet.comand.c/o Privati (avere)	176.633
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	BACF03	Rimb.cessione beni di consumo san. a Enti Pubbl	6.332
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	BACH47	Altri rimborsi da Altri Enti Pubblici	32.162
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	BACG07	Rimb.da altri Enti Pubbl.per servizi erogati	35.040
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	BACH15	Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti	148.809
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	BACH41	Ricavi da subaffitti	18.000
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	BACH35	Rimborsio da INPS per donatori e allattamento	20.879
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	BACH05	Rimborsi da dipendenti	108.819
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	BACG05	Rimborsi da privati per servizi erogati	129.408
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	BACH45	Altri rimborsi	155.597
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	BADA06	Recupero compartecipazione spesa f	29.106
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	BADA05	Compartecipazione per prest.specialistica amb.	4.466.232
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	BADA10	Compartecipazione per prestazioni di P.S. n.s.	236.363
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	BAFA07	Quota imput.all'eserc.di finanz.per invest.da Stato non di beni di prima dotaz.	829.089
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	BAFA08	Quota util.contrib.c/capit.da finanz.della Reg.non di beni di prima dotaz.	761.402
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	BAFA09	Quota utilizzo contrib.c/capit.per beni di prima dotaz.	1.307.436
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	BAFA11	Quota imput.all'eserc.dei contrib.in c/ eserc.FSR destinati ad investim.	241.790
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	BAFA12	Quota imput.all'eserc.degli altri contr.in c/ eserciz. destinati ad invest.	26.304
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	BAFA15	Quota utilizzo contributi da alienazioni reinvestiti	195.609
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	BAFA10	Quota utilizzo donazioni vincolate ad investimenti	981.696
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	BAEA10	Incrementi per immobilizzazioni materiali	32.831
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	BAHA15	Noleggio sale	6.500
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	BAHA05	Concess.attive da fabbric.indisp.(ex Fitti attivi)	580.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	BAHB10	Contributi per sponsorizzazioni	1.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	BABG68	Corsi di formazione ad Enti pubblici	3.000

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	BAHB05	Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi	4.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	BABG35	Corsi di formazione a privati	6.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	BAHB15	Ricavi da macchine distributrici	105.000
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	BBAA05	Medicinali ed altri prod. Terap. Da privati	13.369.994
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	BBAA85	Ossigeno domiciliare (Farmacia)	820.000
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	BBAA60	Emoderivati con codice Min San	700.000
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	BBAA86	Ossigeno ospedaliero	260.000
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	BBAA07	Mezzi di contrasto dotati di AIC	250.000
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	BBAA24	Soluzioni per emodialisi con AIC	230.000
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	BBAA66	Gas medicinali con AIC	12.000
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	BBAA06	Medicinali senza AIC	25.000
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	BBAA64	Gas medicali	5.000
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	BBAA62	Emoderivati senza cod. Min.San.Case Cura Priv.	27.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA50	Dispositivi medici (Farmacia)	1.880.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA30	Materiale Protesico e per osteosintesi (uoep)	1.480.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA40	Beni per assistenza protesica ed integrativa	950.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA76	Dispositivi medici attivi (UOEP)	900.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA35	Materiale di medicazione	660.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA25	Prodotti per emodialisi	550.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA36	Materiale di sutura	420.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA55	Strumentario e ferri chirurgici	360.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA51	Materiale per chirurgia laparoscopica	330.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA31	Materiale Protesico e per osteosintesi (farmacia)	100.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA89	Cellule e tessuti umani per trapianto	1.300
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	BBAA20	Materiale radiografico e diagnostici radiologia	250
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	BBAA27	Dispositivi medici impiantabili attivi (Uoep)	650.000
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	BBAA15	Dispositivi medici in vitro (Farmacia)	2.300.000
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	BBAA16	Dispositivi medici in vitro (UOEP)	25.000
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	BBAA88	Prodotti dietetici	160.000
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	BBAA10	Sieri e vaccini con codice Min San	620.000
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	BBAA11	Sieri e vaccini senza codice Min San	20.000

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	BBAA17	Reagenti e diagnostici	60.000
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	BBAA45	Prodotti farmaceutici ad uso veterinario	300
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	BBAA87	Presidi ad uso veterinario	100
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	BBAA75	Altri beni e prodotti sanitari (UOEP)	98.000
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	BBAA52	Vetriere e materiale di laboratorio	40.000
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	BBAA48	Altri beni e prodotti sanitari (Farmacia)	32.000
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	BBAA49	Altri beni e prodotti sanitari (Farmacia)	28.000
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	BBAA80	Diagnostici in vivo e allergeni	10.000
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BBAA90	Medicinali da aziende sanitarie della regione	2.411.953
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BBAA57	Plasmaderivati da Az.San.Prov.mobilità	280.070
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BBAA70	Materiale per banca dell'osso	16.669
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	BBAB05	Prodotti alimentari	7.000
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BBAB10	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	265.000
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	BBAB15	Combustibili, carburanti e lubrificanti	170.000
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	BBAB25	Carta cancelleria e stampati	460.000
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	BBAB30	Software a rapida obsolescenza	1.600
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	BBAB20	Supporti informatici	500
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	BBAB40	Articoli tecnici per manutenzione ordinaria	216.000
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	BBAB41	Articoli tecnici per manut. Ingegneria Clinica	150.000
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	BBAB35	Altro materiale non sanitario	22.000
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	BBBE06	Medici di base, compensi lordi	10.634.000
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	BBBE07	Medici di base, contributi	1.150.000
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	BBBE26	Pediatri di libera scelta - Convenz, comp. Lordi	2.560.000
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	BBBE27	Pediatri di libera scelta - Convenz, contributi	245.000
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	BBBF06	Continuità assistenziale - Convenz. Comp. Lordi	1.010.000
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	BBBF07	Continuità assistenziale - Convenz. Contributi	113.000
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BBBE10	M.M.G./P.L.S.mob,da Az. San.Provincia a resid.	157.913
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BBBE20	M.M.G./P.L.S.mob.da Az.San.Regione a resid.	64.473
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	BBBE15	M.M.G./P.L.S.mob.da Az.San.altre Regioni a res.	98.935
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	BBBD05	Assistenza farmaceutica da farmacie private	11.903.931
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	BBBD10	Assistenza farmaceutica da farmacie comunali	5.348.956
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	BBBD30	Contributi alle Farmacie rurali	4.328

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	BBBD15	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.Provincia a res.	- 331.962
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	BBBD25	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.Regione a res.	- 187.564
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	BBBD20	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.extra RER a res.	- 54.572
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBBB07	Spec.ambulat.mob.da Az.Osp di Bologna a resid.	- 2.100.000
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBBB10	Spec.ambulat.mob.da Az. San.Regione a resid.	- 1.737.848
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBBB06	Spec.ambulat.mob.da Az.San.di Bologna a resid.	- 970.000
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBBB25	Spec.ambulat.da Aziende San. REG a degenti	- 433.231
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBBB30	Spec.ambulat.da Aziende San. ad ambulantanti	- 243.976
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBBB65	Spec.ambulat.mob.da Il.OO. Rizzoli a resid.	- 57.000
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBB72	Spec.ambulat.M.R.I. mob.altre Province	- 5.397
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBB73	Spec.ambulat.M.R.I. mob.extra Regione	- 5.076
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBB71	Spec.ambulat.M.R.I. mob.Provincia	- 2.475
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBB70	Spec.ambulat.da M.R.I. per residenti	- 1.529
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	BBBB15	Spec.ambulat.mob.da Az.San.altre Regioni a res.	- 864.723
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	BBBB26	Spec.ambulat.da Aziende San. FUORI REG a degenti	- 5.000
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	BBBB31	Spec.ambulat.da Az. San. Extra Rer ad ambulantanti	- 1.000
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	BBBB36	Spec.ambulat.da Convenzion.Interni comp. Lordi	- 1.042.000
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	BBBB37	Spec.ambulat.da Convenzion. Interni contributi	- 147.860
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	BBBB90	Spec.ambulat.da Ospedali privati a degenti	- 5.000
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	BBBB40	Spec.ambulat.da Convenzionati Est.R.E.R. a res.	- 2.160.000
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	BBBB75	Diagnostica strumentale in conv. da privato	- 977.000
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	BBBB85	Spec.ambulat.da Ospedali privati ad ambulantanti	- 3.500
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BBBB45	Spec.ambulat.da Conv.Est.Prov.a res.extra R.E.R.	- 36.000
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	BBBL28	Rette per assist.riabilitat.(ex art. 26) in strutt.resid.e semiresid.pubbl.extra Rer	- 5.000
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	BBBL35	Rette per assist.riabil.(ex art. 26) in strutt.resid.e semir.private extra rer	- 15.000
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBH35	Assistenza integrativa da altri enti pubblici	- 105.000
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	BBBH30	Assistenza integrativa da privato	- 540.000
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBG10	Ass.protesica da farmacie ed aziende pubbliche	- 50.000
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	BBBG05	Ass.protesica da farmacie ed aziende private	- 1.403.000
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBBA07	Degenza mobilità da Az. Osp. Di Bologna	- 8.310.000
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBBA06	Degenza mobilità da Az. San. Di Bologna	- 4.931.685

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBBA10	Degenza mobilità da Az.San.Regione a resid.	- 3.766.237
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBBA40	Degenza mobil. da II.OO. Rizzoli a resid.	- 1.203.000
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBA63	Prest.degenza M.R.I. mob.extra Regione	- 15.144.657
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBA62	Prest.degenza M.R.I. mob.altre Province	- 5.663.382
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBA61	Prest.degenza M.R.I. mob.Provincia	- 3.495.292
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBA45	Prest.degenza da M.R.I. per residenti	- 1.664.255
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBA55	Prest.degenza da M.R.I.stranieri gest.internaz.	- 70.000
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBA50	Prest.degenza da M.R.I.per S.T.P.	- 20.000
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	BBBA15	Degenza mobil.da Az.San.altre Regioni a res.	- 2.642.092
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	BBBA25	Prest.degenza da Ospedali priv. Regione a resid.	- 6.951.257
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBL22	Rette As.psichiatr.in strutt.resid.e semir.pubbliche	- 5.000
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	BBBL37	Rette per assist.psich.presso strutt.resid.e semir. Priv. della reg.	- 4.000.000
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BBBC07	Somm.farmaci mob.da Az.Osp.Bologna a resid.	- 2.510.856
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BBBC10	Somm.farmaci mob.da Az.San.Regione a resid.	- 1.307.160
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BBBC06	Somm.farmaci mob.da Az.San.Bologna a resid.	- 591.962
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BBBC20	Somm.farmaci mob.da II.OO. Rizzoli a res.	- 22.000
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBC40	Somm.farmaci M.R.I. mob.extra Regione	- 114.784
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBCI94	Servizio distribuz.farmaci "per conto" da pubblico	- 80.000
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBC25	Somm.farmaci da M.R.I. a residenti	- 12.575
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBC35	Somm.farmaci M.R.I. mob.altre Province	- 12.022
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BBBC30	Somm.farmaci M.R.I. mob.Provincia	- 8.877
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	BBBC15	Somm.farmaci mob.da Az.San.altre Regioni a res.	- 240.745
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	BBCI93	Servizio distribuz.farmaci "per conto" da privato	- 180.000
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	BBBI15	Ass.termale mob.da Az.San.altre Regioni a res.	- 43.168
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	BBBI05	Ass.termale da strutture termali a residenti	- 875.000
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BBBI10	Ass.termale da strutture termali a res.extra RER	- 40.705
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BBBN20	Trasporto sanitario degenti da Aziende San.	- 10.189
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	BBBN05	Trasporti sanitari mob.da Az.San.extra R.E.R.	- 120.832
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	BBBN24	Trasporto sanit. degenti da privati	- 409.554
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BBBA66	Ricoveri in hospice c/o az. Pubbliche regione	- 29.280
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBL11	FRNA Oneri a rilievo san. Strutture resid. Pubbliche	- 2.590.451

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBM22	FRNA Conv.Istituti Privati per assistenza domiciliare	- 877.700
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBM05	Personale in conv. Case di Riposo pubbliche	- 788.000
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBS46	FRNA Acquisto altri servizi	- 404.806
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBM20	FRNA Conv.Istituti Pubb.per assistenza domiciliare	- 307.000
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBL16	FRNA a Rette grav.me disab.ex d.r.2068/04 pubbl.	- 285.204
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBL13	FRNA Oneri a rilievo san Centri diurni pubblici	- 150.000
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBM23	FRNA (GEST. FNA) Conven con Istit. Priv. per Ass. Domici	- 121.000
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBM45	Costi per prest.div. erogate da Enti Pubbl.	- 76.200
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBL15	Rette per Strutture res.e semires.pubbliche	- 60.000
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBL24	FRNA Quota AUSL per disabili in strutt. Resid pubbl.	- 44.000
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BBBS47	FNA Acquisto di qltri servizi	- 42.612
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	BBBL12	FRNA Oneri a rilievo san. Strutture resid. Private	- 4.556.000
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	BBBL23	FRNA Quota AUSL per disabili in strutt. Resid priv.	- 1.962.000
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	BBBM10	Rimb.a strutt.resid. centri diurni priv. per assist. sanit. della Reg.	- 1.480.000
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	BBBL36	Rette per strutt.resid e semir.private della Reg.	- 886.220
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	BBBL19	FRNA Quota AUSL disab.strutt.semires.private	- 880.000
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	BBBM30	Prest.assist./riab. diverse da privati	- 409.500
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	BBBM15	Personale in conv. per assist.diversa da priv.	- 303.460
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	BBBL14	FRNA Oneri a rilievo san Centri diurni privati	- 212.300
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	BBBM50	Convenzioni con privati per assist. domiciliare	- 40.000
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	BBBL09	FRNA a Rette grav.me disab.ex d.r.2068/04 privati	- 35.000
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	BBBL40	Rette per strutture residenz.e semir. Priv.extra RER	- 85.000
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	BBBP05	Compensi per A.L.P. - Degenza ospedaliera	- 231.576
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	BBBP06	Oneri pers supporto ALP degenza	- 6.853
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	BBBP10	Compensi per A.L.P. - Attivita ambulatoriale	- 2.253.365
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	BBBP11	Oneri pers supporto ALP ambulatoriale	- 68.724
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	BBBR70	Comp.per A.L.P. Medici spec. SUMAI	- 33.097
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	BBBP15	Compensi per A.L.P. - Attivita Sanita Pubblica	- 8.259

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	BBBP16	Oneri pers supporto ALP Sanità Pubblica	- 400
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	BBBP12	Compartec.al person.er att. Lib.profess.Intram. Consul.(ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	- 156.651
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	BBBS12	Contributi ad Enti ed associazioni private	- 18.000
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	BBBS15	Rimborsi ad assistiti per ricoveri all'estero	- 5.000
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	BBBS05	Indennizzi agli emotrasfusi	- 500.000
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	BBBS21	FNA Assegni di Cura Anziani	- 453.745
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	BBBS20	FRNA Assegni di cura anziani	- 394.361
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	BBBS53	FRNA (GEST.FNA) Ass di cura graviss disab acqu	- 220.640
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	BBBS35	Rimborsi ad assistiti per altra ass.sanitaria	- 130.000
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	BBBS54	FRNA (GESTI.FNA) Ass.di cura disab.L.104/92 DGR 1122/2002	- 120.000
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	BBBS31	ISRA	- 90.000
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	BBBS25	Altri assegni e sussidi	- 40.000
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BBBO05	Consulenze sanitarie da Az.Sanitarie R.E.R.	- 150.316
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	BBBO20	Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	- 26.000
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	BBBB60	Spec.amb.in A.L.P. azien.(Simil-ALP) med.e altro pers.	- 641.419
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	BBBB61	Oneri pers supp Simil-ALP	- 46.843
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	BBEA40	Personale universitario (medico e veterinario)	- 165.551
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	BBBQ15	Altre forme di lavoro autonomo sanitarie	- 517.452
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	BBBQ20	Borse di studio sanitarie	- 97.340
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BBEA65	Pers.med./vet.di altre Az.Pubb.comand.c/o l'Az.	- 72.461
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BBEB65	Pers.san.non med.dir.altre Az.Pubbl.com.in Az.	- 10.686
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	BBEA67	Pers.med./vet.di Az.San Extra RER comand.c/o l'Az.	- 33.369
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	BBEC95	Pers.san.non med.comp.Inferm.Az.San.extra RER com/coll in Az.	- 29.624
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BBBR56	Altri servizi sanitari da Az. San, Regione	- 384.190

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	BBBR55	Altri servizi sanitari da altre amm. Pubbliche	- 11.500
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	BBDC05	Service sanitari	- 975.000
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	BBBR05	Raccolta e lavorazione sangue	- 392.992
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	BBBR61		- 160.000
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	BBBR60	Altri servizi sanitari da privato	- 76.724
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	BBBR15	Commissioni sanitarie	- 25.000
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	BBBR65	Rimb.strutture per A.L.P.	- 9.225
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	BBBR58	Prestaz.sanit.acquistate in mobilità internaz.	- 108.452
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	BBCB05	Servizi di Lavanderia, lavanolo e guardaroba	- 1.485.000
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	BBCB10	Servizi di Pulizie	- 3.400.000
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	BBCB18	Mensa per degenti	- 1.890.000
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	BBCB17	Ristorazione,mensa e buoni pasto per dipendenti	- 600.000
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	BBCB20	Teleriscaldamento	- 1.455.000
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	BBCB25	Servizi informatici, elaborazione dati	- 804.000
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	BBCB40	Trasporti non sanitari e logistica	- 81.000
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	BBCB35	Smaltimento rifiuti radioattivi,tossici,nocivi	- 315.000
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	BBCE20	Utenze telefoniche	- 347.000
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	BBCE15	Energia elettrica	- 1.967.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	BBCE05	Acqua	- 350.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	BBCE10	Gas	- 250.000
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	BBCF06	Assicurazioni RC	- 290.000
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	BBCF10	Franchigia assicurazione R.C.	- 20.000
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBCI82	Altri servizi non sanit.da Az.Sanit.della Regione	- 98.174
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBLA72	Compensi e rimb spese Direz.Generale contributi ad Az.San.RER	- 41.830
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBCI50	Controllo qualita e verifica impianti da pubb.	- 4.777
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBCG25	Aggiornam.e formaz.da Az.Sanit. R.E.R. ECM	- 3.746
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BBCI38	Servizi per formaz.progetti R.E.R. da Az.San.RER	- 948
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	BBCI85	Conv.con Universita per Diplomi	- 100.000
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	BBCI80	Altri servizi non sanitari da pubblico	- 43.000
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	BBCI81	Servizi Amministrativi in convenzione con ASP	- 36.600

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCI20	Altri servizi non sanitari da privato	838.977
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCB30	Servizi di prenotazione c/o farmacie pubb./priv.	580.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBLA10	Spese postali	250.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCB50	Servizi di Facchinaggio	165.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBDC10	Service non sanitari	147.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCI65	Servizi di manutenzione al verde	115.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBLA05	Giornali, riviste, opere multimediali su CD	115.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCI45	Controllo qualita e verifica impianti da priv.	82.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCI33	Servizi da priv.per formazione progetti R.E.R.	75.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCI05	Consulenze non sanitarie svolte da pers.dip.	64.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBLA75	Spese pubblicitarie e promozionali	43.202
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCI55	Rimborso colazione/viaggi donatori AVIS	28.060
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEA70	Missioni/rimb.spese per agg.to pers.medico/vet.	16.692
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEC22	Missioni,rimb.spese pers.san.non med.comp.Inferm.	15.267
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEC67	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.Inferm.non med.comp.	12.028
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEC21	Missioni,rimb.spese pers.san.non medico comp.	11.425
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEA15	Missioni e rimborsi spese pers.medico e veter.	10.939
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCI60	Conv.Ist.Oncologico Romagnolo registro tumori	10.024
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCI40	Servizi tipografici e fotocopie	7.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEC66	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.comp.	5.686
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEG15	Missioni e rimborsi spese pers.tecnico comp.	5.143
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBLA15	Pubblicita ed inserzioni	5.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCI75	Controllo dosimetrico	4.500
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEB70	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.dir.	2.887
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBE115	Missioni e rimborsi spese pers.amm.vo comp.	2.693
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEB15	Missioni e rimborsi spese pers.san.non med.dir.	2.409
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCB55	Smaltimento rifiuti solidi urbani e esurgo	2.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBE165	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.amm.vo comp.	1.413
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEH15	Missioni e rimborsi spese pers.amm.vo dirig.	905
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBED65	Miss./Rimb.sp.per agg.to pers.prof.le dir.	723
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEF15	Missioni e rimborsi spese pers.tecnico dirig.	711
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBED15	Missioni e rimborsi spese pers.prof.le dirig.	508
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEH65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.amm.vo dir.	360
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEF65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.tecnico dir.	277

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBEG65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.tecnico comp.	- 194
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	BBCB45	Altri servizi tecnici appaltati	- 836
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	BBCD10	Collaborazioni coord.e continuat.non sanitarie	- 17.990
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	BBCD20	Borse di studio non sanitarie	- 125.222
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	BBCI96	Assistenza religiosa	- 68.000
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	BBCD36	Tirocini formativi	- 36.000
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	BBCD15	Altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	- 25.059
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	BBCI97	Rimborso Assistenza religiosa (Avere)	- 17.000
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BBEI60	Pers.amm.vo comp.di altre Az.Pubbl.com.in Az.	- 31.200
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	BBCG11	Aggiornamento e formaz.da altri pubblici	- 105.000
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	BBCG31	Aggiornam.e formaz.da altri pubbl.ECM	- 19.000
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	BBCG32	Aggiornam.e formaz.da priv.ECM	- 114.463
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	BBCG15	Indennità per docenza di personale dipendente	- 35.735
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	BBCG35	Rimborso al personale per aggiornamento ECM	- 17.500
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	BBCG12	Aggiornamento e formaz.da privati	- 10.000
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	BBCG20	Rimborso al personale per aggiornamento	- 6.500
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	BBCA05	Manutenzione immobili e pertinenze	- 945.000
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	BBCA10	Manutenzione impianti e macchinari	- 350.000
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	BBCA15	Manutenzione attrezzature sanitarie	- 1.010.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	BBCA36	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	- 24.000
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	BBCA30	Manutenzione automezzi	- 100.000
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	BBCA25	Manutenzione ai software	- 750.000
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	BBCA37	Altre manutenzioni	- 75.000
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	BBCA20	Manutenzione attrezzature informatiche	- 23.000
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	BBDA05	Fitti passivi e spese condominiali	- 140.000
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	BBDA35	Utilizzo struttura non accreditata per A.L.P.	- 62.943
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	BBDA15	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	- 1.210.000
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	BBDA30	Canoni di noleggio software	- 50.000
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	BBDA20	Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie	- 39.000

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	BBEA01	Pers.Sanit.Medico Competenze fisse - T.IND	- 11.286.795
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	BBEA02	Pers.San.Med.Compet.access. e f.di contratt.T.IND	- 5.904.808
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	BBEA04	Pers.Sanit.Med.Oneri previdenz.ed assist.T.IND	- 5.558.367
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	BBEA03	Pers. Sanitario Medico - Esclusività - T.IND.	- 2.684.958
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	BBEA11	P. Sanitario Medico - Competenze fisse-T.D	- 1.080.159
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	BBEA14	P. Sanit.Medico Oneri previd.ed assist.T.D	- 423.673
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	BBEA12	P. Sanit. Med. Comp.access.e fondi contratt.T.D	- 310.394
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	BBEA13	P. Sanitario Medico - Esclusività - T.D.	- 85.063
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	BBEB01	Pers.San.Non Medico Dirig.Compet.fisse - T.IND	- 1.292.771
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	BBEB04	Pers.San.Non Med.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.IND	- 513.154
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	BBEB02	Pers.San.Non Med.Dirig.Comp.access.e f.di contr.T.IND	- 279.029
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	BBEB03	Pers.Sanit.Non Medico Dirig.Esclusività T.IND	- 253.946
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	BBEB11	P. Sanit.Non Medico-Dirigenza Compet.fisse T.D	- 165.323
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	BBEB14	P. San.Non Med.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.D	- 54.923
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	BBEB12	P. Sanit.Non Med.Dirig.Comp.access.e f.di contratt.T.D	- 20.316
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	BBEB13	P. Sanitario Non Medico-Dirig.Esclusività T.D	- 6.393
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	BBEC04	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm.Compet.fisse T.IND	- 16.388.714
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	BBEC07	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Oneri previd.T.IND	- 6.232.790
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	BBEC06	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Compet.access.e f.di contr.T.IND	- 5.496.199
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	BBEC01	Pers.Sanit.Non Medico Comp.Compet.fisse T.IND	- 3.006.056
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	BBEC03	Pers.San.Non Med.Comp.Oneri previd.ed assist.T.IND	- 1.207.082
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	BBEC02	Pers.San.Non Med.Comp.Compet.access.e f.di contr.T.IND	- 1.138.249
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	BBEC78	Ferie mat/pagate nell'anno pers.san.Inferm.no med.comp.T.IND.	- 6.000

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	BBEC16	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm.Compet.fisse T.D.	- 623.583
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	BBEC18	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Oneri previd.T.D.	- 257.522
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	BBEC17	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Compet.access.e f.di contr.T.D.	- 155.000
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	BBEC11	P. Sanit.Non Med.Comparto Compet.fisse T.D	- 142.912
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	BBEC12	P.San.Non Med.Comp.Compet.access.e f.di contratt.T.D	- 105.000
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	BBEC13	P. San.Non Med.Comparto Oneri previd.ed assist.TD	- 74.837
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	BBED01	Pers.Profess.Dirigenza Competenze fisse - T.IND	- 174.665
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	BBED02	Pers.Prof.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND	- 86.826
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	BBED03	Pers.Profess.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.IND	- 69.852
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	BBEF01	Pers.Tecnico Dirigenza Compet. fisse - T.IND	- 256.736
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	BBEF02	Pers.Tecn.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND	- 57.753
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	BBEF03	Pers.Tecn.Dirig.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	- 55.270
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	BBEF11	P. Tecnico-Dirigenza - Competenze fisse - T.D	- 95.997
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	BBEF13	P. Tecn-Dirigenza - Oneri previd ed assist -T.D	- 26.914
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	BBEF12	P. Tecn-Dirigenza-Compet. access e f.di contrattuali T.D	- 2.500
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	BBEG01	Pers.Tecnico Comparto Competenze fisse T.IND	- 6.552.723
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	BBEG03	Pers.Tecn.Comp.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	- 2.292.577
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	BBEG02	Pers.Tecn.Comp.Compet.access.e f.di contr.T.IND	- 1.554.029
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	BBEG11	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse-T.D	- 689.017
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	BBEG13	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	- 223.150
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	BBEG12	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D	- 71.000
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	BBEH01	Pers.Ammministr.Dirigenza Competenze fisse T.IND	- 555.583
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	BBEH03	Pers.Amm.Dirig.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	- 234.543

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	BBEH02	Pers.Amm.Dirig.Compet.acces.e fondi contr.T.IND.	- 192.062
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	BBEI01	Pers.Ammministr.Comparto Competenze fisse T.IND	- 3.990.035
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	BBEI03	Pers.Amm.Comparto Oneri previd.ed assist.T.IND	- 1.349.637
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	BBEI02	Pers.Amm.Comp.Compet.access.e fondi contr.T.IND	- 975.000
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	BBEI11	P. Amm-Comparto-Competenze fisse -T.D	- 23.592
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	BBEI12	P. Amm-Comparto-Competenze access e f.di contrattuali -T.D	- 17.000
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	BBEI13	P. Amm-Comparto-Oneri previd ed assisten -T.D	- 12.717
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	BBLA20	Tasse e imposte non sul reddito	- 256.030
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	BBCH06	Compensi e rimb spese Direz.Generale comp lordi	- 416.560
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	BBCH08	Compensi e rimb.spese Coll.Sindacale comp.lordi	- 59.098
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	BBCH07	Compensi e rimb spese Direz.Generale contributi	- 5.531
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	BBCH09	Compensi e rimb.spese Coll.Sindacale contributi	- 2.666
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	BBLA30	Spese processuali	- 60.000
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	BBLA65	Spese viaggi, ristorazione e alberghiere	- 13.500
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	BBLA55	Commissioni, rimb.spese commiss.varie non sanit.	- 11.350
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	BBLA80	Quote associative Associazioni diverse	- 9.940
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	BBLA60	Spese di rappresentanza	- 500
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	BBFA15	Ammortamento software	- 466.116
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	BBFA25	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	- 886
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	BBFB05	Ammortamento fabbricati indisponibili	- 3.407.468
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB15	Ammortamento attrezzature sanitarie	- 1.475.915
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB30	Ammortamento mobili e arredi	- 479.264
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB40	Ammortamento impianti e macchinari non sanitari	- 272.973
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB25	Ammortamento automezzi	- 149.153
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB70	Ammortamento attrezzature Informatiche	- 108.785
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB35	Ammortamento altri beni economici	- 27.424
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB65	Ammortamento audiovisivi, attrezzature d'ufficio	- 5.943
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB60	Ammortamento attrezzature di cucina	- 4.614
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB55	Ammortamento officine	- 3.399

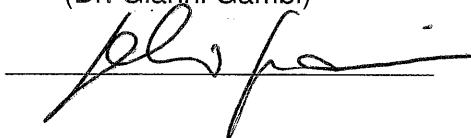
Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB50	Ammortamento lavanderia e guardaroba	833
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BBFB10	Ammortamento impianti e macchinari sanitari	81
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	BBHA38	Accanton.per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	925.000
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	BBIA05	Accant. Al F.do premio operos. Medici Conv. Int.	71.738
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	BBIA96	FRNA Accant.per quote inutilizz.contrib.regionali	172.702
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	BBIA85	Acc.f.do rinn.conv.med.base PLS cont.ass.e m.emer	118.470
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	BBIA86	Accanton per rinnovo convenz spec convenz interni	9.330
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	BBIA26	Accant.manutenzioni cicliche	500.000
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	BBIA27		112.000
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	BBIA24		86.699
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	BCCB05	Interessi passivi su anticip.Istituto Tesoriere	117.779
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	BCCA05	Interessi su mutui	277.074
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	BCCC05	Interessi passivi verso fornitori	15.120
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	BCCD05	Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale	16.099
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	BEAB17	Donazioni da Imprese	10.010
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	BEAB18	Donazioni da Privati	88.913
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	BEAB19	Donazioni da Ist.Soc.senza fine di lucro	127.098
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	BAHD60	Altre insussistenze del passivo oltre es.prec.	1.159.326
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	BBLA35	Risarcimenti	5.000
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	BFAA17	IRAP Personale sanit.non medico - Inferm.	1.870.094
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	BFAA05	IRAP Personale medico e veterinario	1.773.804
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	BFAA35	IRAP Personale tecnico - comparto	720.160
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	BFAA45	IRAP Personale amministrativo - comparto	418.674
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	BFAA16	IRAP Personale sanit.non medico - comparto	361.148
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	BFAA10	IRAP Personale sanit.non medico - dirigenza	156.027
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	BFAA40	IRAP Personale amministrativo - dirigenza	61.479
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	BFAA30	IRAP Personale tecnico - dirigenza	30.592
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	BFAA20	IRAP Personale professionale - dirigenza	21.661
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	BFAA50	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari	174.026
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	BFAA51	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari	46.734
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	BFAA60	IRAP libera professione Dirigenti	211.163

Conto Ministero	Descrizione conto Ministero	Conto Aziendale	Descrizione Conto Aziendale	Importo
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	BFAA75	IRAP relativo A.L.P. pers.supporto diretto	44.956
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	BFAB05	IRES attività istituzionale	168.863
			Risultato d'esercizio	0

Il presente allegato si compone di N. 128 pagine.

Il Direttore dell'U.O. Contabilità e Finanza

(Dr. Gianni Gambi)



SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017 DELL'AMMINISTRAZIONE Azienda Sanitaria Imola

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.300.000,00	5.306.135,00	0,00	6.606.135,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	0,00	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00
Stanziamenti di bilancio	408.000,00	2.169.726,00	1.800.000,00	4.377.726,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	1.708.000,00	7.875.861,00	5.300.000,00	14.883.861,00

Importo

Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	0,00
---	------

Il Responsabile del Programma

Faiello Domenico Alessandro

Note:

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017 DELL'AMMINISTRAZIONE

Azienda Sanitaria Imola

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
											S/N (6)	Importo	Tipologia (7)			
1	02	008	037	032		06	A05/30	Lavori di manutenzione agli impianti elettrici ed elettronici degli immobili dell'Azienda USL di Imola - 2015/2016	2	50.000,00	150.000,00	100.000,00	300.000,00	N	0,00	
2	03	008	037	032		06	A05/30	Lavori di adeguamento e miglioramento funzionale degli impianti meccanici a servizio degli immobili della Azienda USL di Imola - 2015/2016	2	55.000,00	150.000,00	100.000,00	305.000,00	N	0,00	
3	04	008	037	032		06	A05/30	Manutenzione ordinaria di elevatori a servizio presidi Azienda USL di Imola 2015/2018	1	20.000,00	100.000,00	100.000,00	220.000,00	N	0,00	
4	05	008	037	032		01	A05/30	Ampliamento Ospedale di Imola Realizzazione della nuova sede per attività ambulatoriali e riabilitativi - Programma Regionale investimenti in sanità - Intervento P3	1	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	7.000.000,00	S	0,00	
5	06	008	037	032		01	A05/30	Adeguamento di DATA-CENTER presso Ospedale Civile di Imola - Via Montericco	1	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	N	0,00	
6	08	008	037	020		06	A05/30	Adeguamento antincendio Ospedale di Castel San Pietro Terme	1	0,00	300.000,00	200.000,00	500.000,00	N	0,00	
7	09	008	037	032		04	A05/30	Lavori di manutenzione a seguito di incendio del Padiglione 5 presidio sanitario L. Loli - Imola	1	90.000,00	169.726,00	0,00	259.726,00	N	0,00	
8	10	008	037	032		01	A05/30	Sostituzione di n. 2 ascensori presso Ospedale - Via Montericco - Impianti n. 18 -19	1	193.000,00	0,00	0,00	193.000,00	N	0,00	
9	11	008	037	032		04	A05/30	Intervento di manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale civile di Imola Via Montericco - Accordo di programma integrativo per il settore degli investimenti sanitari ex art. 20 L. 67/88 - IV fase 2° stralcio	1	1.300.000,00	1.806.135,00	0,00	3.106.135,00	N	0,00	
10	12	008	037	032		06	A05/30	Manutenzione per garantire la sicurezza degli immobili dell'AUSL di Imola - Opere Edili	2	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	N	0,00	
11	13	008	037	032		06	A05/30	Manutenzione per garantire la sicurezza degli immobili dell'AUSL di Imola - Opere Elettriche	2	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	N	0,00	
12	14	008	037	032		06	A05/30	Manutenzione per garantire la sicurezza degli immobili dell'Azienda USL di Imola - Opere Meccaniche	2	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	N	0,00	
13	15	008	037	032		06	A05/30	Manutenzione per garantire la sicurezza degli immobili dell'AUSL di Imola - Opere Edili	2	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	N	0,00	
14	16	008	037	032		06	A05/30	Manutenzione straordinaria per garantire la sicurezza degli immobili dell'AUSL di Imola - Opere Elettriche	2	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	N	0,00	
15	17	008	037	032		06	A05/30	Manutenzione per garantire la sicurezza degli immobili dell'AUSL di Imola - Opere meccaniche	2	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	N	0,00	

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
								Totale		1.708.000,00	7.875.861,00	5.300.000,00	14.883.861,00		0,00	

Il Responsabile del Programma

Faiello Domenico Alessandro

- (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, d.lgs. N. 163/2006 e s.m.i., secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli (1= massima priorità, 3 = minima priorità).
(6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 co. 6 e 7 del D.to L.vo 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

Note

SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017 DELL'AMMINISTRAZIONE

Azienda Sanitaria Imola

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Verifica vincoli ambientali		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
02	9000090037420150001	H24H15000330005	Lavori di manutenzione agli impianti elettrici ed elettronici degli immobili dell'Azienda USL di Imola - 2015/2016		Ferrari	Francesco	50.000,00	300.000,00	CPA	S	S	2	Sc	3/2015	4/2016
03	9000090037420150002	H24H15000340005	Lavori di adeguamento e miglioramento funzionale degli impianti meccanici a servizio degli immobili della Azienda USL di Imola - 2015/2016		Ferrari	Francesco	55.000,00	305.000,00	CPA	S	S	2	Sc	3/2015	4/2016
04	9000090037420150003	H23415000120005	Manutenzione ordinaria di elevatori a servizio presidi Azienda USL di Imola 2015/2018		Ferrari	Francesco	20.000,00	220.000,00	CPA	S	S	1	Sc	4/2015	4/2018
06	9000090037420150005	H21E15000160005	Adeguamento di DATA-CENTER presso Ospedale Civile di Imola - Via Montericco		Ferrari	Francesco	0,00	400.000,00	MIS	S	S	1	Sf	4/2015	4/2016
09	9000090037420150007	H24H15000350005	Lavori di manutenzione a seguito di incendio del Padiglione 5 presidio sanitario L. Loli - Imola		Paterna	Ignazio	90.000,00	259.726,00	CPA	S	S	1	Sf	4/2015	4/2016
10	9000090037420150008	H24H15000360005	Sostituzione di n. 2 ascensori presso Ospedale - Via Montericco - Impianti n. 18 -19		Paterna	Ignazio	193.000,00	193.000,00	CPA	S	S	1	Sf	4/2015	2/2016
11	9000090037420150009	H21F14000000001	Intervento di manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale civile di Imola Via Montericco - Accordo di programma integrativo per il settore degli investimenti sanitari ex art. 20 L. 67/88 - IV fase 2° stralcio		Ferrari	Francesco	1.300.000,00	3.106.135,00	CPA	S	S	1	Pe	1/2015	3/2017
Totale							1.708.000,00								

Il Responsabile del Programma

Faiello Domenico Alessandro

(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 le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 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.

Note

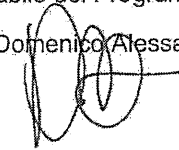
SCHEDA 2B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017 DELL'AMMINISTRAZIONE Azienda Sanitaria Imola

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

Elenco degli immobili da trasferire ex art. 53, commi 6 e 7, d.lgs. n. 163/2006				Arco temporale del programma Valore stimato		
Riferimento Intervento (1)	Descrizione immobile	Solo diritto di superficie	Piena proprietà	1° anno	2° anno	3° anno
4	Sede U.O. Medicina riabilitativa - ASP - denominato "Silvio Aivisi"		X	3.500.000,00	0,00	0,00
			Totale	3.500.000,00	0,00	0,00

Il Responsabile del Programma

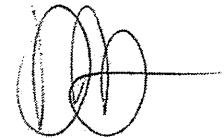
Faiello Domenico Alessandro



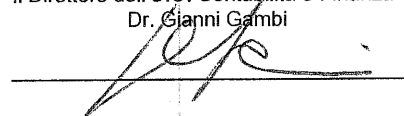
(1) Numero progressivo dell'intervento di riferimento.

Note:

**IL PRESENTE ALLEGATO E'
COMPOSTO DI
N. 5 FOGLI**



Il presente allegato si compone di n. 5 fogli
Il Direttore dell'U.O. Contabilità e Finanza
Dr. Gianni Gambi



RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2015**

In data 20/07/2015 si è riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI IMOLA

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

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Roberto Picone, Presidente in rappresentanza della Regione

Presente

Federico Colombo, Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Presente

Gastone Calzetti, Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

Assente giustificato

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 102 del 16/07/2015

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 16/07/2015, con nota prot. n. 24174

del 16/07/2015 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:

Il Direttore Generale non può presenziare per sopraggiunti impegni personali. Fa le sue veci il Direttore Amministrativo che riferisce quanto segue.

Il Bilancio di Previsione 2015 dell'Azienda Usl di Imola è stato predisposto secondo le indicazioni contenute nella Delibera di Giunta Regionale n.901 del 13/07/2015 avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015".

I bilanci preventivi 2015 devono assicurare una situazione di pareggio di bilancio civilistico. A tal fine, già in sede di programmazione 2015, viene assegnato il finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni in produzione fino al 31/12/2009, che per l'Azienda Usl di Imola ammonta a 1,275 milioni di euro. Nel 2014 e negli esercizi precedenti tale finanziamento veniva assegnato solo in sede di chiusura di bilancio e in sede di Preventivo Economico le aziende erano autorizzate ad approvare un bilancio con un risultato d'esercizio pari agli ammortamenti netti ante 2010. Il fondo di riequilibrio assegnato in sede di programmazione 2015 tiene conto delle ipotesi di preventivo 2015 presentate nel mese di aprile per la Concertazione con la Regione e sconta gli effetti delle azioni definite dall'Azienda.

La Regione ha effettuato un accantonamento di risorse pari a 115 milioni di euro per l'acquisto di farmaci innovativi e investimenti finanziati con contributi in conto esercizio. A tal fine si precisa quanto segue:

Per i farmaci innovativi: per Imola è stata considerata una quota pari a 1,6 milioni di euro. L'Azienda ha iscritto il finanziamento tra i contributi in conto esercizio corrispondente ai costi, finanziamento che sarà rettificato a consuntivo sulla base degli effettivi costi sostenuti.

Investimenti finanziati con contributi in conto esercizio: per Imola è stata considerata una quota di rettifica dei contributi in conto esercizio pari a circa 660 mila euro, corrispondente all'80% degli investimenti autorizzati per l'anno 2015 dalla Regione.

Il Preventivo Economico 2015 è redatto senza tenere conto, nè del finanziamento regionale con fondi correnti, nè della relativa rettifica dei contributi pari a circa 660 mila euro che saranno definiti a consuntivo sulla base degli effettivi investimenti.

L'Azienda ha riportato nel Piano Investimenti 2015-2017 investimenti finanziati con contributi in conto esercizio per l'importo di 829 mila euro.

Al netto delle risorse accantonate dalla Regione Emilia Romagna per il finanziamento della rettifica dei contributi di cui sopra, l'Azienda Usl di Imola, per l'esercizio 2015, può contare su un volume di risorse provenienti dal FSN e conseguentemente, dal FSR pari a 209,8 milioni di euro con una riduzione di 1,2 milioni di euro rispetto all'esercizio precedente, corrispondente al -0,57%.

Il risultato economico del Bilancio di previsione 2015 evidenzia il pareggio di bilancio così come definito a livello regionale.

La previsione 2015 dei costi della produzione tiene conto dei dati del consuntivo 2014, dei dati trasmessi alla Regione in sede di concertazione 2015 e dell'effetto delle azioni che l'Azienda Usl di Imola prevede di attuare nel corso del 2015.

Si riportano di seguito le variazioni maggiormente significative rispetto al consuntivo 2014.

Beni di consumo

Il costo per beni di consumo, compresa la variazione delle rimanenze, rappresentato nel preventivo 2015 per 31.375.000 euro, evidenzia un incremento rispetto al consuntivo 2014 di 2,158 milioni di euro.

La variazione contempla l'onere relativo all'acquisto dei farmaci innovativi pari a 1,6 milioni come sopra evidenziato, per cui è stato previsto un finanziamento di pari importo tra i contributi in conto esercizio.

Al netto dei farmaci innovativi, rispetto al consuntivo 2014 si registra un incremento di 558 mila euro di cui circa 513 mila euro per beni sanitari e i restanti 45 mila euro per beni non sanitari.

L'incremento per beni non sanitari riguarda in particolare gli articoli tecnici per la manutenzione ordinaria.

L'incremento dei beni sanitari rappresenta un saldo fra l'area relativa ai farmaci dove si rileva un incremento di oltre 900 mila euro e la riduzione sull'area dei Dispositivi Medici di circa 400 mila euro.

Casi di cura (prestazioni di degenza)

Le prestazioni di degenza rese dalle Case di Cura, previste nell'importo di 6.951.000 euro confermano il dato del consuntivo 2014 con una riduzione di circa 101 mila euro determinata dalla ridefinizione di accordi locali. In attesa che sia ridefinito, a livello regionale e nazionale, il complesso sistema di remunerazione delle prestazioni, le previsioni riflesse in questa ipotesi di preventivo tengono conto delle tariffe attualmente vigenti.

Farmaceutica

Il preventivo 2015 evidenzia un volume economico di 17.257.000 euro, in riduzione rispetto al consuntivo 2014 nella misura di 300 mila euro (-1,7%). La valutazione dell'ipotesi di preventivo tiene conto degli effetti delle azioni di riduzione definiti dal Dipartimento di Cure Primarie in collaborazione con la Medicina Generale per cui si rimanda alla Relazione del Direttore Generale del 16 luglio a commento delle azioni definite nel Budget 2015.

Risorse umane

A seguito dell'applicazione del D.Lgs.118/2011 e dell'adozione dei nuovi schemi di bilancio, il costo delle risorse umane è da intendersi come saldo di voci che risultano essere contabilizzate in aggregati di spesa e di ricavo diversi.

Inoltre a decorrere dall'01/01/2014, il rimborso del personale in collaborazione presso la Regione non è più contabilizzato insieme ai comandi attivi tra i rimborsi, bensì tra i contributi in conto esercizio, coerentemente alle indicazioni contenute nella nota regionale prot. PG/2013/0311575 del 16/12/2013 avente ad oggetto "revisione delle procedure per l'attivazione e gestione delle collaborazioni fra Aziende ed Enti del SSR".

Al netto dei finanziamenti vincolati il costo per Risorse Umane ammonta a 84.145.000 euro ed evidenzia un incremento di spesa di circa 300 mila euro rispetto al consuntivo 2014, e risulta in linea con il costo del personale rendicontato per il 2013.

L'anno 2014 infatti è stato contrassegnato da una spesa inferiore a quella del 2013 a seguito di una serie di eventi che non si ritiene possano ripetersi nell'anno 2015.

Infatti l'incremento delle assenze per aspettativa senza assegni per incarico in altra Azienda che si è verificato nell'anno 2014 pari al valore economico di 150 mila euro oltre ad oneri, non si ritiene possa ripetersi nel corrente anno. Inoltre la recente emanazione del Decreto legislativo 80/2015 potrà comportare la concessione di congedi parentali al 30% in luogo di congedi parentali non retribuiti.

Si segnala che l'AUSL di Imola non fa ricorso a contratti interinali neppure per le esigenze del periodo estivo, ma la spesa del personale è interamente ricompresa nelle voci di cui al Bilancio del Personale.

Accantonamenti

Gli accantonamenti previsti nel preventivo 2015 per 2.034.000 euro evidenziano una riduzione rispetto al consuntivo 2014 di circa 1,402 milioni di euro (di cui 273 mila euro per FRNA).

La differenza rispetto al consuntivo 2014, che al netto dell'FRNA misura -1,129 milioni di euro, deriva principalmente da:

circa 237 mila euro dagli accantonamenti per quote di finanziamento inutilizzate nell'esercizio, relativi a contributi in conto esercizio vincolati, extra-fondo e ricerca, che non sono stati previsti in quanto, allo stato attuale, non si conoscono le assegnazioni che saranno deliberate nel 2015.

circa 450 mila euro per manutenzioni cicliche per cui si rimanda alla fine dell'esercizio per una valutazione più puntuale anche alla luce degli effettivi utilizzi dei fondi;

circa 130 mila euro per accantonamenti per oneri di quiescenza del personale cessato il cui fondo risulta adeguato all'importo

L'accantonamento 2015 dell'indennità di vacanza contrattuale per il personale convenzionato, è stato determinato, in continuità con gli esercizi precedenti, secondo le indicazioni regionali e corrisponde allo 0,75% del Monte Compensi definito dalla contrattazione nazionale.

Attività

Nell'ambito del budget 2015 assumono particolare rilevanza il sistema di azioni rivolto al governo dell'appropriato utilizzo del farmaco e dei relativi costi, le cui linee di intervento attengono:

- Al consumo ospedaliero, sia interno che in distribuzione diretta (ex OSP 2), con particolare riguardo ai farmaci innovativi e ad alto costo.
 - Alla farmaceutica convenzionata, con particolare riferimento alle categorie critiche per consumi e spesa, attraverso un sistema di azioni che vede il diretto coinvolgimento dei Medici di Medicina Generale.
- Il perseguimento della sostenibilità economica si correla inoltre ad un sistema di interventi diversificati e convergenti verso gli effetti attesi e riflessi nella programmazione aziendale le cui aree di intervento riguardano:
- Il consolidamento della struttura di produzione e lo sviluppo di settori di attività ospedaliera e di specialistica ambulatoriale, con effetti attesi di riduzione della mobilità passiva.
 - Il governo delle risorse umane, secondo gli indirizzi regionali.
 - La rimodulazione, ove possibile, delle prestazioni contrattuali per beni e servizi e/o mix di consumi di prodotti sanitari e non sanitari.
 - Le azioni e i progetti di riorganizzazione e integrazione di funzioni in ambito sovra aziendale e in area metropolitana.

Nell'ambito del Budget 2015 si richiama inoltre la rilevanza dell'impianto di azioni rivolto al miglioramento dei tempi di attesa sul cui dettaglio si rimanda al relativo paragrafo "Governo dei Tempi di attesa" della relazione allegata al bilancio di previsione. I contenuti della programmazione 2015 comprendono inoltre l'attuazione della recente evoluzione normativa che caratterizza il sistema di azione delle pubbliche amministrazioni e segnatamente:

- Il Piano Anticorruzione di cui alla Legge 6.11.2012 n.190
- Il Piano della Trasparenza di cui al Decreto legislativo 14.3.2013
- Il Piano della Performance di cui al D.lgs. 27 ottobre 2009 n. 150
- Il Codice Comportamentale di cui al D.P.R. 16 aprile 2013, n. 62

Nell'ambito degli indirizzi e obiettivi regionali è compresa l'attuazione progressiva del Percorso Attuativo della Certificabilità dei Bilanci (PAC) in relazione al quale l'Azienda proseguirà nell'adozione delle Procedure specifiche atte a regolamentare i processi amministrativo-contabili aziendali, subordinatamente all'emanazione delle specifiche Linee Guida regionali.

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:

Nel documento allegato al Bilancio di previsione, a causa di una inversione delle colonne le variazioni fra preventivo 2015 e preventivo 2014 sono riportate con segno invertito.

Tenuto conto che l'ultimo bilancio di esercizio approvato è quello relativo al 2014, i dati seguenti che riportano la dicitura "CONSUNTIVO 2013", non modificabile, sono in realtà riferiti al "CONSUNTIVO 2014".

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	€ 287.440.592,00	€ 277.061.571,00	€ 288.123.961,00	€ 683.369,00
Costi della produzione	€ 283.675.562,00	€ 272.768.633,00	€ 283.018.855,00	€ -656.707,00
Differenza + -	€ 3.765.030,00	€ 4.292.938,00	€ 5.105.106,00	€ 1.340.076,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -426.070,00	€ -298.941,00	€ -426.072,00	€ -2,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 2.758.636,00	€ 159.626,00	€ 1.380.347,00	€ -1.378.289,00
Risultato prima delle Imposte	€ 6.097.596,00	€ 4.153.623,00	€ 6.059.381,00	€ -38.215,00
Imposte dell'esercizio	€ 6.097.596,00	€ 6.100.034,00	€ 6.059.381,00	€ -38.215,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ -1.946.411,00	€ 0,00	€ 0,00

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

pari a € 683.369,00 riferito principalmente a:

voce	importo
A.1) Contributi in conto esercizio	€ -1.742.135,00
A.2) Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione investimenti	€ 3.311.133,00
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ -412.895,00
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ -387.569,00
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	€ 46.047,00
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	€ 137.783,00
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	€ -281.106,00
A.9) Altri ricavi e proventi	€ 12.111,00



RP

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

si evidenzia un decremento pari a € -656.707,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	B.1) Acquisto di beni	€ 2.954.213,00
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	€ -227.057,00
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	€ -397.749,00
	B.4) Manutenzioni e riparazione	€ 176.173,00
	B.5) Godimento di beni di terzi	€ 119.315,00
	B.6) Costi del personale	€ 424.215,00
	B.7) Oneri diversi di gestione	€ 57.176,00
	B.8) Ammortamenti	€ -878.786,00
	B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	€ -685.742,00
	B.10) Variazione delle rimanenze	€ -796.234,00
	B.11) Accantonamenti	€ -1.402.231,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013 si evidenzia un decremento

pari a € -2,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	€ -2,00

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

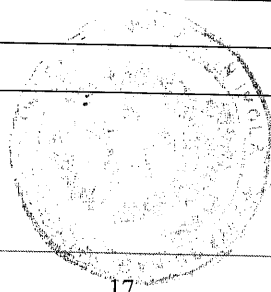
si evidenzia un decremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013

si evidenzia un decremento pari a € -1.378.289,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	E.1) proventi straordinari	€ -2.137.726,00
	E.2) oneri straordinari	€ -759.437,00



REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2015/0532141 del 27/07/2015

Lo riferimento agli spostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

Compressivamente il Valore della produzione incrementa di 683 mila euro, per cui di seguito viene esposta la disanima relativa alle componenti di variazione principale.

Lo scostamento in diminuzione di 1,742 mln. di euro relativo ai contributi in c/esercizio è determinato principalmente:

- dalla riduzione del fondo di riequilibrio per 991 mila euro

- dalla decurtazione del finanziamento di 155 mila euro dovuto alla copertura regionale dei danni da RCT per l'intero anno mentre nel 2014 la copertura era stata solo a partire dal mese di maggio.

La restante parte della diminuzione è originata dalla iscrizione in bilancio dei soli contributi regionali e statali vincolati e finalizzati il cui finanziamento è ragionevolmente sicuro.

I costi relativi sono stati riportati solo per i ricavi vincolati previsti.

Al punto A.2) "Rettifica per contributi in c/esercizio" non è stato riportato nulla nel bilancio di previsione 2015 in attesa della redistribuzione delle somme accantonate dalla regione a tale scopo che saranno distribuite solo in sede di bilancio di esercizio.

Al punto A.3) "Utilizzo di fondi per quote inutilizzate di contributi relativi ad esercizi precedenti" la riduzione pari a 412 mila euro è determinata quasi (394 mila euro) dalla "possibile" minore disponibilità per il 2015 della quota di FRNA non completamente utilizzata nel corso dell'esercizio precedente a quello di elaborazione del preventivo 2014.

Al punto A.4) relativo ai "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie" la riduzione pari a 388 mila euro è attribuibile alla mobilità attiva extra-rer per 246 mila euro. Si tratta degli effetti positivi relativi alla chiusura della mobilità interregionale del 2013 conosciuti solo nel corso del 2014 e riflessi nel bilancio 2014, non riproponibili nel 2015. La differenza di 142 è un saldo di voci in aumento e in diminuzione: si tratta di minori ricavi per mobilità internazionale (circa -300 mila euro) per cui prudenzialmente si rimanda a una valutazione più puntuale in sede di consuntivo 2015 e di maggiori ricavi per circa 160 mila euro, derivanti dall'applicazione dell'accordo tra l'Azienda Usl di Imola e l'Azienda Ospedaliera di Bologna che regola la gestione dell'Unità Operativa interaziendale di chirurgia generale nell'ambito del progetto per lo sviluppo e l'integrazione delle funzioni di chirurgia generale.

Al punto A.5) "Concorsi recuperi e rimborsi" l'aumento di 46.000 euro riguarda principalmente i rimborsi per il personale in posizione di comando che sono ricompresi in questo aggregato, ma la cui valutazione viene considerata nell'ambito del costo delle risorse umane, alla cui analisi si rimanda al paragrafo "Risorse Umane".

Il punto A.6) contiene i ricavi da Ticket per i quali il preventivo 2015 riflette l'andamento dei ticket dei primi 5 mesi dell'anno 2015 ed evidenzia in proiezione un incremento di 138 mila euro rispetto al consuntivo 2014 e di 92 mila euro rispetto al preventivo 2014. Ciò è correlato anche a un incremento di attività per la riduzione delle liste di attesa..

La variazione indicata al punto A.7) quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio è dovuta al venir meno delle sterilizzazioni relative a cespiti il cui ammortamento è cessato nel 2014.

Il punto A.9) Altri ricavi e proventi è costituito principalmente dalla voce dei fitti attivi che sono sostanzialmente in linea con il consuntivo 2014

COSTI DI PRODUZIONE

I Costi di produzione decrementano complessivamente di 657 mila euro di cui di seguito viene esposta la disamina relativa alle componenti di variazione principali.

Al punto B1) Acquisti di Beni presenta un aumento di 2,594 mln di euro la cui consistenza è determinata dalle seguenti componenti:

i beni non sanitari aumentano di 2,898 mln di euro, di cui 1,6 mln di euro per farmaci innovativi che trovano copertura in una corrispondente voce dei ricavi;

I beni non sanitari aumentano di 55 mila euro .

L'aggregato economico B2) riferito ai Servizi sanitari presenta un decremento di 227 mila di euro di cui 58 mila relativi alla mobilità.

La restante riduzione è un saldo derivante dalle seguenti variabili:

Le prestazioni di degenza rese dalle Case di Cura riportano una riduzione di circa 101 mila euro determinata dalla ridefinizione di accordi locali. In attesa che sia ridefinito, a livello regionale e nazionale, il complesso sistema di remunerazione delle prestazioni, le previsioni riflesse nel bilancio di previsione tengono conto delle tariffe attualmente vigenti.

La spesa farmaceutica convenzionata esterna si riduce di 300 mila euro per le motivazioni evidenziate dal Direttore Amministrativo sopra riportate.

Per quanto riguarda il costo della Medicina Generale, rispetto al consuntivo 2014 è stata riflessa a bilancio la diminuzione pari a 61 mila euro derivante dalla sommatoria di azioni specifiche praticabili nel corso dell'attuale esercizio nell'ambito delle vaccinazioni antinfluenzali, assistenza nei centri di residenza per anziani, assistenza domiciliare.

La restante riduzione di circa -10 mila euro riguarda la previsione di riduzione di attività aggiuntiva dei medici della Continuità Assistenziale.

Per quanto riguarda la specialistica, il preventivo 2015 prevede l'impiego di risorse per la richiesta di maggiori prestazioni di specialistica ambulatoriale volte alla riduzione delle liste di attesa. In particolare, rispetto al consuntivo 2014 sono in aumento le

prestazioni da parte degli specialisti ambulatoriali interni per circa 88 mila euro, prestazioni di specialistica ambulatoriale esterna per circa 85 mila euro e prestazioni rese in regime di Similalp per ulteriori circa 50 mila euro.

La previsione di spesa per l'Assistenza Protesica e Integrativa riflette un'azione di riduzione di circa 20 mila euro rispetto al consuntivo 2014.

La spesa per Psichiatria residenziale e semiresidenziale e Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria aumenta di circa 150 mila euro, di cui circa 100 mila euro riguarda il Dipartimento di Salute Mentale per la realizzazione dell'avvio dei percorsi qualificati come Budget di cura/salute, con sviluppo nell'area della Neuropsichiatria Infantile. Inoltre sono in incremento di circa 50 mila euro le rette per utenti di cui alla DGR 2068/2004 a carico del fondo sanitario.

Risultano inoltre in aumento le seguenti tipologie di spesa:

- per 300 mila euro i per servizi sanitari da Aziende sanitarie della Regione derivante dall'applicazione della convenzione tra l'Azienda Usl di Imola e l'Azienda Ospedaliera di Bologna che regola la gestione dell'Unità Operativa interaziendale di chirurgia generale nell'ambito del progetto per lo sviluppo e l'integrazione delle funzioni di chirurgia generale;
- per 150 mila euro i per servizi di service con prevalenza di beni di consumo per il nuovo contratto di fornitura in service dei sistemi completi per chirurgia della cataratta e vitreo retinica rispetto al quale corrisponde una diminuzione sull'area dei dispositivi medici cui si rimanda;
- per 92 mila euro per i service sanitari con riguardo ai service per la chirurgia della cataratta e ai service per indagini immunoematologiche;

Risultano infine in diminuzione le seguenti tipologie di spesa:

- per 247 mila euro per prestazioni da Montecatone per stranieri con correlata riduzione dei ricavi per mobilità internazionale, alla cui valutazione prudenzialmente si rimanda alla chiusura dell'esercizio 2015.
- per circa 150 mila euro i servizi sanitari inerenti progetti per i quali non sono stati previsti i ricavi in quanto non sono ancora presenti le assegnazioni 2015.
- per circa 100 mila euro gli indennizzi per emotrasfusi a cui è correlato il ricavo.

La voce B3) Acquisti di Servizi non sanitari si riducono di 398 mila euro a causa principalmente delle seguenti variazioni.

Le assicurazioni registrano una riduzione di 180 mila euro per il passaggio a regime dell'autoassicurazione, intervenuto in corso d'anno nel 2014. Inoltre, risultano in riduzione i costi per altri servizi non sanitari per circa 117 mila euro con riferimento a progetti per i quali non sono stati previsti i ricavi in quanto non sono ancora presenti le assegnazioni 2015.

Il lavoro interinale e le collaborazioni si riducono di circa 206 mila euro.

Infine si rileva un incremento nei costi di formazione di circa 90 mila euro per attività che si prevede di effettuare nel corso del 2015, finanziate nell'ambito della realizzazione di progetti vincolati.

Per quanto riguarda il passaggio all'autoassicurazione, si precisa che la variazione deriva da una diversa modalità di contabilizzazione della spesa, con il trattenimento da parte della Regione di una quota del finanziamento assegnato all'AUSL di Imola pari al 60% della quota di premio annua pagata dall'Azienda con il vecchio contratto, che ha effetto i cui effetti sui contributi in conto esercizio e sull'accantonamento per rischi ed oneri tenuto conto della nuova franchigia che passa da 50 mila euro, a 250 mila euro.

Le manutenzioni (voce B.4) aumentano di 132 mila euro. Si tratta in particolare di incrementi di manutenzione ordinaria da effettuare sugli immobili e di contratti di manutenzione software.

La voce B.5) "Godimento beni di terzi" evidenzia un incremento di 119 mila euro rispetto al consuntivo 2014 che riguarda principalmente i canoni di noleggio per attrezzature sanitarie derivanti dall'applicazione del nuovo contratto in service del materiale per dialisi mediante adesione all'Accordo Quadro di Consip.

La voce B.6) "Costi del personale" è in incremento di 424 mila euro rispetto al 2014, riportando la spesa ai livelli del 2013. Sono venute meno le cause che avevano portato ad un notevole risparmio nel 2014, come sopra evidenziato dal Direttore Amministrazione.

La voce B8) "Ammortamenti" si presenta in riduzione rispetto al consuntivo 2014 di 598 mila euro.

La causa è dovuta principalmente alla cessazione del piano di ammortamento di molti beni.

Inoltre come illustrato dal Direttore Amministrativo vi sono investimenti per 829 mila euro che troveranno copertura con contributi in conto esercizio per i quali non è stato inserito né l'ammortamento né il contributo coerentemente alle indicazioni regionali.

La voce B9) "Svalutazione crediti" la riduzione di 685 mila euro deriva principalmente dal fatto che tal voce presentava nel 2014, un importo rilevante di circa 450.000 euro originato dalla prudenziale svalutazione al 100% dei crediti iscritti per Mobilità internazionale mentre per il 2015 il saldo fra debiti e crediti per mobilità internazionale, come per gli altri crediti, si prevede invariato.

La voce B.10) "Variazione delle rimanenze" la differenza rispetto al 2014 è dovuta al fatto che nel 2014 si è verificata una notevole riduzione delle rimanenze, che non è stata prevista nel 2015, visto il congruo livello raggiunto dalle scorte.

La voce B11) "Accantonamenti"; per la valutazione del decremento di -1.402.231 si rinvia alla relazione del Direttore Generale.



[Handwritten signature]

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2015/0532141 del 27/07/2015

P.I. 00705271203 – C.F. 90000900374
La voce C) Proventi e Oneri Finanziari; sono invariati rispetto al 2014.

Per i Proventi e oneri straordinari voce E) , data la loro natura di straordinarietà, nel 2015 sono previste solo, le donazioni per 226 mila euro che presentano una natura storicamente ricorrente e l'insussistenza del passivo di 1,159 milioni di euro dovuta al fatto che la Regione Emilia Romagna con DGR 381/2015 ha deliberato il trasferimento di risorse a favore dell'Azienda Usl di Imola a copertura del saldo di mobilità internazionale per gli anni 1995-2012. Considerato che l'Azienda Usl di Imola aveva contabilizzato a bilancio un fondo svalutazione crediti di pari importo è stata inserita nel preventivo 2015 la rilevazione del provento straordinario di pari importo.

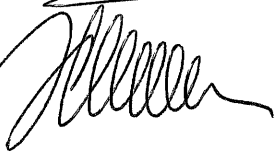
E' previsto inoltre fra le sopravvenienze passive 2015 un risarcimento di 5.000 euro verificatosi quando il bilancio di esercizio 2014 era già chiuso.

L'aggregato relativo alle Imposte e tasse voce Y), si presenta sostanzialmente invariato in correlazione con i costi del personale cui è correlato .

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.



Prot. n. 5870/15

Imola, 21.07.2015

Al Direttore Generale
Dott.ssa Maria Lazzarato

Azienda USL di Imola
V.le Amendola, 2
40026 Imola

Oggetto: Bilancio preventivo economico 2015 dell'Azienda USL di Imola - parere

Gentilissima,

la presente per comunicare che la Conferenza dei Sindaci del Nuovo Circondario Imolese, nella sua veste di Conferenza Territoriale Socio Sanitaria, nella seduta tenutasi in data odierna, ha espresso parere favorevole al bilancio di previsione 2015 adottato dall'AUSL di Imola con delibera n. 102 del 16.07.2015 nell'intesa che l'AUSL trasmetta alla Regione, al Collegio Sindacale e a questa Conferenza lo schema di conto economico preventivo corretto.

Cordialmente.

Il Segretario
(Claudia Dal Monte)
