



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

Direzione Generale: Viale Umberto I, 50 - RE

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 110 del 30.06.2016

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2016.

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

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

Reggio Emilia, lì 01.07.2016

ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto attesta che la presente delibera è stata affissa all'Albo dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia dal 01.07.2016 al 15.07.2016.

Il Funzionario
del Servizio Interaziendale Affari Generali
dr.ssa Barbara Gilioli

Seduta del 30 Giugno 2016

Delibera n. 110

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2016.

IL DIRETTORE GENERALE

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

Visti:

- l'art. 5 c. 5 lett. b) del D.lgs. n. 502/1992 e s. m. e i. che dispone – tra l'altro – che le Aziende Sanitarie adottino un sistema contabile conforme ai principi del Codice Civile;
- la L.R. n. 50 del 20/12/1994 “Norme in materia di programmazione, contabilità, contratti e controllo delle Aziende Sanitarie” emanata in applicazione del predetto D.lgs. n. 502/92 e s.m.e i.;

Richiamati gli articoli 4, 7 e 8 della L.R. n. 50 del 20/12/1994 e s.m. e i. nonché l'art. 4 del Regolamento Regionale di contabilità economica n. 61 del 27/12/1995 e s.m.e i. che definiscono gli strumenti di programmazione annuale delle aziende sanitarie;

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

Visto l'articolo 25 del D.lgs. n. 118/2011 che prevede la predisposizione di un Bilancio Preventivo Economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione;

Richiamata la deliberazione della Giunta regionale n. 1003 del 28/06/2016: “Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016”;

Tenuto conto che il citato D.lgs. n. 118/2011 e s.m. e i. prevede che la programmazione sanitaria sia formulata esclusivamente con riferimento al Bilancio Preventivo Economico annuale;

Ritenuto, pertanto, opportuno limitare la programmazione aziendale alla predisposizione del Bilancio Economico Preventivo comprensivo del Piano degli investimenti del triennio 2016-2018 redatto secondo gli specifici schemi regionali;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, espressi ai sensi dell'art. 3 del D.lgs. n. 502/1992 e s.m. e i.;

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2016, così come da allegato documento, cui si fa espresso riferimento e rinvio per ogni opportuno approfondimento;
2. di approvare la relazione illustrativa, anch'essa riportata nell'allegato documento, che contiene:
 - . il raffronto 2015/2016 tra i dati economici più significativi;
 - . il piano degli investimenti del triennio 2016-2018 e le modalità di finanziamento;
 - . il rendiconto finanziario per l'anno 2016 (schema decreto n. 118/2011);
 - . il bilancio economico preventivo 2016 IRCCS e il bilancio sezionale della ricerca 2016 IRCCS;
3. di individuare quale Responsabile del procedimento, ai sensi della Legge n. 241/1990 e successive modificazioni ed integrazioni il Dr. Alessandro Morini, Direttore del Servizio Bilancio e Finanza;
4. di trasmettere copia del presente provvedimento alla Giunta Regionale per i controlli di legge ai sensi dell'art. 4, c. 8 della L. 412/1991;
5. di trasmettere copia del presente atto alla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria per l'assolvimento dei compiti e delle funzioni di cui all'art. 3 c. 14 del D.lgs. n. 502/1992 e successive modificazioni ed integrazioni ed ai sensi dell'art. 11 punto 2 lettera d) della L.R. 19 del 12/5/1994 e successive modificazioni ed integrazioni;
6. di trasmettere copia del presente atto al Collegio sindacale per la relazione di cui all'art. 25 c. 3 del D.lgs. n. 118/2011 e s. m. e i.;
7. di trasmettere copia del presente atto al Consiglio di Indirizzo e Verifica ASMN-IRCCS per il parere previsto dall'accordo 17/2004.

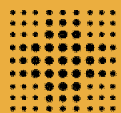
Letto, approvato e sottoscritto

Il Direttore Generale - Dott.ssa Antonella Messori _____

Il Direttore Amministrativo - Dr. Davide Fornaciari _____

Il Direttore Sanitario - Dott. Giorgio Mazzi _____

Ha assistito il Funzionario Amm.vo
dr.ssa Barbara Gilioli



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

EMILIA-ROMAGNA

Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia

Arcispedale S. Maria Nuova

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

Bilancio Economico Preventivo 2016

REGGIO APRE IL



GIUGNO - DICEMBRE 2016

Servizio Bilancio e Finanza

INDICE

<i>pag. 1</i>	Premessa - Piano delle Azioni 2016
<i>pag. 20</i>	Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo 2016
<i>pag. 27</i>	Bilancio Economico Preventivo ex D.lgs. 118/2011
<i>pag. 31</i>	Bilancio Economico Preventivo 2016 ex D.lgs. 118/2011 - raffronto preventivo 2015 e consuntivo 2015
<i>pag. 36</i>	Bilancio Economico Preventivo 2016 - modello ministeriale
<i>pag. 49</i>	Bilancio Economico Preventivo 2016 con dettaglio di analisi per conto
<i>pag. 60</i>	Piano degli Investimenti
<i>pag. 70</i>	Rendiconto Finanziario
<i>pag. 73</i>	Budget
<i>pag. 82</i>	Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo 2016: I.R.C.C.S. e Ricerca
<i>pag. 92</i>	Bilancio Economico Preventivo 2016 I.R.C.C.S. - Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia
<i>pag. 97</i>	Bilancio Sezionale della Ricerca 2016 I.R.C.C.S. - Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia

Premessa

La presente relazione riporta le principali azioni che l'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia I.R.C.C.S. in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia ha in programma per l'anno 2016 a partire dalle linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale definite dalla DGR 1003 del 28 giugno 2016 e della delibera 1056 del 27 luglio 2015.

1. Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

1.1. Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
	<p>Nell'ambito della Sorveglianza sanitaria prosegue nel 2016 l'attività di visita che interessa:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) personale valutato periodicamente secondo le scadenze del protocollo sanitario b) personale neo assunto (sia con contratti a tempo indeterminato che con contratti temporanei comprese borse di studio, rapporti di tipo libero professionale, contratti non onerosi e contratti interinali) c) studenti che hanno effettuato tirocini presso il SMN in ambito di Corsi di laurea di medicina, infermieristica, ostetricia, radiologia.. d) personale che accede ai locali del SMN per frequenza volontaria <p>L'attuale gestione del personale e l'individuazione di percorsi specifici e omogenei dei vari operatori, in fase "pre-assuntiva" o prima di frequenze o tirocini, consente il monitoraggio totale del personale in entrata in azienda e assicura il controllo delle condizioni di salute del personale stesso e la adozione di eventuali provvedimenti con finalità preventiva utili anche alla protezione degli utenti della struttura sanitaria.</p> <p>I flussi informativi tra Medico Competente/Autorizzato e Servizio Prevenzione e Protezione aziendale assicurano la tempestiva integrazione della sorveglianza sanitaria. A tale scopo un ruolo importante ha assunto l'informatizzazione che nel 2015 ha raggiunto l'80% circa del personale dipendente ASMN.</p> <p>La qualità dei protocolli sanitari ha da sempre rappresentato una priorità per il servizio Sorveglianza sanitaria; oltre a quanto realizzabile (mantenendo un attento aggiornamento con quanto fornito dalla letteratura scientifica), è stato mantenuto uno stretto rapporto con le istituzioni ed in particolare con il coordinamento dei Medici Competenti e RSP della Regione Emilia Romagna. Tale collaborazione ha portato nel corso del 2014/2015 alla adozione di nuovo Protocollo Sanitario Aziendale (Protocollo interno 2014/0022569 del 12/09/14) che recepisce le "Linee di indirizzo per la Sorveglianza sanitaria nelle Aziende Sanitarie della Emilia Romagna" (PG 2014/301130 del 16/8/14) deliberato dalla Regione ER.</p> <p>In ottemperanza a quanto raccomandato dalle Circolari Regionali prosegue l'attenzione verso la copertura vaccinale per Morbillo, Rosolia e Varicella, oltre che per Virus Epatite B secondo indicazioni nazionali; l'invio alle vaccinazioni per HBV, Morbillo, Rosolia e Varicella è attuato sistematicamente per quelli risultati non immuni allo screening; l'adesione alla vaccinazione è medio-alta, con il risultato che la</p>

	<p>percentuale di non immuni è già scesa dal 6.0% (dato medio dello screening) allo 0.4% e senza soggetti recettivi in reparti ad alto rischio.</p> <p>Nel 2015 è stata potenziata la campagna comunicativa per la promozione della vaccinazione antinfluenzale, con individuazione di professionisti testimonial che hanno accettato di prestare il volto nella campagna di comunicazione interna “Mi vaccino perché ...”.</p> <p>Nella nostra azienda quest’anno si sono vaccinati 480 operatori, ben il 41% in più rispetto alla campagna di vaccinazione della scorsa stagione. Sulla scia dei risultati ottenuti anche per il 2016 verranno messi in atto una serie di iniziative per stimolare l’adesione alla vaccinazione.</p>
--	--

2. Assistenza territoriale

2.1. Mantenimento dei tempi di attesa e garanzia dell’accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
Specialistica ambulatoriale	<p>Nel corso del 2015 sono stati raggiunti risultati significativi per il contenimento dei tempi di attesa per l’erogazione di prestazioni di specialistica ambulatoriale di primo accesso. Le azioni principali messe in campo hanno riguardato una diversa organizzazione dell’accesso alle visite e agli esami diagnostici, un aumento dell’offerta, una maggiore appropriatezza nella gestione delle prime visite, più personale per affrontare le criticità, un’estensione degli orari di attività nelle giornate feriali e l’apertura di sabato e domenica degli ambulatori per le prestazioni più critiche.</p> <p>Nel corso del 2016 proseguirà l’applicazione di quanto indicato nel Programma interaziendale, coerentemente con quanto indicato nella DGR 1056/15 nella DGR 1735/2014 e nella Circolare regionale 21/2014, con particolare riferimento alle scadenze definite e alle azioni urgenti e di sistema; continuerà l’azione di monitoraggio e verifica costante attraverso il team interaziendale/multiprofessionale;</p> <p>Per il 2016 assumono carattere prioritario i seguenti obiettivi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mantenimento dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche monitorate entro gli obiettivi definiti dalla RER ed individuazione di nuove prestazioni da monitorare in caso di criticità • Monitoraggio dell’applicazione della DGR 377/2016 e delle indicazioni operative relativamente al numero di disdette e al numero di abbandoni; • Promozione e verifica dell’appropriatezza prescrittiva ed erogativa mediante attività di formazione/informazione rivolta a medici prescrittori. • Verifica dell’appropriatezza prescrittiva delle prestazioni sottoposte a condizioni di erogabilità o indicazioni di appropriatezza (decreto 9/12/15 ed eventuali nuovi LEA) e delle prestazioni di diagnostica pesante, RM muscoloscheletriche e TC osteoarticolari per le quali sono state definite le condizioni di erogabilità (DGR 704/2013)

	<ul style="list-style-type: none"> • Accertamento delle Prescrizioni e Prenotazione dei controlli da parte dello specialista, che ha in carico il paziente, senza rinviare il paziente al medico di medicina generale. • Monitorare le prestazioni non erogabili in SSN in quanto non presentano le condizioni di erogabilità (DM 9 dicembre 2015)
--	--

2.2. Cure primarie

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
Cure Palliative	<p>Nel corso del 2016, in accordo con quanto previsto dalla DGR 560/2015, saranno avviate le seguenti azioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • L'Unità di Cure Palliative (UCP) del S. Maria continuerà la formazione nei reparti medici e chirurgici dell'ospedale attraverso due azioni principali: a) implementazione del corso base in cure palliative nei reparti dove non è ancora stata implementato; b) implementazione del corso avanzato sulla comunicazione medico paziente in cure palliative. • Consolidamento dell'attività di consulenza specialistica di cure palliative per i pazienti ricoverati nei reparti dell'ospedale o afferenti le strutture del Dipartimento-Urgenza. • Proseguimento dell'attività ambulatoriale per pazienti con bisogni di cure palliative complessi e un performance status tale da consentire un facile e periodico accesso agli ambulatori. • Avvio dell'attività di day-service in cure palliative. • Consolidamento del programma specifico per rendere più efficace la dimissione dall'ospedale con successiva presa in carico da parte della rete territoriale di cure palliative (domicilio o hospice).
Percorso nascita	<p>Nel 2016 si rivaluteranno le caratteristiche della rete hub & spoke del percorso nascita e verrà garantita un'assistenza appropriata a gravidanza e puerperio promuovendo l'assistenza ostetrica alla fisiologica e percorsi integrati sulla patologia, prassi testimoniata anche dai documenti qualità prodotti per tali percorsi in ambito di Programma Interaziendale Materno Infantile. Si provvederà ad applicare i contenuti della DGR 2040/2015 in particolare garantendo l'attuazione di un piano di ridefinizione della rete dei punti nascita che miri a garantire le soglie di volume ed esito di rischio previste dal DM 70/2015, tenuto conto sia degli andamenti del tempo, sia delle risultanze degli specifici approfondimenti realizzati in sede di Commissione Nascita regionale. Continuano gli interventi di supporto alla relazione madre-bambino ed alla promozione e sostegno dell'allattamento al seno: dopo il parto le donne possono rivolgersi allo spazio "Latte e coccole" sito presso l'ASMN. Prima del parto, le donne sono informate e sensibilizzate sull'importanza dell'allattamento durante i corsi di preparazione al parto che si svolgono negli ultimi due mesi di gravidanza e che sono svolti periodicamente e gratuitamente, per un totale di 36 corsi realizzati nel 2015 (3 al mese). Ogni anno il personale di Nido, Neonatologia e Ostetricia partecipa a corsi di formazione specifici sull'allattamento al seno.</p> <p>Su base distrettuale è stato attivato un monitoraggio informatizzato sull'allattamento al seno che permette di confrontare i vari distretti e possono essere elaborati dati sui gruppi etnici e si coinvolgeranno maggiormente i centri vaccinali, i pediatri di libera scelta, le ostetriche</p>

<p>Percorso IVG</p>	<p>e gli ambulatori latte e coccole. Periodicamente viene effettuata una formazione congiunta con ostetriche, pediatri di libera scelta e pediatri/neonatologi ospedalieri.</p> <p>Il PIAMI (programma interaziendale materno infantile) nella Provincia di Reggio Emilia è attivo dal 2007 e permette il monitoraggio e l'implementazione delle linee guida e delle indicazioni della Commissione Nascita Regionale. Nell'ambito provinciale vengono condivisi i protocolli di assistenza materno-infantile sia per l'ambito territoriale sia per la rete degli ospedali. La procedura di Assistenza alla Gravidanza a rischio nella Provincia di Reggio Emilia è stata formalizzata e diffusa. In questo modo si è cercato di fornire alle gestanti la possibilità di informazione, screening, counselling e identificazione delle situazioni a rischio e di offrire, se necessario, percorsi assistenziali dedicati e/o multidisciplinari.</p> <p>Continua l'attività di assistenza alla gravidanza fisiologica da parte dell'ostetrica, come previste dalle DGR n. 533/08, n. 1097/11, n. 1704/12, n. 1377/13 e dalla circolare n. 13/2013. Sono stati presentati e condivisi a livello interaziendale i profili di assistenza della gravidanza a gestione ostetrica (ABO, ABOM, AGI, AGIM) anche se permangono criticità sulla prescrizione di taluni esami da parte dell'ostetrica in alcuni momenti della gravidanza come il TSH ed il tampone vaginale.</p> <p>Sono in atto l'applicazione sia della linea guida per la gravidanza fisiologica sia l'utilizzo della nuova cartella regionale.</p> <p>Sono consolidati gli altri percorsi attivati dalla DGR 533/2008 (audit sul nato morto, percorso di diagnosi prenatale, valutazione del benessere fetale, assistenza al parto extraospedaliero).</p> <p>Entro la fine del 2016 verrà completato il percorso relativo alla completa autonomizzazione sul controllo del dolore nel parto con implementazione della parto analgesia su richiesta della donna. Si garantisce altresì appropriato accesso alla metodiche di controllo del dolore nel parto come previsto nella DGR 1921/2007.</p> <p>A fine 2015 è stato nominato un gruppo di lavoro interaziendale che nel corso del 2016 analizzerà le cartelle cliniche delle gravide collocabili nelle classi 2°a, 2°b, 4°a, 4°b e 5° di Robson per valutare l'appropriatezza nel ricorso al Taglio Cesareo e nelle induzioni praticati nel corso del 2015 presso i punti nascita della Provincia.</p> <p>Si avranno come riferimento gli indicatori regionali e nazionali, standard Piano Nazionale Esiti, progetto bersaglio e la Linea Guida Interaziendale sull'Appropriatezza dell'Assistenza al Travaglio di Parto rivista ed emessa con protocollo AUSL n. 22887 del 07/03/2013.</p> <p>Il 28.12.2015 con protocollo ASMN n. 29664/2015 è stata diffusa una nota a firma del Responsabile del Programma Interaziendale Materno Infantile con formalizzazione delle procedure già in essere di STAM e STEN in ottemperanza a quanto previsto dalla DGR 901/2015 in ordine all'attuazione del regolamento di riordino ospedaliero, procedure redatte secondo le indicazioni approvate con DGR 1603/2016 e condivise tra i sanitari ASMN e AUSL.</p> <p>Viene garantito l'accesso al percorso IVG e alle diverse metodiche previste (chirurgica e medica) tenendo conto dei tempi di attesa tra rilascio del certificato e intervento soprattutto per quelle chirurgiche.</p>
----------------------------	---

<p>Procreazione medicalmente assistita</p>	<p>Nella seconda metà del 2015 è stato istituito un tavolo di lavoro per revisionare l'attuale procedura interaziendale sull'interruzione volontaria di gravidanza emessa nel 2010, la revisione verrà formalizzata nel 2016.</p> <p>Nel prossimo mese di novembre avrà luogo la visita di autorizzazione regionale delle attività di PMA di II e III livello in collaborazione con il Centro Nazionale Trapianti. Nel 2015 si è lavorato per garantire la piena e completa applicazione delle seguenti disposizioni normative: Dgr 927/2013, Dgr 1487/2014, Dgr 853/2015, Dgr 1452/2015.</p> <p>Per poter dare risposta a tale normativa si è provveduto ad istituire un gruppo di lavoro aziendale costituito da medici ginecologi, biologi, direzioni mediche e responsabili aziendali della qualità; è stata inoltre garantita la partecipazione ai lavori regionali di implementazione della direttiva. Si pone particolare attenzione alle liste di attesa del centro di procreazione medicalmente assistita, con pulizia frequente delle stesse mediante l'invio da parte della segreteria competente di una lettera per ricordare l'appuntamento in lista d'attesa. Per dare piena risposta all'adesione alle linee guida per la sala criobiologica di un istituto dei tessuti approvata dal centro nazionale trapianti emesse a novembre 2014, è stato definito e condiviso il progetto di realizzazione della nuova sala criogenica che verrà realizzata entro novembre 2016 come previsto dalla normativa.</p> <p>In applicazione della DGR n. 1487/2014, sono iniziati i lavori per recepire il documento della Conferenza delle Regioni e garantire la piena attuazione delle disposizioni contenute in tali indirizzi operativi relativi alla fecondazione eterologa. E' stata garantita la partecipazione dei professionisti ASMN, ginecologi, biologi, staff comunicazione e direzioni mediche ai gruppi di lavoro regionali. Verrà presumibilmente formalizzato nel corso del 2016 un protocollo di applicazione della metodica coerente con gli indirizzi della 1487/2014. In base alle indicazioni regionali che verranno fornite verrà attivato il sistema informativo della donazione che permette l'inserimento dei dati relativi ai gameti ricevuti da donatori e a quelli utilizzati per cicli di PMA eterologa.</p>
<p>Contrasto alla violenza</p>	<p>Procede il lavoro del Coordinamento provinciale per l'implementazione delle "Linee d'indirizzo regionali per l'accoglienza e la cura di bambini e adolescenti vittime di maltrattamento/abuso".</p> <p>Il gruppo vede la partecipazione di professionisti dei servizi sociali, sanitari territoriali e ospedalieri con il coinvolgimento delle forze dell'ordine e dei servizi educativi del territorio.</p> <p>Il lavoro di mappatura e analisi delle prassi in uso, dei protocolli e delle procedure avviate nei singoli distretti, oggetti di lavoro dello scorso anno, sta creando le basi per la definizione degli accordi che definiranno l'organizzazione delle funzioni di valutazione e presa in carico integrata. È in atto la formazione specifica sui Quaderni sanitari in area maltrattamento/ abuso. La formazione è rivolta a tutto il personale medico, infermieristico ed ostetrico delle unità operative/servizi di ginecologia, PS, pediatria di comunità e pediatria ospedaliera, Centro per la famiglia straniera, consultorio familiare, medicina legale di entrambe le aziende sanitarie.</p> <p>L'ambito del maltrattamento/abuso richiede una particolare attenzione, a fronte di un significativo aumento di situazioni, che richiede psicologi formati in grado di occuparsi del trattamento; a tal fine è in corso un</p>

<p>Acquisto ospedaliero di dispositivi medici</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ applicazione e verifica delle raccomandazioni regionali (GReFO) ➤ verifica della prescrizione informatizzata dei farmaci oncologici. <p>Nell'ambito delle raccomandazioni nazionali e regionali sulla qualità e la sicurezza delle cure farmacologiche si prevede il consolidamento della raccomandazione regionale sulla ricognizione/riconciliazione delle terapie farmacologiche.</p> <p>Sono attive inoltre le attività di vigilanza sull'uso dei farmaci e dei dispositivi medici. Vengono regolarmente segnalate le reazioni avverse a farmaci e vaccini tramite la piattaforma web VigiFarmaco</p> <p>In relazione all'obiettivo regionale della centralizzazione provinciale delle Unità Farmaci Antiblastici, prosegue il progetto di centralizzazione della produzione dei farmaci antiblastici presso AOSP RE, con incontri programmati del gruppo di coordinamento e l'attivazione di gruppi di lavoro ristretti per la gestione delle attività e dei processi organizzativi propedeutici alla centralizzazione. Si prevede comunque che entro il mese di dicembre verrà centralizzata tutta l'attività della provincia.</p> <p>Nell'ambito della rete delle farmacie oncologiche prosegue inoltre la collaborazione nell'ambito del Gruppo Regionale Farmacie Oncologiche (ROFO).</p> <p>La spesa dei dispositivi medici (flusso DiMe) nel 2015 è stata di € 21.835.806 con una diminuzione del -17,2% sul 2014.</p> <p>Per il 2016 l'obiettivo richiesto è il mantenimento della spesa del 2015. Verranno promosse diverse azioni al fine di razionalizzare e contenere il consumo dei dispositivi medici, in particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ adesione alle gare centralizzate dei dispositivi medici di Intercenter ➤ istituzione della commissione di Area Vasta sui dispositivi medici; ➤ attività del gruppo di lavoro dei farmacisti in Area Vasta; ➤ monitoraggio dell'aderenza alle gare sui dispositivi medici; ➤ revisione del repertorio aziendale ➤ implementazione degli scarichi informatizzati dei DM utilizzati in sala operatoria ➤ interventi su alcune categorie critiche: <ul style="list-style-type: none"> ○ taglienti con meccanismo di protezione ○ dispositivi per elettrochirurgia, ultrasuoni e radiofrequenza ○ suturatrici meccaniche ○ materiale per videolaparo ○ emostatici ○ dispositivi medici di bassa tecnologia e ad alto uso ○ medicazioni avanzate ○ guanti non chirurgici ○ terapia a pressione negativa ➤ monitoraggio dei consumi e della spesa ➤ miglioramento della qualità dei dati del flusso DiMe. <p>È stato messo a punto un sistema di monitoraggio per i prodotti gestiti dall'Unità logistica centralizzata che permette, a ciascuna Azienda dell'Area Vasta Emilia Nord, l'identificazione dei prodotti acquistati fuori gara e la realizzazione di un confronto, per alcuni, rilevanti gruppi omogenei di dispositivi, sul mix di prodotti utilizzato per la diffusione delle migliori pratiche.</p>
--	---

3. Assistenza ospedaliera

3.1. Facilitazione dell'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero ospedaliero

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
Ricoveri programmati	<p>L'Azienda da anni ha inserito nella negoziazione di budget i tempi di attesa previsti dall'accordo Stato-Regioni 2010-2012 per alcune tipologie di ricovero programmato, tra cui le neoplasie, le protesi d'anca, nonché prestazioni mediche di chemioterapia, con il monitoraggio trimestrale rispetto agli standard individuati, e rendicontazione annuale nel Bilancio di missione.</p> <p>Per garantire l'equità di accesso alle prestazioni di ricovero elettivo viene posta particolare attenzione all'applicazione di criteri espliciti che sono alla base della costruzione di una lista di attesa:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la data di prenotazione; - la classe di priorità clinica. <p>L'Azienda, ha istituito un Nucleo aziendale dei referenti delle prestazioni di ricovero programmato (PRP), individuando un riferimento unico aziendale per i presidi dei percorsi di ricovero.</p> <p>Tali referenti hanno l'obiettivo specifico di gestire e garantire in staff alla Direzione il raggiungimento degli obiettivi prefissati dalla Regione e riassumibili nei seguenti punti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ristrutturazione e riorganizzazione del percorso di Pre Ricovero aziendale; ▪ Informatizzazione e centralizzazione della gestione all'accesso al PRP; ▪ Informazione agli utenti; ▪ Gestione in tempo reale delle informazioni sulla prenotazione PRP; ▪ Interrelazione stretta con il programma operatorio (settimanale); ▪ Riattribuzione delle sedute in funzione della lista di attesa e non della pianificazione storica; ▪ Alimentazione del "Sistema Integrato per la Gestione delle Liste di Attesa" (SIGLA) omogenea per monitoraggio ed informazione agli utenti; ▪ Verifica inserimento anche chirurgia ambulatoriale oggi non prenotata dai sistemi CUP.

3.2. Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
Prosecuzione delle azioni inerenti l'attenzione all'efficienza	<p>Proseguono nel 2016 le azioni relative al completamento del riordino della rete ospedaliera secondo le indicazioni contenute nella DGR 2040/2015.</p> <p>Nel corso del 2016 si andrà consolidando ulteriormente la collaborazione con l'Azienda USL di Reggio Emilia in merito soprattutto all'organizzazione in rete con integrazione verticale e orizzontale tra gli ospedali, integrazione ospedale-territorio, reti per patologia (IMA, Ictus, Traumi), centralizzazione delle urgenze chirurgiche dall'Ospedale di Scandiano su Reggio Emilia.</p> <p>Si ritiene necessario attuare un progetto di decentramento presso l'Ospedale di Scandiano di attività chirurgica programmata in regime di</p>

	<p>day surgery o week surgery effettuata dalla Chirurgia d'Urgenza dell'ASMN, con due sedute mensili e delle sedute di chirurgia senologica programmata con due sedute mensili.</p> <p>Nel 2016 si consoliderà ulteriormente la stretta integrazione tra l'Azienda Ospedaliera e l'Ospedale di Castelnovo Monti dove le strutture di area chirurgica (Chirurgia Generale ed Ortopedia) e materno infantile (Ostetricia e Ginecologia e Pediatria) sono incardinate nei dipartimenti dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia, rendendo possibile turnazioni ed interscambi di professionisti sulle due sedi, tesi a favorire il mantenimento dei livelli di clinical competence, qualità e sicurezza delle cure. Anche a C. monti sono previste delle sedute di chirurgia senologica programmata con due sedute mensili</p> <p>Si concluderà nel 2016 la riconversione delle attività di ricovero diurno in attività ambulatoriali, in particolare per quanto riguarda l'attività di DH oncologico secondo le indicazioni regionali.</p>
<p>Percorsi integrati per la presa in carico del tumore della mammella</p>	<p>In collaborazione con l'Azienda USL di Reggio Emilia è stato costruito il PDTA integrato del tumore della mammella.</p> <p>Attualmente è presente una sola breast unit provinciale interaziendale con unica équipe chirurgica che opererà su più sedi (Reggio Emilia, Scandiano e Guastalla) con completa centralizzazione degli interventi di chirurgia senologica. Anche tutti i casi di carcinoma della mammella saranno valutati in modo centralizzato da un'unica équipe multidisciplinare cui parteciperanno i professionisti (oncologi, radiologi, radioterapisti, chirurghi, ecc) delle due Aziende.</p>
<p>Intervento per frattura del collo del femore</p>	<p>Nel 2015 l'ASMN ha garantito l'intervento in pazienti con età > 65 anni entro le 48 ore nel 71% dei casi. L'Azienda si impegna a mantenere la propria performance negli standard regionali.</p>
<p>Colecistectomie</p>	<p>Per gli interventi di colecistectomia laparoscopica con degenza inferiore a 3 giorni, nel 2015 la % era al di sotto del 75%. L'azienda si impegna a sensibilizzare i professionisti e a aumentare la % rispetto ai valori raggiunti nel 2015.</p>
<p>DRG ad alto rischio di inappropriatezza</p>	<p>Un'attenzione particolare viene posta per questa tipologia di DRG che vengono costantemente monitorati e predisposti dei report per l'invio a ciascuna struttura</p>
<p>Pronto Soccorso</p>	<p>La nostra Azienda ha da tempo un protocollo di gestione dei ricoveri dal Pronto Soccorso. È previsto un paragrafo relativo alle misure da adottare in presenza di grave carenza di posti letto per ricoveri urgenti dove sono elencate tutta una serie di azioni da mettere in atto in caso di carenza di posti letto.</p> <p>Questo protocollo al momento è in fase di revisione e si sta valutando anche l'inserimento di un ulteriore paragrafo relativo invece all'iperafflusso.</p>
<p>Rete Oncologica Provinciale</p>	<p>Nel corso del 2016 è stata deliberata la costituzione della Rete Oncologica Provinciale Interaziendale con l'obiettivo prioritario di:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Definire l'organizzazione Hub & Spoke della rete • Uniformare i PDTA delle principali patologie oncologiche nel rispetto delle migliori evidenze scientifiche • Garantire la stessa qualità delle cure in tutti i punti della rete e

Percorsi integrati per le patologie croniche	<p>facilitare le modalità di accesso dei malati nel rispetto degli obiettivi regionali e nazionali.</p> <p>L'Azienda Ospedaliera collabora con l'Azienda USL nell'applicazione dei nuovi PDTA provinciali sulla gestione dello scompenso cardiaco e sulla gestione del diabete mellito.</p> <p>I principi che guidano l'applicazione dei due PDTA sono quelli del Cronic Care Model e della medicina d'iniziativa. L'organizzazione dei percorsi dei nuovi PDTA prevede un ruolo importante degli ambulatori a gestione infermieristica, integrati con MMG e specialisti di riferimento sia ospedalieri che territoriali anche mediante l'utilizzo del sistema informatico integrato.</p>
---	---

3.3. Attività trasfusionale

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
	<p>Nel corso dell'anno 2015 l'attività dei servizi trasfusionali è stata oggetto indicazioni normative importanti che impongono una revisione sia dei modelli organizzativi di tali servizi che dei percorsi clinico assistenziali nonché delle sinergie con le associazioni donatori. In particolare il DM 2/11/2015 focalizza l'attenzione in modo puntuale sulla sicurezza del paziente, con particolare riferimento a strumenti organizzativi ed informatici che riducano il rischio di errore ABO.</p> <p>Le azioni che vengono messe in campo riguardano:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ aumento del livello di sorveglianza ed attenzione alle procedure per evitare situazioni di errore ABO e per un livello di sicurezza maggiore del paziente, ○ contribuire a raggiungere e a garantire il livello di autosufficienza regionale in collaborazione con le associazioni di donatori. ○ Contribuire all'implementazione del registro dei donatori di midollo osseo azzerando le liste di attesa in collaborazione con ADMO ○ effettuare i prelievi di sangue che persistono nelle diverse sedi dell'Area Vasta Nord; è necessario pertanto che siano tipizzati entro e non oltre 15 giorni. In caso di impossibilità dei Laboratori di Immunogenetica saranno inviati a Bologna AOSP.

3.4. Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
	<p>L'attività di donazione organi, tessuti e cellule, è sempre stato considerato di primaria importanza per i risvolti clinici, etici e sociali che tale attività genera. Sul versante informativo sono coinvolte le funzioni URP delle due Aziende che sono deputate alla raccolta del consenso e alla registrazione della dichiarazione di assenso/dissenso alla donazione nell'apposito archivio nazionale.</p> <p>Le azioni che vengono messe in campo riguardano:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ufficio Locale di Coordinamento alle Donazioni: Verifica e trasmissione al Centro Regionale di Riferimento per i Trapianti di un report indicante l'attività annuale; • Verifica e trasmissione al Centro Regionale di Riferimento per i Trapianti del percorso aziendale d'identificazione in Pronto Soccorso e successivo monitoraggio di tutti i pazienti con lesioni cerebrali severe ricoverati in reparti non intensivi al fine di valutarne la

	<p>possibile evoluzione verso la morte encefalica con conseguente accesso rapido e preferenziale al reparto di Terapia Intensiva per un eventuale successivo avvio del processo di donazione degli organi e dei tessuti;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sviluppo e applicazione di percorsi aziendali finalizzati al raggiungimento di un numero di donazioni di cornee pari ad almeno il 16% dei decessi con età compresa tra i 3 e gli 80 anni; • Sviluppo e applicazione di percorsi aziendali finalizzati al raggiungimento di un numero di donazioni multi-tessuto pari ad almeno il 2% dei decessi (dell'anno precedente) con età compresa tra i 15 e i 78 anni
--	---

3.5. Sicurezza delle cure

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
	<p>È stato elaborato il piano programma aziendale per la sicurezza delle cure e la gestione del rischio e si proseguirà con l'applicazione delle raccomandazioni per la sicurezza delle cure.</p> <p>Proseguiranno le iniziative già avviate, volte a garantire l'applicazione delle indicazioni regionali inerenti la prevenzione delle cadute nelle strutture sanitarie.</p> <p>Sarà garantita la tempestiva segnalazione degli eventi sentinella, comprese le fasi di adozione delle azioni di miglioramento.</p> <p>Proseguirà l'implementazione dello strumento della checklist di sala operatoria con l'adozione dello strumento in tutte le sale operatorie.</p> <p>Sarà migliorata l'armonizzazione tra le funzioni di rischio clinico e gestione dei sinistri, tramite una più stretta collaborazione tra il servizio di Medicina Legale e il Risk manager, anche nella gestione degli eventi avversi e nella individuazione di iniziative di formazione congiunta.</p>

4. Garantire la sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa

4.1. Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
<p>Il vincolo del pareggio di bilancio</p>	<p>Il pareggio di bilancio costituisce vincolo e obiettivo sia per il Servizio Sanitario Regionale, che per le singole Aziende sanitarie. Il Bilancio Economico Preventivo assicura una situazione di pareggio civilistico, comprensivo anche degli ammortamenti netti di competenza dell'esercizio riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale utilizzati per l'attività produttiva.</p> <p>L'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia si impegna ad adottare tutte le misure necessarie ad assicurare il rispetto della programmazione sanitaria regionale e a mantenere la gestione aziendale in linea con l'obiettivo economico-finanziario prefissato, monitorando la gestione aziendale in via ordinaria trimestralmente ed in via straordinaria secondo la tempistica definita dalla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e per l'integrazione ed informando la CTSS degli esiti delle verifiche straordinarie. L'Azienda si impegna inoltre a presentare alla Regione la certificazione attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato, secondo quanto stabilito dall'art.6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23.03.2005 e, in caso di non coerenza, ad individuare entro il trimestre successivo le misure idonee a ricondurre la gestione all'interno dei limiti assegnati.</p>
<p>Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR</p>	<p>Nell'esercizio 2016 l'Azienda si pone l'obiettivo di proseguire nel consolidamento della riduzione dei tempi di pagamento ai fornitori di beni e servizi, nel rispetto di quanto disposto dal D.Lgs. 231/2002, attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile a livello regionale e un utilizzo ottimale dell'indebitamento a breve e a medio/lungo termine.</p> <p>L'Azienda ha aderito dall'inizio del 2016 alla gara per il servizio di tesoreria in favore di tutte le Aziende sanitarie regionali.</p>
<p>Miglioramento del sistema informativo contabile</p>	<p>Nel 2016 ed in continuità con quanto effettuato nell'esercizio 2015, tenuto conto delle indicazioni e delle linee guida regionali, l'Azienda si impegna:</p> <ul style="list-style-type: none"> - a perfezionare le modalità di applicazione dei principi di valutazione specifici e dei principi contabili generali previsti dal D.Lgs. 118/2011; - a migliorare le modalità di compilazione degli schemi di bilancio; - a recepire ed applicare la casistica applicativa che sarà emanata nell'esercizio; - a verificare la correttezza delle scritture contabili tenendo conto delle disposizioni del D.Lgs. 118/2011, della relativa casistica applicativa e delle indicazioni regionali; - ad implementare e ad utilizzare correttamente il Piano dei conti regionale, economico e patrimoniale; - a compilare puntualmente e correttamente i modelli ministeriali CE, SP ed LA. <p>L'Azienda sarà inoltre impegnata a garantire il miglioramento dell'omogeneità, della confrontabilità e dell'aggregabilità del proprio bilancio con quello della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA), sia in funzione della predisposizione del Bilancio consolidato regionale, che</p>

<p>Integrazione organizzativa tra Intercent-ER e Aziende Sanitarie</p>	<p>In relazione alle modalità di riorganizzazione della funzione acquisti che verranno definite dalla Regione, anche in ottemperanza al dettato normativo nazionale, il DIA dell'Area Vasta Emilia Nord (AVEN) collaborerà per quanto di propria competenza alla definizione delle modalità operative della nuova funzione acquisti e alla individuazione delle risorse professionali necessarie per il funzionamento della stessa. Contestualmente l'Area Vasta garantirà che i componenti dei gruppi tecnici e delle commissioni giudicatrici saranno individuati con tempestività per rendere quanto più snelle e veloci possibili le procedure di gara.</p>
<p>dematerializzazione del processo di ciclo passivo</p>	<p>L'AVEN collaborerà con la Regione e con l'Agenzia Intercent-ER affinché quanto previsto nella Direttiva regionale relativa alla dematerializzazione del ciclo passivo venga realizzato nel rispetto dei tempi stabiliti. Si segnala che relativamente agli scambi tra le Aziende afferenti a questa Area Vasta legati alle forniture di magazzino (ciclo attivo per l'Azienda Usl di Reggio Emilia, passivo per le altre Aziende) nell'anno in corso si è già positivamente avviato il processo di dematerializzazione del documento di trasporto (DDT) per le consegne del magazzino e sono stati avviati incontri con alcuni tra i fornitori di maggiore rilevanza per la dematerializzazione degli ordini.</p>
<p>Sviluppo dell'e-procurement</p>	<p>L'azienda esplorerà nel corso del 2016 l'utilizzo della piattaforma e-procurement regionale secondo le indicazioni fornite dalla Regione</p>

4.3. Il governo delle risorse umane

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
<p>Piano aziendale annuale di assunzione</p>	<p>La copertura dei fabbisogni di personale dell'Azienda avverrà, previa approvazione da parte della Direzione Generale Sanità e politiche sociali e per l'Integrazione, nel rispetto del Piano aziendale annuale di assunzione e nel limite della percentuale specifica di copertura del turnover del personale dedicato all'assistenza. Relativamente al personale dipendente di profilo amministrativo, tecnico e professionale (dirigenza e comparto), verrà rispettato per il 2016 il blocco totale del turnover, fatte salve le specifiche autorizzazioni in deroga, coerentemente con la normativa e la programmazione regionale vigente che verranno richieste e autorizzate nel Piano aziendale annuale di assunzione.</p> <p>Qualora la Regione dovesse, in conseguenza del controllo di legge espletato sugli atti deliberativi dell'Azienda di adeguamento della dotazione organica, ridurre i posti rimasti vacanti, si procederà al previsto adeguamento dei relativi fondi contrattuali.</p>
<p>Integrazione di attività e funzioni tecnico-amministrative e di supporto tra Aziende</p>	<p>In continuità con quanto avviato negli anni precedenti, si è provveduto nell'attuazione del processo di integrazione delle attività e funzioni tecnico-amministrative e di supporto tra le Aziende, come indicato negli obiettivi di mandato del Direttore Generale. A tal fine è stato predisposto il piano dettagliato relativo alla realizzazione dell'integrazione tra Servizi, sia a livello provinciale che interprovinciale.</p>
<p>Sistema informatizzato</p>	<p>L'Azienda partecipa e collabora con il gruppo di lavoro, costituito da rappresentanti delle Aziende sanitarie, incaricato di completare la</p>

<p>unitario per la gestione delle risorse umane (GRU)</p>	<p>ricognizione sulle fonti normative e contrattuali che regolano i diversi istituti, riconducibili principalmente allo stato giuridico e al trattamento economico del personale, e sull'applicazione di tali istituti nelle diverse realtà aziendali. In questo ambito, l'Azienda collabora quindi alla definizione delle diverse voci che andranno ad implementare la piattaforma, contribuendo a creare le condizioni per avviare concretamente la sperimentazione a gennaio 2017. L'utilizzo del nuovo sistema GRU da parte dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia, come per le altre aziende AVEN, è pianificato a partire dal 2018.</p>
<p>Processi di collaborazione interaziendale</p>	<p>L'azienda è disponibile a partecipare ai tavoli di confronto per sviluppare linee d'azione comuni in ambito di politiche del personale.</p>
<p>Processi di stabilizzazione a tempo indeterminato</p>	<p>Per quanto attiene al completamento degli obiettivi previsti dalla DGR 1735/2014, in attuazione delle indicazioni regionali, ed in continuità con gli anni precedenti, si opererà mediante:</p> <ul style="list-style-type: none"> - copertura di posti vacanti con il personale che attualmente ricopre tali posti, sia della Dirigenza che del comparto, senza pregiudicare l'equilibrio del sistema. - contenimento dei contratti di impiego flessibile e delle consulenze, nel rispetto della normativa vigente, al netto delle collaborazioni finanziate, compatibilmente con l'erogazione dei LEA.
<p>Contenimento del costo del personale</p>	<p>Anche questa Azienda persegue come obiettivo prioritario il contenimento del costo del personale, anche mediante lo sviluppo di processi di riorganizzazione gestionale, pur tenendo conto delle esigenze rappresentate in regione relative, in particolare, ai processi di aggregazione delle funzioni a livello provinciale, del rispetto della normativa in tema di orario di lavoro (l.161) e dell'apertura del nuovo Centro Oncologico ed Ematologico.</p>

4.4. Programma regionale gestione diretta dei sinistri

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
<p>Adesione al programma regionale</p>	<p>Per garantire l'attuazione del Programma regionale gestione diretta dei sinistri, per il 2016 si prevede:</p> <ul style="list-style-type: none"> • la revisione degli assetti organizzativi e delle modalità di gestione del contenzioso, al fine di individuare un nuovo percorso di gestione dei sinistri propedeutico e funzionale all'applicazione del programma, che consenta di: <ul style="list-style-type: none"> ○ semplificare e ottimizzare i percorsi amministrativi di governo del contenzioso, attraverso la centralizzazione della gestione delle richieste di risarcimento; ○ implementare il coinvolgimento e le alleanze con i professionisti (per migliorare la valutazione medico legale del sinistro, fornire concreto ed efficace supporto ai professionisti coinvolti, condividere con i professionisti le decisioni strategiche di gestione del sinistro - anche ai fini della gestione dei rapporti con la Corte dei Conti - e diffondere la cultura della sicurezza); ○ conoscere, gestire e rendicontare il fenomeno del contenzioso aziendale; ○ implementare le connessioni con gli organismi aziendali di

	<p>gestione del rischio clinico (fornendo dati su quantità, tipologia ed esiti complessivi degli eventi di danno che riguardano l'Azienda).</p> <ul style="list-style-type: none"> • L'individuazione di un'equipe, con professionalità diversificate ma sotto guida unica, che realizzi efficacemente il suddetto ridisegno operativo.
--	--

4.5. Piattaforme logistiche ed informatiche più forti

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
Information Communication Technology (ICT)	<p>L'Azienda partecipa e collabora con il gruppo di lavoro, costituito da rappresentanti delle Aziende sanitarie, incaricato di completare la ricognizione sulle fonti normative e contrattuali che regolano i diversi istituti, riconducibili principalmente allo stato giuridico e al trattamento economico del personale, e sull'applicazione di tali istituti nelle diverse realtà aziendali.</p> <p>In questo ambito, l'Azienda collabora quindi alla definizione delle diverse voci che andranno ad implementare la piattaforma GRU (Gestione Risorse Umane), contribuendo a creare le condizioni per avviare concretamente la sperimentazione a gennaio 2017.</p> <p>L'azienda garantisce la collaborazione alla definizione del capitolato di gara e alla sua pubblicazione del software unico per la gestione dell'area amministrativa contabile (GAAC).</p> <p>L'Azienda aderisce al bando del software unico per il sistema trasfusionale regionale</p>
Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE)	<p>L'Azienda lavorerà, in collaborazione con l'Azienda USL, nel corso del 2016 al consolidamento del Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE) quale elemento di comunicazione online con i cittadini per la consegna dei referti, per il pagamento e la prenotazione telematica affinché il FSE sviluppi in modo omogeneo un livello regionale minimo dell'offerta dei documenti sanitari, dei documenti amministrativi e delle prestazioni prenotabili online nel FSE. Il software verrà adattato all'utilizzo dei nuovi consensi e si collaborerà alla promozione di azioni rivolte alla diffusione del FSE.</p>
Dematerializzazione delle fatture	<p>L'Azienda, in collaborazione con Intercent-ER, sta lavorando alla diffusione dell'ordine elettronico di fatturazione e all'inserimento negli applicativi aziendali dei documenti relativi al ciclo di approvvigionamento. Si è in attesa di indicazioni relative agli adeguamenti normativi relativamente alla fase 2 sulla dematerializzazione ordini e sui documenti di trasporto.</p>
Progetto SIGLA	<p>L'Azienda ha completato l'informatizzazione della gestione delle liste di attesa (progetto SIGLA) per i ricoveri programmati.</p>
Sistema Informativo regionale	<p>È obiettivo prioritario aziendale garantire il mantenimento e lo sviluppo del patrimonio informativo oggetto di adempimento verso NSIS e sistema TS.</p> <p>Continuerà pertanto il lavoro degli ultimi anni teso a migliorare i livelli di qualità e completezza delle informazioni su tutti i flussi informativi a</p>

	<p>record individuale che contribuiscono alla base informativa regionale, di supporto sia alla programmazione e governo regionale, sia base per il processo di accountability regionale e nazionale, nonché utili alla gestione della mobilità interregionale e internazionale.</p> <p>In particolare si continua a supportare il miglioramento della qualità della rilevazione SDO, ASA, PS, CEDAP, AFT, AFO, FED, DiMe, screening, ecc, in termini di completezza e qualità del contenuto, nonché di tempestività nella trasmissione.</p> <p>L’Azienda continuerà inoltre a porre la necessaria attenzione a tutte le basi informative che ruotano nell’ambito di Tessera Sanitaria e monitoraggio della spesa sanitaria: trasmissione del prescritto, alimentazioni anagrafi (esenzioni, assistiti e scelta del medico, incarichi medici prescrittori, assegnazioni ricettari assistiti, strutture).</p> <p>Viene garantito l’aggiornamento del sito internet aziendale, sezione Amministrazione trasparente, anche con riguardo al monitoraggio dei tempi di attesa.</p>
--	--

**4.6. Gli investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare.
Le tecnologie biomediche ed informatiche**

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
Piano investimenti	<p>L’Azienda, per l’esercizio 2016, finanzia lavori e piani di fornitura con fondi in conto esercizio solamente se viene rispettata la condizione di previsione di bilancio in pareggio.</p> <p>Per gli interventi finanziati con l’art. 20 L.67/88, stante la sottoscrizione dell’Accordo di Programma Addendum, nel corso del 2016 l’Azienda, avvierà la predisposizione dei progetti e/o i piani di fornitura degli interventi rientranti nell’Accordo di programma "Addendum" (ex art.20 L.67/88).</p> <p>Inoltre saranno presentate, nel corso del 2016, le richieste di liquidazione di interventi rientranti in programmi di investimento approvati dal 2003 al 2011, che dall’ultima ricognizione risultano ancora a residuo.</p>
Gestione del patrimonio immobiliare	<p>In merito alla costituzione del fondo immobiliare regionale, l’Azienda fornirà tutte le informazioni tecnico e giuridiche amministrative necessarie alla costituzione di tale fondo.</p> <p>L’Azienda ha effettuato la valutazione del rischio di vulnerabilità sismica degli elementi non strutturali nel 2012 con uno specifico documento di valutazione del rischio, contenente le misure per il miglioramento della sicurezza degli elementi impiantistici e degli arredi, nonché la classificazione sismica del territorio con relativi edifici ivi edificati, secondo l’ordinanza del Presidente del Consiglio dei Ministri n. 274/03 aggiornata con le successive comunicazioni delle Regioni.</p> <p>A seguito di tali valutazioni sono state intraprese misure per ridurre tale rischio nelle nuove strutture edificate.</p> <p>In merito alla normativa di prevenzione incendi nel mese l’aprile 2016 sono state presentate al Comando le pratiche connesse agli adempimenti relativi alla sicurezza antincendio del presidio ai sensi del DM 19 marzo 2015, recante: “Aggiornamento della regola tecnica di prevenzione incendi per la progettazione, la costruzione e l’esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al decreto 18 settembre 2002”. In particolare trattasi di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Segnalazione Certificata di Inizio Attività ai sensi art. 2 c. 1 lett. b

<p>Manutenzione</p>	<p>del citato decreto, relativamente ai requisiti minimi da attestare al 24/04/2016, per i fabbricati ABC (monoblocco storico), R (fisiokinesiterapia), H (mammografia), I (infettivi), Z (Spallanzani);</p> <ul style="list-style-type: none"> - richiesta di Valutazione di progetto VV.F. ai sensi art. 2 c. 1 lett. a del citato decreto, per i fabbricati R, H e Z. <p>Nel 2016 proseguirà il percorso di riduzione dell'incidenza dei costi della manutenzione per unità di superficie degli immobili, mediante l'integrazione dei nuovi appalti di gestione calore, attuati in ambito CONSIP ed INTERCENT-ER, e l'Accordo Quadro di manutenzione avviato in collaborazione con l'Azienda USL di Reggio Emilia.</p> <p>L'obiettivo è rivedere aspetti organizzativi tecnici ed amministrativi per consentire l'integrazione degli appalti e favorire una riduzione dell'incidenza dei costi di manutenzione per unità di superficie allineandosi così alla media regionale.</p>
<p>Uso razionale dell'energia e corretta gestione ambientale</p>	<p>Si prevede lo sviluppo dei seguenti obiettivi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - L'Azienda ha completato e mantiene aggiornati gli Attestati di qualificazione energetica di tutti gli edifici. Le progettazioni di nuovi edifici, ampliamenti e ristrutturazioni, saranno effettuate privilegiando soluzioni tecnologiche volte al risparmio energetico. - Nell'ambito di alcuni appalti di lavori, proseguirà la progettazione e la realizzazione di impianti che prevedono l'utilizzo di sistemi tecnologici innovativi, da fonti rinnovabili e per il risparmio energetico. <p>Nel 2016 continuerà la campagna "io SPENGO lo SPRECO" e proseguiranno i corsi di formazione finalizzati alla sensibilizzazione degli operatori e degli utenti al risparmio energetico.</p> <p>Sarà garantito il <i>flusso delle informazioni sulle applicazioni delle politiche per l'uso razionale dell'energia, utilizzando l'apposito programma predisposto da CUP 2000</i>, l'attività sarà rendicontata nel Bilancio di Missione.</p>
<p>Tecnologie biomediche</p>	<p>Continuerà ad essere garantita la partecipazione dei referenti aziendali ai gruppi tecnici regionali e il mantenimento del flusso regionale dei dati con l'utilizzo del programma informatico AEM-CUP 2000.</p> <p>Proseguiranno le iniziative di informazione/formazione/addestramento rivolte agli operatori neo-assunti per il miglioramento della sicurezza e per l'adozione di corrette modalità di gestione dei rifiuti.</p> <p>In previsione dell'attivazione del Sistema di Tracciabilità dei Rifiuti (SISTR), saranno promosse iniziative di confronto tra i referenti rifiuti di Area Vasta Emilia Nord per l'aggiornamento e l'omogeneizzazione delle istruzioni operative connesse all'utilizzo del sistema informatico.</p> <p>Proseguirà il controllo dei processi di gestione attraverso la verifica qualitativa dei rifiuti prodotti con analisi della reportistica e confronti tra aree omogenee utili a migliorare prassi consolidate (es. comparti operatori).</p> <p>L'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia garantirà anche nel 2016, nel rispetto delle scadenze richieste, il flusso informativo relativo alle tecnologie biomediche sia per il parco tecnologico installato sia il monitoraggio delle modalità e del tempo di utilizzo di TAC, RM, Mammografi.</p>

5. Le attività presidiate dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale

OBIETTIVI	PREVISIONI 2016
Sostegno alle attività di ricerca	Proseguirà l'attività di aggiornamento dell'anagrafe aziendale della ricerca attraverso l'inserimento dei progetti approvati e iniziati nell'anno 2016. Tutte le sperimentazioni ed i progetti vengono inseriti mensilmente o bimestralmente nel database regionale attraverso una raccolta capillare di informazioni nei diversi dipartimenti e servizi dell'Azienda.
Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza	<p>Proseguirà a livello aziendale e interaziendale l'attuazione delle linee di indirizzo regionali per la gestione del rischio infettivo correlato all'assistenza. In particolare saranno realizzati: progressivo aggiornamento, unificazione e stesura di protocolli per il controllo delle infezioni; nuovi strumenti informatizzati per rendere più efficiente il controllo delle multiresistenze (es. sistemi di alert e database condivisi); aggiornamento e ampliamento del materiale informativo per operatori e pazienti in merito agli aspetti comportamentali nel controllo dei germi multiresistenti; monitoraggio e promozione dell'igiene delle mani; formazione specifica agli operatori e alla rete dei referenti nei reparti come indicato dalla DGR 31.08.2013; partecipazione al sistema di sorveglianza SICHER per la sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico; partecipazione all'invio dei dati relativi all'antibioticoresistenza (sistema LAB).</p> <p>Per quanto riguarda l'uso responsabile degli antibiotici si prevedono le seguenti azioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • audit sull'uso dei carbapenemi; aggiornamento dei protocolli di profilassi antibiotica in ambito chirurgico;
Sostegno alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento	L'Azienda partecipa al processo di revisione del modello di accreditamento, come previsto dalla DGR 1604 del 2015, e si stanno pianificando degli incontri con le varie strutture aziendali con l'intento di produrre un report/relazione di audit e di autovalutazione.
Promozione di politiche di equità e partecipazione	L'azienda parteciperà alla giornata di formazione sull'applicazione dell'Equality Impact Assessment (EqIA) nel Paino Regionale della Prevenzione.
La formazione continua nelle organizzazioni sanitarie	L'azienda pianificherà gli eventi formativi tenendo conto delle indicazioni regionali in merito allo sviluppo di competenze professionali, alla valutazione dell'efficacia degli apprendimenti e alla valutazione di efficacia delle azioni formative quale contributo al raggiungimento degli obiettivi di cambiamenti organizzativi.

Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo 2016

La predisposizione del bilancio economico preventivo per il 2016 è stata effettuata nel rispetto della nota regionale trasmessa il 14 giugno scorso ad oggetto "Indicazioni per l'adozione dei Bilanci Preventivi Economici 2016" e delle linee di indirizzo contenute nella delibera di Giunta regionale n. 1003 del 28/06/2016 "Linee di programmazione e di finanziamento delle aziende e degli enti del servizio sanitario regionale per l'anno 2016" con particolare riferimento ai finanziamenti assegnati all'Azienda Ospedaliera e riportati nella tabella A3 allegata alla deliberazione sopra citata.

RISORSE FINANZIARIE

La programmazione regionale 2016, definita con la citata delibera di G.R. 1003/2016 ha come riferimento un volume complessivo di risorse da destinare alle Aziende Sanitarie pari a 8.019.876 milioni di euro.

FINANZIAMENTO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE PER L'ANNO 2016 (in milioni di euro)

RISORSE DISPONIBILI	€	8.019.876
Finanziamento dei livelli essenziali di assistenza	€	7.396.382
Finanziamento sistema integrato SSR - Università	€	68.750
Finanziamento strutture e funzioni regionali e innovazione	€	33.699
Aziende USL integrazione alla quota capitaria	€	78.980
Aziende ospedaliere qualificazione e integrazione	€	143.476
Finanziamento integrazione sanità penitenziaria, ricerca IRCCS + PRIER, fattori della coagulazione del sangue indennizzi a emotrasfusi ai sensi della L.210/1992, quota annuale ammortamenti non sterilizzati anni 2001-2011, finanziamento ammortamenti non sterilizzati ante 2009	€	113.194
Fondo regionale gestione sinistri, fondo farmaci innovativi, accantonamento DPCM LEA	€	185.395

Secondo quanto previsto nella programmazione regionale di cui alla delibera di G.R. 1003/2016 vengono assegnati a quest'azienda € 12.939.272 quale finanziamento a carico Aziende USL della Regione ed € 4.951.773 a titolo di qualificazione dell'attività di eccellenza.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Seguendo lo schema del Conto Economico Preventivo, di seguito allegato, riclassificato secondo il D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, si riportano di seguito le principali variazioni previste per l'esercizio 2016:

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

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

Per l'esercizio 2016 si prevede il finanziamento di € 35.392.000 rispetto a € 33.756.000 del preventivo 2015 e a 35.667.836 del consuntivo 2015.

Rispetto al finanziamento relativo al consuntivo 2015, nel preventivo 2016 si rileva un decremento riconducibile a minori contributi per ammortamenti netti al 31/12/2009 stabiliti in € 2.952.000 contro € 3.110.000 per il 2015 nonché il venir meno delle risorse riconosciute a copertura delle rettifiche di contributi in conto esercizio per investimenti che per il 2015 furono pari a € 3.216.188; Al contempo si registra che per il 2016 sono state riconosciute all'Azienda Ospedaliera maggiori risorse finalizzate all'equilibrio-economico finanziario assegnate per € 6.570.000 contro € 4.570.000 ricevuti nel 2015 e si osserva, altresì, che il livello regionale non ha deliberato di operare la trattenuta della quota destinata ad alimentare il fondo regionale di risarcimento danni da responsabilità civile che per il 2015 ammontavano a € 1.222.56. Quanto sopra porta a registrare un decremento in termini di risorse assegnate sul 2016 rispetto al consuntivo 2015 che, considerate anche le altre variazioni differenziali di minore entità, è pari a € 275.836.

In relazione al finanziamento dei Farmaci Innovativi (Epatite C e oncologici innovativi), il limite aziendale all'utilizzo del fondo regionale a copertura dei costi di tali farmaci pari a 76 milioni è quello anticipato ad ogni singola azienda attraverso specifica nota della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare riguardante gli esiti della concertazione 2016. Il fondo suddetto è stato ripartito fra le aziende sulla base dei trattamenti attesi. All'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia spetta un contributo regionale pari a € 1.035.000. Eventuali ulteriori costi sostenuti saranno a carico del bilancio aziendale. A tal proposito, con riferimento ai farmaci oncologici innovativi, la quantificazione della spesa 2016 fatta dal Servizio Farmaceutico è pari a 1.510.000 euro.

Questo l'elenco dei farmaci con la relativa previsione di spesa:

Trastuzumab Emtansine	€	540.000
Pertuzumab	€	490.000
Brentuximab Vedotin	€	210.000
Radio 223 Dicloruro	€	270.000

Fondo risarcimento danni: per il 2016 non è prevista trattenuta come avvenuto per il 2015 quando, in virtù del fatto che l'Arcispedale S. Maria Nuova risultava tra le aziende sperimentatrici del fondo risarcimento danni, fu trattenuta una quota R.C. per € 1.222.564.

Da rilevare che relativamente al tema degli investimenti, in fase di programmazione non è possibile prevedere alcun finanziamento dedicato da parte della Regione; le Aziende, pertanto, potranno utilizzare quota parte delle risorse correnti assegnate attraverso la rettifica di contributi in conto esercizio, solo nel caso in cui tali rettifiche non compromettano il pareggio di bilancio.

RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA

Incremento complessivo di 4.131.000 €, + 1,74% rispetto al preventivo 2015 e di + 3.362.305, + 1,41%, € rispetto al consuntivo 2015.

Tra i principali scostamenti rispetto al consuntivo 2015, si rileva il riconoscimento da parte dell'Azienda USL di 3 milioni di € incrementali, che sono stati contabilizzati alla voce "Qualificazione, ottimizzazione e appropriatezza dei processi clinico assistenziali e organizzativi", in attesa della definizione con apposita delibera dell'aggiornamento dell'accordo di fornitura 2015-2016.

In incremento anche la voce "Altre prestazioni ad enti pubblici".

Per quanto concerne la mobilità attiva, seguendo le "indicazioni per l'adozione dei Bilanci Preventivi Economici 2016", per la mobilità extra-provinciale, con riferimento al settore delle

Degenze e Specialistica, in analogia al 2015, sono stati previsti a preventivo i valori risultanti dalle matrici di mobilità 2014.

Relativamente alla mobilità extraregionale, l'azienda ha invece previsto i valori riportati nel bilancio di esercizio 2015.

COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA

Rispetto al consuntivo 2015 si registra un incremento stimato in 150.000 € circa (+1,65%).

STERILIZZAZIONE QUOTE DI AMMORTAMENTO

Le quote di sterilizzazione rimangono sostanzialmente invariate rispetto al consuntivo 2015. La voce comprende la sterilizzazione delle quote di ammortamento 2016 dei beni acquisti con contributi in conto esercizio nel corso del 2016 che si aggiungono alla sterilizzazione delle quote ammortamento 2016 relative a beni acquisiti con contributi in conto esercizio nel corso del 2012, 2013, 2014 e 2015.

ALTRI RICAVI E PROVENTI: sostanzialmente stabili nel confronto.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Il perseguimento del pareggio di bilancio nell'esercizio 2016 richiede l'adozione di misure in grado di produrre nell'esercizio economie tali da contrastare il tendenziale aumento dei costi di produzione a parità di condizioni.

L'Azienda Ospedaliera ha inteso perseguire l'obiettivo di equilibrio economico-finanziario assegnatole dalla Giunta Regionale valutando con attenzione le previsioni per il 2016 con riferimento alle spese per beni e servizi, sanitari e non, e alle previsioni di spesa sul personale.

Nello specifico queste le previsioni dei costi della produzione per il 2016:

ACQUISTO BENI DI CONSUMO

Beni sanitari

Sui beni sanitari si è fatta una stima di costi in aumento rispetto al consuntivo 2015 pari a 4,54% ipotizzando una maggior spesa in particolare alla categoria medicinali.

Rispetto al preventivo dell'anno passato, l'incremento previsto è pari a € 1.359.000 circa (+2,81%) mentre si prevede un incremento di € 2.162.000 circa rispetto al consuntivo 2015 riconducibile prevalentemente alla previsione di spesa per farmaci oncologici.

Medicinali: incremento totale preventivato per il 2016 pari a oltre due milioni circa rispetto al consuntivo 2015. L'incremento complessivo previsto per il 2016 è dovuto al costo di farmaci per oncologia, per aumento casistica farmaci in uso e per nuovi farmaci (in particolare Nivolumab); +180.000 € medicina nucleare (Xofigo, farmaco innovativo); +300.000 € ematologia, principalmente su Rituximab e Brentiximab e per il trattamento di pazienti con farmaci già in commercio per i quali si prevede incremento della casistica rispetto al 2015; +300.000 € per un trattamento con Soliris c/o nefrologia (paziente con SEU); +100.000 € reumatologia, in funzione della prosecuzione di terapie croniche in indicazione o per malattie rare e per nuovi pazienti candidabili al trattamento con i farmaci biologici.

Altre variabili da considerare sulla categoria farmaci:

Nuovi prezzi di gara: non sono attese riduzioni per effetto di gare Intercent-ER (tutte in corso di fornitura).

Riorganizzazioni provinciali: la chiusura e riorganizzazione dei DH oncologici provinciali (nel 2016 Montecchio) determinerà incrementi nel consumo di farmaci, per effetto della presa in carico da parte di ASMN della casistica provinciale. Stesso discorso vale per le terapie ematologiche che vedono un progressivo accentramento in ASMN dei pazienti in terapia con farmaci ad alto costo. Presa in carico di pazienti con malattie rare che necessitano di trattamento con farmaci ad alto costo.

Altri fattori produttivi della categoria "beni sanitari":

Protesica e Dispositivi Medici: come da indicazioni regionali, si conferma il dato di consuntivo 2015.

Beni non sanitari

Si stima un leggero incremento nella dinamica di spesa dei beni non sanitari rispetto al preventivo 2015 pari a € 341.000 (+9,69%) e circa € 319.000 (+9,00%) sempre in incremento rispetto al consuntivo 2015 per effetto dei costi crescenti legati alla gestione del nuovo centro onco-ematologico.

ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI

In incremento rispetto al consuntivo 2015 per 757.624 euro (+2,29%). L'incremento tra consuntivo 2015 e preventivo 2016 è dovuto alle nuove convenzioni per i trasporti in ambulanza, redatte sulla base dei modelli di accreditamento regionale, nonché l'estensione dell'appalto del trasporto a piedi di pazienti finalizzato ai servizi in ambito CORE. Previsto un leggero incremento dei contratti libero professionali sanitari, nonché la diminuzione di 300.000 € delle prestazioni aggiuntive (similalp specialistica).

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

Le previsioni di spesa per i servizi non sanitari si stimano in diminuzione di € 1.144.000 (-3,68%) rispetto al preventivo 2015. Previsioni in incremento rispetto al consuntivo 2015 € 1.800.000 circa (+6,40%). Con riferimento a quest'ultimo si prevedono in incremento la spesa per riscaldamento (raffreddamento) e per energia elettrica a seguito della messa in uso di nuovi spazi e superfici ad uso sanitario.

Per il 2016 si stimano in 1.250.000 € l'incidenza dei costi di gestione CO-RE (50% costi complessivi annuali previsti), in particolare dovuti a: Servizio di riscaldamento e condizionamento in global service - Fornitura energia elettrica - Laboratori chemioterapici antiblastici - Security - Servizio di facchinaggio - Pulizie e lavanolo - Trasporti interni.

Il calcolo dei costi di gestione annuali del CO-RE è stato fatto tenendo conto dei costi emergenti e dei costi cessanti in corso d'anno; l'attivazione del CO-RE consentirà, a partire dal 2017, ulteriore razionalizzazione degli spazi ospedalieri.

Sempre sui servizi non sanitari, relativamente al Servizio di smaltimento rifiuti e noleggio contenitori, si registra una diminuzione nelle previsioni di spesa per il 2016 in ragione della stipula di un nuovo contratto Intercent-ER a costi più contenuti. Si ipotizza un risparmio annuo di circa 200.000 euro passando da 1 mln circa per del 2015 a € 800.000 circa nel 2016 (quota parte del risparmio è già stata ottenuta nel 2015);

MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

Manutenzione attrezzature sanitarie: in incremento di 677.000 € rispetto al consuntivo 2015 per effetto dei costi emergenti di manutenzione dell'acceleratore lineare Truebeam (220.000) e RMN (105.000 euro) e costi di attivazione e gestione delle tecnologie biomediche per il CO-RE;

Manutenzione di immobili e pertinenze: incremento di oltre 780.000 euro annui per effetto dei costi di attivazione del padiglione CO-RE nonché di nuova stipula contratto videosorveglianza, accessi e security già avviato a fine 2015;

GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Si stima una spesa in aumento di 865.000 euro (+27,49%) rispetto al preventivo 2015 e in aumento per oltre € 177.000 (+4,62%) rispetto al consuntivo 2015. Sulla categoria si prevede un incremento complessivo principalmente per effetto del nolo riscuotitrici automatiche ticket legate al nuovo contratto di tesoreria, dei costi per il nuovo contratto di refrigerazione degli impianti di climatizzazione nonché dei costi incrementali per i noli di tecnologie sanitarie.

COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE

La previsione del costo del personale dipendente per l'anno 2016 è stata costruita nell'ottica di tendere al rispetto degli obiettivi fissati dalla Regione Emilia-Romagna con le linee di programmazione.

Alla luce di quanto sopra, pur considerando critico il fattore produttivo personale, si è determinata un'ipotesi di costi in incremento di 1.126.228 € (+0,81%) rispetto al consuntivo 2015 dovuto all'effetto combinato dei seguenti fattori:

CO-RE., previste 20 unità tra ruolo sanitario comparto e ruolo tecnico, calcolati su 5 mesi; Personale D.lgs. 161, complessive 19 unità per 9 mesi. Il conteggio non tiene conto degli organici integrativi di personale infermieristico e di supporto, come da nota presentata in Regione (20 infermieri e 10 O.S.S.); Assunzioni di personale per recepimento posti da AUSL: trascinalmento costi 2015 e assunzioni previste nel 2016 su posti trasferiti da pianta organica AUSL ad AO; E' previsto poi un decremento conseguente all'integrazione dei servizi amministrativi e di supporto.

AMMORTAMENTI

Per il 2016 si prevedono in diminuzione rispetto al consuntivo 2015 e stabili rispetto al preventivo 2015.

Il totale ammortamenti, al 31/12/2016, è stimato in € 11.385.000 stabile rispetto al preventivo dell'esercizio precedente ma in diminuzione di 386.000 euro circa rispetto al consuntivo 2015. Per quanto concerne la sterilizzazione, si rimanda alla sezione dei ricavi.

ACCANTONAMENTI

E' stato previsto un accantonamento a fondo rischi per "autoassicurazione" per 2 mln di €. Dopo l'accantonamento pari a € 400.000 del 2015 non sono stati previsti ulteriori accantonamenti al "Fondo vertenze in corso" in relazione alla vertenza con l'impresa edile Consorzio Cooperative Costruzioni. Previsto un accantonamento al fondo manutenzioni cicliche € 350.000 inferiore all'accantonamento effettuato a consuntivo 2015.

ONERI FINANZIARI

Rispetto al consuntivo 2015 si prevede di contabilizzare una spesa in aumento per interessi passivi da mutui (+ 200.000 circa per il 2016) per l'effetto dei due mutui stipulati di recente rispettivamente da 12 e 8 milioni (il primo in erogazione pre-ammortamento da ottobre 2015 e l'altro stipulato a giugno 2016 con erogazione a luglio).

Si prevedono in leggera flessione gli oneri per interessi passivi verso tesoriere e verso fornitori.

IMPOSTE E TASSE

In incremento sia rispetto al preventivo (+117.000 euro) che al consuntivo 2015 (+136.000 euro) dovuto principalmente a IRAP personale dipendente.

MISURE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

In osservanza alla Circolare MEF n. 32 del 23 dicembre 2015 "Enti ed organismi pubblici - bilancio di previsione per l'esercizio 2016" e alla Circolare MEF n. 12 del 23 marzo 2016 che aggiorna ed amplia la precedente, si esplicitano di seguito, suddivise per schede tematiche, le principali misure adottate per il contenimento della spesa pubblica.

Efficientamento della spesa per acquisti

Con la pubblicazione del DPCM del 24/12/2015 è diventata operativa a tutti gli effetti la normativa sui soggetti aggregatori, introdotta dal DL n° 66/2014.

La DGR 1501/2015 "Approvazione dello schema di convenzione per l'assegnazione temporanea di personale finalizzata alla realizzazione della riorganizzazione degli acquisti" prevede la sperimentazione di una nuova forma di collaborazione funzionale attraverso il coinvolgimento di personale qualificato appartenente alle Aziende Sanitarie nelle attività di centralizzazione degli acquisti gestite a livello regionale da Intercent-ER. Anche l'AO di Reggio Emilia ha aderito a questa convenzione con la messa a disposizione di professionisti finalizzata al consolidamento ed evoluzione del modello centralizzato (prot.aziendale 29873 del 30/12/2015).

La programmazione centralizzata delle gare delle aziende sanitarie regionali è sviluppata nel Masterplan di Intercent-ER 2016-2018, quella di Area Vasta Emilia Nord è presente invece nel documento di programmazione attuativa degli acquisti dell'area vasta, che ha avuto un suo aggiornamento in data 28 giugno 2016. Entrambi i documenti sono consultabili.

Al 31/12/2015, la percentuale di aggregazione delle gare relative a beni e servizi dell'AO, rispetto ad un totale fatturato di € 73.521.762, è risultata pari al 79,02%, di cui 40,15% di gare in area vasta, 38,84% di gare in Intercent-ER e 0,03% di gare in Consip.

L'obiettivo-target per il 2016, come da delibera regionale di programmazione, è di centralizzazione degli acquisti di beni e servizi di ciascuna azienda sanitaria della RER pari ad almeno il 78% del totale degli acquisti di beni e servizi.

Spese per acquisti di mobili e arredi

Nel corso del 2016 l'Arcispedale, che per gli anni 2010 e 2011 ha sostenuto annualmente spese per l'acquisto di mobili e arredi in media pari a € 284.000, ha programmato come da piano triennale degli investimenti 2016-18, per la stessa ratio dell'esclusione espressamente prevista dal comma 141 ("salvo che l'acquisto sia funzionale alla riduzione delle spese connesse alla conduzione degli immobili"), acquisti in mobili e arredi strettamente funzionali a rendere fruibile l'immobile per lo scopo istituzionale previsto per una spesa presunta pari a € 719.000. Si tratta di spese inerenti l'acquisto di mobili e arredi ricompresi nel quadro economico del c.d. Centro Onco-ematologico, destinato all'utilizzo da parte dell'azienda ospedaliera, fin dalla fase di progettazione dell'opera risalente al 2011.

Spese per razionalizzazione degli acquisti di beni e servizi informatici

Il comma 513 della legge di stabilità per il 2016 prevede la definizione da parte dell'Agenzia per l'Italia digitale di un piano triennale per l'informatica nella P.A. contenente i fabbisogni sulla base dei quali i soggetti aggregatori dovranno svolgere le procedure di gara al fine di garantire la piena funzionalità dei servizi; detto piano triennale risulta ancora in fase di elaborazione e

quindi non risulta possibile ad oggi attivare procedure di gara e/o negoziazioni in coerenza con le previsioni ed i fabbisogni in esso contenuti.

Per questo motivo, e sottolineata la necessità di acquisire comunque i servizi/beni ICT al fine di garantire continuità e piena funzionalità nell'erogazione delle prestazioni sanitarie da parte dell'Azienda, si è convenuto, attraverso i confronti con i livelli di Area Vasta e Regionale, di inserire una clausola negli atti di affidamento che dia la possibilità all'azienda di risolvere anticipatamente il contratto qualora si pervenga all'affidamento dei servizi in coerenza con le modalità previste dalla L.208.

L'obiettivo rimane quello di garantire l'acquisizione dei servizi in oggetto tramite soggetto aggregatore per raggiungere l'obiettivo del risparmio del 50% sul triennio precedente (2013-2015), tramite apposita programmazione per il biennio 2017-2018 delle gare presso la centrale di acquisti regionale Intercent-ER.

Se consideriamo la spesa ICT di cui al punto c), spesa per acquisti di beni e servizi vincolata da privativa (manutenzione software applicativo e personalizzazioni software) e d), spesa per acquisti di beni e servizi ICT effettuata direttamente dall'ente, i volumi oggetto di aggregazione di gara per AO di Reggio E. sono rispettivamente di 7.259.000 € e 6.272.000 € (valori riferiti al triennio 2013-2015).

Assunzioni, dotazioni organiche, lavoro flessibile, ferie, riposi e permessi

Per quanto concerne il governo delle risorse umane, l'azienda si è attenuta a quanto previsto dalla Regione in sede di Programmazione 2016 (vedi percorso di programmazione e concertazione 2016 e delibera 1003 del 28/6/2016).

La copertura dei fabbisogni di personale delle Aziende è condizionata all'approvazione, da parte della Direzione Generale alla Sanità, del piano aziendale annuale di assunzione, con la definizione della percentuale specifica di copertura, sia del turn over del personale dedicato all'assistenza, sia degli obiettivi di costo complessivo delle risorse umane.

Nella programmazione l'azienda ha tenuto conto di:

- Coerenza delle richieste di copertura o istituzione di Strutture Complessa con gli standard previsti dal Patto per la salute, richiamati nel DM 70/2015;
- Blocco del turn over per il personale dipendente di profilo amministrativo, tecnico e professionale (dirigenza e comparto), fatte salve specifiche autorizzazioni in deroga;
- Disposizioni contenute nell'art.14 del D.Lgs. 161/2014 in materia di orario di lavoro, riposi giornalieri e settimanali. Le Direzioni Generali delle Aziende del SSR sono impegnate a mettere in atto tutte le azioni concordate e programmate con la Regione, al fine di garantire la continuità assistenziale nel rispetto della qualità delle prestazioni e dei vincoli di spesa previsti dalle norme vigenti;
- Indicazioni finalizzate alla limitazione del ricorso al lavoro atipico, nell'ottica della progressione delle politiche di stabilizzazione del personale a tempo indeterminato.

Il contenimento del costo del personale è un obiettivo prioritario delle Aziende sanitarie regionali, da perseguire attraverso lo sviluppo dei processi di riorganizzazione gestionale e la normativa sulla revisione delle reti ospedaliere. Si sottolinea tuttavia, come evidenziato nella relazione al Bilancio Economico Preventivo 2016, la peculiarità dell'AO di Reggio Emilia, per effetto in particolare di 3 fattori che portano tendenziale incremento di spesa:

1. l'apertura del nuovo Centro Oncologico ed Ematologico, nuovo edificio di quasi 16 mila mq, che comporta l'assunzione di unità di personale;
2. Il rispetto del sopra citato d.Lgs. 161/2014, che comporta l'adeguamento dell'organico, soprattutto del comparto sanitario (infermieri) e tecnico (operatori socio sanitari);
3. La centralizzazione di alcune prestazioni di ambito provinciale presso l'AO-RE, con conseguente recepimento di posti in pianta organica da AUSL RE ad AOSP RE.

Contrattazione integrativa

Si evidenzia che l'azienda ha rispettato le indicazioni fornite con la circolare n° 20/2015 del dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato in ordine all'ammontare delle risorse da destinare alla contrattazione integrativa, recante istruzioni applicative per la determinazione della decurtazione permanente dei fondi della contrattazione integrativa.

Bilancio Economico Preventivo ex D.lgs.118/2011

	2016	2015	V.A.	%
A.1) Contributi in c/esercizio	35.392.000	33.756.000	1.636.000	4,85%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	32.004.000	28.613.000	3.391.000	11,85%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	134.000	708.000	-574.000	-81,07%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	124.000	150.000	-26.000	-17,33%
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-		
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-		
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-		
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	412.000	-412.000	-100,00%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	10.000	146.000	-136.000	-93,15%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.254.000	4.435.000	-1.181.000	-26,63%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.592.000	1.898.000	694.000	36,56%
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	561.000	-561.000	-100,00%
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	12.000	1.619.000	-1.607.000	-99,26%
A.1.c.4) da privati	650.000	357.000	293.000	82,07%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-		
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-		
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	619.000	851.000	-232.000	-27,26%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	241.046.000	236.915.000	4.131.000	1,74%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	229.022.000	225.232.000	3.790.000	1,68%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	8.970.000	8.860.000	110.000	1,24%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.054.000	2.823.000	231.000	8,18%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.452.000	3.933.000	1.519.000	38,62%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.200.000	9.526.000	-326.000	-3,42%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.935.000	6.921.000	14.000	0,20%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni	-	-		
A.9) Altre ricavi e proventi	1.310.000	1.340.000	-30.000	-2,24%
Totale A)	299.954.000	293.242.000	6.712.000	2,29%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1) Acquisti di beni	53.598.000	51.898.000	1.700.000	3,28%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	49.737.000	48.378.000	1.359.000	2,81%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	3.861.000	3.520.000	341.000	9,69%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	33.808.000	32.251.000	1.557.000	4,83%
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-		
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-		
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.458.000	1.261.000	197.000	15,62%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-		
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-		
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-		
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	211.000	224.000	-13.000	-5,80%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-		
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-		
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-		
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.406.000	1.209.000	197.000	16,29%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-		
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	6.761.000	6.486.000	275.000	4,24%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	33.000	35.000	-2.000	-5,71%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.326.000	8.725.000	-399.000	-4,57%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15.613.000	14.311.000	1.302.000	9,10%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-		
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	29.921.000	31.065.000	-1.144.000	-3,68%
B.3.a) Servizi non sanitari	28.621.000	29.562.000	-941.000	-3,18%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	735.000	788.000	-53.000	-6,73%
B.3.c) Formazione	565.000	715.000	-150.000	-20,98%

B.4) Manutenzione e riparazione	11.598.000	9.852.000	1.746.000	17,72%
B.5) Godimento di beni di terzi	4.012.000	3.147.000	865.000	27,49%
B.6) Costi del personale	140.189.000	138.724.000	1.465.000	1,06%
B.6.a) Personale dirigente medico	49.059.000	48.545.000	514.000	1,06%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.087.000	5.019.000	68.000	1,35%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	58.586.000	57.713.000	873.000	1,51%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.021.000	1.834.000	187.000	10,20%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	25.436.000	25.613.000	-177.000	-0,69%
B.7) Oneri diversi di gestione	1.385.000	1.479.000	-94.000	-6,36%
B.8) Ammortamenti	11.385.000	11.363.000	22.000	0,19%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	223.000	287.000	-64.000	-22,30%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	7.411.000	6.525.000	886.000	13,58%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.751.000	4.551.000	-800.000	-17,58%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-		
B.10) Variazione delle rimanenze	-	-		
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-		
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-		
B.11) Accantonamenti	3.112.000	3.194.000	-82.000	-2,57%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	2.000.000	2.200.000	-200.000	-9,09%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-		
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	242.000	550.000	-308.000	-56,00%
B.11.d) Altri accantonamenti	870.000	444.000	426.000	95,95%
Totale B)	289.008.000	282.973.000	6.035.000	2,13%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.946.000	10.269.000	677.000	6,59%

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	20.000	-20.000	-100,00%
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	806.000	665.000	141.000	21,20%
Totale C)	-806.000	-645.000	-161.000	24,96%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	-	-		
D.2) Svalutazioni	-	-		
Totale D)	-	-		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	596.000	597.000		
E.1.a) Plusvalenze	6.000	17.000	-11.000	-64,71%
E.1.b) Altri proventi straordinari	590.000	580.000	10.000	1,72%
E.2) Oneri straordinari	324.000	-	324.000	
E.2.a) Minusvalenze	-	-		
E.2.b) Altri oneri straordinari	324.000	-	324.000	
Totale E)	272.000	597.000	-325.000	-54,44%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	10.412.000	10.221.000	191.000	1,87%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1) IRAP	10.160.000	10.043.000	117.000	1,16%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	9.281.000	9.183.000	98.000	1,07%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	231.000	210.000	21.000	10,00%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	648.000	650.000	-2.000	-0,31%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-		
Y.2) IRES	252.000	178.000	74.000	41,57%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-		
Totale Y)	10.412.000	10.221.000	191.000	1,87%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-		

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011

	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	V.A. Prev. 16/Prev. 15	% Prev. 16/Prev. 15	V.A. Prev. 16/Cons. 15	% Prev. 16/Cons. 15
A.1) Contributi in c/esercizio	33.756.000	35.667.836	35.392.000	1.636.000	4,85%	-275.836	-0,77%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	28.613.000	30.311.150	32.004.000	3.391.000	11,85%	1.692.850	5,58%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	708.000	518.137	134.000	-574.000	-81,07%	-384.137	-74,14%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	150.000	123.581	124.000	-26.000	-17,33%	419	0,34%
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-	-	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	412.000	384.300	-	-412.000	-100,00%	-384.300	-100,00%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	146.000	10.256	10.000	-136.000	-93,15%	-256	-2,50%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	4.435.000	4.838.549	3.254.000	-1.181.000	-26,63%	-1.584.549	-32,75%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.898.000	2.591.805	2.592.000	694.000	36,56%	195	0,01%
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	561.000	-	-	-561.000	-100,00%	-	-
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	1.619.000	1.530.500	12.000	-1.607.000	-99,26%	-1.518.500	-99,22%
A.1.c.4) da privati	357.000	716.244	650.000	293.000	82,07%	-66.244	-9,25%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-6.121.572	-	-	-	6.121.572	-100,00%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	851.000	759.199	619.000	-232.000	-27,26%	-140.199	-18,47%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria	236.915.000	237.683.695	241.046.000	4.131.000	1,74%	3.362.305	1,41%

A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	225.232.000	226.101.915	229.022.000	3.790.000	1,68%	2.920.085	1,29%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	8.860.000	8.970.592	8.970.000	110.000	1,24%	-592	-0,01%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.823.000	2.611.188	3.054.000	231.000	8,18%	442.812	16,96%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.933.000	6.066.814	5.452.000	1.519.000	38,62%	-614.814	-10,13%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.526.000	9.051.047	9.200.000	-326.000	-3,42%	148.953	1,65%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.921.000	6.934.455	6.935.000	14.000	0,20%	545	0,01%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni	-	-	-				
A.9) Altre ricavi e proventi	1.340.000	1.299.308	1.310.000	-30.000	-2,24%	10.692	0,82%
Totale A)	293.242.000	291.340.782	299.954.000	6.712.000	2,29%	8.613.218	2,96%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
B.1) Acquisti di beni	51.898.000	51.116.924	53.598.000	1.700.000	3,28%	2.481.076	4,85%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	48.378.000	47.574.861	49.737.000	1.359.000	2,81%	2.162.139	4,54%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	3.520.000	3.542.063	3.861.000	341.000	9,69%	318.937	9,00%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	32.251.000	33.050.376	33.808.000	1.557.000	4,83%	757.624	2,29%

B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-				
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-				
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.261.000	1.478.342	1.458.000	197.000	15,62%	-20.342	-1,38%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-				
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-				
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-				
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	224.000	211.099	211.000	-13.000	-5,80%	-99	-0,05%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-				
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-				
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-				
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.209.000	1.235.987	1.406.000	197.000	16,29%	170.013	13,76%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-				
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	6.486.000	6.760.964	6.761.000	275.000	4,24%	36	0,00%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	35.000	25.710	33.000	-2.000	-5,71%	7.290	28,35%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.725.000	7.935.590	8.326.000	-399.000	-4,57%	390.410	4,92%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.311.000	15.402.684	15.613.000	1.302.000	9,10%	210.316	1,37%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	31.065.000	28.118.211	29.921.000	-1.144.000	-3,68%	1.802.789	6,41%
B.3.a) Servizi non sanitari	29.562.000	26.955.957	28.621.000	-941.000	-3,18%	1.665.043	6,18%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	788.000	595.929	735.000	-53.000	-6,73%	139.071	23,34%
B.3.c) Formazione	715.000	566.325	565.000	-150.000	-20,98%	-1.325	-0,23%

B.4) Manutenzione e riparazione	9.852.000	9.903.076	11.598.000	1.746.000	17,72%	1.694.924	17,12%
B.5) Godimento di beni di terzi	3.147.000	3.834.933	4.012.000	865.000	27,49%	177.067	4,62%
B.6) Costi del personale	138.724.000	139.062.772	140.189.000	1.465.000	1,06%	1.126.228	0,81%
B.6.a) Personale dirigente medico	48.545.000	49.239.280	49.059.000	514.000	1,06%	-180.280	-0,37%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.019.000	5.228.309	5.087.000	68.000	1,35%	-141.309	-2,70%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	57.713.000	57.430.029	58.586.000	873.000	1,51%	1.155.971	2,01%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	1.834.000	1.889.282	2.021.000	187.000	10,20%	131.718	6,97%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	25.613.000	25.275.872	25.436.000	-177.000	-0,69%	160.128	0,63%
B.7) Oneri diversi di gestione	1.479.000	1.359.112	1.385.000	-94.000	-6,36%	25.888	1,90%
B.8) Ammortamenti	11.363.000	11.770.904	11.385.000	22.000	0,19%	-385.904	-3,28%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	287.000	204.511	223.000	-64.000	-22,30%	18.489	9,04%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.525.000	7.419.494	7.411.000	886.000	13,58%	-8.494	-0,11%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.551.000	4.146.899	3.751.000	-800.000	-17,58%	-395.899	-9,55%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	80.000	-	-	-	-80.000	-100,00%
B.10) Variazione delle rimanenze	-	-454.317	-	-	-	454.317	-100,00%
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-395.195	-	-	-	395.195	-100,00%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-59.122	-	-	-	59.122	-100,00%
B.11) Accantonamenti	3.194.000	3.432.578	3.112.000	-82.000	-2,57%	-320.578	-9,34%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	2.200.000	2.220.000	2.000.000	-200.000	-9,09%	-220.000	-9,91%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-	-	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	550.000	265.679	242.000	-308.000	-56,00%	-23.679	-8,91%
B.11.d) Altri accantonamenti	444.000	946.899	870.000	426.000	95,95%	-76.899	-8,12%
Totale B)	282.973.000	281.274.569	289.008.000	6.035.000	2,13%	7.733.431	2,75%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.269.000	10.066.213	10.946.000	677.000	6,59%	879.787	8,74%

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	20.000	473	-	-20.000	-100,00%	-473	-100,00%
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	665.000	614.732	806.000	141.000	21,20%	191.268	31,11%
Totale C)	-645.000	-614.259	-806.000	-161.000	24,96%	-191.741	31,22%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
D.1) Rivalutazioni	-	-	-				
D.2) Svalutazioni	-	-	-				
Totale D)	-	-	-				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
E.1) Proventi straordinari	597.000	2.355.855	596.000	-1.000	-0,17%	-1.759.855	-74,70%
E.1.a) Plusvalenze	17.000	5.815	6.000	-11.000	-64,71%	185	3,18%
E.1.b) Altri proventi straordinari	580.000	2.350.040	590.000	10.000	1,72%	-1.760.040	-74,89%
E.2) Oneri straordinari	-	1.523.913	324.000	324.000		-1.199.913	-78,74%
E.2.a) Minusvalenze	-	39.883	-	-		-39.883	-100,00%
E.2.b) Altri oneri straordinari	-	1.484.030	324.000	324.000		-1.160.030	-78,17%
Totale E)	597.000	831.942	272.000	-325.000	-54,44%	-559.942	-67,31%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	10.221.000	10.283.896	10.412.000	191.000	1,87%	128.104	1,25%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
Y.1) IRAP	10.043.000	10.023.850	10.160.000	117.000	1,16%	136.150	1,36%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	9.183.000	9.145.568	9.281.000	98.000	1,07%	135.432	1,48%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	210.000	230.719	231.000	21.000	10,00%	281	0,12%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	650.000	647.563	648.000	-2.000	-0,31%	437	0,07%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-				
Y.2) IRES	178.000	252.125	252.000	74.000	41,57%	-125	-0,05%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-				
Totale Y)	10.221.000	10.275.975	10.412.000	191.000	1,87%	136.025	1,32%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	7.921	-	-	-	-7.921	-100,00%

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2016 - schema ministeriale

AA0000	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	35.392.000
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	32.004.000
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	30.504.000
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.500.000
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	134.000
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	124.000
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	124.000
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	
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)	10.000
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10.000
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.254.000
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.592.000
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	12.000
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	650.000
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	619.000
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	249.000
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	370.000
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	241.046.000
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	229.590.000
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	215.181.000
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	137.786.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	48.928.000
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	5.250.000
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	161.000
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	23.056.000
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	568.000
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	13.841.000
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	11.200.000
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.141.000
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	495.000
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	5.000
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	-
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	
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	

AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.486.000
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.970.000
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	785.000
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	7.134.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	280.000
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)	771.000
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	5.452.000
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	90.000
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	257.000
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	257.000
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.104.000
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	217.000
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.000
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.873.000
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	546.000
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	301.000
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	245.000
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.455.000
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.035.000
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	1.035.000
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	420.000
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.200.000

AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.000.000
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	200.000
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.935.000
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	283.000
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.249.000
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.185.000
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	1.443.000
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	775.000
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.310.000
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	5.000
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	604.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	701.000
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	299.954.000
BA0000	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-53.598.000
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-49.737.000
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-4.857.000
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-4.849.000
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-8.000
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-1.971.000
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-651.000
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-1.320.000
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-15.032.000
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-10.375.000
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-2.086.000
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-2.571.000
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-106.000
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-10.000
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-1.041.000
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-26.720.000

BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-3.861.000
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-1.170.000
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-647.000
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-32.000
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-1.015.000
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-630.000
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-367.000
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-63.729.000
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-33.808.000
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-1.458.000
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-869.000
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-270.000
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-200.000
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-119.000
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-71.000
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-48.000
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	

BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-211.000
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-5.000
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-206.000
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	
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-206.000
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	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-1.406.000
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-1.406.000
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-regione)	-6.761.000

BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-627.000
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-5.000.000
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	
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)	-1.134.000
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-33.000
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-33.000
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-8.326.000
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-665.000
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-8.000
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-7.558.000
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-1.941.000
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-200.000
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	-643.000
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-330.000
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-4.444.000
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-95.000
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-95.000
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-15.613.000
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-2.332.000
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-483.000
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-363.000
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-12.435.000
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	

BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-29.921.000
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-28.621.000
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-2.790.000
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-3.940.000
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-1.426.000
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-6.250.000
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-3.480.000
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-820.000
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-850.000
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-240.000
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-4.339.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-27.000
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-295.000
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-40.000
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-255.000
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-4.164.000
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-1.972.000
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-132.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-2.060.000
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-735.000
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-3.000
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	-676.000
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-22.000
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-20.000
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	-20.000
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-614.000
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-56.000
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-56.000
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-565.000
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-34.000
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-531.000

BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-11.598.000
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-4.400.000
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-1.663.000
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.030.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-45.000
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-1.460.000
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-4.012.000
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-172.000
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-3.840.000
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-1.850.000
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-1.990.000
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	-140.189.000
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-112.732.000
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-54.146.000
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-49.059.000
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-44.513.000
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-4.546.000
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-5.087.000
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-4.279.000
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-808.000
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-58.586.000
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-53.307.000
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-5.279.000
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-845.000
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-845.000
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-721.000
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-124.000
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	-19.228.000
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-442.000
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-442.000
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	

BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-18.786.000
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-16.732.000
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-2.054.000
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-7.384.000
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-734.000
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-684.000
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-50.000
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-6.650.000
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-6.321.000
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-329.000
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-1.385.000
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-512.000
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-873.000
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-736.000
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-137.000
BA2560	Totale Ammortamenti	-11.385.000
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-223.000
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-11.162.000
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-7.411.000
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-77.000
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-7.334.000
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-3.751.000
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	-3.112.000
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-2.000.000
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)	-2.000.000
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-242.000
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	-142.000
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-100.000
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-870.000
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	
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	-870.000
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	-289.008.000
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	
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	-748.000
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-8.000
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-680.000
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-60.000
CA0150	C.4) Altri oneri	-58.000
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-58.000
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	

CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-806.000
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	596.000
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	6.000
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	590.000
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	590.000
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	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	
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	
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-324.000
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-324.000
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-257.000
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-65.000
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	-65.000
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	-54.000
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-11.000
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-2.000
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-2.000
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
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	-2.000
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	272.000
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.412.000
YA0000	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	-10.160.000
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-9.281.000
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-231.000
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	-648.000
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	
YA0060	Y.2) IRES	-252.000
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-252.000
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
YZ9999	Totale imposte e tasse	-10.412.000
<b b="" zz9999<="">	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2016

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

01) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO GESTIONE SANITARIA

36.001

01) CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR INDISTINTI

29.804

701001	CONTRIBUTI DA REGIONE PER ALTRI PROGETTI E FUNZIONI	10.622
701002	CONTRIBUTI DA REGIONE PER FONDO EMERGENZA SANITARIA 118	228
701005	CONTRIBUTI DA REGIONE FONDO FORMAZIONE PERSON. INFERM. TECNICO	932
701006	CONTRIBUTI DA REGIONE FONDI PROGETTI TRAPIANTO	22
701010	CONTRIBUTI DA REGIONE PER ALTRI FONDI (ESCLUSIVITA'-ONERI CONTRATTUALI)	18.000

02) CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR FINALIZZATI

700

701004	CONTRIBUTI FINALIZZATI	700
--------	------------------------	-----

03) CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSN VINCOLATI

1.500

701008	CONTRIBUTI VINCOLATI DELL'ESERCIZIO	1.500
--------	-------------------------------------	-------

04) ALTRI CONTRIBUTI C/ESERCIZIO

3.997

701017	CONTRIBUTI DA MINISTERO DELLA SALUTE PER RICERCA CORRENTE	2.592
701019	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI PER RICERCA	250
701025	CONTRIBUTI PER LA RICERCA	250
701030	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI PER RICERCA - ALTRI	50
701031	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI PER RICERCA	12
701032	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI PER RICERCA - ALTRI	70
701033	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER RICERCA	400
701034	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA-FONDO) VINCOLATI	124
701037	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA AZIENDE	240
701039	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA SOGGETTI	9

02) PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO

240.649

01) PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA

149.167

702001	DEGENZA A RESIDENTI DELLA REGIONE	10.593
702002	DEGENZA A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI	11.200
702010	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA AD AZIENDE SANITARIE RER	51
702017	DEGENZA A RESIDENTI DELLA PROVINCIA	126.500
702030	DEGENZA A STRANIERI A CARICO AZIENDA USL RE	637
702040	DEGENZA A PRIVATI PAGANTI	160
702050	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA AD AZIENDE SANITARIE E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI EXTRA REGIONE	5
702055	DEGENZA A STRANIERI A CARICO AZIENDE SANITARIE RER	5
702056	DEGENZA A STRANIERI A CARICO AZIENDE SANITARIE ALTRE REGIONI	16

02) PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE

51.449

702006	SPECIALISTICA AMBULATORIALE AD AZ. SANITARIE DELLA REGIONE	107
702007	SPECIALISTICA AMBULATORIALE AD IMPRESE E PRIVATI	380
702018	SPECIALISTICA AD AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	5.200
702019	SPECIALISTICA AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONE	1
702022	SPECIALISTICA AMBULATORIALE A RESIDENTI DELLA PROVINCIA	41.000
702023	SPECIALISTICA AMBULATORIALE A RESIDENTI DELLA REGIONE	2.609
702024	SPECIALISTICA AMBULATORIALE A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI	2.140
702032	SPECIALISTICA A STRANIERI A CARICO AZIENDA USL DI RE	12

	<i>03) SOMMINISTRAZIONE FARMACI</i>	<i>5.745</i>
702025	SOMMINISTRAZIONE FARMACI A RESIDENTI DELLA PROVINCIA	4.100
702026	SOMMINISTRAZIONE FARMACI A RESIDENTI DELLA REGIONE	1.150
702027	SOMMINISTRAZIONE FARMACI A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI	495

	<i>05) CONSULENZE</i>	<i>355</i>
702014	CONSULENZE SANITARIE A PRIVATI	25
702015	CONSULENZE SANITARIE AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	27
702016	CONSULENZE NON SANITARIE PER ALTRI	5
702021	CONSULENZE SANITARIE AD AZIENDA USL REGGIO EMILIA	31
702033	CONSULENZE NON SANITARIE PER AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	77
702041	CONSULENZE SANITARIE AD ENTI PUBBLICI	140
702061	CONSULTI E PERIZIE MEDICO-LEGALI A PRIVATI	50

	<i>07) PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONE DI BENI</i>	<i>24.963</i>
701016	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER PROGETTO Prier	40
701023	CONTRIBUTI DA PRIVATI	350
702009	CESSIONE DI SANGUE E EMODERIVATI A OSPEDALI PRIVATI	400
702011	CARTELLE CLINICHE REFERTI E CERTIFICATI	30
702012	ALTRE PRESTAZIONI A PRIVATI	300
702013	LASTRE RADIOGRAFICHE E MATERIALE CINEANGIOGRAFICO	1
702035	SPERIMENTAZIONI E RICERCHE PER MINISTERO SALUTE E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	10
702036	CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI AD AZ. SANITARIE DELLA RER	31
702037	CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI AD AZ. SANITARIE ALTRE REGIONI	6
702038	ALTRE PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	19.340
702042	ALTRE PRESTAZIONI AD ENTI PUBBLICI	412
702046	CESSIONE SANGUE ED EMOCOMP. AD AZ. SANITARIE PROVINCIALI	1.540
702047	CESSIONE SANGUE ED EMOCOMP. AD AZ. SANITARIE REGIONALI	1.274
702053	ALTRE PRESTAZIONI NON SANITARIE DA AZ. SANITARIE RER	130
702054	TRASPORTI SANITARI PER AZIENDE SANITARIE RER	161
703002	CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI A PRIVATI	183
703009	CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI AD ENTI PUBBLICI	5
706301	SPERIMENTAZIONI E RICERCHE PER PRIVATI	750

	<i>08) ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE</i>	<i>8.970</i>
702008	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE DEGENZA	785
702028	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE SPECIALISTICA AMBULATORIALE	7.134
702051	SERVIZI DI CONSULENZA SANITARIA IN REGIME LP	280
702052	SERVIZI DI CONSULENZA SANITARIA IN REGIME LP AD AZ. SANITARIE DELLA RER	771

03) RIMBORSI		4.857
06) RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO		14
703008	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO SANIT. AD AZIENDE SAN. RER	14
07) RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI DA TERZI		2.146
703006	RIMBORSO PER SERVIZI EROGATI AD AZIENDE SANIT. RER	2.146
08) ALTRI RIMBORSI		2.697
703001	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI	90
703004	ALTRI RIMBORSI DA PRIVATO	121
703005	RIMBORSI DA DIPENDENTI	94
703007	RIMBORSI INAIL PER INFORTUNI A DIPENDENTI	210
703014	ALTRI RIMBORSI NON SANITARI DA AZIENDE SANITARIE RER	650
703015	ALTRI RIMBORSI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	35
703019	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PARTE DELLA REGIONE	257
706302	RISARCIMENTI PER INADEMPIENZE CONTRATTUALI	25
706306	RECUPERO CREDITO PER IVA DETRAIBILE	180
706320	RIMBORSI DA AZIENDE FARMACEUTICHE - ULTERIORE PAY-BACK	1.035
04) COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA		9.200
01) COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA		9.200
703501	COMPARTICIPAZIONE PER PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE	9.000
703502	COMPARTICIPAZIONE PER PRESTAZIONI DI P.S. n.s.r.	200
06) STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO		6.935
01) STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO		6.935
704202	QUOTA UTILIZZO DONAZIONI VINCOLATE AD INVESTIMENTI	775
704203	QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE DA FINANZIAMENTI DALLO STATO NON RELATIVI A BENI DI	283
704204	QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE DA FINANZIAMENTI DELLA REGIONE NON RELATIVI A BENI	3.249
704205	QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE PER BENI DI PRIMA DOTAZIONE	1.185
704207	QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEGLI ALTRI CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO DESTINATI AD	87
704208	QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE DA FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	1.356
08) ALTRI RICAVI		1.799
01) RICAVI DA PATRIMONIO IMMOBILIARE		604
706101	FITTI ATTIVI E CANONI PER CONCESSIONI	599
706102	NOLEGGIO SALE	5
02) RICAVI DIVERSI		1.190
703003	INTROITI PER DISMISSIONE BENI DI CONSUMO	33
706304	CONTRIBUTI PER SEMINARI E CONVEGNI E SPONSORIZZAZIONI	30
706305	MACCHINE DISTRIBUTRICI	379
706307	RICAVI PER CESSIONE PASTI E BUONI MENSA A TERZI	10
706309	RICAVI PER CESSIONE PASTI E BUONI MENSA AD AZIENDE SANITARIE RER	683
706310	RICAVI DA SPONSORIZZAZIONI	55
03) PLUSVALENZE ORDINARIE		5
706203	ROTTAMI E MATERIALI DI SCARTO	5
E) PROVENTI STRAORDINARI		
21) PROVENTI STRAORDINARI		591
01) PLUSVALENZE STRAORDINARIE		1
761001	PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITI	1
02) SOPRAVV. ATTIVE E INSUSS. DEL PASSIVO STRAORD.		590
764101	DONAZIONI ED EROGAZIONI LIBERALI	590
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		300.032

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**09) ACQUISTO BENI DI CONSUMO**

53.598

01) BENI SANITARI

49.737

801130	BENI PER ASSISTENZA PROTESICA E INTEGRATIVA	1
801131	MEDICINALI CON AIC, AD ECCEZIONE DI VACCINI ED EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	4.322
801132	MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC	36
801134	SOLUZIONI PER DIALISI CON AIC	24
801135	DIAGNOSTICI IN VIVO CON AIC	5
801136	MEDICINALI SENZA AIC	7
801137	GAS MEDICINALI PRIVI DI AIC	1
801138	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD)	2.571
801139	ALLERGENI	1
801140	MATERIALE RADIOGRAFICO E DIAGNOSTICI DI RADIOLOGIA	52
801141	DISPOSITIVI MEDICI PER DIALISI	137
801142	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI	4.445
801143	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	2.086
801144	DISPOSITIVI MEDICI	5.291
801145	VETRERIE E MATERIALE DI LABORATORIO	55
801146	PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI	390
801147	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	500
801148	GAS AD USO LABORATORIO	95
801151	MEDICINALI CON AIC, AD ECCEZIONE DI VACCINI ED EMODER. DI PRODUZIONE REG. ACQUISTATI DA	15.274
801152	MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	425
801154	SOLUZIONI PER DIALISI CON AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	5
801155	DIAGNOSTICI IN VIVO CON AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	57
801156	MEDICINALI SENZA AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	76
801158	PRODOTTI CHIMICI	10
801159	PRODOTTI CHIMICI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	9
801160	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD) ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	152
801161	ALLERGENI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	8
801163	DISPOSITIVI MEDICI PER DIALISI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	212
801164	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	33
801166	DISPOSITIVI MEDICI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	8.488
801168	PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA	30
801169	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	1.673
801172	VACCINI PER PROFILASSI CON CODICE AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	7
801173	BENI PER ASSISTENZA PROTESICA E INTEGR. DA AZ. SANIT. RER	33
801421	EMODERIVATI DOTATI DI AIC	17
801422	SANGUE ED EMOCOMPONENTI SENZA CODICE MINSAN	1.320
801460	STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI	400
801467	OSSIGENO CON AIC	445
801480	PRODOTTI DIETETICI	65
801485	CELLULE E TESSUTI UMANI PER TRAPIANTO	49
801510	STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI DA AZ. SANITARIE DELLA RER	10
801512	VACCINI PER PROFILASSI SENZA COD. AIC DA AZ. SANIT. RER	1
801514	PRODOTTI DIETETICI DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	59
801517	EMODERIVATI CON AIC ACQUISTATI DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	168
801701	ACQUISTO SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SANIT. PROVINCIALI	562
801702	ACQUISTO SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SANIT. REGIONALI	89
801780	PRODOTTI DIETETICI ATTIVITA' COMMERCIALE	41

	02) BENI NON SANITARI	3.861
801201	PRODOTTI ALIMENTARI	870
801202	MATERIALE DI GUARDAROBA	100
801203	MATERIALE DI PULIZIA	75
801204	MATERIALE DI CONVIVENZA	460
801205	COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	32
801206	SUPPORTI INFORMATICI	465
801208	ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	17
801213	BENI ECONOMICI DI MODICO VALORE NON INVENTARIABILI	350
801251	PRODOTTI ALIMENTARI - ATTIVITA' COMMERCIALE	300
801253	MATERIALE DI PULIZIA ATTIVITA' COMMERCIALE	2
801254	MATERIALE DI CONVIVENZA ATTIVITA' COMMERCIALE	10
802004	MATERIALE PER MANUTENZIONI DA SERVIZIO TECNICO	280
802006	MATERIALE PER MANUTENZIONI ATTREZZ. TECNICO SANITARIE	230
802007	MATERIALE PER MANUTENZIONE ATTREZZ. INFORMATICHE	120
808005	CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	550
	10) ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	30.382
	01) PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA	952
803002	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA DA SOGGETTI PRIVATI	206
803013	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA ACQUISTATE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	5
803015	DEGENZA IN LIBERA PROFESSIONE AZIENDALE (SIMIL ALP)	741
	02) PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE	2.658
803003	ALTRE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA DA AZ. SANITARIE RER	839
803009	SPECIALISTICA IN L.P. AZIENDALE (SIMIL-ALP)	1.200
803011	SPECIALISTICA DA CONVENZIONATI INTERNI	200
803012	PROFILI PRE-OPERATORI EFFETTUATI PRESSO AZIENDE SANITARIE RER	30
803014	ALTRE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA DA AZ. SANIT. ALTRE REGIONI	270
803021	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA IRCCS PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI	71
804006	SPECIALISTICA DA CONVENZIONATI ESTERNI PER PRESTAZIONI A DEGENTI	48
	08) ASSISTENZA INTEGRATIVA ED OSSIGENOTERAPIA	47
804040	OSSIGENOTERAPIA DA FARMACIE ED AZIENDE PRIVATE	47
	12) TRASPORTI SANITARI	1.406
804014	TRASPORTO DEGENTI DA ALTRI	1.400
804025	ALTRI TRASPORTI (SANGUE-ORGANI)	6
	13) CONSULENZE SANITARIE	673
803005	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	665
803010	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE ALTRE REGIONI	8
	14) ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	6.761
804007	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - SPECIALISTICA AMBULATORIALE	5.000
804023	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - DEGENZA OSPEDALIERA	627
804042	COMPARTECIPAZ. AL PERSONALE PER ATT. LIBERO PROF. INTRA - CONSULENZE (EX ART. 55 C. 1)	1.134
	15) LAVORO INTERINALE E COLLABORAZIONI SANITARIE	4.774
804011	BORSE DI STUDIO SANITARIE	1.211
804013	LAVORO INTERINALE SANITARIO	330
804027	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO SANITARIO	3.150
804035	MEDICI IN FORMAZIONE SPECIALISTICA	83
	16) ALTRI SERVIZI SANITARI	13.078
803008	PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE E TECNICO-SANITARIE DA AZ. SANIT. RER	1.433
804020	ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	899
804022	CONSULENZE SANITARIE SVOLTE DA PERSONALE DIPENDENTE	200
804024	STUDI, RICERCHE E DOCUMENTAZIONI	370
804036	ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZIENDE SANITARIE ED ENTI PUBBLICI DI ALTRE REGIONI	363
804038	ALTRI SERVIZI SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI DELLA REGIONE	483
805014	PRODOTTI PER EMODIALISI DA SERVIZI DI SERVICE SANITARI	813
805015	REAGENTI E DIAGNOSTICI DA SERVIZI DI SERVICE SANITARI	8.400
805016	DISPOSITIVI MEDICI E ALTRO MATERIALE SAN. DA SERVIZI DI SERVICE SANITARI	117
	17) ASSEgni SUSSIDI E CONTRIBUTI	33
804004	CONTRIBUTI AD ENTI ED ASSOCIAZIONI	33

11) ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI		41.457
01) MANUTENZIONI		11.598
802001	MANUTENZIONE IMMOBILI E PERTINENZE	4.400
802002	MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE NON SANITARIE	1.600
802003	MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE	4.030
802005	ALTRE MANUTENZIONI	90
802008	MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE	270
802009	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	45
802010	MANUTENZIONE AI SOFTWARE	1.100
802052	MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE NON SANITARIE ATTIVITA' COMMERCIALE	63
02) SERVIZI TECNICI		20.618
806001	SERVIZIO LAVANDERIA, LAVANOLO E GUARDAROBA	2.770
806002	SERVIZIO PULIZIA	3.915
806004	SERVIZIO RISCALDAMENTO	6.250
806005	SERVIZI INFORMATICI	3.480
806006	SERVIZIO TRASPORTI E TRASLOCHI	800
806007	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI E NOLEGGIO CONTENITORI	850
806011	SERVIZI DIVERSI	500
806012	SERVIZIO MENSA	31
806013	SERVIZIO VIGILANZA	550
806015	SERVIZIO RISTORAZIONE ESCLUSO PREPARAZIONE PASTI	1.085
806051	SERVIZIO LAVANDERIA, LAVANOLO E GUARDAROBA ATT. COMM.LE	20
806052	SERVIZIO PULIZIA ATTIVITA' COMMERCIALE	25
806053	SERVIZIO RISTORAZIONE ESCLUSO PREPARAZIONE PASTI ATTIVITA' COMMERCIALE	310
806054	SERVIZIO TRASPORTI E TRASLOCHI ATTIVITA' COMMERCIALE	20
806056	SERVIZI DIVERSI ATTIVITA' COMMERCIALE	12
03) CONSULENZE NON SANITARIE		25
803006	CONSULENZE NON SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	3
804018	CONSULENZE TECNICHE DA PRIVATO	9
804019	CONSULENZE AMMINISTRATIVE E LEGALI DA PRIVATO	13
04) LAVORO INTERINALE E COLLABORAZ. NON SANITARIE		505
804016	LAVORO INTERINALE NON SANITARIO	20
804029	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE	20
804030	BORSE DI STUDIO NON SANITARIE	275
804031	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO NON SANITARIE	190
05) UTENZE		4.606
808010	UTENZE TELEFONICHE	240
808011	ENERGIA ELETTRICA	4.339
808022	ALTRE UTENZE	27
06) ASSICURAZIONI		296
807701	ASSICURAZIONI PER RESPONSABILITA' CIVILE	40
808004	ALTRE ASSICURAZIONI	255
808024	ALTRE ASSICURAZIONI DA AZIENDE SANITARIE DELLA RER	1
07) FORMAZIONE		571
804005	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA AZIENDE SANITARIE RER	6
804008	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	34
804009	INDENNITA' PER DOCENZA PERSONALE DIPENDENTE	176
804010	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE CORSI FORMAZIONE INTERNA AL PERSONALE	144
804012	ORGANIZZAZIONE CONGRESSI E CORSI FORMAZIONE RIVOLTI ALL'ESTERNO	75
804034	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI	136

08) ORGANI ISTITUZIONALI		736
808001	COMPENSI E RIMBORSI SPESE DIREZIONE GENERALE	466
808002	COMPENSI E RIMBORSI SPESE COLLEGIO SINDACALE	68
808025	COMPENSI E RIMBORSI SPESE CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VERIFICA	91
808030	COMPENSI E RIMBORSI SPESE DIRETTORE SCIENTIFICO	111

09) ALTRI SERVIZI NON SANITARI		2.502
804001	SERVIZI POSTALI	70
804015	ASSISTENZA RELIGIOSA	149
804021	CONSULENZE NON SANITARIE SVOLTE DA PERSONALE DIPENDENTE	73
804033	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	113
804037	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZIENDE SANIT. DELLA RER	1.965
804039	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI EE.PP.	132

12) GODIMENTO DI BENI DI TERZI		6.700
---------------------------------------	--	--------------

01) AFFITTI LOCAZIONI E NOLEGGI		4.012
805002	CANONI DI NOLEGGIO HARDWARE	370
805003	FITTI PASSIVI E SPESE CONDOMINIALI	172
805004	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE	1.600
805006	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE SANITARIE	1.850
805011	CANONI DI NOLEGGIO RETI INFORMATICHE	20

03) SERVICE		2.688
805005	SERVICE SANITARI	2.688

13) COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE		140.609
---	--	----------------

01) PERSONALE MEDICO E VETERINARIO		49.677
807203	P. COMANDATO/COLLABORAZIONE SANITARIO MEDICO C/O AZ. SANITARIE RER	- 46
807208	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE SANITARIO MEDICO	70
807211	PERSONALE UNIVERSITARIO SANITARIO MEDICO	618
807212	P. SANITARIO MEDICO IN COMANDO/COLLAB.NE DA AZ. SANIT. RER	32
807213	P. COMANDATO/COLLAB.NE SANITARIO MEDICO C/O ALTRI EE.PP.	- 56
807241	COMPETENZE FISSE PERS. MEDICO-T.IND.	19.798
807242	COMPETENZE FISSE PERS. MEDICO-T.D.	2.511
807247	COMPETENZE ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. MED.-T.IND.	10.100
807248	COMPETENZE ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. MED.-T.D.	786
807253	ESCLUSIVITA' PERS. MEDICO-T.IND.	4.649
807254	ESCLUSIVITA' PERS. MEDICO-T.D.	169
807256	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS. MEDICO-T.IND.	9.965
807257	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS. MEDICO-T.D.	1.080
807258	ONERI PREV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO PERSONALE MEDICO - T. IND.	1

02) PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - DIRIGENZA		5.078
807310	PERS. COMANDATO/COLLAB.NE SANIT. NON MED.-DIRIGENZA - C/O AZ. SAN. RER	- 31
807312	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE SANITARIO NON MEDICO-DIRIGENZA	22
807341	COMPETENZE FISSE PERSONALE NON MEDICO DIRIGENZA-T.IND.	2.436
807342	COMPETENZE FISSE PERSONALE NON MEDICO DIRIGENZA-T.D.	556
807347	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS.NON MEDICO DIR.-T.IND.	625
807348	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS.NON MEDICO DIR.-T.D.	54
807353	ESCLUSIVITA' PERS. NON MEDICO DIRIGENZA-T.IND.	331
807354	ESCLUSIVITA' PERS. NON MEDICO DIRIGENZA-T.D.	19
807356	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS.NON MED. DIR.-T.IND.	886
807357	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS.NON MED. DIR.-T.D.	179
807358	ONERI PREV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO NON MED. DIR. - T.IND.	1

<i>03) PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - COMPARTO</i>		<i>58.583</i>
807331	PERS. UNIVERSITARIO SANIT. NON MEDICO - COMPARTO	25
807361	COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMPARTO-T.IND.	6.471
807362	COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMP. INF.-T.IND.	24.130
807363	COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMPARTO-T.D.	689
807364	COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMP.INF.-T.D.	2.717
807367	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.-T.IND.	1.981
807368	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.INF.-T.IND.	9.052
807369	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.-T.D.	75
807370	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.INF-T.D.	602
807373	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMPARTO-T.IND.	2.964
807374	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMP.INF.-T.IND.	8.694
807375	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMPARTO-T.D.	224
807376	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMP.INF.-T.D.	972
807378	MISSIONI E RIMBORSI SPESE P. SAN. NON MED. COMP.	10
807379	MISSIONI E RIMBORSI SPESE P. SAN. NON MED. COMP.INF.	32
807382	P. SAN. NON MED. COMPARTO IN COMANDO DA AZ. SANIT. RER	11
807383	P. SAN. NON MED. COMP.INF. IN COMANDO DA AZ. SANIT. RER	52
807385	PERS. SANIT. NON MED.COMP. INF COMANDATO C/O ALTRI EE.PP.	- 133
807390	ONERI PERV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO SAN. COMP.-T.	3
807391	ONERI PERV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO SAN. COMP.-T.	12

<i>04) PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA</i>		<i>796</i>
807403	P. COMANDATO/COLLABORAZIONE PROFESSIONALE - DIRIGENZA - C/O AZ. SANIT. RER	- 51
807408	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA	2
807441	COMPETENZE FISSE PERS. PROFESSIONALE DIRIGENZA -T.IND.	445
807442	COMPETENZE FISSE PERS. PROFESSIONALE DIRIGENZA -T.D.	87
807447	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. PROF. DIR.-T.IND.	135
807448	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. PROF. DIR.-T.D.	10
807453	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. PROF. DIR.-T.IND.	141
807454	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. PROF. DIR.-T.D.	27

<i>06) PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA</i>		<i>355</i>
807510	P. TECNICO - DIRIGENZA COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O AZ. SANIT. RER	- 89
807512	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA	2
807541	COMPETENZE FISSE PERS. TECNICO DIRIGENZA -T.IND.	220
807547	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. TECNICO DIR.-T.IND.	125
807553	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. TECNICO DIR.-T.IND.	97

<i>07) PERSONALE TECNICO - COMPARTO</i>		<i>18.675</i>
807526	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE TECNICO - COMPARTO	1
807559	COMPETENZE FISSE PERS. TECNICO COMPARTO-T.IND.	10.956
807560	COMPETENZE FISSE PERS. TECNICO COMPARTO-T.D.	1.450
807565	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. TECNICO COMP.-T.IND.	2.166
807566	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. TECNICO COMP.-T.D.	146
807571	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. TECNICO COMP.-T.IND.	3.601
807572	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. TECNICO COMP.-T.D.	458
807573	ONERI PREV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO TEC. COMP.-T.IND.	9
807574	P. TECNICO - COMPARTO COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O ALTRI ENTI PUBBLICI	- 112

<i>08) PERSONALE AMMINISTRATIVO - DIRIGENZA</i>		<i>793</i>
807612	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE AMM.VO - DIRIGENZA	3
807614	P. AMM.VO - DIRIGENZA IN COMANDO/COLLABORAZIONE DA AZ. SANIT. RER	56
807641	COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO DIRIGENZA-T.IND.	352
807642	COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO DIRIGENZA-T.D.	33
807647	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO DIR.-T.IND.	196
807648	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO DIR.-T.D.	6
807653	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO DIRIGENZA-T.IND.	136
807654	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO DIRIGENZA-T.D.	11

	09) PERSONALE AMMINISTRATIVO - COMPARTO	6.652
807626	MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE AMM.VO - COMPARTO	2
807659	COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO COMPARTO-T.IND.	4.272
807660	COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO COMPARTO-T.D.	250
807665	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO COMP.-T.IND.	710
807666	COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO COMP.-T.D.	12
807671	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO COMP. -T.IND.	1.337
807672	ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO COMP. -T.D.	67
807673	ONERI PERV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO SAN. COMP.-T.	2

14) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	11.385
--	---------------

	01) AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	223
811003	AMMORTAMENTO DIRITTI DI BREVETTO	4
811004	AMMORTAMENTO SOFTWARE	190
811006	AMMORTAMENTO SOFTWARE A RILIEVO SANITARIO	29

	02) AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	11.162
822001	AMMORTAMENTO FABBRICATI STRUMENTALI	7.334
822002	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI	250
822003	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE	2.700
822004	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	250
822005	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE	270
822007	AMMORTAMENTO MEZZI DI TRASPORTO DIVERSI	1
822009	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE PER LA CUCINA	18
822010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE PER LE OFFICINE	3
822011	AMMORTAMENTO ALTRE ATTREZZATURE	15
822012	AMMORTAMENTO RETI INFORMATICHE	148
822013	AMMORTAMENTO ATTREZZ. INFORMATICHE ED AUDIOVISIVI AD USO SANITARIO	90
822014	AMMORTAMENTO AUDIOVISIVI E MACCHINE D'UFFICIO	6
822015	AMMORTAMENTO FABBRICATI ARTISTICI	77

16) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	2.000
--------------------------------------	--------------

	<i>01) ACCANTONAMENTI PER RISCHI</i>	<i>2.000</i>
861006	ACCANTONAMENTI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AUTOASSICURAZIONE)	2.000

17) ALTRI ACCANTONAMENTI		1.112
---------------------------------	--	--------------

	<i>01) ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	<i>1.112</i>
962001	ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI PER ONERI	250
962013	ACCANTONAMENTO AL FONDO MANUTENZIONI CICLICHE	350
962014	ACCANTONAMENTO FONDO COMITATO ETICO	50
962015	ACCANTONAMENTO FONDO STRUTTURE OPERATIVE SANITARIE	150
962016	ACCANTONAMENTO AL FONDO PER LA RICERCA	70
962023	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	142
962028	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA DA ALTRI SOGGETTI	100

18) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		1.571
--------------------------------------	--	--------------

	<i>01) COSTI AMMINISTRATIVI</i>	<i>1.504</i>
808003	SPESE LEGALI E NOTARILI	75
808006	PUBBLICAZIONI RIVISTE E OPERE MULTIMEDIALI	362
808007	PUBBLICITA' ED INSERZIONI	155
808008	TASSE DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	1
808009	SPESE POSTALI E VALORI BOLLATI	81
808013	TASSE E IMPOSTE NON SUL REDDITO	511
808016	RISARCIMENTI	257
808018	ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	41
808019	SPESE DI RAPPRESENTANZA	5
808020	SPESE PER L'ESPLETAMENTO DEI CONCORSI	6
808026	ALTRI COSTI/RIMBORSI PER ATTIVITA' DI RICERCA	10

	<i>03) SOPRAVV. PASSIVE ED INSUSS. DELL'ATTIVO ORDIN</i>	<i>67</i>
964107	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	54
964108	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI	11
964202	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO ORDINARIE	2

C) INTERESSI E ONERI FINANZIARI

21) INTERESSI E ONERI FINANZIARI

806

01) INTERESSI SU MUTUI

680

932002	INTERESSI PASSIVI DA MUTUI	680
--------	----------------------------	-----

02) INTERESSI SU ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

8

932001	INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	8
--------	--	---

03) INTERESSI SU DEBITI VERSO FORNITORI

60

932003	INTERESSI PASSIVI VS. FORNITORI	60
--------	---------------------------------	----

04) ONERI FINANZIARI

58

931001	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	58
--------	------------------------------	----

F) IMPOSTE D'ESERCIZIO

26) IMPOSTE D'ESERCIZIO

10.412

01) IRAP

10.160

971007	IRAP ALTRI RAPPORTI DI LAVORO SANITARI	144
971008	IRAP PERSONALE MEDICO	3.315
971009	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO-DIRIGENZA	350
971011	IRAP PERSONALE PROFESSIONALE-DIRIGENZA	59
971013	IRAP PERSONALE TECNICO-DIRIGENZA	23
971014	IRAP PERSONALE TECNICO-COMPARTO	1.176
971015	IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO-DIRIGENZA	80
971016	IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO-COMPARTO	395
971017	IRAP LP INTRAMOENIA	648
971018	IRAP ALTRI RAPPORTI DI LAVORO NON SANITARI	87
971019	IRAP PERSONALE SAN. NON MEDICO COMPARTO	822
971020	IRAP PERSONALE SAN. NON MEDICO COMP. INF.	3.061

02) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

252

971001	IRES ATTIVITA' ISTITUZIONALE	252
--------	------------------------------	-----

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE

300.032

RISULTATO DI ESERCIZIO

-

COMMENTO INTRODUTTIVO AL PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Con riferimento al Piano triennale degli investimenti 2016-2018 finalizzato all'ammodernamento tecnologico e organizzativo, nonché all'adeguamento strutturale e impiantistico in materia di autorizzazione e accreditamento delle strutture sanitarie, si prevedono per l'esercizio 2016 i seguenti principali interventi, alcuni dei quali già in corso di realizzazione ed altri in via di programmazione.

A) Completamento dei lavori relativi al nuovo Centro Oncoematologico (CO-RE) e conseguente attivazione dell'attività sanitaria. Il fabbricato è destinato ad ospitare le strutture di oncologia, ematologia, endoscopia digestiva, chirurgica ad indirizzo oncologico e ricostruttivo, medicina oncologica, oltre ai locali di supporto; inoltre, sarà dotato di collegamenti orizzontali con il monoblocco esistente in corrispondenza dei piani seminterrato, terra e primo.

B) Interventi di ristrutturazione, manutenzione ed ammodernamento tecnologico presso il monoblocco ospedaliero e fabbricati annessi:

Ampliamento del comparto operatorio di ginecologia e ostetricia al secondo piano, corpo B del monoblocco, con miglioramento dei percorsi di accesso;

Ristrutturazione primo piano, corpo D del monoblocco (area ex mammografia) per ricollocazione del Servizio di reumatologia;

Ristrutturazione quarto piano, corpi B e C del monoblocco, per la collocazione della Struttura ortogeriatrica;

Adeguamenti e potenziamenti degli impianti tecnologici generali, finalizzati all'attivazione dei futuri ampliamenti ospedalieri.

Con riferimento al piano investimenti 2016-2018 si evidenzia la previsione di spesa relativamente all'esercizio in corso pari a € 5.468.000 necessari al completamento del Centro Onco Ematologico Reggiano (CO-RE). Il finanziamento dell'opera suddetta è stato previsto per circa 12 mln da risorse ex art. 20 e per 12 mln di euro con mutuo stipulato a ottobre 2015. Il completamento dell'opera è da finanziarsi con ulteriore mutuo di 8 milioni di € autorizzato da parte della Regione e stipulato nel giugno 2016.

Quanto alla quota di investimenti 2016 da finanziarsi con contributi in conto esercizio pari € 4.888.000, come indicato nel piano 2016-18, non essendone certa il finanziamento e la realizzazione, sono stati riportati in scheda 3. Qualora se ne riscontrasse la necessità, si provvederà di volta in volta a richiedere al livello regionale autorizzazione a porre in essere investimenti con copertura da risorse in conto esercizio.

A tal proposito, in conseguenza di quanto sopra riportato, questa azienda non ha disposto la rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti 2016.

Gli investimenti per cui si ipotizza la realizzazione con risorse in conto esercizio, pertanto senza fonte di finanziamento dedicata, si riferiscono per le voci principali a:

€ 2.500.000 Sostituzione ed ammodernamento del parco tecnologico delle apparecchiature biomediche su budget 2016

€ 1.050.000 Rimodulazione degli spazi al servizio del Pronto Soccorso al piano terra del corpo "E" e allestimento tecnologico.

€ 800.000 Progettazione e realizzazione interventi antincendio ed antisismica presso vari padiglioni del complesso ospedaliero.

€ 600.000 Rinnovo ed aggiornamento tecnologico della infrastruttura server, storage e di rete (cablata e wireless). Acquisizione di licenze software di base.

Il piano degli investimenti qui rappresentato sarà oggetto di attento monitoraggio da parte dell'Azienda, al fine di renderlo compatibile con l'obiettivo di pareggio di bilancio.

AZIENDA ARCISPEDALE SANTA MARIA NUOVA DI REGGIO EMILIA

rev. marzo 16

Scheda di rilevazione degli Investimenti in corso di realizzazione oppure con progettazione esecutiva approvata

SCHEDA 1

(gli investimenti di importo superiore a **500.000 euro** 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 2016	investimento da realizzare nell'anno 2017	investimento da realizzare nell'anno 2018	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare	contributo conto/capitale	mutui (6)	alienazioni (7)	altre forme di finanziamento (8)	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note	
Lavori	2013/1	Realizzazione di nuovo padiglione ospedaliero "CO-RE"	op	28.550.000	ott-11	2.000.000				2.000.000		1.500.000	500.000			2.000.000	- Il valore totale dell'investimento ancora da realizzare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato. - L'intervento ha goduto di finanziamenti Stato-Regione per un importo di € 11.950.992; Finanziamento di cui alla Delibera di Assemblea Legislativa n. 185/2008; Intervento H9 - Quinto aggiornamento del Programma straordinario di investimenti in sanità ai sensi dell'art. 36 L.R. 38/2002 e contestuale approvazione del programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88 - IV fase (Finanziaria 2007); Autorizzazione mutuo 12min con DGR 1995/2011 e mutuo 32min con DGR 1875 del 17/11/2008.	
	2015/1	Realizzazione di nuovo Padiglione ospedaliero "CO-RE" - Lavori complementari	op	5.010.810	mag-15	3.468.212	-			3.468.212		3.468.212				3.468.212	Mutuo 8 milioni in fase di stipula	
	2013/5	Completamento dell'ala SUD del nuovo fabbricato di "Ampliamento Ospedaliero" - 3ª frazione esecutiva.	op	6.549.502	giu-11	95.107	-	-	-	-	95.107	95.107					95.107	Il valore totale dell'investimento ancora da pagare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato per trattenute di legge.
	2013/6	Completamento dell'ala SUD del nuovo fabbricato di "Ampliamento Ospedaliero" - Opere complementari alla terza frazione esecutiva.	op	1.992.117	gen-15	25.130	-	-	-	-	25.130	25.130					25.130	Il valore totale dell'investimento ancora da pagare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato per trattenute di legge.
	2013/22	Realizzazione della nuova struttura ospedaliera Maternità Infanzia Reggio Emilia MIRE (1° LOTTO)	op	14.000.000			2.000.000	6.000.000	6.000.000		14.000.000	14.000.000					14.000.000	Trattasi di fabbricato strutturato con quattro piani fuori terra ed uno interrato. Intervento PB2.
											-						-	
Manutenzioni straordinarie	2013/15	Ristr. e ammod. tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del monoblocco storico - Manutenzione straordinaria per la riqualificazione dei locali posti al quarto piano dei corpi B e C per ricollocazione del Servizio Ortopediatrico		2.859.062	apr-14	1.002.890	1.072.590			2.075.480	69.700		2.890		2.000.000	2.075.590		
	2013/16	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - Manutenzione straordinaria per l'ampliamento del Comparto operatorio di Ginecologia.		698.900	mag-15	698.900	-	-	-	698.900	698.900					698.900		
	2013/18	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - Manutenzione straordinaria Padiglione "H" - Piano 1° per ricollocazione Mammografia - MOC e Servizio di Fisica Medica.		1.222.991	ago-14	-	150.000	-	-	150.000	150.000	150.000					150.000	I finanziamenti Stato-Regione (ex-art. 20 Legge 67/88) considerati, si riferiscono alla quarta fase del Il' stralcio - Leg ge Finanziaria 2008 (per un importo complessivo pari a € 9.062.322,87 di cui € 3.452.977 per attrezzature sanitarie) - Intervento AP12. - I contributi da altri soggetti considerati si riferiscono a donazione da parte della Fondazione Cav. Boni Cuvier secondo lettera di intenti prot. 8576 del 28/03/2013 (per un importo pari a € 2.000.000) Finanziamento € 2.890 mediante cessione diritto di superficie
	2013/19	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - Manutenzione straordinaria per la riqualificazione dei locali posti al piano 2° del corpo "A" per la ricollocazione negli ambulatori e degli studi del Dipartimento ostetrico, ginecologico e pediatrico		1.020.375	ott-16	-	-	1.020.375	-	1.020.375	1.020.375	1.020.375					1.020.375	
	2013/20	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del Monoblocco storico - manutenzione straordinaria per la riqualificazione dei locali posti al piano 1° dell'ampliamento ospedaliero (Corpo "D") per la ricollocazione della Reumatologia.		338.539	ago-15	338.539	-	-	-	338.539	338.539	338.539					338.539	
Tecnologie biomediche	2013/21	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del monoblocco storico - Acquisizione ed installazione di attrezzature sanitarie per ammodernamento tecnologico		3.452.944	apr-14	2.413.924				2.413.924	2.413.924					2.413.924		
	2014/10	Allestimento tecnologico "CO-RE"		780.000	nov-14	780.000				780.000		780.000				780.000	Mutuo da 8 mln di prossima stipula	
	2014/5	Apparecchiature per laboratori di ricerca		900.000	dic-15	900.000				900.000	600.000		300.000			900.000	Finanziamento € 600.000 Ministero Salute bando conto capitale 2013 progetto "Riduzione overdiagnosis gestione pazienti con diagnosi di melanoma" - Finanziamento € 300.000 mediante cessione diritto di superficie	
	2016/5	Intervento SO9: ammodernamento, sostituzione e acquisizione tecnologie sanitarie		669.670	dic-15	669.670				669.670	666.500		3.170			669.670	31/12/2015 - Finanziamento € 3.170 mediante cessione diritto di superficie	

Tecnologie informatiche		Beni economici, altro		Totale		Totale		Totale		Totale		Totale		Totale	
2016/6	Intervento S10: implementazione reti server, storage dedicato al sistema di interoperabilità provinciale		218.624	dic-15	218.624		218.624	200.000		18.624		218.624	Finanziamento programmi regionali determinazione RER 18971 del 31/12/2015 - Finanziamento € 18.624 mediante cessione diritto di superficie		
							-					-			
							-					-			
							-					-			
							-					-			
2014/7	Acquisizione di arredi per attivazione reparti CO-RE		720.000	gen-16	701.000		701.000		701.000			701.000	Spesa totale prevista per 720.000 euro, di cui 19.000 euro imputabili al 2015. Copertura con mutuo 8 mln in fase di stipula		
2016/16	Acquisizione arredi ampliamento e rimodulazione (II fase) del blocco travaglio e parto in spazi posti al II piano, corpo B del monoblocco, in area ex neonatologia		10.000	set-16	10.000		10.000			10.000		10.000	Arredi per 2 isole natali e 2 sale travaglio - Finanziamento mediante cessione diritto di superficie		
2016/20	Acquisizione arredi per ristrutturazione e ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi monoblocco storico - Manutenzione straordinaria padiglione H - Piano primo per ricollocazione mammografia - MOC e Servizio di Fisica Medica		8.000	nov-16	8.000		8.000			8.000		8.000	Arredi per ambulatori, uffici e locali annessi - Finanziamento mediante cessione diritto di superficie		
2016/24	Videosorveglianza Casa del dono		10.000	giu-16	10.000		10.000			10.000		10.000	Prevista fornitura ed installazione di numero 4 telecamere per aree esterne ed apparecchiatura centralizzata - Finanziamento mediante cessione diritto di superficie		
							-					-			
totale interventi			69.011.534		13.330.326	3.222.590	7.020.375	6.000.000	29.573.291	20.157.938	6.569.449	852.684	2.000.000	29.580.071	
rimborso rate mutui accesi (parte capitale)			3.630.326		3.630.326				3.630.326						
TOTALE			72.641.860		16.960.652	3.222.590	7.020.375	6.000.000	33.203.617	20.157.938	6.569.449	852.684	2.000.000	29.580.071	

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. 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. 2012/21;
- 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 finanziamenti stato/regione può essere riepilogato cumulativamente. Il competente Servizio regionale si riserva tuttavia di richiedere eventuali maggiori dettagli riguardanti gli interventi da realizzarsi.
- Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
- Indicando 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 2016 e precedenti) che dei lavori ancora da realizzare (anno 2016 e seguenti); per le immobilizzazioni in corso di progettazione questo valore coinciderà con il valore degli investimenti ancora da realizzare (anno 2016 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.
- Qualora tra le fonti vengano indicate Altre modalità di finanziamento (esempio forme di Partenariato Pubblico Privato) 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. Fermo restando il preventivo parere dei Servizi regionali competenti, tra Altre modalità di finanziamento possono essere indicati anche finanziamenti in conto esercizio qualora sussistano le condizioni di equilibrio di bilancio.

AZIENDA ARCISPEDALE SANTA MARIA NUOVA DI REGGIO EMILIA

rev. marzo 16

Scheda di rilevazione degli Investimenti in corso di progettazione

SCHEDA 2

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 2016	investimento da realizzare nell'anno 2017	investimento da realizzare nell'anno 2018	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare	contributo conto/capitale	mutui (5)	alienazioni (6)	altre forme di finanziamento (7)	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note
Lavori	2015/2	Realizzazione della nuova struttura ospedaliera "MI-RE" secondo lotto		11.000.000			11.000.000		11.000.000	11.000.000						Previsto il finanziamento nell'ambito dell'aggiornamento dell'accordo di programma per il settore degli investimenti sanitari ex art. 20 L. 67/1988-IV fase
									-						-	
									-						-	
									-						-	
Manutenzioni straordinarie									-						-	
									-						-	
									-						-	
									-						-	
Tecnologie biomediche	2016/11	Apparecchiature per laboratori di ricerca		324.952		324.952			324.952	324.952					324.952	Finanziamento ministero salute bando conto capitale 2015 progetto "Sviluppo di una piattaforma genomica computazionale avanzata per la medicina personalizzata condivisa tra gli IRCCS afferenti ad Alleanza contro il cancro (ACC).
									-						-	
									-						-	
									-						-	
Tecnologie informatiche									-						-	
									-						-	
									-						-	
									-						-	
Beni economici, altro									-						-	
									-						-	
									-						-	
									-						-	
totale				11.324.952	-	324.952	11.000.000	-	11.324.952	11.324.952	-	-	-	-	324.952	

LEGENDA

1	Gli interventi vanno elencanti per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche,...)
2	Ogni intervento è identificato da un codice numerico composto dall' Anno in cui per la prima volta l'intervento appare nel Piano Investimenti, e da un numero progressivo . Il primo numero progressivo utile per la SCHEDA 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.
3	Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è oggetto di contributo statale o regionale, va tassativamente individuato con il titolo previsto dalla 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. Il competente Servizio regionale si riserva tuttavia di richiedere eventuali maggiori dettagli riguardanti gli interventi da realizzarsi.
4	Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
5	Indicare nella nota la Delibera regionale di autorizzazione al mutuo
6	Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del bene immobiliare.
7	Qualora tra le fonti vengano indicate Altre modalità di finanziamento (esempio forme di Partenariato Pubblico Privato) 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. Fermo restando il preventivo parere dei Servizi regionali competenti, tra Altre modalità di finanziamento possono essere indicati anche finanziamenti in conto esercizio qualora sussistano le condizioni di equilibrio di bilancio.

AZIENDA ARCISPEDALE SANTA MARIA NUOVA DI REGGIO EMILIA

rev. marzo 16

Scheda rilevazione programmazione interventi non aventi copertura finanziaria

SCHEDA 3

Macro Unità (1)	identificazione intervento (2)	titolo intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento	investimento da realizzare nell'anno 2016	investimento da realizzare nell'anno 2017	investimento da realizzare nell'anno 2018	investimento da realizzare negli anni successivi	eventuale copertura finanziaria intervento				Previsione inizio (mese-anno)	Previsione fine lavori (mese-anno)	note
									contributo conto/capitale	mutui	alienazioni (5)	contributi in conto esercizio 2016 (6)			
Lavori	2016/1	Realizzazione della nuova struttura ospedaliera "MI-RE" terzo lotto	op	11.355.000							11.355.000			Partecipazione al bando INAIL Italia Sicura - Completamento nuovo edificio "MI-RE"	
	2013/9	Quote residuali per spese di collaudo tecnico-amministrativo relativamente agli interventi appalto ampliamento e ristrutturazione Santa Maria Nuova	op		105.000						105.000	lug-13	dic-16	Il valore totale dell'investimento ancora da pagare è riferito a quota residuale dell'importo contrattualizzato per trattenute di legge e spese collaudo.	
	2013/10	Realizzazione di magazzino farmaceutico centralizzato (quota parte in AVEN)	op		170.500						170.500	gen-09	dic-16	Importo pari al 9% dell'investimento complessivo previsto derivato dalla ripartizione della quota di proprietà dell'A.Osp di R.E. in A.V.E.N.	
	2016/3	Rimodulazione degli spazi al servizio del pronto soccorso al piano terra del corpo "E"	op		800.000						800.000	lug-16	dic-16		
	2016/4	Progettazione e realizzazione interventi anti-incendio ed antisismica presso vari padiglioni del complesso ospedaliero	imp	3.000.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000							
Manutenzioni straordinarie	2014/01	Ampliamento e rimodulazione del Blocco travaglio e parto in spazi posti al 2° piano, corpo "B" del Monoblocco, in area ex Neonatologia.		1.125.560	33.965						33.965	lug-14	dic-16	L'intervento è stato finanziato con programma regionale di investimenti in sanità, anno 2013 - intervento P1 per importo pari a 1 mln a copertura di lavori (€ 985.870) e quota parte tecnologie biomedicali (€ 139.690)	

Tecnologie biomediche	2016/10	Allestimento tecnologico nuovi spazi del pronto soccorso al piano terra del corpo "E"		250.000	250.000					250.000		lug-16	dic-16	
	2016/12	Sostituzione ed ammodernamento del parco tecnologico delle apparecchiature biomediche su budget 2016		2.500.000	2.500.000					2.500.000		apr-16	dic-17	Importo che ricomprende, tra l'altro, quanto assegnato ma non acquistato nel 2015
	2014/12	Sostituzione di apparecchiatura SPECT con PET/CT		2.300.000		2.300.000								
	2016/13	Sostituzione TAC		1.000.000		1.000.000								
	2016/17	Sostituzione ed ammodernamento del parco tecnologico delle apparecchiature biomediche su budget 2017		2.000.000		2.000.000						mar-17	dic-18	Importo previsto per l'anno 2017 per sostituzione/potenziamento parco tecnologico
	2014/11	TAC simulatore per radioterapia con sistema di gating (€ 40.000 per lavori di installazione)		570.700		570.700			350.000			gen-17	42.887	Fin.to Min. Salute bando c/capitale 2015 prog. "Applic. diagnostico-terapeutiche con un tomografo computerizzato (CT) ad ampio bore dotato di doppia energia (DECT) e di un sistema per la gestione dell'imaging sincronizzato con il ciclo respiratorio"
Tecnologie biomediche	2016/7a	Fornitura di server/san/nas		250.000	250.000					250.000		lug-16	giu-17	Rinnovamento tecnologico e ampliamenti fisiologici
	2016/7b	Fornitura di stampanti/scanner		80.000	80.000					80.000		lug-16	giu-17	Rinnovamento tecnologico e ampliamenti fisiologici
	2016/7c	Fornitura di Personal Computer - Nuovo dipartimentale di Anatomia Patologica		9.000	-	9.000				-		lug-16	giu-17	
	2016/7d	Fornitura di stampanti/scanner - Nuovo dipartimentale di Anatomia Patologica		17.000	-	17.000				-		lug-16	giu-17	
	2016/7e	Fornitura di sistemi di sicurezza informatica		90.000	90.000					90.000		lug-16	giu-17	Rinnovamento tecnologico
	2016/7f	Sistemi di cablaggio e componenti di reti - wired		40.000	40.000					40.000		lug-16	giu-17	Rinnovamento tecnologico e ampliamenti fisiologici
	2016/7g	Sistemi di cablaggio e componenti di reti - wireless		70.000	70.000					70.000		lug-16	giu-17	Rinnovamento tecnologico e ampliamenti fisiologici
	2016/7h	Fornitura di sistemi software area clinica		20.000	20.000					20.000		lug-16	giu-17	
	2016/7i	Fornitura software di base e d'ambiente		50.000	50.000					50.000		lug-16	giu-17	
	2016/8	Fornitura di sistemi software area clinica - Nuovo software dipartimentale di Anatomia Patologica		146.000		73.000	73.000					lug-16	giu-17	
	2016/9	Sistema GRU per la gestione del personale		142.000	36.000	53.000	53.000			142.000		ott-16	dic-17	

Beni economici, altro	2016/14	Acquisto arredi realizzazione della nuova struttura ospedaliera "MI-RE"	120.000			120.000					gen-18	nov-18	Considerata quota parte di spesa per arredi e telecamere di sorveglianza prevista nella relazione del 29.07.2015 per RER. Modificata la quota relativa al primo lotto (140.000 euro anziché 127.000 euro).
	2016/15	Fornitura installazione apparecchiature videosorveglianza struttura ospedaliera "MI-RE" pediatria primo lotto	20.000			20.000					gen-18	ago-18	
	2016/19	Acquisizione di arredi per ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per riqualificazione funzionale corpi del monoblocco storico - Manutenzione straordinaria per l'ampliamento del comparto operatorio di ginecologia	27.000	27.000			27.000				set-16	nov-16	Arredi per sale operatorie e locali annessi
	2016/21	Arredi per ristrutturazione e ammodernamento tecnologico necessario alla riqualificazione funzionale corpi monoblocco storico - Man. straord. per riqualificazione locali IV piano corpi B e C funzionali alla ricollocazione del servizio ortogeriatrico	100.000		100.000						gen-17	ott-17	Ambulatori nel 2016, trasferimento geriatria sostituzione unità del malato e guardiola e degenza orto-geriatrica. Considerata la stima effettuata nel 2015
	2016/22	Acquizione arredi per attivazione "Casa del dono"	60.000	60.000			60.000				feb-16	nov-16	
	2016/2	Fornitura arredi e telecamere videosorveglianza nuova struttura ospedaliera "MI-RE" pediatria secondo e terzo lotto	416.000				416.000				mar-18	dic-18	Considerata quota parte dell'importo complessivo indicato nella relazione del 29.07.2015 per RER
	2016/25	Ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico per la riqualificazione funzionale corpi del monoblocco storico - Acquisizione ed installazione di arredi per ammodernamento e sostituzione arredi obsoleti	200.000	200.000			200.000				feb-16	dic-16	Spesa in linea con investimenti di anni precedenti considerando l'assegnato non acquistato nel biennio 2014-15, i recuperi conseguenti al trasferimento dei reparti CO-RE e le esigenze per garantire la continuità assistenziale
				14.603.260	4.782.465	7.122.700	1.682.000	1.000.000	350.000	-	-	4.888.465	

LEGENDA

1	Gli interventi vanno elencati per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche,...) secondo criteri di priorità
2	
3	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 2. Tale codice rimarrà inalterato fino al completamento dell'intervento e non potrà essere più utilizzato per altro intervento.
4	Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione in nota idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è di importo inferiore a 500.000 può essere riepilogato cumulativamente; il competente Servizio regionale si riserva di richiedere eventuali maggiori dettagli sui singoli interventi.
5	Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
6	Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del bene immobiliare.
7	In questa colonna vanno riportati gli importi dei contributi in conto esercizio per interventi relativi al 2016. Non è possibile prevedere copertura finanziaria di interventi con contributi in conto esercizio da imputare ad esercizi successivi al 2016.
	Qualora tra le fonti poste a copertura finanziaria degli interventi vengano indicate Altre modalità di finanziamento (con particolare riferimento alle forme di Partenariato Pubblico Privato) , 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 ARCISPEDALE SANTA MARIA NUOVA DI REGGIO EMILIA

Scheda di rilevazione delle alienazioni patrimoniali SCHEDA 4

ALIENAZIONI POSTE A FINANZIAMENTO DEL PIANO INVESTIMENTI

N.progressivo	descrizione immobilizzazione	2016		2017		2018		2019		anni successivi		Note (DGR autorizzazione alienazione)
		valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	
1	Alienazione padiglione "Vittorio Marchi"	500.000		500.000		500.000		500.000		500.000		Compravendita del 04/02/2011 - Riportate in scheda quattro le tranches di liquidità a saldo (per un totale di € 2.500.000)
2	Cessione diritto superficie porzione ex CPA	353.000										
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												
14												
15												
		853.000	-	500.000	-	500.000	-	500.000	-	500.000	-	

ALIENAZIONI VINCOLATE A RIPIANO PERDITE

descrizione immobilizzazione	2013		2014		2015		2016		anni successivi	
	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo
-										
-										
-										
-										
totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(importi in migliaia di euro)

RENDICONTO FINANZIARIO	2016
------------------------	------

Valori in euro

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	7.411.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.751.000
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	223.000
	Ammortamenti	11.385.000
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-6.160.000
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-775.000
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-6.935.000
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	
	- Fondi svalutazione di attività	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.112.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-3.000.000
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	112.000
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	4.562.000
+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	
+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	
+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-3.000.000
+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	
+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-4.000.000
+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	
+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	
+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-7.000.000
+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	
+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	
+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	0
+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	0
+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0
+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-2.438.000

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	-7.628.778
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-228.624
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.763.594
(-)	Acquisto mobili e arredi	-719.000
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-500.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-13.839.996
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento		-13.839.996
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	350.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	11.750.000
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	11.750.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	8.000.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-3.774.823
C - Totale attività di finanziamento		16.325.177
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		47.181
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-47.181
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITÀ

Il rendiconto finanziario, redatto secondo lo schema previsto dal D.Lgs. 118/2011, esprime la dinamica dei flussi finanziari dell'Azienda. Esso riporta i flussi di entrata e di uscita relativi alla gestione corrente, nonché i flussi di spesa relativi agli investimenti correlati alle diverse tipologie di finanziamento.

La gestione corrente prevista presenta un saldo positivo generando risorse finanziarie per 4,5 milioni. La dinamica finanziaria degli ammortamenti presenta una situazione di equilibrio rispetto all'esercizio 2015 (-385.000 euro) per effetto degli investimenti da realizzare nell'esercizio.

Nel corso del 2016, nel rispetto di quanto previsto dal D.Lgs.231/2002 e s.m.i., si prevede di consolidare la riduzione dei tempi di pagamento nei confronti dei fornitori di beni e servizi diminuendo di ulteriori 4 milioni i debiti complessivi verso gli stessi. Obiettivo dell'Azienda è infatti quello di raggiungere il target prefissato a livello regionale che prevede il pagamento ai fornitori a 60 giorni. L'Azienda prevede inoltre di ridurre i debiti nei confronti delle altre aziende sanitarie della Regione.

Per quanto attiene la gestione degli investimenti, la voce "aumento contributi c/capitale da Regione e da altri" include tutte le assegnazioni dell'esercizio relative ai "Finanziamenti per investimenti" e "Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti"; essa è data dai contributi assegnati per investimenti dedicati alla realizzazione del progetto MIRE (materno infantile Reggio Emilia) pari a 11 milioni.

Con riferimento alle attività di finanziamento, è stato stipulato nel mese di giugno 2016 un ulteriore mutuo di 8 milioni di € autorizzato da parte della Regione necessari al completamento del Centro Onco Ematologico Reggiano (CO-RE).

Il rendiconto evidenzia che il 2016 si chiuderà sostanzialmente in pareggio.

SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2016**ATTIVITA' AMBULATORIALE ESTERNA (esterni e day service)**

linea di riferimento

mantenimento
consuntivo 2015**Pesi Ambulatoriali**

DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE E SPECIALISTICHE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Chirurgia 1	166.154	142.928	150.000	142.023	160.000	142.023
Chirurgia Senologica	17.089	14.512	14.505	17.047	16.000	17.047
Chirurgia generale e d'urgenza	61.510	64.196	70.000	71.499	71.000	71.499
Urologia	310.908	339.378	350.000	389.099	350.000	389.099
Orl	538.060	516.169	510.000	531.795	510.000	531.795
Oculistica	3.994.438	4.490.350	4.500.000	4.927.795	4.500.000	4.927.795
TOT. DIPARTIMENTO	5.088.159	5.567.533	5.594.505	6.079.258	5.607.000	6.079.258

DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Ortopedia	410.978	558.416	570.000	533.517	540.000	533.517
Geriatria	107.191	125.067	125.067	128.025	128.286	128.025
Neurologia	504.567	531.936	540.000	495.705	520.000	495.705
Medicina Fisica	922.996	1.123.611	1.103.815	1.244.399	1.103.000	1.244.399
Neurochirurgia d'urgenza	36.684	54.041	54.018	38.289	38.289	38.289
TOT. DIPARTIMENTO	1.982.416	2.393.071	2.392.900	2.439.935	2.329.575	2.439.935

DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE E AREA CRITICA	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Cardiologia	1.057.496	1.039.594	1.050.000	1.155.689	1.100.000	1.055.689
Diagn. Interv. Cardio	115.059	127.584	127.584	109.965	109.965	109.965
Anestesia	5.388	15.040	15.040	71.707	75.000	71.707
Pneumologia	363.964	383.624	383.624	392.301	400.000	392.301
Chir. Toracica	27.468	27.916	100.000	73.908	100.000	73.908
Chir. Vascolare	142.935	161.577	161.577	189.328	162.000	189.328
TOT. DIPARTIMENTO	1.712.310	1.755.335	1.837.825	1.992.898	1.946.965	1.892.898

DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPECIALITA' MEDICHE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Medicina 1	1.301.985	1.448.440	1.448.440	1.259.140	1.100.000	1.259.140
High Care	-	-	-	4.434	4.434	4.434
Medicina 2	99.996	1.249.522	1.260.000	1.126.636	1.100.000	1.126.636
Angiologia	1.001.250					
Diabetologia osp.	21.907	26.771	26.771	23.355	25.000	23.355
Medicina 3	105.005	186.915	186.915	103.292	105.000	103.292
Deg. Breve Int.a - MICI				54.795	55.000	54.795
Dermatologia	604.426	670.128	655.916	655.701	655.000	655.701
Reumatologia	645.251	813.093	820.000	888.203	820.000	888.203
Lungodegenza	13.034	10.050	10.050	10.632	20.000	10.632
Nefrologia e dialisi	7.178.062	7.162.951	7.162.951	7.220.987	7.160.000	7.220.987
Endocrinologia	368.383	427.016	450.000	452.576	425.000	452.576
Malattie infettive	286.421	307.052	307.052	346.164	307.000	346.164
TOT. DIPARTIMENTO	11.625.720	12.301.938	12.328.095	12.145.915	11.776.434	12.145.915

DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Neonatologia e TIN	86.057	111.021	111.021	137.457	111.000	137.457
Ostetricia e Ginecologia	1.050.597	973.311	980.000	1.009.400	1.100.000	1.009.400
Pediatria	148.213	161.700	161.700	167.353	162.000	167.353
Reumatologia Pediatrica	5.125	10.396	13.000	25.342	22.000	39.000
Npi	36.150	54.316	54.316	63.153	63.153	63.153
Udgee	129.135	130.643	129.893	131.024	135.000	131.024
Lab Genetica	818.792	985.651	903.731	1.240.643	1.240.643	1.240.643
Genetica Clinica	48.950	58.673	58.673	58.780	60.000	58.780
TOT. DIPARTIMENTO	2.323.019	2.485.711	2.412.334	2.833.152	2.893.796	2.846.810

DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Anatomia Patologica	1.964.192	2.194.500	2.194.500	2.302.085	2.302.085	2.302.085
Biologia molecolare	74.529	66.470	66.470	186.408	186.000	186.408
Centro citologia vaginale	47.130	45.078	45.078	43.225	43.000	43.225
Ematologia	143.376	185.824	185.824	248.799	250.000	248.799
Fisica Medica	1.123.490	1.066.964	1.066.964	1.155.292	1.200.000	1.155.292
Gastro - Endoscopia	990.235	1.034.311	1.050.000	1.052.206	1.050.000	1.052.206
Medicina Oncologica	737	7.654	7.654	6.405	6.405	6.405
Medicina trasfusionale	605.594	809.109	775.897	754.617	750.000	754.617
Medicina Nucleare	2.091.941	2.358.332	2.358.332	2.567.616	2.550.000	2.567.616
Oncologia	115.763	122.259	122.210	125.764	128.000	125.764
Radioterapia	7.215.987	7.140.044	7.140.044	8.144.353	8.300.000	8.144.353
TOT. DIPARTIMENTO	14.372.974	15.030.545	15.012.973	16.586.770	16.765.490	16.586.770

DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E MEDICINA DI LABORATORIO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Radiologia	6.141.195	6.265.700	6.265.700	6.447.288	6.400.000	6.447.288
Centro Prel Unificato	14.004.227	15.017.468	15.017.468	15.014.321	15.000.000	15.014.321
L.A.C.C.E.						
Lab. Endocrinologia						
Lab. Urg Mont Scand.						
lab Cast. Monti	1.505.934	1.627.712	1.627.712	1.886.493	1.800.000	1.886.493
Lab. Microbiologia	2.172.920	1.361.808	1.361.808	1.351.165	1.300.000	1.351.165
AABI	1.431.173	1.748.750	1.748.750	1.991.580	1.991.580	1.991.580
TOT. DIPARTIMENTO	25.255.449	26.021.438	26.021.438	26.690.847	26.491.580	26.690.847

DIPARTIMENTO EMERGENZA -URGENZA	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Pronto Soccorso	2.151.019	2.331.199	2.331.199	1.901.228	2.000.000	1.901.228
TOT. DIPARTIMENTO	2.151.019	2.331.199	2.331.199	1.901.228	2.000.000	1.901.228

TOTALE AZIENDALE	64.511.066	67.886.768	67.931.269	70.670.003	69.810.840	70.583.661
-------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2016**ATTIVITA' DEGENZA ORDINARIA**

linea di riferimento
mantenimento
consuntivo 2015

Punti DRG

DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE E SPECIALISTICHE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Chirurgia 1	1.780	1.545	1.545	1.519	1.500	1.519
Chirurgia Senologica	607	645	645	604	600	604
Chirurgia generale e d'urgenza	1.232	1.437	1.437	1.611	1.500	1.611
Urologia	1.595	1.529	1.529	1.596	1.400	1.596
Orl	1.242	1.187	1.187	1.163	1.100	1.163
Oculistica	485	568	568	588	550	588
TOT. DIPARTIMENTO	6.941	6.911	6.911	7.081	6.650	7.081

DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Ortopedia	2.091	2.137	2.137	2.148	2.000	2.148
Geriatria	1.349	1.402	1.402	1.444	1.437	1.444
Neurologia	1.585	1.558	1.558	1.490	1.558	1.490
Medicina Fisica	376	310	310	354	330	354
Neurochirurgia d'urgenza	179	183	183	161	174	161
TOT. DIPARTIMENTO	5.580	5.590	5.590	5.597	5.499	5.597

DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASC E AREA CRITICA	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Cardiologia	3.072	2.884	2.884	2.896	2.884	2.896
Diagn. Interv. Cardiol.						
Cardiologia Cast.Monti	616	626	626	661	650	661
Rianimazione RE	1.221	1.188	1.188	1.085	1.100	1.085
Anest Rianim CM	146	152	152	134	150	134
Pneumologia	1.461	1.350	1.350	1.450	1.400	1.450
Chir. Toracica	630	614	614	648	614	614
Chir. Vascolare	1.735	1.746	1.746	1.810	1.750	1.810
TOT. DIPARTIMENTO	8.881	8.560	8.560	8.684	8.548	8.650

DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPECIALITA' MEDICHE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Medicina 1	1.372	1.129	1.129	1.174	850	1.174
High Care	292	399	399	412	400	412
Medicina 2	1.152	1.192	1.192	1.134	1.150	1.134
Angiologia	198					-
Diabetologia Ospedal.	145	199	199	180	130	180
Medicina 3	922	720	720	734	750	734
Deg. Breve Internistica - I	440	669	669	728	680	728
Reumatologia	446	505	505	481	500	481
Lungodegenza	560	572	572	593	700	593
Nefrologia e dialisi	622	707	707	792	707	792
Malattie infettive	1.454	1.475	1.475	1.492	1.450	1.450
TOT. DIPARTIMENTO	7.603	7.567	7.567	7.720	7.317	7.678

DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Neonatologia e TIN	1.085	1.015	1.015	1.077	1.077	1.077
Ostetricia e Ginecologia	2.147	2.132	2.132	2.166	2.165	2.166
Pediatria	562	536	536	585	585	585
Reumatologia Pediatrica	-	-	-	10	10	10
Nido	271	256	256	266	266	266
Npi	143	142	142	156	156	156
Udgee	120	151	151	143	143	143
TOT. DIPARTIMENTO	4.328	4.232	4.232	4.403	4.402	4.403

DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Ematologia	1.166	1.021	1.021	1.120	1.120	1.120
Gastro - Endoscopia	368	429	429	418	500	418
Medicina Nucleare	590	575	575	531	530	531
Medicina Oncologica	469	695	695	709	800	709
TOT. DIPARTIMENTO	2.593	2.720	2.720	2.778	2.950	2.778

DIPARTIMENTO EMERGENZA -URGENZA	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
PS-Medicina D'urgenza	961	950	950	957	957	957
TOT. DIPARTIMENTO	961	950	950	957	957	957

TOTALE AZIENDALE	36.887	36.530	36.530	37.220	36.323	37.144
-------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2016**ATTIVITA' DI DAY HOSPITAL - PUNTI DRG CHIUSI****Punti DRG**

DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE E SPECIALISTICHE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Chirurgia 1	355	337	320	269	200	200
Chirurgia Senologica	81	90	90	158	90	90
Chirurgia generale e d'urgenza	149	143	120	149	130	130
Urologia	362	352	270	353	270	270
Orl	452	424	300	367	150	150
Oculistica	398	432	400	435	400	400
TOT. DIPARTIMENTO	1.797	1.778	1.500	1.731	1.240	1.240
DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Ortopedia	286	256	200	232	120	120
Geriatria	-	-	-	-	-	-
Neurologia	167	86	45	126	-	125
Medicina Fisica	6	1	-	-	-	-
Neurochirurgia d'urgenza	4	-	-	-	-	-
TOT. DIPARTIMENTO	463	343	245	358	120	245
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE E AREA CRITICA	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Cardiologia	233	213	150	225	200	200
Diagn. Interv. Cardio						
Cardiologia Cast.Monti	110	130	130	115	90	90
Pneumologia	385	381	381	418	160	160
Chir. Toracica	139	137	20	46	15	15
Chir. Vascolare	156	154	154	144	145	145
TOT. DIPARTIMENTO	1.023	1.015	835	948	610	610
DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPECIALITA' MEDICHE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Medicina 1	28	7	-	6	5	5
Medicina 2	58	84	50	45	25	25
Angiologia	189					
Diabetologia Ospedal.	87	110	110	132	130	130
Medicina 3	434	84	84	82	10	10
Deg. Breve Intern - MICI						
Dermatologia	774	701	701	799	750	750
Reumatologia	728	141	50	110	50	50
Endocrinologia	226	163	140	45	45	45
Nefrologia e dialisi	80	29	29	27	20	20
Malattie infettive	98	15	15	18	5	5
TOT. DIPARTIMENTO	2.702	1.334	1.179	1.264	1.040	1.040
DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Ostetricia e Ginecologia	2.766	2.750	2.700	2.732	2.700	2.700
Pediatria	160	1	-	1	-	-
Reumatologia Pediatrica	-	74	30	18	-	-
Npi	169	8	8	7	-	-
Udgee	188	172	172	183	-	65
Genetica Clinica	75	38	38	46	-	-
TOT. DIPARTIMENTO	3.358	3.043	2.948	2.987	2.700	2.765
DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Ematologia	871	753	753	632	600	600
Oncologia	1.113	1.083	1.083	1.089	1.100	1.100
Gastro - Endoscopia	115	125	75	114	75	75
TOT. DIPARTIMENTO	2.099	1.961	1.911	1.835	1.775	1.775
TOTALE AZIENDALE	11.442	9.474	8.618	9.123	7.485	7.675

SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2016

PRESTAZIONI RICHIESTE AD ALTRE UNITA' OPERATIVE INTERNE

linea di riferimento
contenimento rispetto al consuntivo 2015

Pesi Ambulatoriali

DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE E SPECIALISTICHE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Chirurgia 1	933.834	921.367	940.000	950.006	900.000	900.000
Chirurgia Senologica	632.986	498.190	508.000	581.122	560.000	560.000
Chirurgia generale e d'urgenza	640.293	647.466	664.000	652.117	630.000	630.000
Urologia	819.088	716.949	740.000	747.764	740.000	740.000
Orl	482.929	570.735	593.000	420.349	420.000	420.000
Oculistica	149.268	139.182	142.000	129.201	124.000	124.000
TOT. DIPARTIMENTO	3.658.398	3.493.889	3.587.000	3.480.559	3.374.000	3.374.000
DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Ortopedia	1.096.038	1.231.917	1.293.000	1.172.556	1.293.000	1.172.556
Geriatria	903.871	1.041.076	1.058.000	1.062.084	1.312.405	1.062.084
Neurologia	2.123.488	2.044.327	2.100.000	2.247.828	2.500.000	2.247.828
Medicina Fisica	154.523	130.933	138.000	199.400	230.000	199.400
Neurochirurgia d'urgenza	86.345	106.207	113.000	90.907	93.000	90.907
TOT. DIPARTIMENTO	4.364.265	4.554.460	4.702.000	4.772.775	5.428.405	4.772.775
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE E AREA CRITICA	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Cardiologia	400.935	385.325	392.000	393.341	370.000	370.000
Diagn. Interv. Cardio						
Cardiologia CM	136.631	106.189	106.189	104.021	103.000	103.000
Rianimazione RE	688.776	695.518	714.000	743.094	700.000	700.000
Anestesia e Rianim CM	45.752	37.981	37.981	38.072	45.000	38.072
Anestesia	-	108	-	341	200	200
Pneumologia	1.289.251	1.262.920	1.287.000	1.180.915	1.250.000	1.180.915
Chir. Toracica	283.202	274.582	283.505	263.544	283.000	263.544
Chir. Vascolare	468.709	497.151	512.000	424.830	450.000	424.830
TOT. DIPARTIMENTO	3.313.256	3.259.774	3.332.675	3.148.158	3.201.200	3.080.561
DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPECIALITA' MEDICHE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Medicina 1	1.005.678	1.102.318	1.102.318	1.139.230	1.115.000	1.115.000
High Care	278.189	357.120	357.120	280.029	400.000	280.029
Medicina 2	1.175.080	954.923	954.923	925.526	970.000	925.526
Angiologia						
Diabetologia Ospedaliera	135.396	134.820	134.820	135.319	165.000	135.319
Medicina 3	1.442.427	1.165.667	1.165.667	1.088.143	1.300.000	1.088.143
Deg. Breve Intern - MICI	121.932	227.144	227.144	365.005	450.000	365.005
Dermatologia	256.620	190.736	190.736	213.036	225.000	213.036
Reumatologia	777.269	623.539	623.539	549.895	625.000	549.895
Lungodegenza	560.805	723.378	723.378	650.916	750.000	650.916
Endocrinologia	288.790	217.404	217.404	106.808	110.000	106.808
Nefrologia e dialisi	710.495	661.531	661.531	635.950	700.000	635.950
Malattie infettive	904.794	834.146	834.146	800.565	900.000	800.565
TOT. DIPARTIMENTO	7.657.475	7.192.725	7.192.725	6.890.423	7.710.000	6.866.193

DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Ostetricia e Ginecologia	1.453.143	1.331.349	1.357.561	1.315.966	1.400.000	1.315.966
Pediatria	580.898	591.858	604.000	681.634	750.000	681.634
Reumatologia Pediatrica	88.585	78.638	81.167	37.502	55.000	39.002
Nido	50.415	44.976	45.000	55.330	55.330	55.330
Neonatologia	254.712	234.429	241.000	240.691	240.691	240.691
Npi	315.560	204.552	209.000	225.487	225.487	225.487
Udgee	3.128	2.655	3.800	2.964	3.000	2.964
Genetica clinica	41.167	20.701	22.200	12.979	15.000	12.979
TOT. DIPARTIMENTO	2.787.607	2.509.158	2.563.728	2.572.553	2.744.507	2.574.053
DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Anatomia Patologica	-	2.263	-	1.230	-	1.230
Oncologia	1.405.284	1.599.342	1.669.000	2.983.452	2.035.000	2.035.000
Ematologia	4.187.169	3.358.904	3.390.000	3.526.521	3.526.521	3.526.521
Medicina Trasmfusionale	589.064	163.564	631.000	87.947	114.000	87.947
Radioterapia	3.635	197	4.000	459	459	-
Gastro - Endoscopia	149.254	138.172	144.000	144.588	170.000	144.588
Medicina Nucleare	56.591	45.724	45.800	81.000	45.800	45.800
Medicina Oncologica	427.311	620.513	640.000	759.120	640.000	640.000
TOT. DIPARTIMENTO	6.818.307	5.928.680	6.523.800	7.584.316	6.531.780	6.481.086
DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E MEDICINA DI LABORATORIO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
L.A.C.C.E.	-	107.307	-	128.274	-	128.274
Radiologia	1.786	2.387	-	868	-	868
TOT. DIPARTIMENTO	1.786	2.387	-	868	-	868
DIPARTIMENTO EMERGENZA -URGENZA	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Pronto Soccorso	5.419.566	4.432.729	5.260.000	6.702.644	6.702.644	7.320.275
Medicina Urgenza	671.846	631.892	-	617.631	617.631	-
TOT. DIPARTIMENTO	6.091.412	5.064.621	5.260.000	7.320.275	7.320.275	7.320.275
TOTALE AZIENDALE	34.692.506	32.005.695	33.161.928	35.769.927	36.310.167	34.469.811

SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2016

CONSUMI BENI SANITARI

linea di riferimento
mantenimento
consuntivo 2015

Valori espressi in Euro

DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE E SPECIALISTICHE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Chirurgia 1	637.207	608.339	608.100	523.003	550.000	523.003
Chirurgia Senologica	264.656	287.314	287.224	333.306	335.000	333.306
Chirurgia generale e d'urgenza	802.767	744.913	744.736	724.447	730.000	724.447
Urologia	774.326	710.760	710.462	574.350	700.000	574.350
Orl	542.372	560.442	561.239	597.653	560.000	560.000
Oculistica	1.378.152	1.344.856	1.344.755	1.525.525	1.500.000	1.500.000
TOT. DIPARTIMENTO	4.399.480	4.256.624	4.256.516	4.278.284	4.375.000	4.215.106

DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Ortopedia	1.944.012	1.914.990	1.913.923	1.837.638	1.800.000	1.800.000
Geriatria	254.767	294.365	293.723	232.196	240.000	232.196
Neurologia	413.051	466.322	464.783	445.490	445.490	445.490
Medicina Fisica	75.715	82.642	81.908	97.480	95.000	95.000
Neurochirurgia d'urgenza	513.221	490.895	490.895	425.356	450.000	425.356
TOT. DIPARTIMENTO	3.200.766	3.249.214	3.245.233	3.038.160	3.030.490	2.998.042

DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE E AREA CRITICA	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Cardiologia	212.425	198.635	198.465	191.915	198.465	191.915
Diagn. Interv. Cardio	4.251.158	4.404.967	4.404.299	4.758.959	4.404.299	4.700.000
Cardiologia Cast.Monti	55.979	81.019	80.868	62.516	80.868	62.516
Rianimazione RE	525.973	540.534	522.766	607.466	522.766	607.270
Anestesia Rianimazione CM	93.460	79.574	75.566	64.759	75.566	64.759
Anestesia	824.868	768.418	768.297	771.595	768.297	771.595
Pneumologia	840.327	838.127	836.146	724.280	836.146	724.280
Chir. Toracica	274.754	256.126	256.030	286.131	256.030	286.131
Chir. Vascolare	2.478.590	2.712.951	2.712.108	2.699.063	2.712.108	2.700.000
TOT. DIPARTIMENTO	9.557.534	9.880.351	9.854.545	10.166.684	9.854.545	10.108.466

DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPEC.MEDICHE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Medicina 1	392.573	351.022	351.022	291.528	290.000	290.000
High Care	49.091	138.993	138.993	131.891	150.000	131.891
Medicina 2	384.079	456.574	456.574	405.294	450.000	405.294
Angiologia	181.982	-	-	-	-	-
Diabetologia Ospedaliera	71.398	57.330	57.330	54.371	65.000	54.371
Medicina 3	334.475	318.123	275.000	267.603	275.000	267.603
Degenza Breve Internistica e MICI	15.863	45.723	85.000	99.244	130.000	99.244
Dermatologia	71.989	74.162	74.162	79.830	79.800	80.087
Reumatologia	1.384.495	1.603.576	1.603.576	1.613.275	1.750.000	1.613.275
Lungodegenza	261.097	315.014	315.014	291.376	290.000	291.376
Nefrologia e dialisi	2.391.657	2.296.573	2.296.573	1.718.472	1.800.000	1.800.445
Endocrinologia	204.478	123.580	123.580	72.965	75.000	72.965
Malattie infettive	367.260	435.221	435.221	429.121	430.000	429.121
Dh unificato	29.917	23.853	23.853	21.700	21.700	21.700
Angiologia, Reumatologia, Diabetologia	18.300	37.716	37.716	28.908	20.000	20.000
TOT. DIPARTIMENTO	6.158.654	6.277.460	6.273.614	5.505.578	5.826.500	5.577.372

DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Ostetricia e Ginecologia	665.159	722.076	720.540	749.928	749.928	749.928
Pediatria	190.885	188.405	187.174	177.954	187.000	177.954
Reumatologia Pediatrica	32.423	34.547	34.547	23.886	34.547	37.000
Nido	56.647	43.896	43.664	51.602	51.602	51.602
Neonatologia E TIN	502.597	408.362	403.218	385.047	385.047	385.047
Npi	4.568	8.837	8.837	5.928	5.928	5.928
Udgee	68.994	53.506	53.502	66.092	54.000	54.000
Lab Genetica	163.685	219.553	219.552	214.540	214.540	214.540
Genetica Clinica	2.008	1.537	1.536	12.445	12.000	12.000
Comparto operatorio	381.283	414.088	410.789	367.945	367.945	367.945
TOT. DIPARTIMENTO	2.068.249	2.094.807	2.083.359	2.055.366	2.062.536	2.055.943

DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Anatomia Patologica	454.800	484.389	484.275	457.163	480.000	457.163
Oncologia	4.949.650	5.502.296	6.350.000	6.320.894	7.632.104	7.600.000
Ematologia	3.975.210	4.353.419	4.700.000	4.192.439	4.700.000	4.700.000
Biologia molecolare	89.983	94.490	94.480	24.433	152.480	24.433
Centro citologia vaginale	204.447	197.042	300.000	84.793	319.136	319.136
Medicina Trasfusionale	1.907.249	1.917.485	1.912.774	1.811.400	1.810.000	1.811.400
Radioterapia	78.416	79.902	95.000	79.212	95.000	79.212
Gastro - Endoscopia	1.331.702	1.269.859	1.269.390	1.260.532	1.300.000	1.260.532
Medicina Nucleare	1.298.775	1.228.446	1.220.093	1.359.566	1.520.000	1.520.000
Fisica medica	2.598	5.376	5.376	513	8.000	513
Medicina Oncologica	269.138	349.460	348.109	416.737	400.000	400.000
TOT. DIPARTIMENTO	14.561.968	15.480.164	16.779.497	16.007.681	18.416.720	18.172.389

DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E MEDICINA DI LABORATORIO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Radiologia	822.364	778.453	730.000	735.752	800.000	735.752
Centro Prel Unificato	199.062	193.991	157.588	188.840		188.840
L.A.C.C.E.						
Lab. Endocrinologia	4.931.623	4.820.773	4.802.225	4.976.687	4.800.000	4.800.000
Lab. Urg Mont Scand.						
Lab. Microbiologia	1.614.711	1.337.268	1.335.999	1.252.787	1.500.000	1.400.000
AABI	1.206.062	1.289.779	1.370.000	1.331.476	1.470.000	1.470.000
Lab.Cast. Monti	1.174.785	1.110.364	1.110.073	890.965	890.000	890.965
TOT. DIPARTIMENTO	9.948.607	9.530.627	9.505.885	9.376.507	9.460.000	9.485.557

DIPARTIMENTO EMERGENZA -URGENZA	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
Pronto Soccorso	387.859	377.749	375.605	385.280	385.000	385.280
Medicina d'urgenza	77.102	93.124	92.836	99.639	100.000	99.639
OBI / Admission Unit	47.371	55.020	-	48.749	50.000	48.749
Emergenza 118	38.590	38.515	37.037	30.590	35.000	30.590
TOT. DIPARTIMENTO	550.922	564.408	505.478	564.258	570.000	564.258

STRUTTURE INTERDIPARTIMENTALI	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Obiettivo Budget 2015	Consuntivo 2015	Proposta Dipartimenti 2016	Obiettivo Budget 2016
comparto operatorio 5 piano	1.790.973	1.686.830	1.735.000	1.590.102	1.590.102	1.590.102
Day hospital 5° piano	55.257	38.296	55.000	42.285	42.285	42.285
degenza breve	83.453	42.489	44.000	20.016	20.016	20.016
Room	18.061	-	-	-	-	-
Ambulatorio accessi venosi	44.109	45.015	44.000	131.217	131.217	131.217
Alta Intensità Chirurgica	117.803	87.971	93.000	95.480	95.480	95.480
S.I.P.O. (ex-Tipo)	153.112	153.570	148.000	170.596	170.596	170.596
Comparto operatorio Ala Nord	170.287	208.966	156.000	163.824	163.824	163.824
Centrale Sterilizzazione	209.572	221.884	209.000	221.332	221.332	221.332
TOT. DIPARTIMENTO	2.642.627	2.485.021	2.484.000	2.434.852	2.434.852	2.434.852

TOTALE AZIENDALE	53.088.807	53.818.675	54.988.127	53.427.370	56.030.643	55.611.984	incremento obiettivo DG vs cons 2015
							4,09%

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2016:

- **BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO I.R.C.C.S. 2016**
- **BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA 2016**

Configurazione e Contesto IRCCS

Con il Decreto del 12 aprile 2011, confermato nell'anno 2012 dalla comunicazione di conclusione dell'iter di riconoscimento del carattere scientifico, nella disciplina di "Oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali" (Ministero della Salute-Protocollo n. 0006933 del 23/11/2012), l'Azienda Ospedaliera Santa Maria Nuova con sede in Reggio Emilia ha ottenuto il riconoscimento del carattere scientifico nella disciplina di Oncologia per Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali. Il nuovo Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico ha la seguente denominazione: Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia.

L'IRCCS di Reggio Emilia è costituito da un Presidio Ospedaliero composto un unico Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate, da una Rete Oncologica Aziendale, da Laboratori di Ricerca, da strutture per la gestione integrata della patologia oncologica e da un Dipartimento Infrastruttura Ricerca e Statistica.

Successivamente al 30 Giugno 2015, l'Infrastruttura Ricerca e Statistica, ha subito una riorganizzazione funzionale che ha determinato la perdita dello status di Dipartimento, trasformandosi in "Struttura Complessa", con afferenza alla Direzione Scientifica (Protocollo n. 15005 del 29/06/2015).

Al Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate afferiscono le seguenti strutture:

- Anatomia Patologica
- Ematologia
- Laboratorio di Genetica
- Medicina TrASFusionale
- Oncologia
- Laboratorio di Biologia Molecolare
- Screening per la prevenzione dei tumori del collo dell'utero.
- Fisica Medica
- Endoscopia Digestiva
- Medicina Nucleare
- Radioterapia

Alla RETE ONCOLOGICA AZIENDALE afferiscono tutte le attività di ricovero e le prestazioni ambulatoriali correlate ad una patologia principale oncologica ed erogate in altre strutture aziendali non incluse nei due dipartimenti IRCCS. Vengono comunque esclusi i casi riconducibili alle seguenti discipline: Cardiologia, UTIC, Chirurgia Vascolare, Nido, Neuropsichiatria Infantile, Pediatria, Terapia Intensiva, Med. Urgenza e Neonatologia.

Ai fini della rilevazione dei flussi informativi l'Azienda di Reggio Emilia, che mantiene la sua tipologia classica di Azienda Ospedaliera si articola in due stabilimenti:

- stabilimento IRCCS, in cui confluiscono il Presidio Ospedaliero IRCCS e la rete oncologica aziendale;
- stabilimento ASMN, in cui confluisce la restante parte delle attività

ELENCO LABORATORI

Laboratori di Ricerca Traslazionale;

Laboratorio di Biologia Molecolare Oncologica dei tumori solidi;

Laboratorio di Biologia Molecolare Oncologica del sistema emolinfopoietico;
Laboratorio di Diagnostica Molecolare Oncologica avanzata;
Laboratorio di Biologia Molecolare dell'inflammatione;
Laboratorio di Medicina Trasfusionale;
Laboratorio di Tipizzazione Tissutale e Criobiologia;
Laboratorio di identificazione, tipizzazione microbica e rilevazione molecolare genetica delle resistenze;
Laboratorio IstoCito-patologia molecolare;
Laboratorio di diagnostica avanzata di Medicina;
Laboratorio di Biologia Molecolare e citopatologia della malattie HPV correlate;
Laboratorio di Diagnostica array-CGH della patologia genetica costituzionale;
Laboratorio di Fisica Medica, Imaging e sistemi esperti;
Laboratorio Radio Chimica Molecolare;
Laboratorio Hi- Tech Imaging endoscopico:
Healthcare Information Systems Laboratory;
Laboratorio farmaceutico e centrale antiblastici.

Presso l'Azienda Ospedaliera Santa Maria Nuova-IRCCS di Reggio Emilia sono stati attivati dieci Percorsi Diagnostici Terapeutici Assistenziali (PDTA) in ambito oncologico, di cui 4 in fase di completamento:

PDTA Oncologici attualmente in corso:

Mammella;
Tiroide;
Linfoma;
Melanoma;
Ovaio;
Polmone

PDTA Oncologici in corso di completamento:

Colon-retto;
Epatocarcinoma;
Neuroncologico;
Pancreas

DIREZIONE SCIENTIFICA

Gli obiettivi della Direzione Scientifica si possono così riassumere:

Indirizzo e coordinamento dell'attività scientifica e di ricerca dell'IRCCS-ASMN;
Predisposizione delle linee programmatiche di ricerca;
Cura dei rapporti con gli organi istituzionali regionali, nazionali e internazionali;
Sostegno al reperimento di finanziamenti per la ricerca;
Coordinamento dei progetti internazionali;
Presidenza e coordinamento dell'attività del Comitato Tecnico Scientifico.

Alla Direzione Scientifica attualmente afferiscono:

- La Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica (I-RS), divenuta Struttura Complessa dal 1 Luglio 2015, in seguito ad una riorganizzazione funzionale (Protocollo n. 15005 del 29/06/2015);
- La Struttura Complessa di Ricerca Traslazionale per le attività di laboratorio totalmente dedicate alla ricerca, che occupa una superficie di 410 metri quadrati;
- La Struttura Complessa Ricerca Epidemiologica a valenza provinciale, costituita dal servizio di Epidemiologia Descrittiva e Valutativa e dal Registro dei Tumori, gerarchicamente ed organicamente afferente all'Azienda USL di Reggio Emilia.

La Direzione Scientifica dell'IRCCS-ASMN fornisce supporto ai ricercatori con la Struttura Complessa I-RS, composto dai seguenti uffici:

- Ufficio Coordinamento Amministrativo e Segreteria del Comitato Etico;
- Ufficio Metodologico e Statistico;
- Servizio Biblioteca medica;
- Ufficio Grant Office;
- Ufficio per gli Affari Internazionali.

Inoltre la Direzione Scientifica contribuisce a promuovere nuove attività di ricerca traslazionale in ambito oncologico, attraverso la Struttura Complessa di Ricerca Traslazionale, dotata di tecnologie innovative a supporto della diagnostica e della terapia oncologica di patologie complesse, organizzare e promuovere eventi formativi, che sono proseguiti anche nell'anno 2015, rivolti a tutti i ricercatori e professionisti dell'IRCCS-ASMN, dell'Azienda AUSL ed aperti anche a partecipanti esterni alle due Aziende.

Infine la Direzione Scientifica contribuisce a sviluppare le idee di nuove proposte di finanziamento e fornisce il supporto ai Ricercatori durante la preparazione dei progetti.

Dal 1 Luglio 2015 la Segreteria della Direzione Scientifica e quella della Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica sono state unificate ed hanno anche la funzione di supportare anche l'organizzazione delle attività formative promosse dalla Direzione Scientifica.

INFRASTRUTTURA RICERCA E STATISTICA

L'Infrastruttura Ricerca e Statistica (I-RS) è dedicata al supporto metodologico, scientifico e normativo dell'attività di ricerca dei professionisti, svolta attraverso l'offerta di competenze di tipo specialistico (statistica, metodologia, data management, controllo di qualità dei dati, grant office).

Qui di seguito vengono elencate e descritte sinteticamente le funzioni organizzative:

- Coordinamento Amministrativo è il riferimento per gli aspetti autorizzativi, contrattualistici normativo-regolatori, giuridici ed etici nell'ambito della ricerca e si occupa anche della gestione degli aspetti economico-contabili e di rendicontazione, oltre a mantenere i rapporti con il Ministero della Salute nell'ambito del Workflow della Ricerca per il riconoscimento di IRCCS.

- Grant Office, struttura costituita nel corso dell'anno 2012 e nata dalla necessità di identificare le opportunità di finanziamento per i progetti di ricerca, di supportare i Ricercatori e Clinici nella predisposizione tecnico-scientifica ed economica delle domande di finanziamento, di assistere i Responsabili Scientifici in tutte le fasi di preparazione dei progetti di ricerca multicentrici in risposta a Bandi promossi da Enti di ricerca pubblici e privati, nazionali ed internazionali fino alla sottomissione finale e di gestire i rapporti con Unità Operative ed Enti. L'attività di questo nuovo ufficio include anche il monitoraggio dei Budget di progetto a disposizione dei Responsabili Scientifici e l'attività di rendicontazione economica intermedia e finale richiesta dall'Ente finanziatore per i singoli progetti.

L'Ufficio ha anche un ruolo di supporto alla Direzione del Dipartimento e Scientifica nella preparazione della documentazione richiesta dal Ministero della Salute per le attività di IRCCS.

- Biblioteca Medica riorganizzata in modo tale da includere 3 funzioni principali: Editoria, Informazione e Comunicazione e quella di Formazione in EBM (Evidence Based Medicine), oltre a quelle esistenti.

Il personale della Biblioteca Medica, in collaborazione con i Sistemi Informativi Aziendali, ha prodotto un modello di valutazione della performance scientifica dei ricercatori e conseguentemente dell'impatto della Ricerca (Impact Factor-IF) in termini di esito (numero di pubblicazioni per singolo ricercatore e per singola Unità operativa, IF Grezzo delle pubblicazioni e IF Normalizzato).

- Studi Clinici e Statistica, generata dall'accorpamento delle due strutture preesistenti "Studi Clinici" e "Statistica".

La funzione principale riguarda prevalentemente il supporto al disegno degli studi e all'analisi dei risultati di sperimentazioni condotte dalle strutture di ricerca interne o esterne all'Istituto, con cui vi siano progetti collaborativi, mentre la funzione di ricerca metodologica produce modelli e metodologie per studi in ambito descrittivo, analitico e sperimentale con particolare

attenzione ai metodi relativi allo sviluppo e validazione di processi, tecnologie, percorsi assistenziali.

- Osservatorio Salute Donna

Questo nuovo organo ha l'obiettivo principale di promuovere una cultura della salute di genere intesa nel senso di creare la consapevolezza che l'appartenere al genere femminile o maschile influenza la salute e la percezione della salute, e che tutte le politiche di prevenzione delle malattie dovrebbero considerare attentamente queste differenze per realizzare equità e pari opportunità. L'Osservatorio sulla Salute della Donna intende inoltre stimolare la ricerca sulle principali patologie che colpiscono l'universo femminile, e sulle loro implicazioni economiche, politiche e sociali, contribuendo alla diffusione di informazioni medico scientifiche e promuovendo culturalmente il ruolo sociale della donna nella valorizzazione della ricerca e della conoscenza scientifica.

Per le funzioni di indirizzo, dal 2013 è stato costituito il Comitato Tecnico-Scientifico (CTS), con riunioni mensili periodiche.

Il CTS è un organismo con funzioni consultive e di supporto tecnico-scientifiche all'attività di ricerca, come previsto dal Decreto Legislativo 229 del 19/6/99. Il ruolo principale del CTS è quello di formulare pareri consultivi e proposte su progetti, programmi ed obiettivi scientifici e di ricerca del Dipartimento, nonché, in via preventiva, su singole iniziative di carattere scientifico o rilevanti ai fini dell'attività scientifica.

Il CTS è presieduto dal Direttore Scientifico ed è composto dai seguenti Membri: Direttore Sanitario, Direttore delle Professioni Sanitarie, Responsabili delle quattro Linee di Ricerca (Linea 1: Patologia oncologica complessa; Linea 2: Tecnologie Avanzate Diagnostiche e Terapeutiche; Linea 3: Modelli assistenziali e percorsi oncologici; Linea 4: Bersagli e strategie terapeutiche innovative in Oncologia e Oncoematologia: microambiente, infiammazione, angiogenesi e immunità), un rappresentante della Direzione Generale dell'Azienda USL di Reggio Emilia, due Clinici rappresentanti della ricerca ASMN, di cui uno appartenente ad un Dipartimento medico ed uno appartenente ad un Dipartimento chirurgico, due Ricercatori, di cui uno di area oncologica ed uno di area non oncologica.

Il coordinamento del CTS è stato affidato al Direttore della Struttura Complessa di Reumatologia, Dr Carlo Salvarani.

STRUTTURA COMPLESSA DI RICERCA TRASLAZIONALE

Dal 1 Luglio 2015 alla Direzione Scientifica afferisce direttamente la Struttura Complessa di Ricerca Traslazionale, che ha l'obiettivo di approfondire le conoscenze dei meccanismi molecolari coinvolti nelle patologie oncologiche partendo dalla comprensione delle informazioni contenute nel genoma delle cellule tumorali. In particolare i nostri progetti sono interessati a capire come i cambiamenti nella sequenza, struttura e stato funzionale del genoma influenzino lo sviluppo e la progressione dei tumori.

All'interno della S.C. di Ricerca Traslazionale sono incluse le seguenti attività:

Laboratori di Ricerca Traslazionale che svolgono attività di ricerca utilizzando tecniche all'avanguardia di biologia molecolare per l'attività preclinica propedeutica all'attività di ricerca clinica già attiva presso l'Azienda Ospedaliera.

I progetti di ricerca coprono due principali aree di interesse:

Genomica dei Tumori, che si propone i seguenti obiettivi:

Identificare dettagliatamente i profili di alterazioni genetiche ed epigenetiche che caratterizzano le diverse coorti di pazienti;

Ottenere nuove conoscenze degli eventi genetici responsabili dello sviluppo e della progressione dei tumori;

Esplorare la complessità dell'eterogeneità tumorale ed il suo impatto sulla progressione;

Fornire nuovi strumenti per una migliore stratificazione dei pazienti basata sull'integrazione dei dati genetici e dei dati clinici;

Fornire le basi molecolari per sviluppare approcci diagnostici/terapeutici più precisi e personalizzati per pazienti oncologici.

- Biologia dei Tumori e Genomica Funzionale, che si propone i seguenti obiettivi:
Identificare regioni regolatrici di DNA non codificante coinvolte nei tumori e caratterizzare i loro meccanismi di azione;
Identificare e caratterizzare, sia negli aspetti molecolari che funzionali, long non-coding RNA coinvolti nello sviluppo e progressione dei tumori;
Comprendere la relazione fra genoma codificante e non-codificante nella regolazione della biologia dei tumori;
Esplorare i meccanismi che promuovono l'aggressività tumorale;
Esplorare i meccanismi che promuovono resistenza alle terapie oncologiche;
Studiare i cambiamenti del metabolismo cellulare nella progressione dei tumori.

I Laboratori di Ricerca Traslazionale occupano un'area di 410 mq, ha permesso lo spostamento delle attività di ricerca in Laboratori dedicati alla Ricerca Traslazionale, dotati di Strumentazioni tecnologiche ed all'avanguardia, con uno spazio destinato alle colture cellulari ed una stanza che ospita le grandi strumentazioni.

La Struttura Complessa di Ricerca Epidemiologica è una struttura a valenza provinciale, che costituita dal servizio di Epidemiologia Descrittiva e Valutativa e dal Registro dei Tumori, gerarchicamente ed organicamente afferente all'Azienda USL di Reggio Emilia.

La direzione della Struttura Complessa Ricerca Epidemiologica è stata affidata dal 9 Marzo 2012 al Dr Paolo Giorgi Rossi.

Il Servizio di Epidemiologia Descrittiva ha funzione interaziendale fra l'Azienda USL di Reggio Emilia e l'IRCCS-Arcispedale Santa Maria Nuova di Reggio Emilia, e si pone i seguenti obiettivi principali:

Garantire il coordinamento delle attività di ricerca epidemiologica fra l'AUSL e l'IRCCS-ASMN di Reggio Emilia;

Favorire lo sviluppo della ricerca nell'ambito dei percorsi assistenziali, che è il focus centrale della ricerca del Servizio;

Rafforzare la collaborazione fra strutture centrali e decentrate, fra ospedale e territorio;

Implementare le competenze nell'ambito del governo clinico ed in particolare nella valutazione delle tecnologie sanitarie.

ATTIVITÀ DI RICERCA DELL'IRCCS. LE LINEE DI RICERCA

L'attività di Ricerca dell' IRCCS, nell'anno 2015, può essere ricondotta in quattro principali **Linee di Ricerca**:

Linea di Ricerca 1 : Patologia oncologica complessa

Descrizione:

La capacità di tradurre in pratica le scoperte della scienza nel campo della genetica, della biologia molecolare e dell'oncologia, rappresenta uno dei focus più innovativi ed importanti per un centro di ricerca che si occupa di pazienti oncologici. "Ogni paziente è diverso da un altro ed ogni tumore è diverso da un altro". La complessità del paziente neoplastico e la necessità di affrontare tale complessità sviluppando percorsi che siano plasmati in base alle esigenze ed alle caratteristiche cliniche, biologiche, genetiche e personali del paziente, rappresenta ad oggi l'obiettivo che i clinici ed i ricercatori si sono prefissati per curare in modo sempre più specifico ed efficace i pazienti. In questo contesto, quindi, il termine "complesso" veicola più di un significato ma comunque nell'insieme identifica un caso speciale da trattare con attenzione particolare. D'altra parte la lingua italiana conferisce al termine complesso almeno due significati: difficile e/o dotato di molteplici aspetti. Possiamo quindi utilizzare questo spunto (complessità come sinonimo di difficoltà e di molteplicità) come base di partenza per una riflessione sul suo significato quando declinato in ambiente sanitario. L'interesse sulla

complessità in medicina e in sanità deriva dalla necessità di poter distinguere (identificare e classificare) i vari casi (individui) in base alla loro intrinseca difficoltà/molteplicità in quanto da essa ne può derivare un conseguente maggiore difficoltà/molteplicità in termini di cure e anche una diversa prognosi quoad vitam o valitudinem. Un caso complesso richiederà infatti una cura e assistenza diversa, più intensa e, talvolta, più costosa.

Nello stesso tempo, in ambito di ricerca un tema/caso complesso merita una attenzione particolare e quindi una linea di ricerca dedicata. Riconosciamo quindi almeno due aspetti che possono creare/aumentare la complessità di un caso: la rarità (peculiarità) del problema che richiede la necessità di affrontarlo con specifici approcci non previsti nei percorsi usuali di ricerca o assistenza che sono pensati per casi frequenti e la presenza di alcune condizioni non biologiche (talvolta definite assistenziali o sociali) che aumentando la complessità fanno diventare il caso, per quanto noto e normale dal punto di vista genetico, biologico, particolarmente complesso dal punto di vista assistenziale.

La ricerca traslazionale, che funge da ponte tra la ricerca di base e la clinica rappresenta il modo migliore per trasferire le scoperte dei ricercatori in ambito clinico e per fornire alla ricerca di base spunti di riflessione per nuove ricerche di laboratorio che derivano dalla pratica clinica e dall'osservazione dei pazienti. La capacità di affacciarsi, grazie ad un approccio integrato tra clinica e ricerca, al mondo della medicina personalizzata ed alla farmacogenomica, consente di classificare la malattia non più solo in base al distretto colpito, ma secondo sue precise peculiarità e di identificare parametri biologici e molecolari che consentono talvolta di predire la risposta del tumore al trattamento o segnalare la presenza nel paziente di specifici fattori di rischio per lo sviluppo di tossicità.

Proprio in ambito di tossicità, l'IRCCS Arcispedale S.Maria Nuova di Reggio Emilia, si propone di valutare grazie ad un approccio integrato multidisciplinare con i vari professionisti dell'Istituto, l'impatto dei chemioterapici, delle nuove target therapy e dell'associazione di alcuni dei più utilizzati farmaci antineoplastici in termini di reazioni avverse. La cardiotoxicità e la tossicità cerebrovascolare, in particolare, rappresentano ad oggi uno dei fattori che più limitano l'uso dei farmaci antitumorali con un forte impatto sulla qualità della vita del paziente. La nostra ricerca in questo ambito ha l'obiettivo di studiare i meccanismi della tossicità cardio e cerebrovascolare dei farmaci anticancro e di verificare la fattibilità dell'utilizzo di approcci diagnostici e chemopreventivi per ridurre il danno al sistema cardiovascolare e cerebrale. Parallelamente all'osservazione clinica, i nostri studi si focalizzano sull'analisi dei meccanismi cellulari e molecolari coinvolti nel danno indotto da farmaci allo scopo sia di conoscere l'effetto in vitro dei chemioterapici sulle popolazioni cellulari, sia di identificare biomarkers capaci di definire uno score risk predittivo di rischio di tossicità.

Linea di ricerca 2: Tecnologie avanzate diagnostiche e terapeutiche

Descrizione:

Progetti per lo studio/valutazione di Health Technologies (farmaci, diagnostici, devices, algoritmi, sistemi classificativi) caratterizzati da innovatività (recenti/nuovi, promettenti ma non validati, in uso ma non studiati, promettenti ma privi di formale valutazione di clinical utility). Tipo di progetti/studi: 1) diagnostica (imaging-modulata e tecnologie avanzate) e 2) terapia innovativa (farmacologica e non).

Linea di Ricerca 3: Modelli assistenziali e percorsi oncologici

Descrizione: La Ricerca Sanitaria è quel tipo di Ricerca Traslazionale condotta all'interno del SSN con l'obiettivo di identificare i debiti informativi di tipo bio-medico e assistenziale, attraverso ricerche scientifiche per colmare gap conoscitivi e verificare quanto la loro applicazione ed implementazione si rifletta in termini di miglioramento economicamente sostenibile. La sua applicazione sistematica permetterebbe di produrre evidenze che documentano il reale valore e il potenziale impatto di questi interventi in sanità prima e dopo la loro effettiva implementazione. I progetti e gli studi sono indirizzati allo sviluppo, valutazione e validazione di interventi clinico-organizzativo-sanitari di tipo complesso. Tipo di progetti/studi: Progetti per sviluppare/validare nuovi PDTA e studi epidemiologico/valutativi e sperimentali per verificare impatto, efficacy/effectiveness di interventi complessi (nuove strategie clinico-assistenziali) per

i tumori della mammella, polmone, colon-retto e linfomi. Progetti per verificare gli aspetti organizzativi e comunicativi dei percorsi assistenziali e attenzione anche agli aspetti riguardanti la qualità di vita dei pazienti seguiti nei percorsi. Saranno inoltre implementati nuovi percorsi per i tumori della tiroide, melanoma, endometrio, ovaio e mesoteliomi e progetti che riguardano in generale la qualità di vita dei pazienti oncologici: età, genere, cure palliative, fertilità, applicazione di approcci integrati di trattamento (fisioterapia). Infine verranno implementati due aspetti cruciali dell'assistenza: uno riguarda la comunicazione e relazione tra pari e con il paziente e l'altro riguarda la valorizzazione di personale femminile in ambito di ricerca ed assistenza.

Linea di Ricerca 4: Bersagli e strategie terapeutiche innovative in Oncologia e Oncoematologia: microambiente, infiammazione, angiogenesi e immunità

Descrizione:

Progetti ed attività volte allo studio/valutazione di protocolli diretti al microambiente in oncologia e oncoematologia. In vivo la crescita tumorale è influenzata in modo determinante dalle cellule del microambiente (cellule della rete vascolare e linfatica nell'angiogenesi, cellule del sistema immunitario innato e adattativo nell'infiammazione e difetti di risposta immune, fibroblasti nello stroma maligno) e da componenti della matrice extracellulare (collageni, fibronectina, laminina e altre componenti dello stroma, proteoglicani, proteasi).

Negli ultimi anni si è verificata una grande diffusione dei cosiddetti farmaci "biologici" che presentano meccanismi di azione e bersagli differenti dalle tradizionali chemioterapie e che, in alcuni casi, hanno radicalmente modificato la prognosi di alcune malattie (ad es. il Rituximab nei Linfomi non Hodgkin a linfociti B, gli inibitori della tirosin-chinasi nella Leucemia Mieloide Cronica, il Bortezomib nel Mieloma Multiplo).

In molti casi, a fronte di ottimi risultati prodotti in corso di trials clinici, i meccanismi di azione di queste nuove molecole sono plurimi e non del tutto conosciuti. Ad esempio, è noto l'effetto antiangiogenico della lenalidomide, ma non è del tutto chiarita la sua attività di immunomodulazione che pare essere la principale responsabile della sua efficacia nella terapia del mieloma multiplo. Oggetto di indagine sono pure le interazioni tra le cellule neoplastiche e quelle infiammatorie. In taluni casi queste ultime possono divenire bersagli farmacologici con lo scopo di condizionare negativamente la crescita della componente neoplastica (in tal senso le esperienze terapeutiche con Rituximab nel linfoma di Hodgkin o l'impiego preventivo di farmaci anti-infiammatori nei tumori del colon-retto).

A questo proposito infatti, le cellule del sistema immunitario possono da un lato ostacolare lo sviluppo di tumori, dall'altro favorirlo. Le due funzioni, apparentemente opposte, sono in realtà legate principalmente alla polarizzazione delle cellule immunitarie verso un fenotipo pro- o anti-tumorale, alla modulazione del microambiente tumorale ed all'immuno-soppressione. Ad esempio, nel caso dei macrofagi, la polarizzazione cellulare è stata ampiamente studiata ed è legata alla variazione dei fattori che favoriscono la crescita tumorale ed il suo nutrimento attraverso l'angiogenesi.

Lo studio delle componenti immunitarie e la loro azione sul microambiente sarà quindi uno degli argomenti oggetto di indagine. Lo studio dei pathways immunologici di malattie di natura esclusivamente infiammatoria, oggetto di interesse da tempo del Laboratorio di Immunologia, Laboratorio di Biologia Molecolare e Laboratorio di Ricerca Traslazionale dell'ASMN-IRCCS di Reggio Emilia, potrebbe favorire una maggiore conoscenza dei meccanismi dell'infiammazione che supportano la crescita dei cloni neoplastici. Altro campo di indagine che si inserisce in questa linea di ricerca è lo studio dei meccanismi di chemo- e angio-prevenzione, cioè la prevenzione farmacologica del cancro e dell'angiogenesi. Quest'ultima infatti favorisce la crescita tumorale fornendo nutrimento alle cellule neoplastiche. E' sempre attuale l'identificazione e la valutazione di marcatori utili alla diagnosi, al monitoraggio in corso di follow up ed alla definizione prognostica di malattie neoplastiche ed infiammatorie, possibilmente mediante indagini facilmente replicabili nella pratica clinica. Infine, l'analisi della relazione che intercorre tra metabolismo e sviluppo/progressione della malattia e risposta a terapie è di grande interesse negli ultimi tempi e sarà perciò oggetto di studio.

OBIETTIVI 2016 - PROGRAMMAZIONE ATTIVITA' DI RICERCA ANNO 2016

Alcuni elementi di visione:

Arcispedale S.Maria Nuova-IRCCS come Ospedale di ricerca;
Tutto il personale dell'azienda come potenziale soggetto di ricerca;
Ricerca traslazionale, clinica e sanitaria;
Valorizzazione della ricerca clinica indipendente;
La dimensione internazionale della ricerca.

Arcispedale S.Maria Nuova-IRCCS come Ospedale di ricerca, il personale dell'azienda come potenziale soggetto di ricerca.

Disseminazione della ricerca interna ed esterna. L'obiettivo della Direzione Scientifica è quello di intervenire con azioni mirate per coinvolgere più strutture, più figure professionali e più ricercatori nelle attività di ricerca. Occorre essere più presente nei dipartimenti per rafforzare la vision, per condividere i dati e per far sentire partecipi tutti i professionisti.

Sono a questo proposito calendarizzati incontri con tutte le SOC e SSD; previsti 35-40 incontri, di cui 22 effettuati nel mese di maggio scorso, previste presenze in AD, Collegio di Direzione e comitati di dipartimento, partecipazione a congressi, incontri in regione e presso il Ministero della Salute.

Ricerca traslazionale, clinica e sanitaria e valorizzazione della ricerca clinica indipendente.

Favorire la crescita quantitativa e qualitativa della ricerca. Nel 2015 sono state potenziate alcune attività della Direzione Scientifica, tra queste, quelle della Biblioteca, del Grant Office e dell'area amministrativa. Nel 2016 dovrà essere individuato il Direttore dell'IR-S (Infrastruttura Ricerca e Statistica), struttura attualmente affidata ad interim al Direttore Scientifico.

Fornire ai ricercatori un maggior supporto metodologico e maggiori opportunità formative sulla metodologia e sulla progettualità della ricerca.

Migliorare il sistema informativo che consenta di misurare le competenze e le performance individuali, per struttura e per dipartimento.

Attivare e/o completare nuove attività di ricerca, tra queste, Biobanca (in corso di completamento), Bioinformatica, Bioetica (già attivata), Unità di Psico-Oncologia già attivata e afferente alla Direzione Scientifica.

Riorganizzare il Comitato Tecnico Scientifico.

Completare le azioni di miglioramento, all'interno del percorso di accreditamento OECl, per accreditare l'IRCCS-ASMN come Comprehensive Cancer Center (site visit inizio 2017). Infine, sempre in ambito OECl, mantenere la responsabilità del WG (Working Group) sulla Medicina Palliativa.

LA DIMENSIONE INTERNAZIONALE DELLA RICERCA.

Favorire la partecipazione ai progetti europei, facilitare gli stage dei ricercatori all'estero e dall'estero, rafforzare le collaborazioni e gli scambi internazionali. Miglioramento collegamenti web (conference call, partecipazione ad eventi, etc.).

I DATI ECONOMICI

Il Bilancio Economico Preventivo 2016 dell'I.R.C.C.S. viene presentato a pareggio, conformemente al Bilancio Economico Preventivo 2016 aziendale.

Il Valore della Produzione ammonta a complessivi € 83.489.000, con un incremento pari al 2% rispetto al consuntivo 2015 e del 1,5% rispetto al preventivo 2015.

Tra gli scostamenti da evidenziare, rispetto al consuntivo 2015:

- un lieve incremento dei contributi in conto esercizio, pari a 286.000 € (somma di a.1 e a.3);
- un incremento dei ricavi per prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria, pari a 1,4 milioni di €, dovuti prevalentemente all'incremento della produzione oncologica resa in regime di degenza

day hospital ed ambulatoriale. Si segnala a questo proposito la chiusura del Day Hospital dell'ospedale di Montecchio e la contestuale ricaduta dell'utenza sul D.H. Oncologico AO-RE.

I Costi della Produzione ammontano a complessivi € 81.809.000, con un incremento pari a circa il 2% rispetto al consuntivo 2015 e dell' 1,26% rispetto al preventivo 2015.

Tra gli scostamenti principali si evidenziano:

- un incremento dei costi per acquisti di beni (+ 7,3%), dovuto al previsto incremento della spesa per farmaci oncologici e innovativi, come più dettagliatamente esposto nella relazione al Bilancio aziendale;
- un incremento si registra anche alla voce "acquisti di servizi sanitari", + 0,74%, per previsione in incremento di casistica oncologica trattata nonché per costi di attivazione del CO-RE (vedi prestazioni di trasporto);
- l'incremento registrato alla voce "acquisto di servizi non sanitari", + 5,49%, è imputabile ai costi di attivazione e gestione del Centro Oncologico ed Ematologico, inaugurato l'11 giugno 2016 e che vedrà le unità operative coinvolte trasferirsi progressivamente a partire dal mese di luglio 2016;
- l'incremento del fattore produttivo "personale", pari a + 1,5% rispetto a consuntivo 2015, è conseguente al piano di assunzioni previste nella seconda parte dell'anno 2016 con riferimento al CO-RE.

Il Bilancio Sezionale della ricerca 2016 ammonta, in sede previsionale, a complessivi 6.738.000 €, con un incremento del + 3% rispetto al consuntivo 2015 e del + 8,5% rispetto al preventivo 2015.

Si registra, rispetto all'esercizio 2015, un sostanziale allineamento nelle previsioni di contributi per la ricerca, in linea peraltro con l'obiettivo aziendale di consolidare l'attività di ricerca in azienda per l'esercizio.

Tra i principali contributi della ricerca:

- 2.592.000 € relativi al contributo per la ricerca corrente 2015, ipotizzato di pari importo per l'esercizio 2015;
- 250.000 € di finanziamento per ricerca finalizzata;
- 100.000 € relativo al finanziamento del 5 per mille ipotizzato sulla base del dato precedentemente rilevato;
- 1.250.000 € di finanziamento regionale per la ricerca IRCCS;
- 250.000 € di finanziamento regionale a valere sul Prier (Programma di ricerca e innovazione in Emilia-Romagna);
- 550.000 € di finanziamenti profit e no profit da parte di privati per la ricerca.

La struttura dei costi della ricerca prende riferimento i dati di consuntivo 2015 e le elaborazioni trasmesse al Ministero della Salute la rendicontazione dei costi della ricerca corrente 2016 (preventivo).

Rispetto all'esercizio 2015, si prevede un modesto incremento dei costi del personale dipendente e del personale sanitario con contratti di lavoro atipico (in particolare borse di studio).

Con riferimento all'acquisto di beni e servizi, non ci sono particolari variazioni da prevedere.

I costi indiretti di gestione sono calcolati, secondo i parametri della contabilità analitica, in una percentuale pari al 10% dei costi diretti di ricerca, e si riferiscono a tutti i costi della produzione non oggetto di rilevazione diretta.

Si evidenzia che l'ammontare dei contributi in conto esercizio dello schema Bilancio Economico Preventivo IRCCS, pari a 5.588.000 € (voci a.1 e a.3) e l'ammontare dei contributi della ricerca dello schema "bilancio sezionale della ricerca", pari a 6.738.000 € sono sovrapponibili tenendo conto di un totale di € 1.150.000 che trovano la loro contabilizzazione, nello schema di Bilancio Economico Preventivo IRCCS, alla voce a.4 (ricavi per prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria).

Si attesta inoltre la coerenza tra lo schema di bilancio aziendale e lo schema di bilancio I.R.C.C.S., evidenziando che le voci A.1.c.2), B.2.c) e B.2.g) del bilancio I.R.C.C.S. trovano, nel bilancio aziendale, una diversa classificazione per l'esigenza di operare il ribaltamento dei ricavi e costi dell'attività della rete oncologica.

Per un'analisi e un dettaglio maggiore delle previsioni economiche si rimanda alla relazione sulla gestione aziendale.

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	2016 preventivo	2015 consuntivo	2015 preventivo	2016 preventivo - 2015 consuntivo	Differenza % 2016 preventivo - 2015 consuntivo	2016 preventivo - 2015 preventivo
A.1) Contributi in c/esercizio	4.969.000	5.301.321	4.708.000	-332.321	-6,27%	261.000
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.500.000			1.500.000		1.500.000
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	0	0	0	0		0
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Pm.v. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>				0		0
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Pm.v. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura LEA</i>				0		0
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Pm.v. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra LEA</i>				0		0
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Pm.v. Aut. (extra fondo) - altro</i>				0		0
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>				0		0
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>				0		0
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.469.000	5.301.321	4.708.000	-1.832.321	-34,56%	-1.239.000
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	2.592.000	2.591.805	1.898.000	195	0,01%	694.000
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	250.000	284.965	561.000	-34.965	-12,27%	-311.000
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	12.000	2.000.351	1.769.000	-1.988.351	-99,40%	-1.757.000
<i>A.1.c.4) da privati</i>	615.000	424.200	480.000	190.800	44,98%	135.000
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati				0		0
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti				0		0
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	619.000	0	250.000	619.000		369.000
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	76.875.000	75.404.229	76.210.000	1.470.771	1,95%	665.000
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	76.250.000	74.780.226	75.500.000	1.469.774	1,97%	750.000
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	625.000	624.003	710.000	997	0,16%	-85.000
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro				0		0

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	20.000	21.667	0	-1.667	-7,69%	20.000
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	720.000	724.032	850.000	-4.032	-0,56%	-130.000
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	286.000	285.964	235.000	36	0,01%	51.000
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				0		0
A.9) Altri ricavi e proventi	0	31	0	-31	-100,00%	0
Totale A)	83.489.000	81.737.244	82.253.000	1.751.756	2,14%	1.236.000
				0		0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				0		0
B.1) Acquisti di beni	17.830.000	16.617.653	17.003.000	1.212.347	7,30%	827.000
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	17.300.000	16.085.398	16.483.000	1.214.602	7,55%	817.000
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	530.000	532.255	520.000	-2.255	-0,42%	10.000
B.2) Acquisti di servizi sanitari	37.599.000	37.322.400	39.201.000	276.600	0,74%	-1.602.000
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base				0		#VALORE!
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica				0		0
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.900.000	4.770.376	5.800.000	129.624	2,72%	-900.000
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa				0		0
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa				0		0
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica				0		0
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	23.783.000	23.732.315	25.590.000	50.685	0,21%	-1.807.000
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				0		0
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F				0		0
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione				0		0
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	350.000	247.200	210.000	102.800	41,59%	140.000
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				0		0

B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	428.000	428.659	401.000	-659	-0,15%	27.000
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	0	0		0
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.450.000	2.355.820	2.000.000	94.180	4,00%	450.000
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.688.000	5.788.030	5.200.000	-100.030	-1,73%	488.000
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC				0		0
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	5.217.000	4.945.465	4.310.000	271.535	5,49%	907.000
B.3.a) Servizi non sanitari	5.100.000	4.828.417	3.950.000	271.583	5,62%	1.150.000
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.000	2.648	10.000	352	13,29%	-7.000
B.3.c) Formazione	114.000	114.400	350.000	-400	-0,35%	-236.000
B.4) Manutenzione e riparazione	700.000	693.210	610.000	6.790	0,98%	90.000
B.5) Godimento di beni di terzi	900.000	880.120	890.000	19.880	2,26%	10.000
B.6) Costi del personale	17.110.000	16.854.986	16.295.000	255.014	1,51%	815.000
B.6.a) Personale dirigente medico	6.650.000	6.543.296	6.300.000	106.704	1,63%	350.000
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.900.000	1.901.499	1.890.000	-1.499	-0,08%	10.000
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	6.350.000	6.182.480	6.100.000	167.520	2,71%	250.000
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	110.000	110.996	55.000	-996	-0,90%	55.000
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	2.100.000	2.116.715	1.950.000	-16.715	-0,79%	150.000
B.7) Oneri diversi di gestione	650.000	658.800	615.000	-8.800	-1,34%	35.000
B.8) Ammortamenti	1.403.000	1.474.534	1.400.300	-71.534	-4,85%	2.700
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	3.000	3.110	300	-110	-3,54%	2.700
B.8.b) Ammortamenti di Fabbricati	1.400.000	1.471.424	1.400.000	-71.424	-4,85%	0
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali						
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti				0		0

B.10) Variazione delle rimanenze	0	0	0	0		0
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie				0		0
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie				0		0
B.11) Accantonamenti	400.000	686.600	468.700	-286.600	-41,74%	-68.700
B.11.a) Accantonamenti per rischi	400.000	444.000	360.000	-44.000	-9,91%	40.000
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità				0		0
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati				0		0
B.11.d) Altri accantonamenti	0	242.600	108.700	-242.600	-100,00%	-108.700
Totale B)	81.809.000	80.133.768	80.793.000	1.675.232	2,09%	1.016.000
				0		0
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.680.000	1.603.476	1.460.000	76.524	4,77%	220.000
				0		0
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				0		0
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari				0		0
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	140.000	135.100	160.000	4.900	3,63%	-20.000
Totale C)	-140.000	-135.100	-160.000	-4.900	3,63%	20.000
				0		0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				0		0
D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0		0
D.2) Svalutazioni	0	0	0	0		0
Totale D)	0	0	0	0		0
				0		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				0		0
E.1) Proventi straordinari	0	58.553	50.000	-58.553	-100,00%	-50.000
E.1.a) Plusvalenze				0		0
E.1.b) Altri proventi straordinari	0	58.553	50.000	-58.553	-100,00%	-50.000

E.2) Oneri straordinari	0	0	0	0		0
E.2.a) Minusvalenze				0		0
E.2.b) Altri oneri straordinari	0	0	0	0		0
Totale E)	0	58.553	50.000	-58.553	-100,00%	-50.000
				0		0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+ C+D+E)	1.540.000	1.526.929	1.350.000	13.071	0,86%	190.000
				0		0
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				0		0
Y.1) IRAP	1.540.000	1.515.188	1.350.000	24.812	1,64%	190.000
Y.2) IRES				0		0
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				0		0
Totale Y)	1.540.000	1.515.188	1.350.000	24.812	1,64%	190.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	11.741	0	-11.741	-100,00%	0

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA			
CONTO ECONOMICO	ANNO 2016 preventivo	ANNO 2015 consuntivo	ANNO 2015 preventivo
CONTRIBUTI DELLA RICERCA			
Contributi c/esercizio da Ministero Salute	2.942.000	2.965.954	2.709.000
per ricerca corrente	2.592.000	2.591.805	1.898.000
per ricerca finalizzata	250.000	284.965	561.000
5 per mille	100.000	89.184	
Altri			250.000
Contributi c/esercizio da Regione	1.874.000	1.750.000	2.019.000
per ricerca	1.624.000	1.500.000	1.769.000
Altri	250.000	250.000	250.000
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	-	-	-
per ricerca			
Altri			
Contributi c/esercizio da Altri Enti Pubblici	1.372.000	1.244.117	1.000.000
per ricerca (Asl/Ao/IRCCS/Policlinici)	1.240.000	1.244.117	1.000.000
Altri	132.000		
Contributi c/esercizio da privati	550.000	582.222	480.000
no profit per ricerca	150.000	146.022	150.000
profit per ricerca	400.000	424.200	330.000
Altri	-	12.000	-
Contributi c/esercizio da estero	-	-	-
con specifica			
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	6.738.000	6.542.293	6.208.000
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA			
Acquisti di beni e servizi	1.545.000	1.476.150	1.420.000
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche			
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	410.000	397.678	420.000
manutenzioni per attrezzature diagnostiche			
manutenzioni per attrezzature scientifiche			
noleggi per attrezzature diagnostiche			
noleggi per attrezzature scientifiche	800.000	779.611	560.000
altro per ricerca	200.000	177.024	220.000
altro sanitari			
altro non sanitari	135.000	121.837	220.000
Personale sanitario	3.915.000	3.803.130	3.620.000
di ruolo dell'ente	3.060.000	2.987.284	2.750.000
di ruolo di altro ente			
a progetto			
co.co.co.			
collaborazioni occasionali	-	-	-
altro (borse di studio)	250.000	215.297	280.000
altro (contratti libero professionali)	605.000	600.549	590.000
Personale amministrativo	550.000	540.140	500.000
con specifica	550.000	540.140	500.000
Personale tecnico-professionale	-	-	-
con specifica			
Godimento di beni di terzi	-	-	-
attrezzature sanitarie e scientifiche			
altro (con specifica)			
Ammortamenti dei beni immateriali	-	-	-
con specifica			
Ammortamenti beni materiali	-	-	-
attrezzature diagnostiche			
attrezzature scientifiche			
Altro			
Oneri diversi di gestione	115.000	114.678	115.000
con specifica	115.000	114.678	115.000
Accantonamenti	-	-	-
con specifica			
Variazioni Rimanenze	-	-	-
con specifica			
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	6.125.000	5.934.098	5.655.000
DIFFERENZA (A-B)	613.000	608.195	553.000
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE	613.000	593.410	553.000
con specifica	613.000	593.410	553.000
RISULTATO FINALE	-	14.785	-

**Documento firmato digitalmente e conservato in conformita'
e nel rispetto della normativa vigente in materia.
Il presente documento e' una copia elettronica del documento originale
depositato presso gli archivi dell'A.S.M.N. di Reggio Emilia.**

8C-1A-E1-F9-A4-61-0E-B0-EB-00-46-22-6B-3C-0C-0B-F5-92-BA-B7

CAdES 1 di 1 del 01/07/2016 18:05:44

Soggetto: BARBARA GILIOLI

S.N. Certificato: 36A4 AF

Validità certificato dal 27/03/2014 13:12:41 al 01/01/2017 02:00:00

Rilasciato da InfoCert Firma Qualificata, INFOCERT SPA, IT

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

Regione: Emilia-romagna

Sede: REGGIO EMILIA

Verbale n. 10 del COLLEGIO SINDACALE del 30/06/2016

In data 30/06/2016 alle ore 14.30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

STEFANO FERRI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANNA MARIA CARFORA

Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

ALBERTO PERONI

Presente

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

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

- Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2016;
- Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2016 relativo all'IRCCS.

Il Collegio Sindacale apre la seduta prendendo in esame il Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2016 e il Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2016 relativo all'IRCCS, accompagnati dalla relativa delibera di approvazione.

Il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Economico Preventivo Aziendale 2016 e del Bilancio Economico Preventivo IRCCS 2016.

Le relative relazioni sono allegate al presente verbale, accompagnate da rendicontazione a firma del Direttore del Servizio Bilancio e Finanza in merito all'osservanza della Circolare MEF n. 32/2015 e n. 12/2016.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 17.00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AZIENDA OSPEDALIERA "ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA" DI REGGIO EMILIA
 Regione Emilia-romagna

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2016

In data 30/06/2016 si è riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERA "ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA" DI REGGIO EMILIA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2016.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

PRESENTI Avv. Stefano Ferri - Presidente in rappresentanza della Regione
 Dr.ssa Anna Maria Carfora - Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze
 Dr. Alberto Peroni - Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 110 del 30/06/2016

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 30/06/2016 , con nota prot. n.

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

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

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

Il Direttore Amministrativo, in vece del Direttore Generale, conferma che il Bilancio Economico Preventivo 2016 è stato redatto conformemente alle Linee di Programmazione e Finanziamento della Regione Emilia Romagna (D.G.R. 1003 del 28/06/2016). Il perseguimento del pareggio di bilancio nell'esercizio 2016 richiede l'adozione di misure in grado di produrre nell'esercizio economie tali da contrastare il tendenziale aumento dei costi di produzione a parità di condizioni.

L'Azienda intende porre in atto, nel corso dell'esercizio, politiche di contenimento dei costi dei fattori produttivi, nonché azioni di rientro, nell'ottica di indirizzare il risultato di esercizio verso il rispetto della programmazione sanitaria regionale dell'anno 2016 e per mantenere la gestione aziendale in linea con l'obiettivo economico-finanziario.

Il Valore della Produzione è stato determinato sulla base del finanziamento del S.S.R. e dell'Accordo di Fornitura con l'Azienda Territoriale per l'anno 2016.

Si rinvia alla Relazione del Direttore Generale per maggior dettaglio.

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 2016, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

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

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2016 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente (anno 2015) e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato (anno 2015).

Si precisa quindi che nella colonna (A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014 vengono indicati i valori del CONTO CONSUNTIVO ANNO 2015.

Per maggiore chiarezza e significatività anche nella parte di dettaglio si riporta il raffronto tra preventivo 2016 e consuntivo 2015.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2016 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2016	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 291.340.782,00	€ 293.242.000,00	€ 299.954.000,00	€ 8.613.218,00
Costi della produzione	€ 281.274.569,00	€ 282.973.000,00	€ 289.008.000,00	€ 7.733.431,00
Differenza + -	€ 10.066.213,00	€ 10.269.000,00	€ 10.946.000,00	€ 879.787,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -614.259,00	€ -645.000,00	€ -806.000,00	€ -191.741,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 831.942,00	€ 597.000,00	€ 272.000,00	€ -559.942,00
Risultato prima delle Imposte	€ 10.283.896,00	€ 10.221.000,00	€ 10.412.000,00	€ 128.104,00
Imposte dell'esercizio	€ 10.275.975,00	€ 10.221.000,00	€ 10.412.000,00	€ 136.025,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 7.921,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -7.921,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014 si evidenzia un incremento

pari a € 8.613.218,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in c/esercizio	€ -275.836,00
	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ 6.121.572,00
	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ -140.199,00
	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ 3.362.305,00
	Concorsi, recuperi e rimborsi	€ -614.814,00
	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	€ 148.953,00

Costi della Produzione: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

si evidenzia un incremento pari a € 7.733.431,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisti di beni sanitari	€ 2.162.139,00
	Acquisti di servizi sanitari	€ 757.624,00
	Acquisti di servizi non sanitari	€ 1.802.789,00
	Manutenzione e riparazione	€ 1.694.924,00
	Costo del personale	€ 1.126.228,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014 si evidenzia un decremento

pari a € -191.741,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Interessi passivi su mutui: si sottolinea che si prevede per il 2016 un incremento degli interessi passivi su mutui di € 202.312, derivante alla sottoscrizione di due nuovi mutui da 12 mln e 8 mln (il primo in preammortamento da ottobre 2015 e il secondo stipulato a giugno 2016 con erogazione a luglio)	€ 202.312,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

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

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

si evidenzia un decremento pari a € -559.942,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Proventi straordinari	€ -1.759.855,00
	Oneri straordinari	€ -1.199.913,00

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

RICAVI

I decrementi registrati nella sezione ricavi si riferiscono a:

-"Contributi in conto esercizio", - 275.836 €, riconducibile principalmente da un lato ai minori contributi relativi alla voce "contributi da regione per altri progetti e funzioni" (1.936.500 € e 1.279.688 €), a minori ammortamenti netti al 31/12/2009 stabiliti in € 2.952.000 contro € 3.110.000 (da considerarsi al netto della trattenuta al Fondo Regionale Risarcimento Danni) e

dall'altro maggiori risorse finalizzate all'equilibrio-economico finanziario assegnate per € 6.570.000 contro € 4.570.000 ricevuti nel 2015.

Gli incrementi riguardano le seguenti voci:

- "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" nel bilancio di previsione 2016 non deve essere prevista alcuna rettifica di contributi in conto esercizio a copertura di spese per investimenti, ad eccezione del caso in cui tali rettifiche non compromettano il pareggio di bilancio (prot. 14756 del 14/6/2016 "Esiti Concertazione");
- "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" ha registrato un incremento complessivo di 3.362.305, + 1,41%, € rispetto al consuntivo 2015, principalmente per effetto del riconoscimento da parte dell'Azienda USL di 3 milioni di € incrementali, che sono stati contabilizzati alla voce "Qualificazione, ottimizzazione e appropriatezza dei processi clinico assistenziali e organizzativi";
- "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)" la previsione è stata costruita sulla base del dato consuntivo 2015 e dell'evoluzione prevista nel 2016 (+ 150.000 euro);

COSTI

Gli incrementi riguardano principalmente le seguenti voci:

- "Acquisti di beni sanitari" si prevede un incremento di € 2.162.000 circa rispetto al consuntivo 2015 riconducibile prevalentemente alla previsione di spesa per farmaci oncologici per effetto di riorganizzazioni provinciali (la chiusura e riorganizzazione dei DH oncologici provinciali, nel 2016 Montecchio), del progressivo accentramento in ASMN dei pazienti con terapie ematologiche e della presa in carico di pazienti con malattie rare che necessitano di trattamento con farmaci ad alto costo;
- "Acquisti di beni non sanitari" in incremento per circa € 319.000 (+9,00%) per effetto dei costi crescenti legati alla gestione del nuovo centro onco-ematologico;
- "Acquisto di servizi sanitari" l'incremento rispetto al consuntivo 2015 per 757.624 euro (+2,29%) è dovuto alle nuove convenzioni per i trasporti in ambulanza, redatte sulla base dei modelli di accreditamento regionale, nonché l'estensione dell'appalto del trasporto a piedi di pazienti finalizzato ai servizi in ambito CORE, al trascinarsi nel 2015 di due convenzioni con UNIMORE e alla stipula di una successiva convenzione sempre con UNIMORE di personale universitario sanitario medico; in incremento anche i service sanitari;
- "Acquisto servizi non sanitari" si prevede un incremento di 1.800.000 (+6,41%). Con riferimento a quest'ultimo si prevedono in incremento la spesa per riscaldamento (raffreddamento) e per energia elettrica a seguito della messa in uso di nuovi spazi e superfici ad uso sanitario.

Per il 2016 si stimano in 1.250.000 € l'incidenza dei costi di gestione CO-RE (50% costi complessivi annuali previsti), in particolare dovuti a: Servizio di riscaldamento e condizionamento in global service - Fornitura energia elettrica - Manutenzione ordinaria immobili - Laboratori chemioterapici antitumorali - Costi di attivazione e gestione delle tecnologie biomediche - Security - Servizio di facchinaggio - Pulizie e lavanoio - Costi di gestione e manutenzione degli apparati informatici - Trasporti interni. Il calcolo dei costi di gestione annuali del CO-RE è stato fatto tenendo conto dei costi emergenti e dei costi cessanti in corso d'anno.

- "Manutenzione e riparazione" in incremento di € 1.694.924 per effetto dell'aumento del conto "Manutenzione attrezzature sanitarie" (costi emergenti di manutenzione dell'acceleratore lineare Truebeam, € 220.000, e RMN, € 105.000 euro, e per l'attivazione di tecnologie biomedicali per il CO-RE), del conto "Manutenzione di immobili e pertinenze" (oltre 780.000 euro annui per i costi di attivazione del padiglione CO-RE nonché di nuova stipula contratto videosorveglianza, accessi e security già avviato a fine 2015);
- "Godimento di beni di terzi", + 177.000 € per nolo riscuotitrici automatiche ticket legate al nuovo contratto di tesoreria, nonché costi incrementali per i noli di tecnologie sanitarie;
- "Costi del personale", complessivi + 1.126.228 € (+0,81%) rispetto al consuntivo 2015 dovuto all'effetto combinato dei seguenti fattori:
 - CO-RE., previste 20 unità tra ruolo sanitario comparto e ruolo tecnico, calcolati su 5 mesi;
 - Personale D. Lgs. 161, complessive 19 unità per 9 mesi. Il conteggio non tiene conto degli organici integrativi di personale infermieristico e di supporto, come da nota presentata in Regione (20 infermieri e 10 O.S.S.);
 - Assunzioni di personale per recepimento posti da AUSL: trascinarsi costi 2015 e assunzioni previste nel 2016 su posti trasferiti da pianta organica AUSL ad AO;
 E' previsto poi un decremento conseguente all'integrazione dei servizi amministrativi e di supporto.
- "Interessi passivi", rispetto al 2015, si prevede di contabilizzare una spesa in aumento per interessi passivi da mutui (+ 202.000) per l'effetto dei due mutui da 12 e 8 milioni (il primo in pre-ammortamento da ottobre 2015 e l'altro stipulato a giugno 2016. Si segnalano stabili gli oneri per interessi passivi verso tesoriere e verso fornitori;
- "Imposte su reddito di esercizio", + 136.025 €, principalmente dovuto a IRAP personale dipendente.

Le principali riduzioni di costi riguardano:

- il conto "Servizio di smaltimento rifiuti e noleggio contenitori", in ragione della stipula di un nuovo contratto Intercent-ER a costi più contenuti; si ipotizza un risparmio annuo di circa 200.000 euro passando da 1.042.000 del 2015 a € 850.000 nel 2016 (quota parte del risparmio è già stata ottenuta nel 2015);
- il conto "canoni di leasing - area sanitaria", - 350.000 €, nel 2016 non è previsto nessun canone, in quanto a settembre 2015 è terminato il canone per l'attrezzatura Total Body che ha comportato il riscatto dell'apparecchiatura;
- il conto delle prestazioni aggiuntive, in particolare la simialp specialistica, è in diminuzione di € 220.000 circa;
- il conto "Ammortamento attrezzature sanitarie", - 300.000 € circa, dovuto alla riduzione prevista del parco tecnologico.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2016 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2016, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

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

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

Il Collegio raccomanda altresì la scrupolosa osservanza della Circolare MEF n. 12/2016 al fine di opportunamente contenere la spesa rinviando ad apposita relazione che si allega alla presente.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/letteracontenimentospesapubblica_633769_1.pdf

File allegato n° 2

http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/Relazione%20Collegio%20Sindacale%20al%20BEP2016_IRCCS_633769_2.doc

FIRME DEI PRESENTI

STEFANO FERRI

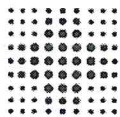
Stefano Ferri

ANNA MARIA CARFORA

Anna Carfora

ALBERTO PERONI

Alberto Peroni



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**

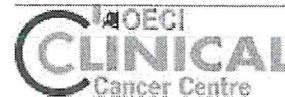
Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia

Arcispedale S. Maria Nuova

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

Direzione Amministrativa
Dipartimento Amministrativo Interaziendale
Bilancio e Finanza

Il Direttore



Reggio Emilia, 30/6/2016

Ai componenti del Collegio Sindacale

Avv. Stefano Ferri

Dr.ssa Anna Maria Carfora

Dr. Alberto Peroni

**Oggetto: Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016 – Circolare MEF n. 32 del 23 dicembre 2015 e
Circolare MEF n. 12 del 23 marzo 2016.**

In osservanza alla Circolare MEF n. 32 del 23 dicembre 2015 "Enti ed organismi pubblici – bilancio di previsione per l'esercizio 2016" e alla Circolare MEF n. 12 del 23 marzo 2016 che aggiorna ed amplia la precedente, si esplicitano di seguito, suddivise per schede tematiche, le azioni, privilegiando l'attenzione sulle misure adottate per il contenimento della spesa pubblica, che l'Azienda Ospedaliera S. Maria Nuova - IRCCS in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia ha posto in essere nella predisposizione del Bilancio di Previsione per l'anno 2016.

SCHEDA TEMATICA A - Impostazione del bilancio previsionale ed obblighi derivanti dal processo di armonizzazione dei sistemi contabili pubblici (Circolare n. 32/2015).

In virtù del principio dell'equilibrio di bilancio e di sostenibilità del debito, definito nell'articolo 3 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, in occasione della predisposizione del bilancio di previsione 2016, l'Azienda Ospedaliera ha previsto di rispettare il principio del pareggio di bilancio.

SCHEDA TEMATICA B - Adozione del piano dei conti integrato – Nota Metodologica per gli enti in contabilità finanziaria (Circolare n. 32/2015).

L'Azienda Ospedaliera, in quanto amministrazione che adotta la contabilità civilistica, non è tenuta ad osservare tali disposizioni.

Bilancio e Finanza
Viale Umberto I°, 50 – 42123 Reggio Emilia
T. +39.0522.296826-296825 F. +39.0522.296837
bilancio@pec.asmn.re.it - www.asmn.re.it

sede legale: Viale Umberto I°, 50 – 42123 Reggio Emilia
T. +39.0522.296111 F. +39.0522.296266
Partita IVA 01614660353

SCHEDA TEMATICA C - Obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni; indicatori di tempestività dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture (Circolare n. 32/2015).

L'Azienda Ospedaliera già sta pubblicando sul proprio sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" gli indicatori di tempestività dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture calcolati su base trimestrale e su base annuale. In particolare, l'indicatore trimestrale dovrà essere pubblicato entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre e quello annuale entro il 31 gennaio dell'anno successivo.

SCHEDA TEMATICA D - Enti vigilati dal MIBACT di nuova istituzione o trasformati (Circolare n. 32/2015).

Tali disposizioni non sono applicabili agli Enti del Servizio Sanitario Nazionale.

SCHEDA TEMATICA E - Enti del sistema camerale (Circolare n. 32/2015).

Tali disposizioni non sono applicabili agli Enti del Servizio Sanitario Nazionale.

SCHEDA TEMATICA F - Processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute ai sensi dell'articolo 1, commi 611-612 della legge 23 dicembre 2014, n.190 (Circolare n. 32/2015).

Tali disposizioni non sono applicabili agli Enti del Servizio Sanitario Nazionale.

SCHEDA TEMATICA G.1 - Efficiamento della spesa per acquisti (Circolare n. 12/2016).

Con la pubblicazione del DPCM del 24/12/2015 è diventata operativa a tutti gli effetti la normativa sui soggetti aggregatori, introdotta dal DL n° 66/2014.

La DGR 1501/2015 "Approvazione dello schema di convenzione per l'assegnazione temporanea di personale finalizzata alla realizzazione della riorganizzazione degli acquisti" prevede la sperimentazione di una nuova forma di collaborazione funzionale attraverso il coinvolgimento di personale qualificato appartenente alle Aziende Sanitarie nelle attività di centralizzazione degli acquisti gestite a livello regionale da Intercent-ER. Anche l'AO di Reggio Emilia ha aderito a questa convenzione con la messa a disposizione di professionisti

finalizzata al consolidamento ed evoluzione del modello centralizzato (prot.aziendale 29873 del 30/12/2015).

La programmazione centralizzata delle gare delle aziende sanitarie regionali è sviluppata nel Masterplan di Intercent-ER 2016-2018, quella di Area Vasta Emilia Nord è presente invece nel documento di programmazione attuativa degli acquisti dell'area vasta, che ha avuto un suo aggiornamento in data 28 giugno 2016. Entrambi i documenti sono consultabili.

Al 31/12/2015, la percentuale di aggregazione delle gare relative a beni e servizi dell'AO, rispetto ad un totale fatturato di € 73.521.762 , è risultata pari al 79,02%, di cui 40,15% di gare in area vasta, 38,84% di gare in Intercent-ER e 0,03% di gare in Consip.

L'obiettivo-target per il 2016, come da delibera regionale di programmazione, è di centralizzazione degli acquisti di beni e servizi di ciascuna azienda sanitaria della RER pari ad almeno il 78% del totale degli acquisti di beni e servizi.

SCHEDA TEMATICA G.2 - Acquisto e vendita di immobili pubblici (Circolare n. 12/2016)

L'Azienda Ospedaliera non prevede per l'esercizio 2016 l'acquisto o la vendita di immobili pubblici.

SCHEDA TEMATICA G.3 - Riduzione dei costi degli apparati amministrativi delle Agenzie fiscali (Circolare n. 32/2015)

Tali disposizioni non sono applicabili agli Enti del Servizio Sanitario Nazionale.

SCHEDA TEMATICA G.4 - Spese per organismi collegiali ed altri organismi (Circolare n. 12/2016)

Tali disposizioni non si applicano agli Enti del Servizio Sanitario Nazionale (art. 61, comma 1, Decreto Legge n. 112/2008 e art 6, comma 20, del Decreto Legge 31/5/2010 n. 78, convertito dalla Legge 30 luglio 2010 n 122 e successive modifiche).

SCHEDA TEMATICA G.5 - Spese per acquisti di mobili e arredi (Circolare n. 12/2016)

Nel corso del 2016 l'Arcispedale, che per gli anni 2010 e 2011 ha sostenuto annualmente spese per l'acquisto di mobili e arredi in media pari a € 284.000, ha programmato come da piano triennale degli investimenti 2016-18, per la stessa ratio dell'esclusione espressamente

prevista dal comma 141 ("salvo che l'acquisto sia funzionale alla riduzione delle spese connesse alla conduzione degli immobili"), acquisti in mobili e arredi strettamente funzionali a rendere fruibile l'immobile per lo scopo istituzionale previsto per una spesa presunta pari a € 719.000. Si tratta di spese inerenti l'acquisto di mobili e arredi ricompresi nel quadro economico del c.d. Centro Onco-ematologico, destinato all'utilizzo da parte dell'azienda ospedaliera, fin dalla fase di progettazione dell'opera risalente al 2011 .

SCHEDA TEMATICA G.6 - Spese per razionalizzazione degli acquisti di beni e servizi informatici (Circolare n. 12/2016)

La legge di stabilità per il 2016 ha previsto rilevanti novità per gli approvvigionamenti di beni e servizi ICT. Diviene quindi sempre più centrale il ruolo dell'Agenzia Intercent-ER ed è necessario rafforzare l'integrazione tra agenzia, aree vaste e aziende sanitarie.

Il comma 513 della legge di stabilità prevede la definizione da parte dell'Agenzia per l'Italia digitale di un piano triennale per l'informatica nella P.A. contenente, per ciascuna amministrazione e per ciascuna categoria di beni e servizi informatici e di connettività, i fabbisogni sulla base dei quali i soggetti aggregatori dovranno svolgere le procedure di gara al fine di garantire la piena funzionalità dei servizi; detto piano triennale risulta ancora in fase di elaborazione e quindi non risulta possibile ad oggi attivare procedure di gara e/o negoziazioni in coerenza con le previsioni ed i fabbisogni in esso contenuti.

Per questo motivo, e sottolineata la necessità di acquisire comunque i servizi/beni ICT al fine di garantire continuità e piena funzionalità nell'erogazione delle prestazioni sanitarie da parte dell'Azienda, si è convenuto, attraverso i confronti con i livelli di Area Vasta e Regionale, di inserire una clausola negli atti di affidamento che dia la possibilità all'azienda di risolvere anticipatamente il contratto qualora si pervenga all'affidamento dei servizi in coerenza con le modalità previste dalla L.208.

L'obiettivo rimane quello di garantire l'acquisizione dei servizi in oggetto tramite soggetto aggregatore per raggiungere l'obiettivo del risparmio del 50% sul triennio precedente (2013-2015), tramite apposita programmazione per il biennio 2017-2018 delle gare presso la centrale di acquisti regionale Intercent-ER.

Se consideriamo la spesa ICT di cui al punto c), spesa per acquisti di beni e servizi vincolata da privativa (manutenzione software applicativo e personalizzazioni software) e d), spesa per

acquisti di beni e servizi ICT effettuata direttamente dall'ente, i volumi oggetto di aggregazione di gara per AO di Reggio E. sono rispettivamente di 7.259.000 € e 6.272.000 € nel triennio 2013-2015.

SCHEDA TEMATICA G.7 - Spesa per studi e incarichi di consulenza (Circolare n. 12/2016)

Tali disposizioni non si applicano agli Enti del Servizio Sanitario Nazionale (art 6, comma 20 e 21, del Decreto Legge 31/5/2010 n. 78, convertito dalla Legge 30 luglio 2010 n 122 e successive modifiche).

SCHEDA TEMATICA G.8 - Spese per autovetture (Circolare n. 12/2016)

A decorrere dal 1° maggio 2014, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione non possono effettuare spese di ammontare superiore al 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi. Tale limite non si applica alle autovetture utilizzate per i servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza.

SCHEDA TEMATICA H - Invio telematico bilancio (Circolare n. 32/2015)

L'Azienda Ospedaliera, ex art 15 della legge 31 dicembre 2009 n. 196 "Legge di contabilità e finanza pubblica", è tenuta a te smettere telematicamente alla Ragioneria Generale dello Stato i dati di bilancio di previsione e i dati consuntivi.

SCHEDA TEMATICA I.1 - Assunzioni, dotazioni organiche, lavoro flessibile, ferie, riposi e permessi (Circolare n. 12/2016)

Per quanto concerne il governo delle risorse umane, l'azienda si è attenuta a quanto previsto dalla Regione in sede di Programmazione 2016 (vedi percorso di programmazione e concertazione 2016 e delibera 1003 del 28/6/2016).

La copertura dei fabbisogni di personale delle Aziende è condizionata all'approvazione, da parte della Direzione Generale alla Sanità, del piano aziendale annuale di assunzione, con la definizione della percentuale specifica di copertura, sia del turn over del personale dedicato all'assistenza, sia degli obiettivi di costo complessivo delle risorse umane.

Nella programmazione l'azienda ha tenuto conto di:

- Coerenza delle richieste di copertura o istituzione di Strutture Complessa con gli standard previsti dal Patto per la salute, richiamati nel DM 70/2015;
- Blocco del turn over per il personale dipendente di profilo amministrativo, tecnico e professionale (dirigenza e comparto), fatte salve specifiche autorizzazioni in deroga;
- Disposizioni contenute nell'art.14 del D.Lgs. 161/2014 in materia di orario di lavoro, riposi giornalieri e settimanali. Le Direzioni Generali delle Aziende del SSR sono impegnate a mettere in atto tutte le azioni concordate e programmate con la Regione, al fine di garantire la continuità assistenziale nel rispetto della qualità delle prestazioni e dei vincoli di spesa previsti dalle norme vigenti;
- Indicazioni finalizzate alla limitazione del ricorso al lavoro atipico, nell'ottica della progressione delle politiche di stabilizzazione del personale a tempo indeterminato.

Il contenimento del costo del personale è un obiettivo prioritario delle Aziende sanitarie regionali, da perseguire attraverso lo sviluppo dei processi di riorganizzazione gestionale e la normativa sulla revisione delle reti ospedaliere. Si sottolinea tuttavia, come evidenziato nella relazione al Bilancio Economico Preventivo 2016, la peculiarità dell'AO di Reggio Emilia, per effetto in particolare di 3 fattori che portano tendenziale incremento di spesa:

- L'apertura del nuovo Centro Oncologico ed Ematologico, nuovo edificio di quasi 16 mila mq, che comporta l'assunzione di alcune unità di personale;
- Il rispetto del sopra citato d.Lgs. 161/2014, che comporta l'adeguamento dell'organico, soprattutto del comparto sanitario (infermieri) e tecnico (operatori socio sanitari);
- La centralizzazione di alcune prestazioni di ambito provinciale presso l'AO-RE, con conseguente recepimento di posti in pianta organica da AUSL RE ad AOSP RE.

SCHEDA TEMATICA 1.2 - Trattamento economico del personale (Circolare n. 12/2016)

In merito al trattamento economico del personale, si è attualmente in attesa dell'emanazione del D.P.C.M. relativo ai criteri di determinazione degli oneri per i rinnovi contrattuali triennio 2016-2018.

SCHEMA TEMATICA I.3 - Contrattazione integrativa (Circolare n. 12/2016)

Si evidenzia che l'azienda ha rispettato le indicazioni fornite con la circolare n° 20/2015 del dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato in ordine all'ammontare delle risorse da destinare alla contrattazione integrativa, recante istruzioni applicative per la determinazione della decurtazione permanente dei fondi della contrattazione integrativa.

SCHEMA TEMATICA L - Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio (Circolare n. 12/2016)

Tali disposizioni non si applicano agli Enti del Servizio Sanitario Nazionale (art 1, comma 1, del Decreto Legislativo 31/5/2011 n. 91).

SCHEMA TEMATICA M - Monitoraggio della spesa pubblica e versamenti al bilancio dello Stato (Circolare n. 12/2016)

Le norme che prevedono il versamento delle somme provenienti dalle riduzioni di spesa non si applicano agli enti del Servizio Sanitario Nazionale.


Si supera, quindi, l'obbligo della compilazione dell'Allegato 2 "Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato".

A conclusione della presente, si rimanda a successivi monitoraggi che l'Azienda Ospedaliera effettuerà nel corso dell'anno al fine di verificare ed, eventualmente migliorare, le azioni poste in essere per procedere ad un'oculata riduzione della spesa pubblica.

A disposizione per qualunque chiarimento, si porgono i più cordiali saluti.

Il Direttore del Servizio Bilancio e Finanza

Alessandro Morini



REGIONE EMILIA ROMAGNA

AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA

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

Sede: Reggio Emilia, Viale Umberto I, n. 50

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL

BILANCIO DI PREVISIONE 2016 I.R.C.C.S.

REGIONE EMILIA ROMAGNA

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

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

**Sede: Reggio Emilia, Viale
Umberto I n.50**

***RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL
BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO I.R.C.C.S. 2016***

Nel giorno 30 del mese di giugno dell'anno 2016, si è riunito presso la sede della Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia il Collegio Sindacale regolarmente convocato, per procedere all'esame del bilancio economico preventivo 2016 dell'Azienda.

Risultano essere presenti i Signori:

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

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

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

Il Collegio sindacale ha esaminato il Bilancio Economico Preventivo 2015 dell'Azienda costituito da:

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

Per quanto attiene al Bilancio Economico Preventivo 2016 aziendale, il presente allegato rimanda al verbale, adottato in data 30 giugno, per tutti gli approfondimenti, ed ai documenti adottati con delibera n° 110 del 30 giugno 2016.


ESAME DEL CONTO ECONOMICO

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del Bilancio Economico Preventivo 2015 e 2016 e Bilancio Consuntivo 2015 espressi in Euro:

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	2016 preventivo	2015 consuntivo	2015 preventivo	2016 preventivo - 2015 consuntivo	Differenza % 2016 preventivo - 2015 consuntivo	2016 preventivo - 2015 preventivo
A.1) Contributi in c/esercizio	4.969.000	5.301.321	4.708.000	-332.321	-6,27%	261.000
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.500.000			1.500.000		1.500.000
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	0	0	0	0		0
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Pmn. Ant. (extra fondo) - vincolati</i>				0		0
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Pmn. Ant. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura LEA</i>				0		0
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Pmn. Ant. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra LEA</i>				0		0
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Pmn. Ant. (extra fondo) - altri</i>				0		0
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>				0		0
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>				0		0
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.469.000	5.301.321	4.708.000	-1.832.321	-34,56%	-1.239.000
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	2.592.000	2.591.805	1.898.000	195	0,01%	694.000
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	250.000	284.965	561.000	-34.965	-12,27%	-311.000
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	12.000	2.000.351	1.769.000	-1.988.351	-99,40%	-1.757.000
<i>A.1.c.4) da privati</i>	615.000	424.200	480.000	190.800	44,98%	135.000
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati				0		0
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti				0		0
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	619.000	0	250.000	619.000		369.000
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	76.875.000	75.404.229	76.210.000	1.470.771	1,95%	665.000
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	76.250.000	74.780.226	75.500.000	1.469.774	1,97%	750.000
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	625.000	624.003	710.000	997	0,16%	-85.000
REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro) Giunta (AOO_EMR) tar allegato al PG/2016/0510912 del 04/07/2016		4		0		0



A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	20.000	21.667	0	-1.667	-7,69%	20.000
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	720.000	724.032	850.000	-4.032	-0,56%	-130.000
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	286.000	285.964	235.000	36	0,01%	51.000
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				0		0
A.9) Altri ricavi e proventi	0	31	0	-31	-100,00%	0
Totale A)	83.489.000	81.737.244	82.253.000	1.751.756	2,14%	1.236.000
				0		0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				0		0
B.1) Acquisti di beni	17.830.000	16.617.653	17.003.000	1.212.347	7,30%	827.000
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	17.300.000	16.085.398	16.483.000	1.214.602	7,55%	817.000
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	530.000	532.255	520.000	-2.255	-0,42%	10.000
B.2) Acquisti di servizi sanitari	37.599.000	37.322.400	39.201.000	276.600	0,74%	-1.602.000
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base				0		#VALORE!
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica				0		0
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.900.000	4.770.376	5.800.000	129.624	2,72%	-900.000
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa				0		0
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa				0		0
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica				0		0
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	23.783.000	23.732.315	25.590.000	50.685	0,21%	-1.807.000
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale				0		0
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F				0		0
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione				0		0
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	350.000	247.200	210.000	102.800	41,59%	140.000
				0		0

B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	428.000	428.659	401.000	-659	-0,15%	27.000
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	0	0	#DIV/0!	0
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.450.000	2.355.820	2.000.000	94.180	4,00%	450.000
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.688.000	5.788.030	5.200.000	-100.030	-1,73%	488.000
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC				0		0
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	5.217.000	4.945.465	4.310.000	271.535	5,49%	907.000
B.3.a) Servizi non sanitari	5.100.000	4.828.417	3.950.000	271.583	5,62%	1.150.000
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.000	2.648	10.000	352	13,29%	-7.000
B.3.c) Formazione	114.000	114.400	350.000	-400	-0,35%	-236.000
B.4) Manutenzione e riparazione	700.000	693.210	610.000	6.790	0,98%	90.000
B.5) Godimento di beni di terzi	900.000	880.120	890.000	19.880	2,26%	10.000
B.6) Costi del personale	17.110.000	16.854.986	16.295.000	255.014	1,51%	815.000
B.6.a) Personale dirigente medico	6.650.000	6.543.296	6.300.000	106.704	1,63%	350.000
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.900.000	1.901.499	1.890.000	-1.499	-0,08%	10.000
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	6.350.000	6.182.480	6.100.000	167.520	2,71%	250.000
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	110.000	110.996	55.000	-996	-0,90%	55.000
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	2.100.000	2.116.715	1.950.000	-16.715	-0,79%	150.000
B.7) Oneri diversi di gestione	650.000	658.800	615.000	-8.800	-1,34%	35.000
B.8) Ammortamenti	1.403.000	1.474.534	1.400.300	-71.534	-4,85%	2.700
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	3.000	3.110	300	-110	-3,54%	2.700
B.8.b) Ammortamenti di Fabbricati	1.400.000	1.471.424	1.400.000	-71.424	-4,85%	0
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali						
 REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro) della Giunta (AOO_EMR) allegato al PG/2016/0510912 del 04/07/2016						
				0		0

E.2) Oneri straordinari	0	0	0	0		0
E.2.a) Minusvalenze				0		0
E.2.b) Altri oneri straordinari	0	0	0	0		0
Totale E)	0	58.553	50.000	-58.553	-100,00%	-50.000
				0		0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+ C+D+E)	1.540.000	1.526.929	1.350.000	13.071	0,86%	190.000
				0		0
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				0		0
Y.1) IRAP	1.540.000	1.515.188	1.350.000	24.812	1,64%	190.000
Y.2) IRES				0		0
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				0		0
Totale Y)	1.540.000	1.515.188	1.350.000	24.812	1,64%	190.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	11.741	0	-11.741	-100,00%	0

Il Bilancio Economico Preventivo 2016 dell'I.R.C.C.S. viene presentato a pareggio, conformemente al Bilancio Economico Preventivo 2016 aziendale.

Il Valore della Produzione ammonta a complessivi € 83.489.000, con un incremento pari al 2% rispetto al consuntivo 2015 e del 1,5% rispetto al preventivo 2015.

Tra gli scostamenti da evidenziare, rispetto al consuntivo 2015:

- un lieve incremento dei contributi in conto esercizio, pari a 286.000 € (somma di a.1 e a.3);
- un incremento dei ricavi per prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria, pari a 1,4 milioni di €, dovuti prevalentemente all'incremento della produzione oncologica resa in regime di degenza day hospital ed ambulatoriale. Si segnala a questo proposito la chiusura del Day Hospital dell'ospedale di Montecchio e la contestuale ricaduta dell'utenza sul D.H. Oncologico AO-RE.

I Costi della Produzione ammontano a complessivi € 81.809.000, con un incremento pari al 2% rispetto al consuntivo 2015 e dell' 1,26% rispetto al preventivo 2015.

Tra gli scostamenti principali si evidenziano:

- un incremento dei costi per acquisti di beni (+ 7,3%), dovuto al previsto incremento della spesa per farmaci oncologici e innovativi, come più dettagliatamente esposto nella relazione al Bilancio aziendale;
- un incremento si registra anche alla voce "acquisti di servizi sanitari", + 0,74%, per previsione in incremento di casistica oncologica trattata nonché per costi di attivazione del CO-RE (vedi prestazioni di trasporto);
- l'incremento registrato alla voce "acquisto di servizi non sanitari", + 5,49%, è imputabile ai costi di attivazione e gestione del Centro Oncologico ed Ematologico, inaugurato l'11 giugno 2016 e che vedrà le unità operative coinvolte trasferirsi progressivamente a partire dal mese di luglio 2016;
- l'incremento del fattore produttivo "personale", pari a + 1,5% rispetto a consuntivo 2015, è conseguente al piano di assunzioni previste nella seconda parte dell'anno 2016 con riferimento al CO-RE.

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

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA			
CONTO ECONOMICO	ANNO 2016 preventivo	ANNO 2015 consuntivo	ANNO 2015 preventivo
CONTRIBUTI DELLA RICERCA			
Contributi c/esercizio da Ministero Salute	2.942.000	2.965.954	2.709.000
per ricerca corrente	2.592.000	2.591.805	1.898.000
per ricerca finalizzata	250.000	284.965	561.000
5 per mille	100.000	89.184	
Altri			250.000
Contributi c/esercizio da Regione	1.874.000	1.750.000	2.019.000
per ricerca	1.624.000	1.500.000	1.769.000
Altri	250.000	250.000	250.000
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	-	-	-
per ricerca			
Altri			
Contributi c/esercizio da Altri Enti Pubblici	1.372.000	1.244.117	1.000.000
per ricerca (Asl/Ao/IRCCS/Polinici)	1.240.000	1.244.117	1.000.000
Altri	132.000		
Contributi c/esercizio da privati	550.000	582.222	480.000
no profit per ricerca	150.000	146.022	150.000
profit per ricerca	400.000	424.200	330.000
Altri	-	12.000	-
Contributi c/esercizio da estero	-	-	-
con specifica			
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	6.738.000	6.542.293	6.208.000
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA			
Acquisti di beni e servizi	1.545.000	1.476.150	1.420.000
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche			
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	410.000	397.678	420.000
manutenzioni per attrezzature diagnostiche			
manutenzioni per attrezzature scientifiche			
noleggi per attrezzature diagnostiche			
noleggi per attrezzature scientifiche	800.000	779.611	560.000
altro per ricerca	200.000	177.024	220.000
altro sanitari			
altro non sanitari	135.000	121.837	220.000
Personale sanitario	3.915.000	3.803.130	3.620.000
di ruolo dell'ente	3.060.000	2.987.284	2.750.000
di ruolo di altro ente			
a progetto			
co.co.co.			
collaborazioni occasionali	-	-	-
altro (borse di studio)	250.000	215.297	280.000
altro (contratti libero professionali)	605.000	600.549	590.000
Personale amministrativo	550.000	540.140	500.000
con specifica	550.000	540.140	500.000
Personale tecnico-professionale	-	-	-
con specifica			
Godimento di beni di terzi	-	-	-
attrezzature sanitarie e scientifiche			
altro (con specifica)			
Ammortamenti dei beni immateriali	-	-	-
con specifica			
Ammortamenti beni materiali	-	-	-
attrezzature diagnostiche			
attrezzature scientifiche			
Altro			

Oneri diversi di gestione	115.000	114.678	115.000
con specifica	115.000	114.678	115.000
Accantonamenti	-	-	-
con specifica			
Variazioni Rimanenze	-	-	-
con specifica			
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	6.125.000	5.934.098	5.655.000
DIFFERENZA (A-B)	613.000	608.195	553.000
COSTI INDIRECTI DI GESTIONE	613.000	593.410	553.000
con specifica	613.000	593.410	553.000
RISULTATO FINALE	-	14.785	-

Il Bilancio Sezionale della ricerca 2016 ammonta, in sede previsionale, a complessivi 6.738.000 €, con un incremento del + 3% rispetto al consuntivo 2015 e del + 8,5% rispetto al preventivo 2015.

Si registra, rispetto all'esercizio 2015, un sostanziale allineamento nelle previsioni di contributi per la ricerca, in linea peraltro con l'obiettivo aziendale di consolidare l'attività di ricerca in azienda per l'esercizio.

Tra i principali contributi della ricerca:

- € 2.592.000 relativi al contributo per la ricerca corrente 2015, ipotizzato di pari importo per l'esercizio 2015;
- 250.000 € di finanziamento per ricerca finalizzata;
- 100.000 € relativo al finanziamento del 5 per mille ipotizzato sulla base del dato precedentemente rilevato;
- 1.250.000 € di finanziamento regionale per la ricerca IRCCS;
- 250.000 € di finanziamento regionale a valere sul Prier (Programma di ricerca e innovazione in Emilia-Romagna);
- 550.000 € di finanziamenti profit e no profit da parte di privati per la ricerca.

La struttura dei costi della ricerca prende riferimento i dati di consuntivo 2015 e le elaborazioni trasmesse al Ministero della Salute la rendicontazione dei costi della ricerca corrente 2016 (preventivo).

Rispetto all'esercizio 2015, si prevede un modesto incremento dei costi del personale dipendente e del personale sanitario con contratti di lavoro atipico (in particolare borse di studio).

Con riferimento all'acquisto di beni e servizi, non ci sono particolari variazioni da prevedere.

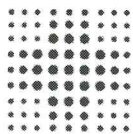
I costi indiretti di gestione sono calcolati, secondo i parametri della contabilità analitica, in una percentuale pari al 10% dei costi diretti di ricerca, e si riferiscono a tutti i costi della produzione non oggetto di rilevazione diretta.

Si evidenzia che l'ammontare dei contributi in conto esercizio dello schema Bilancio Economico Preventivo IRCCS, pari a 5.588.000 € (voci a.1 e a.3) e l'ammontare dei contributi della ricerca dello schema "bilancio sezionale della ricerca", pari a 6.738.000 € sono sovrapponibili tenendo conto di un totale di € 1.150.000 che trovano la loro contabilizzazione, nello schema di Bilancio Economico Preventivo IRCCS, alla voce a.4 (ricavi per prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria).

Si attesta inoltre la coerenza tra lo schema di bilancio aziendale e lo schema di bilancio I.R.C.C.S., evidenziando che le voci A.1.c.2), B.2.c) e B.2.g) del bilancio I.R.C.C.S. trovano, nel bilancio aziendale, una diversa classificazione per l'esigenza di operare il ribaltamento dei ricavi e costi dell'attività della rete oncologica.

IL COLLEGIO SINDACALE

F.to Il Presidente	–	Avv. Stefano Ferri
F.to Il Componente	–	Dr.ssa Anna Maria Carfora
F.to Il Componente	–	Dr. Alberto Peroni



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia

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

Arcispedale S. Maria Nuova

Il direttore amministrativo
dr. Davide Fornaciari

**Spett.le Assessorato Politiche per la Salute
della Regione Emilia-Romagna
Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali
Servizio Programmazione Economico-Finanziaria
Viale Aldo Moro, 21
40127 BOLOGNA**

amministrazionessr@postacert.regione.emilia-romagna.it

OGGETTO: Trasmissione bilancio economico preventivo 2016.

Con riferimento a Vs. nota PG/2016/442011 del 13/06/2016 u.s. recante il seguente oggetto "Indicazioni per l'adozione dei Bilanci Preventivi Economici 2016" si trasmette, in allegato a mezzo PEC la seguente documentazione:

- delibera di adozione del Direttore Generale n. 110 del 30/06/2016
- Verbale del Collegio Sindacale n. 10 del 30/06/2016 ed allegati
- conto economico
- rendiconto finanziario
- relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale.

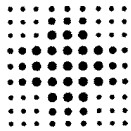
Seguirà l'invio tramite file pdf, entro il 15 luglio prossimo, dei pareri della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria e del Consiglio di Indirizzo e Verifica.

Distinti saluti.

Il Direttore Amministrativo
dr. Davide Fornaciari

Allegato: Bilancio economico preventivo 2016.

Direzione amministrativa



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia

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

Arcispedale S. Maria Nuova

Direzione Amministrativa
Area Amministrativa

Reggio Emilia, li
Prot. n.

Al Direttore Generale
ASMN-IRCCS
Dr.ssa Antonella Messori
SEDE

Oggetto: Parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica sul Bilancio Economico Preventivo 2016 – Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia – Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia

Vista la deliberazione n. 110 adottata dal Direttore Generale ASMN – IRCCS in data 30 giugno 2016 avente ad oggetto “Approvazione del Bilancio Economico Preventivo per l’esercizio 2016” ed allegata al Bilancio Economico Preventivo in oggetto;

Vista la relazione esplicativa del Direttore Amministrativo Dott. Davide Fornaciari che ha fornito spiegazioni al Consiglio rispetto al contenuto contabile del Bilancio in oggetto;

Vista la comunicazione della Regione Emilia Romagna nella quale si indica, tra l’altro, la necessità di corredare il bilancio di previsione del Parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica;

Il Presidente Dott. Serafino Zucchelli attesta che nella seduta del 4 luglio 2016 il Consiglio ha approvato all’unanimità degli intervenuti il Bilancio Economico Preventivo 2016 dell’IRCCS – Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia.

Cordiali Saluti

Il Presidente del Consiglio di Indirizzo e Verifica
IRCCS – Istituto in Tecnologie Avanzate e
Modelli Assistenziali in Oncologia
Dott. Stefano Zucchelli

Servizio Bilancio e Finanza

Viale Umberto I°, 50 – 42123 Reggio Emilia
T. +39.0522.296826-296825 F. +39.0522.296837
bellini.magda@asmn.re.it - www.asmn.re.it

sede legale: Viale Risorgimento, 57 – 42123 Reggio Emilia
T. +39.0522.296111 F. +39.0522.296266
Partita IVA 01614660353

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2016/0523373 del 12/07/2016

P
DG
OS
DA
BF



PROVINCIA DI REGGIO EMILIA

Prot. n. 16479

Reggio Emilia, 11/07/2016

Alla cortese attenzione

Dott.ssa Antonella Messori
Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliera
di Reggio Emilia Arcispedale S. Maria Nuova - Istituto in
tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia
I.R.C.C.S..

Oggetto: parere Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Reggio Emilia in merito al Bilancio Economico Preventivo 2016 dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia Arcispedale S. Maria Nuova- Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia I.R.C.C.S..

Il Presidente della Provincia di Reggio Emilia, Giammaria Manghi, in qualità di Presidente della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Reggio Emilia, attesta con la presente che, nel corso della seduta dell'8 luglio 2016, la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria ha approvato all'unanimità degli intervenuti il Bilancio Economico Preventivo 2016 dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia Arcispedale S. Maria Nuova - Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia I.R.C.C.S..

Cordiali saluti,

Il Presidente
della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Reggio Emilia
Giammaria Manghi