

GIUNTA DELLA REGIONE EMILIA ROMAGNA

Questo giorno martedì 13 **del mese di** dicembre
dell' anno 2016 **si è riunita nella residenza di** via Aldo Moro, 52 BOLOGNA
la Giunta regionale con l'intervento dei Signori:

1) Gualmini Elisabetta	Vicepresidente
2) Bianchi Patrizio	Assessore
3) Caselli Simona	Assessore
4) Corsini Andrea	Assessore
5) Costi Palma	Assessore
6) Donini Raffaele	Assessore
7) Gazzolo Paola	Assessore
8) Petitti Emma	Assessore
9) Venturi Sergio	Assessore

Presiede la Vicepresidente Gualmini Elisabetta
attesa l'assenza del Presidente

Funge da Segretario l'Assessore Costi Palma

Oggetto: APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO CONSOLIDATO 2016 DEL SERVIZIO
SANITARIO REGIONALE AI SENSI DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 118/2011

Cod.documento GPG/2016/2437

Num. Reg. Proposta: GPG/2016/2437

LA GIUNTA DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Considerato che la Regione Emilia-Romagna con deliberazione di questa Giunta n. 900/2012, ha individuato in seno alla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e per l'Integrazione, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011, uno specifico centro di responsabilità, per lo svolgimento della funzione denominata "Gestione Sanitaria Accentrata"(GSA), alla quale è affidata la parte del finanziamento gestita direttamente, rilevata attraverso scritture di contabilità economico-patrimoniale, a partire dall'1.1.2012;

Richiamata la propria deliberazione n. 352/2013 "Attuazione del titolo II del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 - Determinazioni" con la quale si è confermato, quale Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, il Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali e per l'Integrazione come individuato con D.G.R. n. 900/2012, titolare di precisi obblighi in merito alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale;

Considerato che ai sensi degli art. 22 e 32 del D.Lgs. n. 118/2011 il Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione predispone e sottopone all'approvazione della Giunta regionale il bilancio preventivo economico annuale consolidato del Servizio Sanitario Regionale redatto mediante il consolidamento dei conti della GSA e dei conti degli Enti di cui all'art. 19, comma 2 lettera c), ovvero Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere e Ospedaliero-Universitarie integrate con il SSN, Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico pubblici, anche se trasformati in fondazioni, che si compone ed è corredato dagli stessi documenti che compongono e corredano il bilancio preventivo economico annuale dei singoli Enti, di cui all'art. 25 del Decreto Legislativo in parola, con la stessa struttura e contenuto;

Visto l'art.25 del D.Lgs. n. 118/2011, che stabilisce che il bilancio preventivo economico annuale delle Aziende sanitarie e della GSA, predisposto in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione, include un Conto economico preventivo e un Piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'articolo 26. Al conto economico preventivo è allegato lo schema CE di cui al Decreto Ministeriale 13 novembre 2007 e s.m.i. Il bilancio è inoltre corredato da una Nota illustrativa, dal Piano degli

investimenti e da una Relazione redatta dal Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione;

Viste le Leggi Regionali:

- n. 22 del 29 dicembre 2015 "Disposizioni collegate alla legge regionale di stabilità per il 2016";
- n. 23 del 29 dicembre 2015 "Disposizioni per la formazione del Bilancio di previsione 2016-2018 (Legge di stabilità regionale 2016" che prevede all'art. 13 una quota del Fondo sanitario regionale di parte corrente in gestione accentrata presso la Regione per la realizzazione di progetti ed attività a supporto del Servizio Sanitario Regionale;
- n. 24 del 29 dicembre 2015 "Bilancio di previsione della Regione Emilia-Romagna 2016-2018";

Richiamate le proprie deliberazioni:

- n. 1003 del 28 giugno 2016 "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende sanitarie e degli enti del Servizio Sanitario regionale per l'esercizio 2016;
- n. 1367 del 29 agosto 2016 "Approvazione dei bilanci preventivi economici annuali per l'esercizio 2016 delle Aziende sanitarie e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna ai sensi del Decreto Legislativo n. 118/2011";
- n. 2134 del 5 dicembre 2016 "Approvazione del bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2016 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118";

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio Sanitario Nazionale che rinvia a successivi decreti l'individuazione dei principi di consolidamento dei bilanci e di redazione del bilancio consolidato nonché la casistica per il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale;

Preso atto a tutt'oggi dell'assenza dell'emanazione da parte del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, della Casistica applicativa e delle specifiche linee guida riferibili alle modalità di redazione del bilancio consolidato del SSR, si è proceduto, in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. n. 118/2011, a predisporre il bilancio economico preventivo consolidato per il 2015 esclusivamente sulla base delle disposizioni del medesimo Decreto e del D.Lgs. n. 127/1991;

Visti:

- il Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di

modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011;

- il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 di approvazione dei nuovi modelli di rilevazione economica CE ed SP delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale;

Acquisita agli atti di questa Giunta la determinazione del Direttore Generale Cura della Persona, Salute e Welfare n. 19298 del 01/12/2016 avente ad oggetto: "Adozione del bilancio preventivo economico consolidato 2016 del Servizio Sanitario Regionale ai sensi del Decreto Legislativo n. 118/2011";

Dato atto della completezza della documentazione presentata in ordine all'articolazione del bilancio preventivo economico consolidato 2016 del Servizio Sanitario Regionale che ai sensi dell'art. 32, comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011 si compone degli stessi documenti che compongono il bilancio preventivo economico annuale delle Aziende sanitarie e della GSA di cui all'art. 25 del decreto legislativo sopra citato, ossia:

- Conto economico redatto secondo lo schema del Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui all'art. 26, comma 3 del D.Lgs. n. 118/2011 a cui è allegato lo schema individuato col codice "999" preventivo CE di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012;
- Piano dei flussi di cassa prospettici redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011;

è corredato da una Nota illustrativa, dal Piano triennale degli investimenti e dalla Relazione redatta dal Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata;

Visti:

- il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e successive modificazioni, ed in particolare l'art. 22;
- la propria deliberazione n. 66/2016 "Approvazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e del Programma per la trasparenza e l'integrità. Aggiornamenti 2016-2018";

Viste altresì le proprie deliberazioni:

- n. 2416/2008 "Indirizzi in ordine alle relazioni organizzative e funzionali tra le strutture e sull'esercizio delle funzioni dirigenziali. Adempimenti conseguenti alla delibera 999/2008. Adeguamento e aggiornamento della delibera 450/2007";
- n. 193/2015 "Contratto di lavoro ai sensi dell'art. 43 LR 43/2001 e affidamento dell'incarico di Direttore Generale "Sanità e Politiche sociali";

- n. 516/2015 "Soppressione e modifica servizi della Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali";
- n. 628/2015 "Riorganizzazione della Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali;
- n.2185/2015 "Riorganizzazione in seguito della riforma del sistema di governo regionale e locale";
- n. 2189/2015 "Linee di indirizzo per la riorganizzazione della macchina amministrativa regionale";
- n. 56/2016 concernente "Affidamento degli incarichi di Direttore Generale della Giunta regionale, ai sensi dell'art. 43 della L.R. n.43/2001";
- n. 270/2016 "Attuazione prima fase della riorganizzazione avviata con delibera 2189/2015";
- n. 622/2016 "Attuazione seconda fase della riorganizzazione avviata con delibera 2189/2015";
- n. 702/2016 "Approvazione incarichi dirigenziali conferiti nell'ambito delle Direzioni Generali - Agenzie - Istituto, e nomina dei responsabili della prevenzione della corruzione, della trasparenza e accesso civico, della sicurezza del trattamento dei dati personali, e dell'anagrafe per la stazione appaltante";
- n. 1107/2016 "Integrazione delle declaratorie delle strutture organizzative della Giunta regionale a seguito dell'implementazione della seconda fase della riorganizzazione avviata con delibera 2189/2015";
- n. 1681/2016 "Indirizzi per la prosecuzione della riorganizzazione della macchina amministrativa regionale avviata con delibera n. 2189/2015";

Richiamata, infine, la determinazione dirigenziale n. 12096/2016: "Ampliamento della trasparenza ai sensi dell'art. 7 comma 3 D.LGS. 33/2013";

Dato atto del parere allegato;

Su proposta dell'Assessore alle Politiche per la Salute;

A voti unanimi e palesi

DELIBERA

1. di approvare il bilancio preventivo economico consolidato 2016 del Servizio Sanitario Regionale, di cui all'allegato 1) parte integrante e sostanziale al presente atto;
2. di disporre la pubblicazione integrale della presente deliberazione, entro 60 giorni dalla approvazione, ai sensi dell'art. 32, comma 5 del D.Lgs. n. 118/2011, sul sito

internet della Regione;

3. di dare atto infine che, per quanto previsto in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni, si provvederà ai sensi delle disposizioni normative ed amministrative richiamate in parte narrativa.



Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare

**BILANCIO PREVENTIVO
ECONOMICO
CONSOLIDATO
2016**

del

Servizio Sanitario Regionale

INDICE

Determinazione del Direttore Generale Cura della Persona, Salute e Welfare n. 19298 del 01.12. 2016.....Pag. 9

Conto economico preventivo consolidato
(All. 1 - Determinazione n. 19298 del 01.12.2016).....Pag. 16

Modello ministeriale CE “999” preventivo
(All. 2 - Determinazione n. 19298 del 01.12.2016)...Pag. 18

Piano dei flussi di cassa prospettici consolidato
(All. 3 - Determinazione n. 19298 del 01.12.2016).....Pag. 26

Nota illustrativa
(All. 4 - Determinazione n. 19298 del 01.12.2016).....Pag. 28

Relazione del Responsabile della GSA
(All. 5 - Determinazione n. 19298 del 01.12.2016).....Pag. 34

Piano triennale degli investimenti
(All. 6 - Determinazione n. 19298 del 01.12.2016).....Pag. 39

OGGETTO: "Adozione del bilancio preventivo economico consolidato 2016 del Servizio Sanitario Regionale ai sensi del Decreto Legislativo n. 118/2011"

**DIREZIONE GENERALE CURA DELLA PERSONA, SALUTE E WELFARE
IL DIRETTORE**

Considerato che la Regione Emilia-Romagna con deliberazione della Giunta regionale n. 900/2012, ha individuato in seno alla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011, uno specifico centro di responsabilità, per lo svolgimento della funzione denominata "Gestione Sanitaria Accentrata"(GSA), alla quale è affidata la parte del finanziamento gestita direttamente, rilevata attraverso scritture di contabilità economico-patrimoniale, a partire dall'1.1.2012;

Richiamata la deliberazione della Giunta regionale n. 352/2013 "Attuazione del titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 - Determinazioni" con la quale si è confermato, quale responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, il Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali e per l'Integrazione come individuato con D.G.R. n. 900/2012, titolare di precisi obblighi in merito alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale;

Considerato che ai sensi degli art. 22 e 32 del D.Lgs. n. 118/2011 la Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione predispone e sottopone all'approvazione della Giunta regionale anche il bilancio preventivo economico annuale consolidato del Servizio Sanitario Regionale mediante il consolidamento dei conti della GSA e dei conti degli Enti di cui all'art. 19, comma 2 lettera c), ovvero Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere e Ospedaliero-Universitarie integrate con il SSN, Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico pubblici, anche se trasformati in fondazioni, che si compone ed è corredato dagli stessi documenti che compongono e corredano il bilancio preventivo economico annuale dei singoli Enti, di cui all'art. 25 del Decreto Legislativo in parola, con la stessa struttura e contenuto;

Visto l'art. 25 del D.Lgs n. 118/2011, che stabilisce che il bilancio preventivo economico annuale delle Aziende sanitarie e della GSA, predisposto in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione, include un Conto economico preventivo e un Piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'articolo 26. Al conto economico preventivo è allegato lo schema CE di cui al Decreto Ministeriale 13 novembre 2007 e s.m.i. Il bilancio è inoltre corredato da una Nota illustrativa, dal Piano degli

investimenti e da una Relazione redatta dal Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione;

Richiamati:

- l'Intesa rep. n. 82/CSR del 10 luglio 2014 tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome di approvazione del nuovo Patto per la Salute 2014-2016, ed, in particolare, l'articolo 1 che definisce il livello di finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale (SSN) per il triennio 2014-2016;
- la Legge 23 dicembre 2014, n. 190 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2015)", che detta disposizioni rilevanti ai fini del concorso delle regioni agli obiettivi di finanza pubblica e della determinazione del livello di finanziamento del SSN;
- l'Intesa tra Governo, Regioni e Province autonome di Trento e Bolzano repertorio n. 113/CSR del 2 luglio 2015, che individua le misure di razionalizzazione ed efficientamento della spesa del Servizio Sanitario Nazionale, a compensazione della riduzione del livello di finanziamento del SSN operata a decorrere dal 2015;
- il Decreto Legge 19 giugno 2015, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 6 agosto 2015, n. 125, che, tra l'altro, agli articoli da 9 a 9-octies detta disposizioni in tema di sanità e applica le disposizioni in attuazione delle Intese sancite dalla Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano in data 26 febbraio 2015 e in data 2 luglio 2015;
- il Decreto del Ministero della Salute 9 ottobre 2015 "Rimborso alle Regioni per l'acquisto dei farmaci innovativi";
- la Legge 28 dicembre 2015, n. 208 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2016)", che ridetermina il livello di finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale dell'anno 2016 in 111 miliardi di euro, aumentati di 2 milioni di euro per l'erogazione delle cure termali con un incremento pari all'1,086% rispetto al livello di finanziamento del 2015;
- lo schema di Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri recante "Nuova definizione dei livelli essenziali di assistenza sanitaria";

Preso atto delle proposte del Ministero della Salute di deliberazione CIPE, approvate, in data 14 aprile 2016, in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano, concernenti:

- il riparto alle Regioni delle risorse destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2016 (Intesa Rep. Atti n. 62/CSR) che assegna alla Regione Emilia-Romagna euro 7.857.213.559,00 per il finanziamento dei Livelli Essenziali di Assistenza;
- il riparto della quota di Fondo Sanitario Nazionale vincolata al perseguimento degli obiettivi di Piano Sanitario Nazionale (Intesa Rep. Atti n. 64/CSR) che assegna alla Regione Emilia-Romagna euro 76.662.703 a tale titolo;

Atteso che a tutt'oggi il quadro nazionale di riferimento per la programmazione sanitaria dell'anno 2016 mantiene ancora margini di incertezza in relazione alla effettiva quantificazione economica dell'impatto, sul SSN, dello schema di DPCM di aggiornamento dei nuovi livelli essenziali di assistenza cui la Legge di stabilità per il 2016 (commi 553-554-555 Legge 208/2015) finalizza l'importo di 800 milioni di euro a valere sulle complessive risorse finanziarie per il 2016;

Richiamate:

- la Legge Regionale 7 novembre 2012, n. 13 "Norme per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli Enti del Servizio Sanitario Regionale" e ss.mm., nonché il Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile nelle Aziende sanitarie;
- la deliberazione di Giunta regionale n. 1889 del 24 novembre 2015 con la quale la fase sperimentale regionale è stata prorogata fino al 31/12/2016 e sono state ammesse alla fase sperimentale regionale, a decorrere dal 1/12/2015 l'Azienda Usl di Piacenza, l'Azienda Usl di Parma, l'Azienda Usl di Reggio Emilia, l'Azienda Usl di Modena, l'Azienda Osp.-Univ. di Parma e l'Azienda Osp.-Univ. di Modena ed è stata confermata la partecipazione alla fase sperimentale delle Aziende già precedentemente ammesse: Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia, Azienda Osp.-Univ. di Bologna, Azienda Usl della Romagna, Azienda Usl di Imola, Montecatone Rehabilitation Institute s.p.a.;
- la deliberazione di giunta regionale n. 603 del 28/04/2016 con la quale l'Azienda Usl di Bologna è stata ammessa alla fase sperimentale regionale, a decorrere dal 01/05/2016;

Considerato che per le Aziende ammesse alla fase sperimentale è necessario disporre di un accantonamento al Fondo risarcimento danni da responsabilità civile di cui all'art. 48 della citata L.R. n. 28/2013, per far fronte ai sinistri oltre la soglia di 250.000 euro e che per le Aziende che non hanno ancora aderito alla sperimentazione si prevede un contributo regionale pari al costo delle relative polizze relative all'anno 2016;

Viste le Leggi Regionali:

- n. 22 del 29 dicembre 2015 "Disposizioni collegate alla legge regionale di stabilità per il 2016";
- n. 23 del 29 dicembre 2015 "Disposizioni per la formazione del Bilancio di previsione 2016-2018 (Legge di stabilità regionale 2016" che prevede all'art. 13 una quota del Fondo sanitario regionale di parte corrente in gestione accentrata presso la Regione per la realizzazione di progetti ed attività a supporto del Servizio Sanitario Regionale;
- n. 24 del 29 dicembre 2015 "Bilancio di previsione della Regione Emilia-Romagna 2016-2018";

che stanziavano, inoltre, complessivi 25 milioni di euro per far fronte agli emolumenti a favore dei soggetti che hanno subito danni da trasfusione (ex legge 210/1992) e a ripiano degli ammortamenti delle aziende sanitarie per il periodo 2001-2011;

Richiamata la deliberazione della Giunta regionale n. 1003/2016 "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016" con la quale è stato approvato il finanziamento per il Sistema Sanitario Regionale per l'anno 2016;

Atteso che qualora le risorse considerate ai fini della programmazione e del finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016 si discostassero dalle risorse effettivamente disponibili, di cui alla citata deliberazione della Giunta regionale n. 1003/2016, la Giunta regionale provvederà, con successivo atto deliberativo, a rivedere la programmazione ed a rideterminare il finanziamento delle Aziende sanitarie regionali;

Preso atto che con la sopra richiamata deliberazione n. 1003/2016 la Regione ha inoltre:

- definito il Fondo risarcimento danni da responsabilità civile per far fronte ai risarcimenti assicurativi di seconda fascia (sinistri oltre la soglia di 250.000 euro) per le Aziende partecipanti al "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile nelle aziende sanitarie" e per riconoscere alle Aziende non partecipanti nel 2016 al Programma sopra citato la copertura dei costi 2016 della polizza di assicurazione (Azienda Usl di Ferrara, Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara, IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli, e per l'Azienda Usl di Bologna il periodo da gennaio ad aprile 2016) da accantonare sulla GSA per un importo di 41,101 milioni di euro;
- definito il Fondo spettante alla Regione Emilia-Romagna in relazione all'erogazione dei nuovi LEA, sull'importo di 800 milioni di euro che saranno erogati alle regioni a seguito dell'emanazione del DPCM di definizione e aggiornamento dei LEA, ai sensi dei commi 553, 554 e 555 della Legge di

Stabilità 2016, per un importo di 53,395 milioni di euro (valore definito dall'Intesa Rep. Atti n. 62/CSR del 14/04/2016);

- stabilito che relativamente agli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dipendente (triennio 2016 - 2018) e agli oneri derivanti dalla corresponsione dei miglioramenti economici di cui all'art. 1, comma 469 della Legge di Stabilità 2016 la Regione provvederà ad effettuare specifico accantonamento sul bilancio della GSA;

Richiamato l'art. 1, comma 524 della Legge di Stabilità 2016 che prevede che ciascuna Regione, entro il 30 giugno di ciascun anno, individui le Aziende Ospedaliere, Ospedaliero-Universitarie e gli Irccs pubblici che presentano condizioni tali da essere sottoposte a piano di rientro;

Atteso che le condizioni di cui sopra sono puntualmente descritte allo stesso comma 524, punti a) e b) e che con Decreto del Ministero della Salute del 21 giugno 2016 sono state definite metodologia e ambiti/parametri di riferimento per valutare le condizioni stesse e individuare di conseguenza le Aziende sanitarie da sottoporre a piano di rientro;

Considerato che, a seguito dell'applicazione della metodologia di cui al DM del 21 giugno 2016, Allegato tecnico a), l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara ha evidenziato condizioni potenzialmente riconducibili alla necessità di piano di rientro;

Tenuto conto che la Regione ha sottoposto all'attenzione del Ministero della Salute adeguata documentazione per valutare l'impatto economico di alcune specificità dell'Azienda al fine di escludere la necessità di presentare piano di rientro;

Considerato che in ottemperanza all'art. 1, comma 531 della Legge di Stabilità 2016 la GSA ha provveduto ad iscrivere e accantonare nel proprio bilancio una quota di Fondo sanitario regionale corrispondente alla somma dell'eventuale scostamento negativo riconducibile all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara;

Viste le deliberazioni della Giunta regionale:

- n. 1367/2016 "Approvazione dei bilanci preventivi economici annuali per l'esercizio 2016 delle Aziende sanitarie e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli ai sensi del Decreto Legislativo n. 118/2011";
- n. GPG/2016/2334 del 25 novembre 2016 "Approvazione del bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2016 della Gestione Sanitaria Accentrata Regionale ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118";

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre

2012, in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio Sanitario Nazionale che rinvia a successivi decreti l'individuazione dei principi di consolidamento dei bilanci e di redazione del bilancio consolidato nonché la casistica per il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale;

Preso atto a tutt'oggi dell'assenza della emanazione da parte del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, della Casistica applicativa e delle specifiche linee guida riferibili alle modalità di redazione del bilancio consolidato del SSR, si è proceduto, in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. n. 118/2011, a predisporre il bilancio economico preventivo consolidato per il 2015 esclusivamente sulla base delle disposizioni del medesimo Decreto e del D.Lgs. n. 127/1991;

Visti:

- il Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011;
- il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 di approvazione dei nuovi modelli di rilevazione economica CE ed SP delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale;

Ritenuto di procedere all'adozione del Bilancio preventivo economico annuale consolidato per l'esercizio 2016, redatto ai sensi dell'art. 25 del D.Lgs n. 118/2011, allegato al presente provvedimento di cui costituisce parte integrante e sostanziale, composto da:

- Conto economico preventivo consolidato redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011;
- Modello CE individuato col codice "999" preventivo per l'esercizio 2016 redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 di approvazione dei nuovi modelli di rilevazione economica CE ed SP delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale;
- Piano dei flussi di cassa prospettici consolidato, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011;
- Nota illustrativa;
- Relazione del Responsabile della GSA;
- Piano triennale degli investimenti

e coerente con la programmazione sanitaria regionale e con la programmazione economico-finanziaria della Regione;

Attestata, ai sensi della delibera di Giunta 2416/2008 e s.m.i., la regolarità del presente atto;

D E T E R M I N A

1. di adottare il Bilancio preventivo economico consolidato 2016 del Servizio Sanitario Regionale che si compone di:
 - Conto economico preventivo, Allegato 1) parte integrante e sostanziale al presente atto, redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011 e coerente con le risultanze dei modelli ministeriali CE di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012, individuato con il codice "999";
 - Modello CE individuato col codice "999" preventivo per l'esercizio 2016, Allegato 2) parte integrante e sostanziale al presente atto, redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 di approvazione dei nuovi modelli di rilevazione economica CE ed SP delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale;
 - Piano dei flussi di cassa prospettici consolidato, Allegato 3) parte integrante e sostanziale al presente atto, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011;
 - Nota illustrativa Allegato 4) parte integrante e sostanziale al presente atto;
 - Relazione del Responsabile della GSA, Allegato 5) parte integrante e sostanziale al presente atto;
 - Piano triennale degli investimenti, Allegato 6) parte integrante e sostanziale al presente atto;
2. di trasmettere il presente atto, unitamente agli allegati di cui ai punti precedenti, alla Giunta Regionale per l'approvazione di cui all'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011

Kyriakoula Petropulacos

CONTO ECONOMICO ANNO 2016 - PREVENTIVO CONSOLIDATO REGIONALE			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	8.186.673.000	8.086.242.000	100.431.000	1,2%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	7.977.536.000	7.898.312.000	79.224.000	1,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	198.181.000	174.910.000	23.271.000	13,3%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	125.399.000	121.658.000	3.741.000	3,1%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	72.782.000	53.252.000	19.530.000	36,7%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	9.916.000	12.040.000	-2.124.000	-17,6%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	8.256.000	8.234.000	22.000	0,3%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	561.000	-561.000	-100,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	800.000	2.875.000	-2.075.000	-72,2%
4) da privati	860.000	370.000	490.000	132,4%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.040.000	980.000	60.000	6,1%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-9.313.000	-2.324.000	-6.989.000	300,7%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	33.920.000	37.342.000	-3.422.000	-9,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	771.053.000	815.236.000	-44.183.000	-5,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	560.805.000	601.429.000	-40.624.000	-6,8%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	132.951.000	136.239.000	-3.288.000	-2,4%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	77.297.000	77.568.000	-271.000	-0,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	121.486.000	120.838.000	648.000	0,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	160.052.000	161.372.000	-1.320.000	-0,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	152.723.000	138.194.000	14.529.000	10,5%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	88.000	383.000	-295.000	-77,0%
9) Altri ricavi e proventi	20.283.000	20.072.000	211.000	1,1%
Totale A)	9.436.965.000	9.377.355.000	59.610.000	0,6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	1.384.770.000	1.351.526.000	33.244.000	2,5%
a) Acquisti di beni sanitari	1.343.157.000	1.309.386.000	33.771.000	2,6%
b) Acquisti di beni non sanitari	41.613.000	42.140.000	-527.000	-1,3%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.490.889.000	3.508.074.000	-17.185.000	-0,5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	527.494.000	526.188.000	1.306.000	0,2%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	508.605.000	525.567.000	-16.962.000	-3,2%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	247.001.000	243.736.000	3.265.000	1,3%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.287.000	6.434.000	-147.000	-2,3%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	22.742.000	24.068.000	-1.326.000	-5,5%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	73.084.000	71.879.000	1.205.000	1,7%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	771.499.000	811.904.000	-40.405.000	-5,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	75.535.000	79.276.000	-3.741.000	-4,7%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	37.253.000	33.466.000	3.787.000	11,3%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	28.393.000	29.461.000	-1.068.000	-3,6%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	85.675.000	81.926.000	3.749.000	4,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	619.711.000	601.725.000	17.986.000	3,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	101.243.000	103.997.000	-2.754.000	-2,6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	141.823.000	140.461.000	1.362.000	1,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	100.901.000	102.918.000	-2.017.000	-2,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	143.643.000	125.068.000	18.575.000	14,9%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	662.931.000	702.617.000	-39.686.000	-5,6%
a) Servizi non sanitari	643.602.000	683.026.000	-39.424.000	-5,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	11.591.000	11.233.000	358.000	3,2%
c) Formazione	7.738.000	8.358.000	-620.000	-7,4%

CONTO ECONOMICO ANNO 2016 - PREVENTIVO CONSOLIDATO REGIONALE			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	202.253.000	192.467.000	9.786.000	5,1%
5) Godimento di beni di terzi	71.548.000	72.459.000	-911.000	-1,3%
6) Costi del personale	2.943.304.000	2.950.578.000	-7.274.000	-0,2%
a) Personale dirigente medico	990.033.000	989.958.000	75.000	0,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	108.844.000	106.108.000	2.736.000	2,6%
c) Personale comparto ruolo sanitario	1.267.276.000	1.268.592.000	-1.316.000	-0,1%
d) Personale dirigente altri ruoli	47.516.000	48.974.000	-1.458.000	-3,0%
e) Personale comparto altri ruoli	529.635.000	536.946.000	-7.311.000	-1,4%
7) Oneri diversi di gestione	25.828.000	25.434.000	394.000	1,5%
8) Ammortamenti	250.098.000	242.996.000	7.102.000	2,9%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	14.887.000	13.915.000	972.000	7,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	147.229.000	139.665.000	7.564.000	5,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	87.982.000	89.416.000	-1.434.000	-1,6%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	4.460.000	1.934.000	2.526.000	130,6%
10) Variazione delle rimanenze	422.000	3.122.000	-2.700.000	-86,5%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	410.000	3.110.000	-2.700.000	-86,8%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	12.000	12.000	-	0,0%
11) Accantonamenti	184.100.000	97.655.000	86.445.000	88,5%
a) Accantonamenti per rischi	89.964.000	51.821.000	38.143.000	73,6%
b) Accantonamenti per premio operosità	4.178.000	3.879.000	299.000	7,7%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.681.000	2.509.000	4.172.000	166,3%
d) Altri accantonamenti	83.277.000	39.446.000	43.831.000	111,1%
Totale B)	9.220.603.000	9.148.862.000	71.741.000	0,8%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	216.362.000	228.493.000	-12.131.000	-5,3%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	162.000	182.000	-20.000	-11,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	20.390.000	23.452.000	-3.062.000	-13,1%
Totale C)	-20.228.000	-23.270.000	3.042.000	-13,1%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	22.470.000	20.252.000	2.218.000	11,0%
a) Plusvalenze	7.000	17.000	-10.000	-58,8%
b) Altri proventi straordinari	22.463.000	20.235.000	2.228.000	11,0%
2) Oneri straordinari	4.823.000	10.999.000	-6.176.000	-56,2%
a) Minusvalenze	67.000	19.000	48.000	252,6%
b) Altri oneri straordinari	4.756.000	10.980.000	-6.224.000	-56,7%
Totale E)	17.647.000	9.253.000	8.394.000	90,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	213.781.000	214.476.000	-695.000	-0,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	208.608.000	209.149.000	-541.000	-0,3%
a) IRAP relativa a personale dipendente	191.951.000	192.674.000	-723.000	-0,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	9.501.000	9.260.000	241.000	2,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	7.156.000	7.215.000	-59.000	-0,8%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	4.786.000	4.749.000	37.000	0,8%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	100.000	-	100.000	-
Totale Y)	213.494.000	213.898.000	-404.000	-0,2%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	287.000	578.000	-291.000	-50,3%

Cons	codici Ministeriali	Regione - EMILIA-ROMAGNA MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2016 CONSOLIDATO REGIONALE	Preventivo 2016 (in migliaia di Euro)	Preventivo 2015 (in migliaia di Euro)
	AA0000	A) Valore della produzione		
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	8186673	8086242
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	7977536	7898312
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	7857213	7740009
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	120323	158303
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	198181	174910
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	125399	121658
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	125399	121658
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra</u> LEA	0	0
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	72.782	53.252
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	5548	1420
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	33711	19968
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	33523	31864
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	9.916	12.040
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	8256	8234
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	561
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	800	2875
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	860	370
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1040	980
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-9.313	-2.324
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-8388	-1567
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-925	-757
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	33.920	37.342
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2032	3496
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	26366	26470
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	5200	7061
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	322	315
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	771.053	815.236
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	353.930	353.211
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0	0
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0	0
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	11807	11887
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	342.123	341.324
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	252548	254002
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	40610	39558
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	23095	21078
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	4208	4101
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	6483	6531
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	4479	4276
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	1132	2230
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	350	312
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0

Cons	codici Ministeriali	Regione - EMILIA-ROMAGNA MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2016 CONSOLIDATO REGIONALE	Preventivo 2016 (in migliaia di Euro)	Preventivo 2015 (in migliaia di Euro)
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	559	648
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	559	648
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	8659	8588
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	218.682	260.105
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	200214	238455
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	8403	10623
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	747	976
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	9318	10051
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	65490	65681
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	132.951	136.239
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	23300	24531
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	101490	104393
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	1416	948
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	6745	6367
R	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)	0	0
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	121.486	120.838
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1358	1566
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	587	313
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	300	291
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	287	22
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	58.827	60.124
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	24477	24862
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	5900	5759
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	28450	29503
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	60.714	58.835
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	25.000	26.000
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	25000	26000
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	35714	32835
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	160.052	161.372
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	153211	154831
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	6841	6541
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	152.723	138.194
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	47087	41455
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	27797	25133
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	32476	32403
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	23551	16529
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	7611	8428
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	14201	14246
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	88	383
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	20.283	20.072
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	684	755
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	13994	13917
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	5605	5400
AZ9999		Totale valore della produzione (A)	9.436.965	9.377.355

Cons	codici Ministeriali	Regione - EMILIA-ROMAGNA MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2016 CONSOLIDATO REGIONALE	Preventivo 2016 (in migliaia di Euro)	Preventivo 2015 (in migliaia di Euro)
	BA0000	B) Costi della produzione		
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	1.384.770	1.351.526
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.343.157	1.309.386
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	832.299	797.707
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	821789	787536
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	10510	10171
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	4.959	5.294
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0	0
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	10	37
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	4949	5257
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	431.800	435.121
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	335431	335773
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	27720	25907
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	68649	73441
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	4496	4144
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	23635	21312
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	27224	26646
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	201	154
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	18543	19008
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	41.613	42.140
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	6864	6675
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	8476	8860
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	3986	4181
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	13249	14447
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	5263	5398
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	3775	2579
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	4.153.820	4.210.691
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	3.490.889	3.508.074
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	527.494	526.188
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	526.255	524.949
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	386700	385304
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	84820	84883
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	36519	36593
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	18216	18169
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	1239	1239
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	508.605	525.567
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	505012	521974
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	3593	3593
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	247.001	243.736
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	10984	10685
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	52966	52791
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	63598	62107
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	111.071	107.544
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	17205	13505
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	91	8
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	48659	47889
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	45116	46142
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	8382	10609
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.287	6.434
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	5	12
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	6042	6097
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	240	325
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	22.742	24.068
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1518	1868
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	21224	22200
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	73.084	71.879
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1866	1746
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	71218	70133

Cons	codici Ministeriali	Regione - EMILIA-ROMAGNA MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2016 CONSOLIDATO REGIONALE	Preventivo 2016 (in migliaia di Euro)	Preventivo 2015 (in migliaia di Euro)
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	771.499	811.904
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	71108	74968
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	161913	158814
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	338.265	339.543
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	17481	17091
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	317895	319673
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	2889	2779
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	200213	238579
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	75.535	79.276
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1905	2327
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	17	50
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	70774	74115
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	2839	2784
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	37.253	33.466
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2498	2037
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	15267	15052
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	18741	15401
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	747	976
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	28.393	29.461
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	2647	2647
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	16238	16575
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	9508	10239
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	85.675	81.926
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	17	7
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	2793	2792
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	82865	79127
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	619.711	601.725
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	235421	246194
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	67	69
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	381869	353125
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	2354	2337
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	101.243	103.997
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	15734	17066
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area specialistica	76082	77787
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica	796	684
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	8631	8460
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro	0	0
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	141.823	140.461
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	3275	9522
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	730	760
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	56842	52932
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	30024	19816
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	50952	57431
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	100.901	102.918
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	709	829
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	99.888	101.736
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	18830	18753
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	4627	6153
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	3974	3358
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	35026	35283
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	9693	7366
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	27738	30823

Cons	codici Ministeriali	Regione - EMILIA-ROMAGNA MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2016 CONSOLIDATO REGIONALE	Preventivo 2016 (in migliaia di Euro)	Preventivo 2015 (in migliaia di Euro)
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	304	353
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	247	185
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	57	168
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	143.643	125.068
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	11499	6331
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	1233	1039
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	122948	109660
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	7963	8038
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	662.931	702.617
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	643.602	683.026
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	63435	63039
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	110150	117957
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	67356	66509
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	49411	57345
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	25110	20090
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	32365	24298
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	17407	19356
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	10183	12143
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	77135	80153
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	40461	42699
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	18.158	41.929
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	10955	34549
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	7203	7380
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	132.431	137.508
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	22035	25305
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	110396	112203
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	11.591	11.233
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	352	460
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	11.225	10.563
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	1145	1298
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	2437	2229
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	304	304
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	683	545
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	6656	6187
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	14	210
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	14	210
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	7.738	8.358
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	586	796
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	7152	7562
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	202.253	192.467
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	61517	55823
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	20294	22512
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	82034	78240
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	748	557
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	4219	4035
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	33441	31300
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	71.548	72.459
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	16516	17590
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	52.056	51.603
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	40466	41863
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	11590	9740
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	2.976	3.266
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	2413	2723
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	563	543
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0

Cons	codici Ministeriali	Regione - EMILIA-ROMAGNA MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2016 CONSOLIDATO REGIONALE	Preventivo 2016 (in migliaia di Euro)	Preventivo 2015 (in migliaia di Euro)
	BA2080	Totale Costo del personale	2.943.304	2.950.578
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	2.366.153	2.364.658
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.098.877	1.096.066
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	990.033	989.958
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	927312	939285
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	62721	50673
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	108.844	106.108
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	97657	98399
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	11187	7709
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.267.276	1.268.592
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1204911	1212636
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	62365	55956
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	15.259	15.535
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	15.259	15.535
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	14269	14761
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	990	774
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	355.031	356.898
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	8.849	9.313
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	7932	8262
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	917	1051
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	346.182	347.585
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	324386	328198
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	21796	19387
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	206.861	213.487
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	23.408	24.126
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	21680	22491
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	1728	1635
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	183.453	189.361
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	178465	184567
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	4988	4794
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	25.828	25.434
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	11861	11275
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	50	50
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	13.917	14.109
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	7521	7903
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	6396	6206
	BA2560	Totale Ammortamenti	250.098	242.996
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	14887	13915
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	235.211	229.081
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	147.229	139.665
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	2400	2352
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	144829	137313
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	87982	89416
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	4.460	1.934
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	4460	1934
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	422	3.122
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	410	3110
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	12	12
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	184.100	97.655
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	89.964	51.821
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	3680	3850
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1804	2271
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	74960	32044
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	9520	13656
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	4178	3879
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.681	2.509
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	27	260
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	5394	1196
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1229	1053
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	31	0

Cons	codici Ministeriali	Regione - EMILIA-ROMAGNA MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2016 CONSOLIDATO REGIONALE	Preventivo 2016 (in migliaia di Euro)	Preventivo 2015 (in migliaia di Euro)
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	83.277	39.446
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	1750	550
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3856	3843
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	499	502
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	136	136
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	77036	34415
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	9.220.603	9.148.862
	CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
	CA0010	C.1) Interessi attivi	92	160
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	26	2
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	3	31
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	63	127
	CA0050	C.2) Altri proventi	70	22
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	1	0
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	67	22
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	2	0
	CA0110	C.3) Interessi passivi	19.277	22.647
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	2250	2903
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	12682	13133
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	4345	6611
	CA0150	C.4) Altri oneri	1.113	805
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	1109	805
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	4	0
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-20.228	-23.270
	DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
	DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
	EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	22.470	20.252
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	7	17
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	22.463	20.235
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	2895	3185
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.970	2.386
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	3.970	2.386
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	23	4
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	1371	306
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	131	600
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2445	1476
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	15.598	14.664
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	15.598	14.664
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	4864	500
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	9	0
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	1810	2107
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1321	9435
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	7594	2622
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	4.823	10.999
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	67	19
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	4.756	10.980
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	17
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	1956	8230
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2.574	2.542
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	2.574	2.542
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0

Cons	codici Ministeriali	Regione - EMILIA-ROMAGNA MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2016 CONSOLIDATO REGIONALE	Preventivo 2016 (in migliaia di Euro)	Preventivo 2015 (in migliaia di Euro)
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	594	1.218
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	346	336
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	76	259
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	172	623
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	12
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	5	2
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	540	292
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1253	848
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	182	170
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	226	191
R	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	226	191
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	27	1
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	30	102
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	169	88
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	17.647	9.253
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	213.781	214.476
	YA0000	Imposte e tasse		0
	YA0010	Y.1) IRAP	208.608	209.149
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	191951	192674
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	9501	9260
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	7156	7215
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
	YA0060	Y.2) IRES	4.786	4.749
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	4706	4741
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	80	8
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	100	0
	YZ9999	Totale imposte e tasse	213.494	213.898
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	287	578

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI CONSOLIDATO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE		PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA CONSOLIDATO PREVENTIVO 2016	PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA CONSOLIDATO PREVENTIVO 2015
<i>Valori in euro</i>			
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	287.000	578.091
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	147.228.565	139.664.681
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	87.981.972	89.416.153
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	14.887.258	13.915.857
	Ammortamenti	250.097.796	242.996.691
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-138.522.000	-123.947.550
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-14.289.000	-14.628.711
	utilizzi contributi in c/capitale e fondi riserva	-152.811.000	-138.576.261
(+)	accantonamenti SUMAI	4.178.000	3.879.091
(-)	pagamenti SUMAI	-2.879.392	-1.372.297
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
	- Premio oposità medici SUMAI + TFR	1.298.608	2.506.794
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	4.459.858	1.934.287
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-1.545.000	-1.407.887
	- Fondi svalutazione di attività	2.914.858	526.400
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	180.022.000	93.775.600
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-95.290.938	-40.811.139
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	84.731.062	52.964.461
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	186.518.324	160.996.177
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-7.330.000	-5.294.742
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-400.000	-5.015.925
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-100.313.382	-150.216.032
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-5.175.000	639.673
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-1.485.000	2.693.708
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	-15.925.000	316.178.121
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-130.628.382	158.984.803
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	100.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-170.000.000	-158.087.001
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	37.000.000	-50.100.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	159.300.000	345.000.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	50.000.000	-11.000.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	2.000.000	1.340.284
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	6.000.000	-150.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	1.000.000	1.031
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	45.600.000	-225.586.685
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	130.900.000	-98.582.370
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	422.000	3.122.869
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	422.000	3.122.869
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	180.000	-210.000
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	187.391.942	224.411.479
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-8.636.315	-3.617.284
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-200.000	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-2.707.000	-1.888.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-11.543.315	-5.505.284
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni	0	-150.000
(-)	Acquisto fabbricati	-118.190.840	-93.976.237
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-9.663.439	-9.069.000

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI CONSOLIDATO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE		PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA CONSOLIDATO PREVENTIVO 2016	PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA CONSOLIDATO PREVENTIVO 2015
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-72.670.429	-97.088.277
(-)	Acquisto mobili e arredi	-4.045.942	-4.007.823
(-)	Acquisto automezzi	-963.000	-1.194.600
(-)	Acquisto altri beni materiali	-50.370.940	-70.863.841
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-255.904.590	-276.349.777
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	4.049.000	5.161.336
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	100.000	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	500.000	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	4.649.000	5.161.336
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	2.001.677	-2.388.385
B - Totale attività di investimento		-260.797.228	-279.082.110
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	26.126.000	-77.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	40.000.000	30.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	37.000.000	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	83.418.878	120.554.006
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	6.300.484	49.249.396
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	89.719.362	169.803.402
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	104.371.073	73.704.390
(+)	assunzione nuovi mutui*	58.005.000	133.896.175
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-57.436.209	-50.906.127
C - Totale attività di finanziamento		297.785.226	279.497.840
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		224.379.940	224.827.210
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		224.379.939	224.827.210
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO CONSOLIDATO ANNO 2016

La presente nota illustrativa, ai sensi dell'art. 25, comma 3 del D.Lgs n. 118/11, è parte integrante del Bilancio preventivo economico consolidato 2016.

Il Bilancio preventivo economico consolidato è redatto secondo le indicazioni ed i nuovi schemi di Conto economico e di Rendiconto finanziario previsti dal Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", modificato con Decreto del Ministro della Salute del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa degli Enti del Servizio Sanitario e della GSA.

Con la deliberazione della Giunta regionale n. 1003/2016 "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016" è stato approvato il finanziamento per il Servizio Sanitario regionale per l'anno 2016.

Il presente Bilancio preventivo economico consolidato tiene conto delle Linee di programmazione 2016 di cui alla deliberazione della Giunta regionale n. 1003/2016 a cui si fa esplicito rimando, delle indicazioni trasmesse con nota PG/2016/442011 del 13/06/2016 del Direttore Generale Cura della Persona, Salute e Welfare, delle deliberazioni di Giunta regionale relative al programma di acquisizione di beni e servizi della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare per l'esercizio finanziario 2016, dell'integrazione regionale per il finanziamento del Servizio Sanitario Regionale disposta con L.R. n. 23/2015 che detta disposizioni per la formazione del Bilancio annuale di previsione 2016 e del Bilancio pluriennale 2016-2018 (Legge finanziaria regionale 2016).

Con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1367 del 29 agosto 2016 sono stati approvati i Bilanci Preventivi Economici 2016 delle Aziende sanitarie regionali.

Successivamente, il Responsabile della GSA, in conformità agli indirizzi programmatori individuati dalla Giunta regionale con i provvedimenti sopra esposti ed in coerenza con i Bilanci Preventivi Economici 2016 delle Aziende sanitarie approvati con DGR n. 1367/2016, ha adottato il Bilancio preventivo economico 2016 della GSA con determinazione n. 16671 del 26/10/2016.

Il Bilancio preventivo economico 2016 della GSA con atto GPG/2016/2334 del 25/11/2016 è in corso di approvazione da parte della Giunta regionale.

Il Bilancio preventivo economico consolidato, adottato dal Responsabile della GSA ai sensi dell'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011, è finalizzato a fornire indicazioni in merito alla situazione economica del Servizio Sanitario Regionale della Regione Emilia Romagna per l'anno 2016, nonché ad evidenziare l'andamento dei flussi di cassa derivante dalla gestione economica, finanziaria e patrimoniale dello stesso, relativamente all'anno considerato.

Il Bilancio Preventivo Economico consolidato include:

- un Conto economico preventivo redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011;
- un Piano dei Flussi di cassa prospettici consolidato, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011.

Al Conto economico preventivo è allegato il Modello CE individuato col codice "999" preventivo per l'esercizio 2016 redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 di approvazione dei nuovi modelli di rilevazione economica CE ed SP delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale.

Il Bilancio economico preventivo consolidato è corredato dal Piano degli investimenti che definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento. E' inoltre corredato da una Relazione redatta dal Responsabile della GSA che evidenzia i collegamenti della programmazione regionale con gli atti di programmazione nazionali.

Dal punto di vista operativo, in ossequio a quanto previsto dagli art. 22 e 32 del D.Lgs. n. 118/2011, il Bilancio economico preventivo consolidato è predisposto mediante il consolidamento dei conti della GSA e dei conti delle Aziende sanitarie regionali.

L'art. 32, comma 2 del sopra citato decreto prevede che per la redazione dei bilanci consolidati si applichino le disposizioni del D.Lgs. n. 127/1991 fatto salvo quanto disposto dal Titolo II del D.Lgs. n. 118/2011.

Il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio Sanitario Nazionale, rinvia a successivi decreti l'individuazione dei principi di consolidamento dei bilanci e di redazione del bilancio consolidato nonché la casistica per il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale.

A tutt'oggi tali decreti non sono stati emanati e in mancanza dell'individuazione da parte del livello centrale di principi di consolidamento e di specifiche linee guida, ai fini della redazione del Bilancio preventivo economico 2016 consolidato del SSR si è proceduto come di seguito riportato.

AREA DI CONSOLIDAMENTO

Per l'individuazione dell'area di consolidamento si è fatto esplicito riferimento all'art. 32, comma 3 del D.Lgs. n. 118/2011. Gli enti che entrano nel processo di consolidamento, sono pertanto quelli individuati dall'art. 19, comma 2, lettere b), punto i) e c):

- Gestione Sanitaria Accentrata regionale istituita con DGR n. 900/2012
- Azienda USL di Piacenza

- Azienda USL di Parma
- Azienda USL di Reggio Emilia
- Azienda USL di Modena
- Azienda USL di Bologna
- Azienda USL di Imola
- Azienda USL di Ferrara
- Azienda USL della Romagna
- Azienda Ospedaliero/Universitaria di Parma
- Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia
- Azienda Ospedaliero/Universitaria di Modena
- Azienda Ospedaliero/Universitaria di Bologna
- Azienda Ospedaliero/Universitaria di Ferrara
- I.R.C.C.S. Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna

Poiché il comma 2 dell'art. 19 del D.Lgs. n. 118/2011, nell'indicare gli Enti destinatari delle disposizioni in esso contenute, fa esplicito riferimento agli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico pubblici, l'IRST di Meldola (Istituto Scientifico Romagnolo per lo Studio e la Cura dei Tumori S.r.l.) avente natura giuridica privata, non rientra nell'area di consolidamento dei conti sanitari della Regione Emilia-Romagna. L'IRST, in quanto costituito sotto forma di Srl, provvede all'emissione di fatture per l'attività erogata, anche per quanto concerne la mobilità sanitaria infra ed extra regionale che genera flussi a rilevanza economico-finanziaria. Azienda di riferimento per l'IRST di Meldola dall'1/1/2014 è l'Azienda Usl della Romagna istituita con L.R. n. 22/2013. Pertanto l'IRST emette fatture nei confronti dell'Azienda Usl della Romagna per le prestazioni che generano mobilità sia in ambito infraregionale sia in ambito extraregionale. L'Azienda Usl della Romagna è impegnata a trasferire all'IRST, in maniera tempestiva, le somme dovute per le quali la Regione effettua compensazione finanziaria.

L'ARPAE (Agenzia Regionale per la Prevenzione e l'Ambiente dell'Emilia-Romagna), che concorre a supportare le finalità del Servizio Sanitario Regionale, non è contemplata nelle previsioni del D.Lgs. n. 118/2011 e pertanto esclusa dall'area di consolidamento; figura nel Bilancio della Gestione Sanitaria Accentrata attraverso il contributo annuale assegnato dalla Regione.

LE OPERAZIONI DI CONSOLIDAMENTO

Come precisato in premessa, in assenza di specifici decreti ministeriali che dovrebbero disciplinare i principi di consolidamento dei bilanci e di redazione del bilancio consolidato e la mancanza di specifica casistica per il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale, per la costruzione del Bilancio economico preventivo 2016 consolidato si è proceduto seguendo le linee guida e la metodologia applicata per l'elaborazione del Modello CE "999" di cui al D.M. 15 giugno 2012. In particolare, nella redazione del Bilancio economico preventivo 2016 consolidato:

- ∅ i proventi e gli oneri degli enti inclusi nell'area di consolidamento sono ripresi integralmente;
- ∅ sono state elise le partite cosiddette "infragrupo", ossia le voci "R" alimentate dalle Aziende sanitarie e dalla GSA.

Per ottenere il conto economico preventivo consolidato del SSR, sono stati sommati algebricamente i conti economici preventivi delle entità oggetto di consolidamento (GSA e le 14 Aziende sanitarie) e sono state operate le scritture di rettifica riferite alle partite "infragrupo".

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI

Il Piano dei flussi di cassa prospettici è previsto dagli artt. 25 e 26 del D. Lgs. n. 118/2011. Lo schema obbligatorio previsto per la sua redazione è contenuto nell'Allegato 2/2 del suddetto Decreto. Nel presente Bilancio di Previsione consolidato costituisce l'Allegato 3).

In assenza dell'emanazione dei decreti attuativi che avrebbero dovuto esplicitare le regole di costruzione del bilancio consolidato, e pertanto degli allegati a corredo, per ottenere il Piano dei flussi di cassa consolidato sono stati ripresi integralmente i piani dei flussi di cassa delle entità rientranti nell'area di consolidamento (GSA e le 14 Aziende sanitarie della Regione Emilia-Romagna) e si è proceduto ad eliminare le partite infragrupo relative alle voci:

- debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali;
- debiti verso aziende sanitarie pubbliche;
- crediti parte corrente v/Regione;
- crediti parte corrente v/Asl-Ao.

Il Risultato dell'esercizio pari a 287.000 euro deriva dal Conto preventivo economico consolidato che, sommato alla voce prevista per Ammortamenti, Utilizzo contributi in c/capitale e fondi di riserva, Accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri al netto dei relativi utilizzi, costituisce il Totale dei flussi di Capitale Circolante Netto della gestione corrente del SSR pari a 186.518.324 euro.

Il Totale delle operazioni di gestione reddituale genera liquidità per 187.391.942 euro in relazione al Flusso di CCN della gestione corrente, alla diminuzione dei debiti per 130.628.382 euro, alla diminuzione dei crediti per 130.900.000 euro, alla diminuzione delle rimanenze per 422.000 euro e alla diminuzione dei ratei e risconti attivi per 180.000 euro.

Il Flusso legato all'attività di investimento è negativo per 260.797.228 euro ed è riferito all'acquisto di immobilizzazioni immateriali e materiali, al netto delle dismissioni, per la copertura del quale è previsto un Flusso generato dall'Attività di finanziamento positivo per 297.785.226 euro che deriva dall'incremento delle poste nette contabili del patrimonio netto per 89.719.362 euro, dall'incremento dei debiti v/Istituto tesoriere per 104.371.073 euro, dall'assunzione di nuovi mutui per 58.005.000 euro e dalle quote capitali rimborsate sui mutui per -57.436.209 euro.

Il Flusso di cassa complessivo ed il delta liquidità tra inizio e fine esercizio risultano pertanto positivi per 224.379.939 euro.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Il Piano degli Investimenti triennale ai sensi dell'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011 definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento. Per il Piano degli Investimenti il D.Lgs. n. 118/2011 non prevede uno schema obbligatorio. Nel presente Bilancio di Previsione costituisce l'Allegato 6).

In assenza di qualsiasi principio di consolidamento che possa applicarsi al Piano investimenti, in quanto non contemplato dal D.Lgs. n. 118/2011, si è ritenuto opportuno, per rappresentare correttamente il Piano investimenti del SSR, fare riferimento al Piano investimenti delle Aziende sanitarie regionali ed a quello della GSA.

Il Piano triennale consolidato degli investimenti 2016 – 2018 delle Aziende Sanitarie e della GSA , sono redatti secondo specifici schemi predisposti a livello regionale.

Relativamente alle Aziende sanitarie sono previste due schede riepilogative:

- 1) *Investimenti in corso di realizzazione o con scheda progettazione approvata;*
- 2) *Investimenti in corso di progettazione.*

E' inoltre prevista una ulteriore scheda riferita agli *Investimenti conseguenti agli eventi sismici del 20-29 maggio 2012 e relativi finanziamenti in corso di progettazione*

Le fonti di finanziamento dedicate sono costituite da contributi in conto capitale ex art. 20, L.67/88, da contributi in conto capitale derivanti dal Programma Regionale Investimenti, mutui, alienazioni, donazioni vincolate ad investimenti e da forme di partenariato pubblico privato (PPP).

L'articolo 29 del Decreto Legislativo n. 118/2011, che definisce i principi di valutazione specifici del settore sanitario, prevede la possibilità di acquisire delle immobilizzazioni mediante l'utilizzo di contributi in conto esercizio (comma 1, lettera b). La procedura di ammortamento di queste immobilizzazioni è stata esemplificata dalla Casistica Applicativa per le Aziende sanitarie approvata con D.M. 17/9/2012 "Documento n. 1 – La sterilizzazione degli ammortamenti" ed in corso di aggiornamento a livello ministeriale.

Rispetto alle forme di finanziamento degli investimenti sopra individuate, le Aziende sanitarie devono tenere conto di quanto di seguito riportato:

- alienazioni patrimoniali: le alienazioni possono essere poste a copertura finanziaria degli investimenti solo a seguito di analisi che attestino l'effettiva alienabilità e la contestualità tra l'impiego e la disponibilità delle risorse finanziarie. Le alienazioni patrimoniali devono essere riepilogate nello specifico Piano delle alienazioni, che costituisce parte integrante del Piano degli investimenti 2016-2018, con separata indicazione per quelle vincolate a ripiano perdite;
- forme di Partenariato Pubblico Privato: l'utilizzo di tale modalità deve essere preceduta da una puntuale valutazione economica costi/benefici e da una valutazione circa la sostenibilità

finanziaria e patrimoniale dell'investimento, con riferimento agli anni di durata del Partenariato, opportunamente condivise con i competenti Servizi regionali;

- contributi in conto esercizio: l'utilizzo di risorse correnti deve essere preceduta da una puntuale valutazione economica costi/benefici e da una valutazione circa la sostenibilità finanziaria e patrimoniale dell'investimento. Il ricorso a tale forma di finanziamento è subordinata all'erogazione delle prestazioni rientranti nei livelli essenziali di assistenza in condizioni di pareggio di bilancio e fino al limite massimo definito con il livello regionale.

Nella predisposizione del Piano degli Investimenti della GSA si è fatto riferimento alle deliberazioni dell'Assemblea Legislativa n. 66 del 12 aprile 2016 e n. 73 del 25 maggio 2016 oltre alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 1396 del 5 settembre 2016. Per il 2017 ed il 2018 gli stanziamenti saranno definiti in sede di bilancio di previsione di ciascun esercizio anche con riferimento ai decreti di ammissione a finanziamento non adottati entro il termine dell'esercizio 2016.

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO CONSOLIDATO 2016

La presente relazione redatta dal Responsabile della GSA, ai sensi dell'art. 25, comma 3 del D.Lgs n. 118/2011, è parte integrante del Bilancio preventivo economico consolidato 2016. Tale relazione, come previsto dal D.Lgs. n. 118/2011, riprende lo scenario delineato dalla politica sanitaria nazionale ed evidenzia i collegamenti con la DGR n. 1003 del 28 giugno 2016 di programmazione regionale, per giungere alla previsione delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale, fornendo evidenza degli aspetti più rilevanti e rinviando alla Nota Illustrativa (Allegato 4) l'esposizione dettagliata delle modalità di predisposizione del Bilancio preventivo economico consolidato 2016.

La programmazione sanitaria nazionale e regionale

La Legge 28 dicembre 2015, n. 208 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato" (Legge di Stabilità 2016) ha rideterminato il livello di finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale per il 2016 in 111 miliardi di euro, con un aumento pari all'1,08% rispetto al finanziamento del 2015.

Nel mese di febbraio la Conferenza delle Regioni ha raggiunto l'accordo per la suddivisione delle risorse corrispondenti al fabbisogno standard (la cosiddetta quota indistinta), alla quota premiale e al sostegno degli obiettivi di Piano sanitario nazionale. In data 14 aprile sono state sancite le relative intese in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome (rispettivamente a Repertorio numeri 62, 63 e 64).

All'interno del valore complessivo di 111 miliardi:

- una quota pari a 800 milioni di euro è finalizzata a dare copertura finanziaria ai maggiori oneri connessi alla revisione del DPCM sui Livelli Essenziali di Assistenza del 2001, revisione che la legge di stabilità aveva previsto da adottarsi entro 60 gg dalla sua entrata in vigore (29 febbraio 2016);
- è ricompreso il Fondo per il concorso al rimborso alle Regioni per l'acquisto di farmaci innovativi, istituito con la legge di stabilità 2015 (Legge 190/2014, articolo 1, comma 593) in misura pari al 2015 – 500 milioni di euro – ma dal 2016 a totale carico delle risorse vincolate agli obiettivi di Piano Sanitario Nazionale.

Le principali disposizioni della legge di stabilità 2016 che hanno ricaduta immediata sul SSR e cui Regione e Aziende sono chiamate ad ottemperare sono previste all'articolo 1, commi da 521 a 547 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208, che "disciplinano le procedure per conseguire miglioramenti nella produttività e nell'efficienza degli enti del Servizio Sanitario Nazionale e in particolare:

- il comma 522 in tema di trasparenza dei dati di bilancio degli enti del SSN e di monitoraggio delle attività assistenziali: entro 60 gg dalla data di approvazione, gli enti del SSN devono pubblicare integralmente sui loro siti internet il bilancio d'esercizio ed entro il 30 giugno di ciascun anno gli esiti di uno specifico sistema di monitoraggio delle attività assistenziali e della loro qualità; il sistema di monitoraggio è già stato predisposto in maniera omogenea a livello regionale – denominato “Sistema di Valutazione del Servizio Sanitario Regionale” SIVER, i cui riferimenti ed indicazioni sono stati trasmessi alle Direzioni aziendali con nota PG/2016/0353901 del 16/05/2016 della Direzione Generale Cura della persona, salute e welfare;
- il comma 524 e segg. relativi all'obbligo per le Regioni di individuare, entro il 30 giugno di ciascun anno, le Aziende Ospedaliere e gli IRCCS che presentano pre-definiti scostamenti tra costi e ricavi o registrano il mancato rispetto dei parametri relativi a volumi, qualità ed esiti delle cure, tali da rendere obbligatorio l'avvio di uno specifico Piano di rientro aziendale; il Decreto Ministeriale di fissazione della metodologia è in corso di pubblicazione; dal 2017 l'obbligo di adozione dei Piani di rientro verrà esteso anche ai Presidi ospedalieri di pertinenza delle aziende USL;
- il comma 531 che prevede che, al fine di garantire l'equilibrio del Sistema Sanitario Regionale nel suo complesso, la Gestione Sanitaria Accentrata iscrive nel proprio bilancio una quota di Fondo Sanitario Regionale corrispondente alla somma degli eventuali scostamenti negativi di cui ai piani di rientro degli enti del Servizio Sanitario Regionale;
- i commi 538-540 in tema di rischio sanitario;
- il comma 541 che prevede in capo alle regioni l'obbligo di adottare il provvedimento generale di programmazione per la riduzione dei posti letto ospedalieri accreditati, in attuazione del DM 70/2015 e di predisporre un Piano per il fabbisogno di personale per garantire il rispetto delle disposizioni europee in tema di orario di lavoro del personale dipendente;

Ulteriori disposizioni da richiamare, sempre con riferimento all'articolo 1 della legge 208/2015 sono:

- i commi 548-550 in materia di acquisizione di beni e servizi, che disciplinano l'obbligo, in capo alle aziende sanitarie, di approvvigionarsi esclusivamente attraverso le centrali regionali di committenza o Consip per le categorie merceologiche individuate da apposito DPCM; l'allegato B alla delibera di Programmazione annuale fornisce le indicazioni specifiche alle Aziende sanitarie regionali;
- il comma 551 che prevede che le Regioni adottino provvedimenti per garantire che le aziende sanitarie non istituiscano unità organizzative di valutazione delle tecnologie

ovvero sopprimano quelle esistenti, ricorrendo a strutture di valutazione istituite a livello regionale o nazionale;

- il comma 574 di disciplina dell'obbligo di mantenere, a decorrere dal 2014, un volume di spesa per acquisto di prestazioni di assistenza specialistica ed ospedaliera da soggetti privati accreditati pari ad una riduzione del 2% rispetto a quella consuntivata nel 2011, ricomprendendo nel vincolo la spesa sostenuta a favore di cittadini residenti al di fuori del territorio regionale; sarà pertanto necessario integrare lo schema di accordo con la ospedalità privata con un budget specifico relativo alle prestazioni per l'attività extra-regionale.

In tema di gestione delle risorse umane si segnalano:

- il comma 224 in tema di limitazioni alle assunzioni di personale, con riferimento alla dirigenza SPTA delle Aziende sanitarie;
- il comma 397 che prevede la ricollocazione, tramite trasferimento presso le Aziende e gli Enti del SSN, del personale appartenente alla Croce Rossa Italiana, inquadrato a tempo indeterminato nei ruoli di autista soccorritore e autista soccorritore senior, limitatamente a coloro che abbiano prestato servizio in attività convenzionate con gli enti medesimi per un periodo non inferiore a cinque anni;
- i commi 469 e 470 sui rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato che stabiliscono che per le amministrazioni diverse dall'amministrazione statale gli oneri per i rinnovi contrattuali per il triennio 2016-2018 sono posti a carico dei rispettivi bilanci; entro trenta giorni dalla data di entrata in vigore della legge di stabilità sono fissati i criteri di determinazione dei predetti oneri.

Il finanziamento del Sistema Sanitario Regionale (Aziende sanitarie e Gestione Sanitaria Accentrata)

Con la deliberazione della Giunta regionale n. 1003/2016 "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016" è stato approvato il finanziamento per il Servizio Sanitario regionale per l'anno 2016.

La programmazione 2016 è stata impostata dalla Regione Emilia-Romagna in condizioni di maggiore certezza rispetto agli anni precedenti, avendo a riferimento un quadro di risorse nazionali in lieve incremento rispetto al 2015 (+1,08%), così come definito dalla legge di stabilità 2016 e ripartito in sede di conferenza Stato-Regioni. La quantificazione delle risorse complessivamente disponibili per il sistema sanitario regionale nel 2016 si attesta in complessivi 8.019,876 milioni di euro:

- 7.857,213 milioni di euro che costituiscono, per la nostra Regione, la quota di finanziamento dei Livelli Essenziali di Assistenza, come deriva dalla citata Intesa del 14/4/2016 (Rep. Atti n. 62/CSR);

- 76,663 milioni di euro che costituiscono la quota di competenza regionale derivante dal riparto tra le Regioni del finanziamento vincolato alla realizzazione degli obiettivi prioritari del Piano Sanitario Nazionale, come deriva dalla citata Intesa del 14/4/2016 (Rep. Atti n. 64/CSR);
- 36 milioni di euro che costituiscono la quota di competenza regionale derivante dal riparto tra le Regioni del Fondo per il concorso al rimborso alle Regioni per l'acquisto di medicinali innovativi istituito dalla Legge n. 190/2014, quantificata, in questa sede, nella stessa misura del 2015;
- 25 milioni di euro che costituiscono il pay-back di competenza dell'anno 2016, sulla base dell'andamento degli anni precedenti e della previsione del costo 2016 della spesa farmaceutica regionale; in questa sede non viene previsto alcun ripiano dell'eventuale sfondamento della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera dell'anno 2016, le cui modalità devono essere indicate dal tavolo sulla governance sulla farmaceutica, istituito tra Governo e Regioni (la quantificazione a livello nazionale – AIFA - , peraltro oggetto di contenzioso, è ferma all'anno 2014);
- 25 milioni di euro stanziati dalle Leggi regionali di approvazione del Bilancio 2016 per far fronte agli emolumenti a favore dei soggetti che hanno subito danni da trasfusione (ex legge 210/1992) e a ripiano ammortamenti delle aziende sanitarie periodo 2001-2011.

La Regione ha ripartito interamente le risorse disponibili, con la sola eccezione di una quota pari a circa 60 milioni, accantonati sul bilancio preventivo economico della GSA, destinati a finanziare gli effetti dell'aggiornamento dei nuovi LEA (commi 553, 554, 555 della Legge di Stabilità 2016), ai rinnovi contrattuali del personale dipendente (triennio 2016 – 2018), agli oneri derivanti dalla corresponsione dei miglioramenti economici di cui all'art. 1, comma 469 della Legge di Stabilità 2016 e alla copertura, ai sensi dell'art. 1, comma 531 della medesima Legge Stabilità 2016, dell'eventuale scostamento negativo in relazione all'eventualità che l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara debba presentare piano di rientro.

Con la deliberazione n. 1003/2016 è stato inoltre definito il Fondo risarcimento danni da responsabilità civile nelle Aziende sanitarie, istituito con L.R. n. 13/2012, nell'importo di 50 milioni di euro per far fronte ai risarcimenti assicurativi di seconda fascia (sinistri oltre la soglia di 250.000 euro) per le Aziende partecipanti al "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile nelle Aziende sanitarie".

Tali risorse sono state accantonate per 41,101 milioni di euro nel Bilancio Preventivo economico 2016 della GSA in apposito Fondo rischi per la copertura diretta dei rischi istituito nell'ambito del Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri per le Aziende sanitarie sperimentatrici, gestito dalla GSA in regime di autoassicurazione e per 8,899 milioni di euro sono state assegnate alle Aziende sanitarie non

partecipanti nel 2016 al Programma sopra citato a copertura dei costi 2016 della polizza di assicurazione (Azienda Usl Ferrara, Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara, Istituto Ortopedico Rizzoli, e per l'Azienda Usl di Bologna il periodo da gennaio ad aprile 2016)

La Legge Regionale n. 23/2015 prevede inoltre:

- § 120 milioni di euro destinati direttamente al Fondo Regionale per la Non Autosufficienza al fine di elevare ed ampliare l'area di finanziamento pubblico delle prestazioni socio-sanitarie ad elevata integrazione sanitaria del 2016;
- § 4 milioni di euro per il ripiano delle gestioni liquidatorie delle ex Unità Sanitarie Locali cessate al 31 dicembre 1994.

I bilanci preventivi economici 2016 delle Aziende sanitarie regionali sono stati approvati con la deliberazione della Giunta Regionale n. 1367 del 29/8/2016.

Il bilancio preventivo economico 2016 della GSA adottato con determinazione n. 16671 del 26/10/2016 è in corso di approvazione da parte della Giunta regionale.

PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI DEL SISTEMA SANITARIO REGIONALE

Questo allegato al Bilancio preventivo economico consolidato 2016 si compone dei Piani degli investimenti 2016-2018, redatti secondo gli specifici schemi predisposti a livello regionale, che costituiscono parte integrante dei Bilanci preventivi economici 2016 degli Enti del Sistema Sanitario della Regione Emilia-Romagna:

- Gestione Sanitaria Accentrata regionale istituita con DGR n. 900/2012
- Azienda USL di Piacenza
- Azienda USL di Parma
- Azienda USL di Reggio Emilia
- Azienda USL di Modena
- Azienda USL di Bologna
- Azienda USL di Imola
- Azienda USL di Ferrara
- Azienda USL della Romagna*
- Azienda Ospedaliera/Universitaria di Parma
- Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia
- Azienda Ospedaliera/Universitaria di Modena
- Azienda Ospedaliera/Universitaria di Bologna
- Azienda Ospedaliera/Universitaria di Ferrara
- I.R.C.C.S. Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna

* istituita con L.R. n. 22/2013 dal 1.1.2014 dalle cessate Aziende USL di Ravenna, Forlì, Cesena e Rimini

ALLEGATO - PIANO DEGLI INVESTIMENTI TRIENNALE CONSOLIDATO

Investimenti in corso di realizzazione o con scheda progettazione approvata

Azienda	Az. Usl Piacenza	Az. Usl Parma	Az. Osp. Parma	Az. Usl Reggio Emilia	Az. Osp. Reggio Emilia	Az. Usl Modena	Az. Osp. Modena	Az. Usl Imola	Az. Usl Bologna	Az. Osp. Bologna	Az. Usl Ferrara	Az. Osp. Ferrara	Az. Usl Romagna	IOR	TOTALE
Lavori															
Valore complessivo	26.940.000	39.603.000	9.400.000	101.609.000	56.102.429	32.283.000	23.829.182	10.677.545	37.234.000	144.763.086	14.833.000	160.531.518	117.354.710	26.158.000	801.318.470
Investimento da realizzare nell'anno 2016	11.897.000	9.239.042	3.630.000	12.472.000	2.000.000	12.883.000	3.053.306	1.857.933	20.031.000	3.624.653	4.651.000	1.850.007	33.988.763	3.724.000	124.901.704
Investimento da realizzare nell'anno 2017	2.647.000	13.856.000	1.770.000	13.699.000	6.000.000	5.412.000	1.070.000	1.500.000	14.909.000	8.677.221	4.000.000	-	22.886.302	1.485.000	97.711.523
Investimento da realizzare nell'anno 2018	-	8.474.000	-	-	5.588.449	300.000	-	2.000.000	-	17.215.390	2.000.000	-	10.480.204	2.007.000	48.065.043
Totale Interventi	14.544.000	31.369.042	5.400.000	26.171.000	13.588.449	18.595.000	4.123.306	5.357.933	34.940.000	29.517.264	10.651.000	1.850.007	67.355.269	7.216.000	270.678.270
Coperture															
Contributo conto/capitale	14.036.000	8.744.000	4.900.000	11.206.000	8.000.000	15.323.000	3.460.976	5.357.933	21.858.000	21.420.621	7.560.000	-	47.865.374	6.842.000	176.573.904
Mutui	508.000	19.264.000	-	-	5.088.449	1.622.000	470.000	-	2.234.000	872.689	-	1.850.007	2.736.161	374.000	35.019.306
Alienazioni	-	3.361.000	-	9.819.000	500.000	-	-	-	-	-	-	-	2.402.359	-	16.082.359
Altre forme di finanziamento (PPP, rettifica contributi in c/esercizio)	-	-	-	5.146.000	-	845.000	-	-	7.523.000	6.489.985	1.591.000	-	14.128.375	-	35.723.360
Donazioni e contributi da altri soggetti	-	-	500.000	-	-	805.000	192.330	-	3.325.000	733.969	1.500.000	-	223.000	-	7.279.299
Totale finanziamenti dedicati	14.544.000	31.369.000	5.400.000	26.171.000	13.588.449	18.595.000	4.123.306	5.357.933	34.940.000	29.517.264	10.651.000	1.850.007	67.355.269	7.216.000	270.678.228
Manutenzioni straordinarie															
Valore complessivo	155.000	3.297.000	-	-	6.139.866	3.917.000	-	850.726	6.942.000	3.418.000	-	5.848.396	-	4.939.000	35.506.989
Investimento da realizzare nell'anno 2016	132.000	1.335.000	-	-	2.037.439	3.732.000	-	650.726	2.948.000	3.418.000	-	5.845.605	-	505.000	20.603.770
Investimento da realizzare nell'anno 2017	-	770.000	-	-	1.222.590	-	-	200.000	-	-	-	-	-	1.709.000	3.901.590
Investimento da realizzare nell'anno 2018	-	967.000	-	-	1.020.375	-	-	-	-	-	-	-	-	1.709.000	3.696.375
Totale Interventi	132.000	3.072.000	-	-	4.280.404	3.732.000	-	850.726	2.948.000	3.418.000	-	5.845.605	-	3.923.000	28.201.735
Coperture															
Contributo conto/capitale	132.000	0	-	-	2.277.514	820.000	-	281.000	-	-	-	1.341.801	-	3.601.000	8.453.315
Mutui	-	2875000	-	-	-	2.187.000	-	400.000	2.948.000	-	-	4.503.804	-	267.000	13.180.804
Alienazioni	-	197000	-	-	2.890	-	-	0	-	-	-	-	-	-	199.890
Altre forme di finanziamento (PPP, rettifica contributi in c/esercizio)	-	0	-	-	-	725.000	-	0	-	3.418.000	-	-	-	-	4.143.000
Donazioni e contributi da altri soggetti	-	0	-	-	2.000.000	-	-	169.726	-	-	-	-	-	55.000	2.224.726
Totale finanziamenti dedicati	132.000	3.072.000	-	-	4.280.404	3.732.000	-	850.726	2.948.000	3.418.000	-	5.845.605	-	3.923.000	28.201.735
Tecnologie biomediche															
Valore complessivo	7.249.000	5.234.000	628.000	2.932.000	5.802.614	11.938.000	816.500	579.000	14.918.000	20.744.395	996.000	27.931.000	26.301.198	3.343.000	129.412.707
Investimento da realizzare nell'anno 2016	3.368.000	2.434.000	68.000	2.932.000	4.763.594	1.982.000	777.558	579.000	11.230.000	7.917.489	926.000	10.877.564	12.646.991	2.874.000	63.376.196
Investimento da realizzare nell'anno 2017	-	1.400.000	560.000	-	-	150.000	-	-	500.000	-	-	1.530.000	-	-	4.140.000
Investimento da realizzare nell'anno 2018	-	1.400.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.100.000	-	-	3.500.000
Totale Interventi	3.368.000	5.234.000	628.000	2.932.000	4.763.594	2.132.000	777.558	579.000	11.730.000	7.917.489	926.000	14.507.564	12.646.991	2.874.000	71.016.196
Coperture															
Contributo conto/capitale	3.368.000	550.000	628.000	2.932.000	3.680.424	2.132.000	527.558	460.000	1.070.000	4.573.094	926.000	8.749.019	3.116.657	2.734.000	35.446.751
Mutui	-	3.145.000	-	-	780.000	-	119.000	119.000	9.583.000	-	-	5.751.000	2.181.710	5.000	21.564.710
Alienazioni	-	945.000	-	-	303.170	-	-	0	-	-	-	7.545	-	-	1.255.715
Altre forme di finanziamento (PPP, rettifica contributi in c/esercizio)	-	-	-	-	-	-	-	0	1.077.000	2.814.000	-	-	7.348.625	-	11.239.625
Donazioni e contributi da altri soggetti	-	594.000	-	-	-	-	250.000	0	-	530.395	-	-	-	135.000	1.509.395
Totale finanziamenti dedicati	3.368.000	5.234.000	628.000	2.932.000	4.763.594	2.132.000	777.558	579.000	11.730.000	7.917.489	926.000	14.507.564	12.646.991	2.874.000	71.016.196
Tecnologie informatiche															
Valore complessivo	-	7.268.870	4.647.000	1.045.000	218.624	2.849.000	-	342.060	5.984.000	880.488	1.757.000	2.486.332	9.100.000	-	36.578.374
Investimento da realizzare nell'anno 2016	-	3.074.451	1.425.000	1.024.000	218.624	1.147.000	-	235.515	2.339.000	880.488	1.757.000	1.284.600	6.338.200	-	19.723.878
Investimento da realizzare nell'anno 2017	-	2.086.936	11.000	21.000	-	-	-	106.545	106.000	-	-	757.827	207.296	-	3.296.604
Investimento da realizzare nell'anno 2018	-	2.107.482	118.000	-	-	-	-	-	55.000	-	-	320.490	-	-	2.600.972
Totale Interventi	-	7.268.870	1.554.000	1.045.000	218.624	1.147.000	-	342.060	2.500.000	880.488	1.757.000	2.362.917	6.545.496	-	25.621.455
Coperture															
Contributo conto/capitale	-	400.000	1.389.000	1.045.000	200.000	890.000	-	142.060	-	-	1.757.000	260.000	-	-	6.083.060
Mutui	-	4.766.870	-	-	-	257.000	-	200.000	700.000	-	-	2.102.917	-	-	8.026.787
Alienazioni	-	2.082.000	165.000	-	18.624	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.265.624
Altre forme di finanziamento (PPP, rettifica contributi in c/esercizio)	-	-	-	-	-	-	-	-	1.800.000	880.488	-	-	6.545.496	-	9.225.984
Donazioni e contributi da altri soggetti	-	20.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.000
Totale finanziamenti dedicati	-	7.268.870	1.554.000	1.045.000	218.624	1.147.000	-	342.060	2.500.000	880.488	1.757.000	2.362.917	6.545.496	-	25.621.455

Azienda	Az. Usl Piacenza	Az. Usl Parma	Az.Osp. Parma	Az. Usl Reggio Emilia	Az.Osp. Reggio Emilia	Az. Usl Modena	Az.Osp. Modena	Az. Usl Imola	Az. Usl Bologna	Az.Osp. Bologna	Az. Usl Ferrara	Az.Osp. Ferrara	Az. Usl Romagna	IOR	TOTALE
Beni economici, altro															
Valore complessivo	-	870.000	-	100.000	748.000	350.000	-	252.413	542.000	300.000	793.000	-	1.150.000	-	5.105.413
Investimento da realizzare nell'anno 2016	-	370.000	-	100.000	729.000	350.000	-	252.413	175.000	300.000	793.000	-	1.150.000	-	4.219.413
Investimento da realizzare nell'anno 2017	-	250.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250.000
Investimento da realizzare nell'anno 2018	-	250.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250.000
Totale Interventi	-	870.000	-	100.000	729.000	350.000	-	252.413	175.000	300.000	793.000	-	1.150.000	-	4.719.413
Coperture															
Contributo conto/capitale	-	138.000	-	100.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	238.000
Mutui	-	588.000	-	-	701.000	-	-	252.413	175.000	-	-	-	-	-	1.716.413
Alienazioni	-	144.000	-	-	28.000	-	-	-	-	-	600.000	-	-	-	772.000
Altre forme di finanziamento (PPP, rettifica contributi in c/esercizio)	-	-	-	-	-	100.000	-	-	-	300.000	90.000	-	1.150.000	-	1.640.000
Donazioni e contributi da altri soggetti	-	-	-	-	-	250.000	-	-	-	-	103.000	-	-	-	353.000
Totale finanziamenti dedicati	-	870.000	-	100.000	729.000	350.000	-	252.413	175.000	300.000	793.000	-	1.150.000	-	4.719.413
Totale Valore Investimenti	34.344.000	56.272.870	14.675.000	105.686.000	69.011.534	51.337.000	24.645.682	12.701.744	65.620.000	170.105.969	18.379.000	196.797.246	153.905.908	34.440.000	1.007.921.953
Totale Investimenti nel triennio	18.044.000	47.813.912	7.582.000	30.248.000	23.580.071	25.956.000	4.900.863	7.382.132	52.293.000	42.033.241	14.127.000	24.566.093	87.697.756	14.013.000	400.237.069
Totale finanziamenti dedicati	18.044.000	47.813.870	7.582.000	30.248.000	23.580.071	25.956.000	4.900.863	7.382.132	52.293.000	42.033.241	14.127.000	24.566.093	87.697.756	14.013.000	400.237.026

ALLEGATO - PIANO DEGLI INVESTIMENTI TRIENNALE CONSOLIDATO
Investimenti in corso di progettazione

Azienda	Az. Usi Piacenza	Az. Usi Parma	Az. Osp. Parma	Az. Usi Reggio Emilia	Az. Osp. Reggio Emilia	Az. Usi Modena	Az. Osp. Modena	Az. Usi Imola	Az. Usi Bologna	Az. Osp. Bologna	Az. Usi Ferrara	Az. Osp. Ferrara	Az. Usi Romagna	IOR	TOTALE
Lavori															
Valore complessivo	1.155.000	7.149.000	7.150.000	3.550.000	11.000.000	29.311.000	3.125.000	900.000	26.070.000	65.084.000	4.110.000	3.500.000	19.700.000		181.804.000
Investimento da realizzare nell'anno 2016	-	2.396.000	200.000	45.000	-	4.435.000	2.325.000	50.000	1.140.000	-	300.000	800.000	1.700.000		13.391.000
Investimento da realizzare nell'anno 2017	1.155.000	3.649.000	4.450.000	3.505.000	-	13.390.000	800.000	850.000	7.900.000	20.500.000	3.810.000	1.700.000	4.150.000		65.859.000
Investimento da realizzare nell'anno 2018	-	1.104.000	2.500.000	-	11.000.000	9.250.000	-	-	10.000.000	19.584.000	-	1.000.000	4.850.000		59.288.000
Totale Interventi	1.155.000	7.149.000	7.150.000	3.550.000	11.000.000	27.075.000	3.125.000	900.000	19.040.000	40.084.000	4.110.000	3.500.000	10.700.000	-	138.538.000
Coperture															
Contributo conto/capitale	1.155.000	2.103.000	5.000.000	3.550.000	11.000.000	9.194.000	2.835.000	900.000	3.550.000	31.084.000	1.600.000	-	6.350.000		78.321.000
Mutui	-	3.919.000	-	-	-	10.850.000	-	-	60.000	-	-	3.500.000	3.300.000		21.629.000
Alienazioni	-	574.000	1.950.000	-	-	1.126.000	-	-	-	-	2.510.000	-	-		6.160.000
Altre forme di finanziamento (PPP, rettifica contributi in c/esercizio)	-	377.000	-	-	-	5.093.000	290.000	-	14.910.000	-	-	-	1.050.000		21.720.000
Donazioni e contributi da altri soggetti	-	176.000	200.000	-	-	812.000	-	-	520.000	9.000.000	-	-	-		10.708.000
Totale finanziamenti dedicati	1.155.000	7.149.000	7.150.000	3.550.000	11.000.000	27.075.000	3.125.000	900.000	19.040.000	40.084.000	4.110.000	3.500.000	10.700.000	-	138.538.000
Manutenzioni straordinarie															
Valore complessivo	-	-	-	-	-	501.000	595.796	113.700	-	5.053.462	-	-	-	12.068.000	18.331.958
Investimento da realizzare nell'anno 2016	-	-	-	-	-	401.000	395.796	-	-	3.053.462	-	-	-	5.091.000	8.941.258
Investimento da realizzare nell'anno 2017	-	-	-	-	-	100.000	200.000	113.700	-	1.500.000	-	-	-	4.336.000	6.249.700
Investimento da realizzare nell'anno 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500.000	-	-	-	2.101.000	2.601.000
Totale Interventi	-	-	-	-	-	501.000	595.796	113.700	-	5.053.462	-	-	-	11.528.000	17.791.958
Coperture															
Contributo conto/capitale	-	-	-	-	-	-	500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	500.000
Mutui	-	-	-	-	-	116.000	-	-	-	-	-	-	-	4.533.000	4.649.000
Alienazioni	-	-	-	-	-	-	-	113.700	-	-	-	-	-	-	113.700
Altre forme di finanziamento (PPP, rettifica contributi in c/esercizio)	-	-	-	-	-	290.000	95.795,81	-	-	4.408.244	-	-	-	6.995.000	11.789.040
Donazioni e contributi da altri soggetti	-	-	-	-	-	95.000	-	-	-	645.218	-	-	-	-	740.218
Totale finanziamenti dedicati	-	-	-	-	-	501.000	595.796	113.700	-	5.053.462	-	-	-	11.528.000	17.791.958
Tecnologie biomediche															
Valore complessivo	3.500.000	-	300.000	-	324.952	3.805.000	4.140.000	-	2.230.000	250.000	-	1.050.000	4.583.233	2.316.000	22.499.185
Investimento da realizzare nell'anno 2016	-	-	300.000	-	-	2.755.000	1.140.000	-	2.230.000	250.000	-	-	4.583.233	700.000	11.958.233
Investimento da realizzare nell'anno 2017	3.500.000	-	-	-	324.952	1.000.000	3.000.000	-	-	-	-	1.050.000	-	1.450.000	10.324.952
Investimento da realizzare nell'anno 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166.000	166.000
Totale Interventi	3.500.000	-	300.000	-	324.952	3.755.000	4.140.000	-	2.230.000	250.000	-	1.050.000	4.583.233	2.316.000	22.449.185
Coperture															
Contributo conto/capitale	3500000	-	-	-	324.952	2.340.000	500.000	-	2.230.000	-	-	1.050.000	4.583.233	1.150.000	15.678.185
Mutui	-	-	-	-	-	325.000	-	-	-	-	-	-	-	1.166.000	1.491.000
Alienazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre forme di finanziamento (PPP, rettifica contributi in c/esercizio)	-	-	-	-	-	900.000	40.000	-	-	-	-	-	-	-	940.000
Donazioni e contributi da altri soggetti	-	-	300.000	-	-	190.000	3.600.000	-	-	250.000	-	-	-	-	4.340.000
Totale finanziamenti dedicati	3.500.000	-	300.000	-	324.952	3.755.000	4.140.000	-	2.230.000	250.000	-	1.050.000	4.583.233	2.316.000	22.449.185
Tecnologie informatiche															
Valore complessivo	-	-	-	-	-	1.760.000	981.704	-	-	120.000	-	-	-	1.994.000	4.855.704
Investimento da realizzare nell'anno 2016	-	-	-	-	-	1.760.000	981.704	-	-	120.000	-	-	-	1.482.000	4.343.704
Investimento da realizzare nell'anno 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	512.000	512.000
Investimento da realizzare nell'anno 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Interventi	-	-	-	-	-	1.760.000	981.704	-	-	120.000	-	-	-	1.994.000	4.855.704
Coperture															
Contributo conto/capitale	-	-	-	-	-	1.500.000	500.000	-	-	-	-	-	-	-	2.000.000
Mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.994.000	1.994.000
Alienazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Azienda	Az. Usi Piacenza	Az. Usi Parma	Az.Osp. Parma	Az. Usi Reggio Emilia	Az.Osp. Reggio Emilia	Az. Usi Modena	Az.Osp. Modena	Az. Usi Imola	Az. Usi Bologna	Az.Osp. Bologna	Az. Usi Ferrara	Az.Osp. Ferrara	Az. Usi Romagna	IOR	TOTALE
Altre forme di finanziamento (PPP, rettifica contributi in c/esercizio)						220.000	481.704			120.000				-	821.704
Donazioni e contributi da altri soggetti						40.000	-			-				-	40.000
Totale finanziamenti dedicati	-	-	-	-	-	1.760.000	981.704	-	-	120.000	-	-	-	1.994.000	4.855.704
Beni economici, altro															
Valore complessivo							92.500							310.000	402.500
Investimento da realizzare nell'anno 2016							92.500							120.000	212.500
Investimento da realizzare nell'anno 2017							-							20.000	20.000
Investimento da realizzare nell'anno 2018							-							20.000	20.000
Totale Interventi	-	-	-	-	-	-	92.500	-	-	-	-	-	-	160.000	252.500
Coperture															
Contributo conto/capitale							-							-	-
Mutui							-							100.000	100.000
Alienazioni							-							-	-
Altre forme di finanziamento (PPP, rettifica contributi in c/esercizio)							92.500							60.000	152.500
Donazioni e contributi da altri soggetti							-							-	-
Totale finanziamenti dedicati	-	-	-	-	-	-	92.500	-	-	-	-	-	-	160.000	252.500
Totale Valore Investimenti	4.655.000	7.149.000	7.450.000	3.550.000	11.324.952	35.377.000	8.935.000	1.013.700	28.300.000	70.507.462	4.110.000	4.550.000	24.283.233	16.688.000	227.893.347
Totale Investimenti nel triennio	4.655.000	7.149.000	7.450.000	3.550.000	11.324.952	33.091.000	8.935.000	1.013.700	21.270.000	45.507.462	4.110.000	4.550.000	15.283.233	15.998.000	183.887.347
Totale finanziamenti dedicati	4.655.000	7.149.000	7.450.000	3.550.000	11.324.952	33.091.000	8.935.000	1.013.700	21.270.000	45.507.462	4.110.000	4.550.000	15.283.233	15.998.000	183.887.347

ALLEGATO - PIANO DEGLI INVESTIMENTI TRIENNALE CONSOLIDATO

Investimenti conseguenti agli eventi sismici del 20-29 maggio 2012 e relativi finanziamenti in corso di progettazione

Azienda	Az. UsI Modena	Az.Osp. Modena	Az. UsI Ferrara	Az.Osp. Ferrara	TOTALE
Lavori					
Valore complessivo	12.569.000	-	-	-	-
Investimento da realizzare nell'anno 2016	309.000	-	-	-	-
Investimento da realizzare nell'anno 2017	4.960.000	-	-	-	-
Investimento da realizzare nell'anno 2018	4.100.000	-	-	-	-
Totale Interventi	9.369.000	-	-	-	-
Coperture					
Art. 11 LR n. 16/12	7.724.000	-	-	-	-
assicurazione	536.000				
ord. N. 33 del 03/06/2016	1.109.000				
Totale finanziamenti dedicati	9.369.000	-	-	-	-

Manutenzioni straordinarie					
Valore complessivo	-	55.376.927	20.041.395	3.370.262	-
Investimento da realizzare nell'anno 2016		250.000	2.423.023	550.394	
Investimento da realizzare nell'anno 2017		17.028.600	3.500.000	2.797.513	
Investimento da realizzare nell'anno 2018		10.839.641	3.530.815	-	
Totale Interventi	-	28.118.241	9.453.838	3.347.907	-
Coperture					
Art. 11 LR n. 16/12			5.376.345	3.068.753	
assicurazione		2.598.533	4.077.493	279.154	
EUFS (European Union Solidarity Fund)		1.943.521			
ord. 13 e 14 del 24/02/2014		35.561.000			
DGR 1735/2014		15.073.872			
ord. 6 del 06/02/2014		200.000			
Totale finanziamenti dedicati	-	55.376.927	9.453.838	3.347.907	-

GSA - PIANO INVESTIMENTI 2016 (*)

FONTI		IMPIEGHI		
		INTERVENTO	BENEFICIARI	IMPORTO
Mezzi statali "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88 - Addendum" Delibera Assemblea Legislativa n. 66 del 12 aprile 2016	€ 75.641.120,94	APb 01 - Interventi di adeguamento normativo Ospedale di Bobbio	Usl Piacenza	€ 1.097.250,00
		APb 02 - Ammodernamento tecnologie biomediche	Usl Piacenza	€ 3.325.000,00
		APb 03 - Realizzazione nuovo Day-Hospital Oncoematologico e Centro Prelievi	Osp Parma	€ 4.750.000,00
		APb 04 - Realizzazione Casa della Salute di Fornovo Taro	Usl Parma	€ 760.000,00
		APb 05 - Miglioramento sismico e ridistribuzione funzionale Corpo Storico dell'Ospedale di Borgo Val di Taro	Usl Parma	€ 665.000,00
		APb06 - Realizzazione 2° lotto funzionale MIRE – Maternità Infanzia Reggio Emilia	Osp Reggio Emilia	€ 10.450.000,00
		APb 07 - Realizzazione Casa della Salute di Casalgrande (RE)	Usl Reggio Emilia	€ 1.045.000,00
		APb 08 - Realizzazione Casa della Salute di Castelnovo Sotto (RE)	Usl Reggio Emilia	€ 1.235.000,00
		APb 09 - Ristrutturazione e adeguamento antincendio del fabbricato poliambulatoriale di Correggio	Usl Reggio Emilia	€ 665.000,00
		APb 10 - Ristrutturazione spazi per Senologia clinica e screening mammografico	Osp Modena	€ 950.000,00
		APb 11 - Interventi di ammodernamento tecnologico ed impiantistico	Osp Modena	€ 475.000,00
		APb 12 - Ammodernamento tecnologie biomediche ed informatiche	Osp Modena	€ 950.000,00
		APb 13 - Interventi edilizi, strutturali ed impiantistici per la ristruttur. del Corpo 02 dell'Osp.di Mirandola e l'adeguamento del Centro prelievi	Usl Modena	€ 1.900.000,00
		APb 14 - Ammodernamento tecnologie ICT	Usl Modena	€ 1.425.000,00
		APb 15 - Ammodernamento tecnologie biomediche	Usl Modena	€ 1.900.000,00
		APb 16 - Riordino e riqualificazione delle strutture dell'Area Pediatrica nell'ambito del Polo Materno - Infantile (Padiglioni 4, 10, 13, 16) - secondo stralcio funzionale -	Osp Bologna	€ 18.129.800,00
		APb 17 - Nuovo pronto soccorso Ospedale di Bentivoglio	Usl Bologna	€ 3.230.000,00
		APb 18 - Ammodernamento tecnologie biomediche	Usl Bologna	€ 1.520.000,00
		APb 19 - Acquisto apparecchiature biomediche	Istituto Ortopedico Rizzoli	€ 1.092.500,00
		APb 19 - Interventi per il miglioramento della sicurezza nei presidi ospedalieri dell'Azienda USL di Imola	Usl Imola	€ 855.000,00
		APb 21 - Acquisione Risonanza Magnetica (1,5T)	Osp Ferrara	€ 997.500,00
		APb 22 - Ristrutturazione/Manutenzione straordinaria ex Ospedale Sant'Anna per funzioni territoriali	Usl Ferrara	€ 950.000,00
		APb 23 - Implementazione ed adeguamento normativo distribuzione principale impianto elettrico Ospedale del Delta (Lagosanto)	Usl Ferrara	€ 570.000,00
		APb 24 - Ristrutturazione e adeguamento blocchi operatori e aree intensive. Completamento dotazione tecnologica aree emergenza e urgenza	Usl Romagna	€ 12.350.000,00
		APb 25 - Ammodernamento sistemi e tecnologie di diagnostica per immagini	Usl Romagna	€ 4.354.070,94
APb 01 - Interventi di adeguamento normativo Ospedale di Bobbio	Usl Piacenza	€ 57.750,00		
APb 02 - Ammodernamento tecnologie biomediche	Usl Piacenza	€ 175.000,00		
APb 03 - Realizzazione nuovo Day-Hospital Oncoematologico e Centro Prelievi	Osp Parma	€ 250.000,00		
APb 04 - Realizzazione Casa della Salute di Fornovo Taro	Usl Parma	€ 40.000,00		

GSA - PIANO INVESTIMENTI 2016 (*)

FONTI		IMPIEGHI						
		INTERVENTO	BENEFICIARI	IMPORTO				
Mezzi Regionali in c/capitale autonomi - Investimenti regionali ex art. 36 L.R. 38/2002 - "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88 - Addendum" Delibera Assemblea Legislativa n. 66 del 12 aprile 2016	€	3.981.111,63	Apb 05 - Miglioramento sismico e ridistribuzione funzionale Corpo Storico dell'Ospedale di Borgo Val di Taro	Usl Parma	€ 35.000,00			
			APb06 - Realizzazione 2° lotto funzionale MIRE – Maternità Infanzia Reggio Emilia	Osp Reggio Emilia	€ 550.000,00			
			APb 07 - Realizzazione Casa della Salute di Casalgrande (RE)	Usl Reggio Emilia	€ 55.000,00			
			Apb 08 - Realizzazione Casa della Salute di Castelnovo Sotto (RE)	Usl Reggio Emilia	€ 65.000,00			
			Apb 09 - Ristrutturazione e adeguamento antincendio del fabbricato poliambulatoriale di Correggio	Usl Reggio Emilia	€ 35.000,00			
			Apb 10 - Ristrutturazione spazi per Senologia clinica e screening mammografico	Osp Modena	€ 50.000,00			
			Apb 11 - Interventi di ammodernamento tecnologico ed impiantistico	Osp Modena	€ 25.000,00			
			Apb 12 - Ammodernamento tecnologie biomediche ed informatiche	Osp Modena	€ 50.000,00			
			Apb 13 - Interventi edilizi, strutturali ed impiantistici per la ristruttur. del Corpo 02 dell'Osp. di Mirandola e l'adeguamento del Centro prelievi	Usl Modena	€ 100.000,00			
			Apb 14 - Ammodernamento tecnologie ICT	Usl Modena	€ 75.000,00			
			Apb 15 - Ammodernamento tecnologie biomediche	Usl Modena	€ 100.000,00			
			APb 16 - Riordino e riqualificazione delle strutture dell'Area Pediatrica nell'ambito del Polo Materno - Infantile (Padiglioni 4, 10, 13, 16) - secondo stralcio funzionale -	Osp Bologna	€ 954.200,00			
			APb 17 - Nuovo pronto soccorso Ospedale di Bentivoglio	Usl Bologna	€ 170.000,00			
			APb 18 - Ammodernamento tecnologie biomediche	Usl Bologna	€ 80.000,00			
			APb 19 - Acquisto apparecchiature biomediche	Istituto Ortopedico Rizzoli	€ 57.500,00			
			APb 19 - Interventi per il miglioramento della sicurezza nei presidi ospedalieri dell'Azienda USL di Imola	Usl Imola	€ 45.000,00			
			Apb 21 - Acquisione Risonanza Magnetica (1,5T)	Osp Ferrara	€ 52.500,00			
			Apb 22 - Ristrutturazione/Manutenzione straordinaria ex Ospedale Sant'Anna per funzioni territoriali	Usl Ferrara	€ 50.000,00			
			Apb 23 - Implementazione ed adeguamento normativo distribuzione principale impianto elettrico Ospedale del Delta (Lagosanto)	Usl Ferrara	€ 30.000,00			
			Apb 24 - Ristrutturazione e adeguamento blocchi operatori e aree intensive. Completamento dotazione tecnologica aree emergenza e urgenza	Usl Romagna	€ 650.000,00			
			Apb 25 - Ammodernamento sistemi e tecnologie di diagnostica per immagini	Usl Romagna	€ 229.161,63			
			Mezzi statali "Programma di adeguamento alla normativa antincendio delle strutture sanitarie (D.M. 19 marzo 2015)" Delibera Assemblea Legislativa n. 73 del 25 maggio 2016	€	6.698.207,84	P. I. 1 - Interventi per adeguamento alla normativa antincendio, Padiglioni Farmacia, Direzione Maternità, Centro del Cuore, Cattani, Centrale corpo A, B, e CD, Torre Medicine, Barbieri, Pediatria (D.M. 19/3/2015)	Osp Parma	€ 1.945.600,00
						P. I. 2 - Interventi per adeguamento alla normativa antincendio sui corpi di fabbrica del policlinico e sul corpo di fabbrica poliambulatorio (D.M. 19/3/2015)	Osp Modena	€ 1.743.250,00
						P. I. 3 - Ospedali di Vignola e di Pavullo: opere per l'adeguamento alla normativa antincendio (D.M. 19/3/2015)	Usl Modena	€ 3.009.357,84

GSA - PIANO INVESTIMENTI 2016 (*)					
FONTI		IMPIEGHI			
		INTERVENTO	BENEFICIARI	IMPORTO	
Mezzi Regionali in c/capitale autonomi - Investimenti regionali ex art. 36 L.R. 38/2002 - "Programma di adeguamento alla normativa antincendio delle strutture sanitarie (D.M. 19 marzo 2015)" Delibera Assemblea Legislativa n. 73 del 25 maggio 2016	€	352.537,25	P.1. 1 - Interventi per adeguamento alla normativa antincendio, Padiglioni Farmacia, Direzione Maternità, Centro del Cuore, Cattani, Centrale corpo A, B, e CD, Torre Medicine, Barbieri, Pediatria (D.M. 19/3/2015)	Osp Parma	€ 102.400,00
			P. I. 2 - Interventi per adeguamento alla normativa antincendio sui corpi di fabbrica del policlinico e sul corpo di fabbrica poliambulatorio (D.M. 19/3/2015)	Osp Modena	€ 91.750,00
			P. I. 3 - Ospedali di Vignola e di Pavullo: opere per l'adeguamento alla normativa antincendio (D.M. 19/3/2015)	Usl Modena	€ 158.387,25
Mezzi statali "II Programma di ripartizione delle risorse residue per la realizzazione di strutture sanitarie extraospedaliere per il superamento degli Ospedali Psichiatrici ad integrazione delle Residenze per l'Esecuzione delle Misure di Sicurezza (REMS)" Delibera di Giunta Regionale n. 1396 del 05/09/2016	€	1.099.036,61	Riqualificazione Residenza per il Trattamento riabilitativo (RTI)	Usl Piacenza	€ 752.286,61
			Realizzazione del Polo Psichiatrico Integrato per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari - 2° stralcio	Usl Bologna	€ 346.750,00
Mezzi Regionali in c/capitale autonomi - Investimenti regionali ex art. 36 L.R. 38/2002 - "II Programma di ripartizione delle risorse residue per la realizzazione di strutture sanitarie extraospedaliere per il superamento degli Ospedali Psichiatrici ad integrazione delle Residenze per l'Esecuzione delle Misure di Sicurezza (REMS)" Delibera di Giunta Regionale n. 1396 del 05/09/2016	€	57.844,03	Riqualificazione Residenza per il Trattamento riabilitativo (RTI)	Usl Piacenza	€ 39.594,03
			Realizzazione del Polo Psichiatrico Integrato per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari - 2° stralcio	Usl Bologna	€ 18.250,00
TOTALE FONTI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2016		€ 87.829.858,30	TOTALE IMPIEGHI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2016		€ 87.829.858,30

PIANO INVESTIMENTI 2017 (*)					
FONTI		IMPIEGHI			
TOTALE FONTI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2017		0,00	TOTALE IMPIEGHI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2017		0,00

PIANO INVESTIMENTI 2018 (*)					
FONTI		IMPIEGHI			
TOTALE FONTI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2018		0,00	TOTALE IMPIEGHI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2018		0,00

(*) Gli stanziamenti per gli esercizi 2017 e 2018 saranno definiti in sede di bilancio di previsione di ciascun esercizio anche con riferimento ai decreti di ammissione a finanziamento non adottati entro il termine dell'esercizio 2016.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Kyriakoula Petropulacos, Direttore generale della DIREZIONE GENERALE CURA DELLA PERSONA, SALUTE E WELFARE esprime, ai sensi dell'art. 37, quarto comma, della L.R. n. 43/2001 e della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008 e s.m.i., parere di regolarità amministrativa in merito all'atto con numero di proposta GPG/2016/2437

data 07/12/2016

IN FEDE

Kyriakoula Petropulacos

omissis

L'assessore Segretario: Costi Palma

Il Responsabile del Servizio

Affari della Presidenza