



FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: AOU_FE
REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000082
DATA: 28/04/2017 10:44
OGGETTO: Bilancio d'esercizio 2016.

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Carradori Tiziano in qualità di Direttore Generale
In assenza di Di Ruscio Eugenio - Direttore Sanitario
Con il parere favorevole di Iacoviello Savino - Direttore Amministrativo

Su proposta di Anna Gualandi - Dir. Amm.Ne Risorse Econom Finanziarie che esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto

CLASSIFICAZIONI:

- [08-03-06]

DESTINATARI:

- Collegio sindacale
- Formazione Ed Aggiornamento
- Dir. Amm.Ne Risorse Econom Finanziarie
- Dir. Attivita' Tecniche e Patrimoniali
- Dir.Giuridica ed Ecomom. Risorse Umane
- Segreteria Della Direzione Generale
- Direzione Delle Professioni
- Direzione Att. Amm.Ve Di Presidio
- Direzione Medica Di Presidio
- Gest.Conces.Serv.Generali E Commer. Cona
- Servizio Comune Economato e Gestione Contratti
- Dip. Farmaceutico Interaziendale
- Supporto legale e stragiudiziale
- Ufficio Legale
- Ingegneria Clinica

DOCUMENTI:

File

Hash



L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente e' conservato a cura dell'ente produttore secondo normativa vigente.

Ai sensi dell'art. 3bis c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.



DELI0000082_2017_delibera_firmata. pdf 32E7ED4C40C25E3679E1D942D10A7E548677C90D189A7DBE87A6438AD3263254

DELI0000082_2017_Allegato1: B0873F71F2D1646845FAA403D1646D3ACFD434D67F1C158E12EEF5765CFEA0EC

DELI0000082_2017_Allegato2: D4324BC3F3A2D9776C42CB77EBE0FF48E00FA3BA28A0C5313F96B266F9ECC900

DELI0000082_2017_Allegato3: 8D088C070070A8BD2FE9995CC03AD831B397D908772C5A6B1DAD024891F0CE09

DELI0000082_2017_Allegato4: 605E22F10E92FC226F7B24E37AE69920FA9BDF1CD002DD6A8EA8FF7F44A3F4CC

DELI0000082_2017_Allegato5: 942853F5FA39D6191E04413D8DCB12CDB3ABFA4FB68AEBD15DC2D2385187DBD2

DELI0000082_2017_Allegato6: 0855436CD0603AD3E51E6633C31ABF648E17EEA997F7DD5B1E5497A062CD0D3B

DELI0000082_2017_Allegato7: F61F22184ECE9BB2212EBB7C8568C6371CBA767CE1E0DB5DECAEA29663F7658E



L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente e' conservato a cura dell'ente produttore secondo normativa vigente.

Ai sensi dell'art. 3bis c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.

DELIBERAZIONE

OGGETTO: Bilancio d'esercizio 2016.

IL DIRETTORE GENERALE

- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo presentata dal Dirigente Responsabile della Direzione Amministrazione delle Risorse Economiche Finanziarie – Dott.ssa Anna Gualandi, di cui e' di seguito trascritto integralmente il testo:

- Dato atto che con provvedimento n. 99 del 20/06/2016, approvato con delibera di Giunta Regionale n. 1367 del 29/08/2016, e' stato adottato il Bilancio Economico Preventivo 2016 che basava le proprie determinazioni prioritariamente sulla delibera della Giunta della Regione Emilia Romagna n. 1003/2016 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016", corredata degli allegati "A- Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale e delle Aziende per l'anno 2016" e "B – Gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2016", che, tra l'altro, poneva in evidenza:

- che la Legge di stabilita' 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208) quantificava in 111 miliardi di euro il livello del fabbisogno finanziario del SSN per il 2016, con un aumento del 1,08% rispetto all'anno 2015;
- che in data 14 aprile 2016 la Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano aveva approvato le proposte del Ministero della Salute concernenti il riparto delle risorse destinate al finanziamento del SSN per l'anno 2016 e della quota di FSN vincolata al perseguimento degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale, che assegnavano alla Regione Emilia-Romagna rispettivamente 7.856,879 milioni di euro per il finanziamento dei Livelli Essenziali di Assistenza e 76,663 milioni di euro per gli obiettivi di Piano;
- che il quadro economico per l'esercizio 2016 doveva tener conto dei sotto indicati provvedimenti normativi:

- Legge 27/12/2006 n. 296 e Legge 30/07/2010 n. 122, che prevedono il versamento a favore delle Regioni del pay-back a carico delle aziende farmaceutiche;

- Legge 7/08/2012 n. 135 che definisce l'onere a carico del SSN per l'assistenza farmaceutica e le modalita' per l'assegnazione alle Regioni, da parte delle aziende farmaceutiche, delle somme dovute a titolo di ripiano dello sfondamento della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera;

- Decreto del Ministero della Salute 2 aprile 2015 che approva il regolamento recante gli standard qualitativi, quantitativi, strutturali e tecnologici relativi all'assistenza ospedaliera;

- schema di DPCM relativo alla definizione dei livelli essenziali di assistenza sanitaria;

- Decreto legislativo n. 68 del 6/05/2011 che disciplina la determinazione dei costi e dei fabbisogni standard nel settore sanitario;





- Decreto del Ministero della Salute 9 ottobre 2015 “Rimborso alle Regioni per l’acquisto dei farmaci Innovativi”;

- Legge 28 dicembre 2015, n. 208 “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilita’ 2016)”;

- che, nonostante l’incertezza esistente in relazione alle ricadute economiche effettive sul SSN dello schema di DPCM di aggiornamento dei nuovi livelli essenziali di assistenza, era inderogabile impostare la programmazione sanitaria regionale dell’anno 2016 e formalizzare alle Direzioni aziendali le indicazioni, gli obiettivi e i riferimenti necessari per assicurare un efficace governo delle risorse disponibili rispetto alle politiche sanitarie regionali da attuare;
- che la programmazione finanziaria regionale per il 2016, in continuita’ con gli anni precedenti, si poneva come obiettivo l’equilibrio economico-finanziario del Servizio Sanitario Regionale e che la garanzia di tale equilibrio era data dal pareggio di bilancio, che costituiva la condizione per garantire l’erogazione di prestazioni sanitarie aggiuntive rispetto ai Livelli Essenziali di Assistenza, l’integrazione socio-sanitaria, un governo flessibile del personale e l’impiego di risorse correnti per il finanziamento degli investimenti;
- che gli allegati **A e B**, piu’ sopra citati, costituivano il quadro degli obiettivi su cui impegnare le Direzioni aziendali per l’anno 2016 e sul cui rispetto sarebbero state operate le valutazioni e assunti i conseguenti provvedimenti regionali;
- che, tenuto conto della normativa sopra richiamata, le risorse su cui basare la programmazione sanitaria regionale per il 2016, comprensive di quelle a carico del bilancio regionale e non considerando la quota del ripiano dell’eventuale sfondamento della spesa farmaceutica dell’anno 2016, ammontavano a complessivi **8.019,876** milioni di euro cosi’ destinati:

LIVELLI DI ASSISTENZA	€ 7.396,382
SISTEMA INTEGRATO SSR-UNIVERSITA’	€ 68,750
STRUTTURE E FUNZIONI REG.LI, INNOVAZIONE	€ 33,699
INTEGRAZIONE QUOTA CAPITARIA AUSL	€ 78,980
INTEGRAZIONE E QUALIFICAZIONE ASSISTENZA OSPEDALIERA	€ 143,476
ALTRO	€ 113,194
ALTRI FONDI	€ 185,395

- che dei 113,194 milioni di euro della voce “ALTRO”, 47,064 milioni erano a copertura della quota 2016 degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31-12-2009 e 5,000 milioni erano a copertura degli ammortamenti non sterilizzati degli anni 2001-2011;
- che nei 185,395 milioni di ALTRI FONDI, 76 milioni di euro erano accantonati per far fronte al finanziamento dei costi per l’acquisizione dei farmaci innovativi, 50 milioni di euro per il Fondo reg.le sinistri e 59,395 milioni di euro per il DPCM sui livelli essenziali di assistenza;





- che per definire il complessivo livello delle risorse a disposizione del S.S.R. si aggiungevano 410 milioni, circa, di entrate dirette delle Aziende e 330 milioni quale acconto per la remunerazione delle prestazioni rese in regime di mobilità interregionale e per la regolazione della mobilità internazionale, che dovevano essere contabilizzate nei bilanci aziendali sulla base delle prestazioni e dei servizi effettivamente resi;
 - che le Aziende Sanitarie dovevano predisporre il Bilancio economico preventivo 2016, integrato dal Piano Investimenti 2016/2018, nel rispetto delle linee di indirizzo definite nei documenti allegati “A” e “B”, più sopra citati e secondo quanto previsto dall’art. 25 del decreto legislativo n. 118/2011;
 - che la verifica dell’andamento della gestione aziendale rispetto all’obiettivo economico assegnato, sarebbe stata effettuata con cadenza trimestrale, salvo verifiche straordinarie definite dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare e, ove necessario, le aziende avrebbero dovuto predisporre azioni di rientro da realizzarsi entro la chiusura dell’esercizio;
 - che il rispetto del vincolo di bilancio costituiva obiettivo prioritario ai fini dell’accesso al sistema premiante e che il mancato conseguimento del pareggio di bilancio avrebbe comportato la risoluzione del rapporto contrattuale dei Direttori Generali;
- Dato atto, quindi, che le risultanze del Bilancio Economico Preventivo 2016 evidenziavano un utile d’esercizio di euro 6.558, in linea con l’obiettivo regionale di rispetto del vincolo di equilibrio economico-finanziario del bilancio;
- Visto:
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 2203 del 13/12/2016 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2016 – Assegnazione a favore di Aziende ed Enti del SSR per funzioni e progetti”, con la quale vengono assegnate risorse per specifiche funzioni sovra-aziendali e progetti a valenza regionale;
 - la deliberazione di Giunta Regionale n. 2411 del 28/12/2016 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2016 - riparti e assegnazioni a favore di Aziende ed Enti del SSR” che, a seguito della rideterminazione del volume di risorse disponibili per il finanziamento del SSR 2016 in 8.030,103 milioni di euro, riconosce ulteriori assegnazioni alle aziende sanitarie e dispone, tra l’altro:
 - che le Aziende Ospedaliere sono autorizzate, in sede di chiusura dell’esercizio 2016, ad esporre integralmente a bilancio i valori di mobilità attiva effettivamente prodotta per i cittadini fuori Regione;
 - che le Aziende Sanitarie, in sede di chiusura dell’esercizio 2016, provvedano ad effettuare specifico accantonamento per gli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dipendente, così come definito dall’articolo 1 del DPCM 18 aprile 2016 “Criteri di determinazione degli oneri per i rinnovi contrattuali, ai sensi dell’art. 1, comma 469, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016)”;
 - Preso atto, quindi, dei finanziamenti assegnati con le deliberazioni di Giunta Regionale fin qui citate, di seguito riepilogati:





€	9.168.065,00	contributi da FSR indistinti AOSP- DGR 1003/2016
€	5.707.224,00	qualificazione attivita' di eccellenza – DGR 1003/2016
€	7.730.471,00	integrazione tariffaria per impatto ricerca e didattica – DGR 1003/2016
€	140.575,00	ammortamenti netti ante 2009 – DGR 1003/2016
€	48.000.000,00	equilibrio economico-finanziario di bilancio (di cui 1,5 milioni riquilibrato a copertura di maggior produzione di prestazioni di degenza infraregionale) – 1003/2016 – 2411/2016
€	1.268.500,00	finanziamento farmaci innovativi - DGR n. 2411/2016
€	1.863.500,00	finanziamento farmaci HCV – DGR 2411/2016
€	300.000,00	funzioni hub di rilievo regionale neuroriabilitazione – DGR 2203/2016
€	31.581,42	progetti obiettivo 2016 - DGR 2411/2016
€	1.774,62	rimborso valutatori per accreditamento istituzionale-DRG 2411/2016
€	1.657.445,00	corsi Universitari professioni sanitarie– DGR 2411/2016
€	1.500.000,00	finanziamento Talassemia - DGR n. 2203/2016
€	180.000,00	registri regionali malattie rare e IMER- DGR n. 2203/2016
€	500.000,00	sostegno dei piani di assunzione personale-DGR 2411/2016
€	2.350.000,00	finanziamento costo polizza assicurativa – DGR 1003/2016
€	80.399.136,04	

- Vista la nota del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-Sanitario della Regione Emilia Romagna P.G./2017/220206 del 31/03/2017 “Bilanci d’esercizio 2016 delle Aziende Sanitarie dell’Istituto Ortopedico Rizzoli”, con la quale vengono impartite indicazioni per la chiusura dei bilanci d’esercizio 2016 e per il successivo invio al controllo regionale;

- Visto:

- la propria delibera n. 135 del 27/07/2016 “Determinazione in ordine all’Accordo di fornitura tra l’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara e l’Azienda USL di Ferrara per l’anno 2016”, da cui scaturiscono i criteri e la metodologia da applicare per la quantificazione dei rapporti economici tra le due Aziende, che si sono consumati in:





MOBILITA' SANITARIA

- Degenza	€ 102.680.000,00
- Specialistica ambulatoriale	€ 36.367.912,15
- Farmaci	€ 23.434.368,00
Totale Mobilita'	€ 162.482.280,15

Le prestazioni erogate a latere della "mobilita'" vengono addebitate sulla base dell'effettiva erogazione a consuntivo;

- le tabelle relative alla "Mobilità sanitaria infraregionale" 2016 inviate dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare con nota P.G./2017/197993 del 23/03/2017, che definiscono i relativi ricavi complessivi di questa Azienda, confermando quelli di cui al Patto di Fornitura sopra citato e definendo nei seguenti importi quelli relativi alle altre Aziende Sanitarie regionali:

Mobilità attiva infraregionale (escluso Azienda U.S.L. di Ferrara)

- Degenza	€ 6.408.179,16
- Specialistica	€ 2.175.314,72
- Somministrazione farmaci	€ 1.683.547,00
TOTALE	€ 10.267.040,88

- le tabelle relative alla compensazione infraregionale di sangue, emocomponenti e plasmaderivati 2016, inviate dal Servizio regionale Sistema Informativo Sanita' e Politiche Sociali con nota P.G./2017/149172 del 07/03/2017, che per questa Azienda evidenziano:

- Valori a credito	€ 1.269.304,47
- Valori a debito	€ 2.005.476,00
- Saldo negativo	€ 736.171,53

- le tabelle relative alla "Mobilità sanitaria attiva interregionale" 2016 redatte dall'Ufficio Gestione Prestazioni Specialistiche, Estero e Mobilita' di questa Azienda, che evidenziano:





Mobilità attiva interregionale

- Degenza	€ 13.914.993,97
- Specialistica	€ 2.303.056,31
- Somministrazione farmaci	€ 2.198.229,88
TOTALE	€ 18.416.280,16

- le tabelle contenenti i dati definitivi della “Mobilità sanitaria infraregionale 2015”, inviate con nota regionale PG/2017/26849 del 20/01/2017, che per questa Azienda hanno determinato:

- Sopravvenienze attive	€ 8.388,05
- Insussistenze passive	€ 29.092,59
- Saldo negativo	€ 20.704,54

- gli inventari valorizzati delle rimanenze finali di beni di consumo al 31/12/2016 dei Magazzini Economale e Farmacia, rilevati dalla procedura informatica aziendale integrata di logistica/contabilità’;
- gli inventari valorizzati delle rimanenze finali di beni di consumo giacenti presso i Reparti e i Servizi dell’Azienda al 31/12/2016, rilevati dalla procedura informatica aziendale integrata di logistica/contabilità’;
- il registro cespiti, scaturente dalla procedura informatica aziendale integrata di logistica/contabilità’;
- i prospetti contenenti gli incassi e i pagamenti per codifica SIOPE al 31/12/2016, scaricati dall’archivio web gestito dalla Banca d’Italia e inseriti nella “Relazione del Direttore Generale sulla Gestione”, parti integranti del presente atto ai sensi del D.M. 23/12/2009 del Ministero dell’economia;
- i modelli SP – CE allegati alla Nota Integrativa e il modello LA inserito nella Relazione del Direttore Generale sulla Gestione”;
- il prospetto previsto dall’art.41 del D.L. n. 66/2014 attestante l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini di cui al D.Lgs. 231/2002, nonché i relativi tempi medi di pagamento, inserito nella Relazione del Direttore Generale sulla Gestione”;

- Dato atto che sulla base della documentazione e delle evidenze in precedenza elencate, nonché di altre agli atti della Direzione Risorse Economiche Finanziarie e Costi di Produzione, si è provveduto ad effettuare le opportune scritture di assestamento, rettifica ed integrazione al fine di redigere il Bilancio d’esercizio 2016, il tutto meglio specificato nella “Nota Integrativa” e nella “Relazione del Direttore Generale sulla gestione” allegata, parti integranti, al presente provvedimento;

- Richiamati:





- l'art. 1, comma 524 della legge 28/12/2015 n. 208 (legge di stabilità 2016) che prevede che entro il 30 giugno di ogni anno ogni Regione individui le Aziende Ospedaliere, le Aziende Ospedaliere Universitarie, gli Istituti di Ricovero e Cura a carattere scientifico o altri Enti Pubblici che erogano prestazioni di ricovero e cura, i quali presentano:
 1. uno scostamento tra costi rilevati dal modello di rilevazione del conto economico (CE) consuntivo e ricavi determinati come remunerazione dell'attività, ai sensi dell'art. 8-sexies del Decreto legislativo 502/92 e s.m.i. pari o superiore al 10% dei suddetti ricavi o in valore assoluto pari ad almeno 10 milioni di euro;
 2. il mancato rispetto dei parametri relativi a volumi, qualità ed esiti delle cure;
- l'art. 1, comma 528 della legge di stabilità 2016 che prevede che gli enti che si trovano in una o in entrambe le situazioni di cui sopra presentino alla Regione il piano di rientro di durata non superiore al triennio, contenente le misure atte al raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario e patrimoniale e al miglioramento della qualità delle cure o all'adeguamento dell'offerta al fine di superare i disallineamenti rilevati;
- il D.M. 21 giugno 2016 con cui si individuano, sia la metodologia per la determinazione dello scostamento previsto dall'art.1, comma 524, della Legge n. 208/2015, sia le linee guida per la predisposizione del piano di rientro previsto dall'art. 1, comma 528, della medesima legge;
- l'art.1, comma 390, della Legge 11 dicembre 2016 n. 232, che ridetermina nel 7% e in 7 milioni di euro i parametri di scostamento previsti dall'art.1, comma 524, della Legge n. 208/2015;

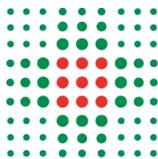
- Vista la deliberazione della Giunta Regionale n. 2135 del 05/12/2016 ad oggetto "Applicazione della normativa in tema di piani di rientro delle Aziende ospedaliere (commi 521-536 della legge 28/12/2015, n. 208, legge di stabilità 2016)" ed in particolare il punto 2 del dispositivo, con il quale si è dato atto che "l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara presenta le condizioni previste dalla lettera a) dell'art. 1, comma 524, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, mentre rispetta pienamente i parametri di cui alla lettera b) relativi a volumi, qualità ed esiti delle cure;

- Rilevato che con la suddetta deliberazione questa Azienda viene invitata a presentare il suddetto piano di rientro triennale, contenente le misure atte a superare il disallineamento evidenziatosi in applicazione della metodologia di cui al DM 21 giugno 2016;

- Dato atto che che si e' ottemperato con proprio provvedimento n. 45 del 01/03/2017 "Adozione del Piano di Rientro dell'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara, di cui all'art. 1 comma 528, legge 28 dicembre 2015 n. 208, per il triennio 2016-2018";

- Visto il Decreto Legislativo n. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della





Legge 5 maggio 2009, n. 42” e successive modificazioni ed integrazioni, che, tra l’altro, ha definito i principi contabili generali da applicare al settore sanitario, anche funzionali ad avviare le procedure per perseguire la certificabilità dei bilanci e la qualità delle procedure amministrativo-contabili;

- Visto, quindi, il "Bilancio d'esercizio 2016", allegato parte integrante e sostanziale del presente atto, articolato in:

- Allegato 1 - STATO PATRIMONIALE
- Allegato 2 - CONTO ECONOMICO
- Allegato 3 – RENDICONTO FINANZIARIO
- Allegato 4 – NOTA INTEGRATIVA

predisposto sulla base degli schemi previsti dal Decreto legislativo n. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni;

- Vista, altresì, la "Relazione del Direttore Generale sulla Gestione", anch'essa a far parte integrante del presente provvedimento, redatta ai sensi dell'art. 26 del Decreto Legislativo n. 118/2011, a cui si rimanda per l'evidenziazione dei fatti ed accadimenti gestionali rilevanti ai fini economici, nonché per la verifica delle azioni poste in essere da questa Azienda per il raggiungimento degli obiettivi assegnati dalla Regione e di quelli previsti nella programmazione aziendale;

- Dato atto che la predetta Relazione comprende anche la verifica dello scostamento previsto dall'art. 1, comma 524, della Legge n. 208/2015, calcolato secondo la metodologia per la determinazione individuata dal D.M. 21 giugno 2016. Dalla verifica risulta che l'Azienda a consuntivo 2016 presenta uno scostamento pari a 5.276.501,41 in valore assoluto e 1,97 in valore percentuale e rientra, pertanto, anche nel più stringente limite previsto dall'art.1, comma 390, della L. 232/2016 (7milioni/7%);

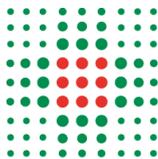
- Rilevato che il Bilancio d'esercizio 2016 evidenzia un utile di € 8.719 e che, quindi, risulta in linea con l'obiettivo di equilibrio economico-finanziario assegnato dalla Regione;

- Dato atto che, dopo l'approvazione del presente bilancio da parte della Giunta Regionale, verterà decisa la destinazione del predetto utile nel rispetto dell'art. 30 del Decreto Legislativo n. 118/2011;

- Dato atto, altresì, che nel rispetto dell'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, l'utile dell'esercizio 2015, pari ad euro 25.553,59, è stato posto a copertura totale delle residue perdite degli esercizi 2009 e 2011 per complessivi euro 22.788,22 e la restante parte di euro 2.765,37 è stata iscritta quale riserva di utili da destinare ad investimenti, con il parere positivo del Collegio Sindacale espresso nel verbale della seduta del 18/10/2016;

- Dato atto della legittimità e regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi di quanto previsto dal regolamento di cui alla deliberazione n. 264 del 31/08/2010;





- Attesa la rappresentazione dei fatti e degli atti riportati dal Dirigente Responsabile della Direzione Amministrazione delle Risorse Economiche Finanziarie , Dott.ssa Anna Gualandi;
- Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo per la parte di propria competenza;

Delibera

- di approvare, per le ragioni indicate in premessa e qui integralmente confermate, il Bilancio d'esercizio 2016, allegato quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e conservato agli atti dell'Azienda, articolato in :

- Allegato 1 - STATO PATRIMONIALE
- Allegato 2 - CONTO ECONOMICO
- Allegato 3 – RENDICONTO FINANZIARIO
- Allegato 4 – NOTA INTEGRATIVA, contenente i modelli SP e CE

- di allegare, a far parte integrante e sostanziale del presente atto e conservata agli atti dell'Azienda, la "Relazione del direttore Generale sulla Gestione", redatta ai sensi dell'art. 26 del Decreto Legislativo n. 118/2011, contenente il modello LA, i prospetti SIOPE e il prospetto, previsto dall'art. 41 del D.L. n. 66/2014, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini di cui al D.Lgs. 231/2002, nonche' i relativi tempi medi di pagamento;

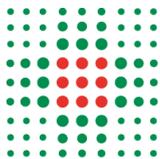
- di dare atto che il Bilancio d'esercizio 2016 evidenzia un utile di € 8.719, in linea con l'obiettivo di equilibrio economico-finanziario assegnato dalla Regione e che, dopo l'approvazione del presente bilancio da parte della Giunta Regionale, ne verra' decisa la destinazione nel rispetto dell'art. 30 del Decreto Legislativo n. 118/2011;

- di dare atto, altresì, che nel rispetto dell'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, l'utile dell'esercizio 2015, pari ad euro 25.553,59, e' stato posto a copertura totale delle residue perdite degli esercizi 2009 e 2011 per complessivi euro 22.788,22 e la restante parte di euro 2.765,37 e' stata iscritta quale riserva di utili da destinare ad investimenti, con il parere positivo del Collegio Sindacale espresso nel verbale della seduta del 18/10/2016;

- di dare atto che tutta la documentazione allegata, parte integrante e sostanziale, al presente provvedimento e' conservata agli atti dell'Azienda;

- di inviare il presente atto alla Conferenza Sanitaria Territoriale, nonche' alla Giunta Regionale per i controlli di cui all'art.4, c.8, L.412/91;





- di procedere alla pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Elettronico ai sensi dell'art. 32 della Legge n. 69/2009 e s.m.i., per quindici giorni consecutivi.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



**STATO PATRIMONIALE
ATTIVO**
Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015			
			Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali	1.186.577	748.838	437.739	58,5%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.081.886	567.686	514.200	90,6%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali	104.691	181.152	-76.461	-42,2%		
II Immobilizzazioni materiali	316.581.161	321.660.927	-5.079.766	-1,6%		
1) Terreni	11.581.940	11.485.054	96.887	0,8%		
a) Terreni disponibili	-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili	11.581.940	11.485.054	96.887	0,8%		
2) Fabbricati	264.680.213	272.926.129	-8.245.917	-3,0%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.917.303	2.932.236	-14.933	-0,5%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	261.762.910	269.993.893	-8.230.983	-3,0%		
3) Impianti e macchinari	22.859.868	23.414.371	-554.503	-2,4%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.747.549	6.260.308	2.487.242	39,7%		
5) Mobili e arredi	3.715.992	4.472.282	-756.290	-16,9%		
6) Automezzi	6.375	-	6.375	-		
7) Oggetti d'arte	1.607.979	1.607.979	-	0,0%		
8) Altre immobilizzazioni materiali	864.637	674.258	190.380	28,2%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.516.607	820.547	1.696.060	206,7%		
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	-	-	35.082	35.420	-338	-1,0%
1) Crediti finanziari	-	-	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato	-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione	-	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate	-	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri	-	-	-	-	-	-
2) Titoli	35.082	35.420	-338	-1,0%		
a) Partecipazioni	7.550	7.550	-	0,0%		
b) Altri titoli	27.532	27.870	-338	-1,2%		
Totale A)	317.802.820	322.445.185	-4.642.365	-1,4%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze	8.118.524	6.382.986	1.735.537	27,2%		
1) Rimanenze beni sanitari	7.299.191	6.009.982	1.289.209	21,5%		
2) Rimanenze beni non sanitari	232.471	286.743	-54.272	-18,9%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari	516.861	16.261	500.600	3078,5%		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	70.000	70.000	-	0,0%		
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	70.892.736	-	70.892.736	98.305.914	-27.413.178	-27,9%
1) Crediti v/Stato	52.854	-	52.854	52.854	-	0,0%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-	-



STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013			Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
					Importo	%
d) Crediti v/ prefetture	52.854		52.854	52.854	-	0,0%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	52.037.164	-	52.037.164	79.990.418	-27.953.254	-34,9%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	31.430.300	-	31.430.300	58.053.095	-26.622.795	-45,9%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	28.052.253	-	28.052.253	54.988.043	-26.935.790	-49,0%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	18.260.766		18.260.766	49.023.128	-30.762.362	-62,8%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A	7.630.724		7.630.724	3.682.207	3.948.517	107,2%
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A					-	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.160.763		2.160.763	2.282.708	-121.945	-5,3%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	3.378.048		3.378.048	3.065.052	312.995	10,2%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	20.606.863	-	20.606.863	21.937.323	-1.330.459	-6,1%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	20.606.863		20.606.863	21.937.323	-1.330.459	-6,1%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-		-	-	-	-
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-		-	-	-	-
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-	-	-	-
3) Crediti v/ Comuni	8.440		8.440	95.469	-87.029	-91,2%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	14.233.000	-	14.233.000	13.432.925	800.076	6,0%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.701.049		13.701.049	13.016.630	684.419	5,3%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	531.951		531.951	416.294	115.657	27,8%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
6) Crediti v/ Erario	22.731		22.731	124.158	-101.427	-81,7%
7) Crediti v/ altri	4.538.547		4.538.547	4.610.090	-71.543	-1,6%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			7.240.782	16.835.085	-9.594.303	-57,0%
1) Cassa			22.189	32.249	-10.060	-31,2%
2) Istituto Tesoriere			7.124.840	16.717.876	-9.593.036	-57,4%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			93.753	84.960	8.793	10,3%
Totale B)			86.252.042	121.523.985	-35.271.943	-29,0%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Riscconti attivi			336	783.333	-782.998	-100,0%
Totale C)			336	783.333	-782.998	-100,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			404.055.197	444.752.503	-40.697.306	-9,2%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			2.947.771	3.859.265	-911.494	-23,6%
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			668.297	655.301	12.996	2,0%
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale D)			3.616.068	4.514.566	-898.498	-19,9%



**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**
Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	1.417.581	1.417.581	-	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti	150.493.822	156.280.683	-5.786.861	-3,7%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	45.537.852	43.969.929	1.567.923	3,6%		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	59.526.586	63.759.085	-4.232.499	-6,6%		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	58.536.306	62.732.536	-4.196.230	-6,7%		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro	990.280	1.026.549	-36.269	-3,5%		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	41.241.100	43.996.079	-2.754.979	-6,3%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.176.108	2.316.119	-140.010	-6,0%		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.012.175	2.239.472	-227.297	-10,1%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	39.988.796	41.283.005	-1.294.210	-3,1%		
IV Altre riserve	85.192	82.426	2.765	3,4%		
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-	-22.788	22.788	-100,0%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	8.719	25.554	-16.834	-65,9%		
Totale A)	191.994.109	199.066.461	-7.072.352	-3,6%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-		
2) Fondi per rischi	2.443.743	2.678.439	-234.696	-8,8%		
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	4.562.565	5.094.767	-532.202	-10,4%		
5) Altri fondi oneri	5.580.449	3.663.617	1.916.832	52,3%		
Totale B)	12.586.757	11.436.823	1.149.934	10,1%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità	-	-	-	-		
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-		
Totale C)	-	-	-	-		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	5.733.189	53.373.340	59.106.529	64.767.192	-5.660.663	-8,7%
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	66.730.981	66.730.981	66.730.981	72.820.237	-6.089.256	-8,4%
4) Debiti v/Comuni	4.000	4.000	4.000	4.000	-	0,0%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	10.018.054	10.018.054	10.018.054	5.177.826	4.840.227	93,5%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	4.387.190	4.387.190	4.387.190	6.531	4.380.659	67079,7%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A	-	-	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A	-	-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	5.427.759	5.427.759	5.427.759	4.938.060	489.699	9,9%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	203.105	203.105	203.105	233.236	-30.131	-12,9%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	438.580	438.580	438.580	262.196	176.383	67,3%
7) Debiti v/fornitori	39.391.739	39.391.739	39.391.739	64.657.624	-25.265.885	-39,1%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	1.045	1.045	1.045	10.062	-9.017	-89,6%
9) Debiti tributari	8.161.290	8.161.290	8.161.290	12.036.908	-3.875.617	-32,2%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	8.176.538	8.176.538	8.176.538	7.842.970	333.568	4,3%
12) Debiti v/altri	7.445.575	7.445.575	7.445.575	6.670.204	775.371	11,6%
Totale D)	146.100.991	53.373.340	199.474.330	234.249.219	-34.774.888	-14,8%



STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	-	-	-	-
2) Risconti passivi	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	404.055.197	444.752.503	-40.697.306	-9,2%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	2.947.771	3.859.265	-911.494	-23,6%
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	668.297	655.301	12.996	2,0%
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
Totale F)	3.616.068	4.514.566	-898.498	-19,9%



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	74.369.513	86.930.229	-12.560.716	-14,4%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	73.050.553	85.220.553	-12.169.999	-14,3%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	225.472	208.499	16.972	8,1%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	60.000	147.114	-87.114	-59,2%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	135.910	59.663	76.247	127,8%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	29.562	1.722	27.840	1617,2%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.093.488	1.472.831	-379.343	-25,8%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	1.091.208	1.470.088	-378.880	-25,8%
4) da privati	2.280	2.743	-463	-16,9%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	28.345	-28.345	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-78.086	78.086	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.532.939	1.186.786	346.152	29,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	202.749.123	203.645.247	-896.124	-0,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	195.935.342	197.389.161	-1.453.819	-0,7%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.796.505	4.852.756	-56.251	-1,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.017.275	1.403.329	613.946	43,7%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	15.331.556	13.638.533	1.693.023	12,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.042.717	6.085.387	-42.670	-0,7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.091.493	9.367.010	724.483	7,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	111.750	143.192	-31.442	-22,0%
Totale A)	310.229.091	320.918.298	-10.689.207	-3,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	66.769.400	69.659.181	-2.889.781	-4,1%
a) Acquisti di beni sanitari	65.880.335	68.655.633	-2.775.298	-4,0%
b) Acquisti di beni non sanitari	889.065	1.003.548	-114.483	-11,4%
2) Acquisti di servizi sanitari	27.564.206	26.997.481	566.725	2,1%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	241.886	199.202	42.684	21,4%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		3.600	-3.600	-100,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.822.598	3.975.643	-153.046	-3,8%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.665.296	3.934.826	-269.530	-6,8%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		98.330	-98.330	-100,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.371.883	8.642.409	-1.270.526	-14,7%



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	12.462.544	10.143.471	2.319.072	22,9%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	44.684.749	46.543.107	-1.858.358	-4,0%
a) Servizi non sanitari	43.792.366	45.517.183	-1.724.817	-3,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	355.105	453.503	-98.399	-21,7%
c) Formazione	537.278	572.421	-35.143	-6,1%
4) Manutenzione e riparazione	15.610.770	15.513.201	97.569	0,6%
5) Godimento di beni di terzi	4.388.902	4.260.989	127.912	3,0%
6) Costi del personale	122.053.130	123.733.271	-1.680.141	-1,4%
a) Personale dirigente medico	41.683.979	41.462.540	221.439	0,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.982.272	4.070.061	-87.789	-2,2%
c) Personale comparto ruolo sanitario	55.461.974	56.442.189	-980.215	-1,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.878.852	1.925.728	-46.876	-2,4%
e) Personale comparto altri ruoli	19.046.053	19.832.752	-786.700	-4,0%
7) Oneri diversi di gestione	1.790.406	2.055.218	-264.812	-12,9%
8) Ammortamenti	14.329.503	13.649.965	679.538	5,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	537.901	405.391	132.511	32,7%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	8.432.462	8.544.966	-112.504	-1,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.359.140	4.699.609	659.531	14,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	200.000	1.024.185	-824.185	-80,5%
10) Variazione delle rimanenze	-1.234.937	-1.013.741	-221.196	21,8%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.289.209	-1.002.614	-286.594	28,6%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	54.272	-11.127	65.398	-587,8%
11) Accantonamenti	4.935.322	4.539.562	395.761	8,7%
a) Accantonamenti per rischi	1.225.000	1.419.630	-194.630	-13,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.031.636	1.070.875	-39.239	-3,7%
d) Altri accantonamenti	2.678.686	2.049.057	629.629	30,7%
Totale B)	301.091.450	306.962.419	-5.870.969	-1,9%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.137.640	13.955.879	-4.818.239	-34,5%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	16.061	8.241	7.820	94,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	868.529	342.580	525.949	153,5%
Totale C)	-852.468	-334.339	-518.129	155,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	338	138	200	145,1%
Totale D)	-338	-138	-200	145,1%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.021.983	3.429.731	592.252	17,3%
a) Plusvalenze	-	-	-	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	4.021.983	3.429.731	592.252	17,3%
2) Oneri straordinari	3.956.170	8.557.790	-4.601.619	-53,8%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	3.956.170	8.557.790	-4.601.619	-53,8%
Totale E)	65.812	-5.128.059	5.193.871	-101,3%



CONTO ECONOMICO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			<i>Importo</i>	%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	8.350.647	8.493.343	-142.697	-1,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	8.188.811	8.318.796	-129.986	-1,6%
a) IRAP relativa a personale dipendente	7.830.023	7.910.255	-80.233	-1,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	129.640	140.273	-10.633	-7,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	229.148	268.268	-39.120	-14,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	153.117	148.993	4.124	2,8%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	8.341.928	8.467.790	-125.862	-1,5%
UTILE DELL'ESERCIZIO	8.719	25.554	-16.835	-65,9%



	A	B	C	E
1	SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		31/12/2016	31/12/2015
2			Valori in euro	
3	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
4	(+)	risultato di esercizio	8.719	25.554
5		- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
6	(+)	ammortamenti fabbricati	8.432.462	8.544.966
7	(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.359.140	4.699.608
8	(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	537.901	405.391
9		Ammortamenti	14.329.503	13.649.965
10	(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-8.648.974	-7.930.629
11	(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.442.519	-1.436.381
12		utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-10.091.493	-9.367.010
13	(+)	accantonamenti SUMAI		
14	(-)	pagamenti SUMAI		
15	(+)	accantonamenti TFR		
16	(-)	pagamenti TFR		
17		- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0
18	(/+)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	338	138
19	(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	200.000	1.024.185
20	(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-160.684	-207.922
21		- Fondi svalutazione di attività	39.654	816.401
22	(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	4.935.322	4.539.562
23	(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-3.785.388	-2.047.907
24		- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.149.934	2.491.655
25		TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	5.436.317	7.616.565
26				
27	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-6.089.256	0
28	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	-31.206
29	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	4.840.227	-2.444.908
30	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	9.052	-1.086
31	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-25.425.544	2.950.272
32	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-3.875.617	7.373.167
33	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	333.588	725.000
34	(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	775.372	-9.271.825
35	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-29.432.198	-700.586
36	(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	-7.181
37	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0	1.850
38	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0	0
39	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0
40	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
41	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
42	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0	0
43	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0	0
44	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	26.622.794	-7.406.945
45	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	87.029	-95.200
46	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-800.076	9.843.297
47	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0
48	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	101.427	-103.821
49	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	32.227	-1.213.346
50	(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	26.043.401	1.025.835
51	(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-1.234.937	-1.013.741
52	(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-500.600	24.679
53	(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-1.735.537	-989.062
54	(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	782.998	0
55		A - Totale operazioni di gestione reddituale	1.094.981	6.945.571
56				
57	ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
58	(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
59	(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
60	(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-975.641	-290.648
61	(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
62	(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	-156
63	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-975.641	-290.804
64	(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
65	(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
66	(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
67	(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
68	(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
69	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0



	A	B	C	E
70	(-)	Acquisto terreni	-17.239	-188.919
71	(-)	Acquisto fabbricati	-140.857	-4.124
72	(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	0
73	(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-5.229.061	-1.031.216
74	(-)	Acquisto mobili e arredi	-233.980	-24.375
75	(-)	Acquisto automezzi	-8.500	0
76	(-)	Acquisto altri beni materiali	-3.082.846	-1.107.424
77	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-8.712.483	-2.356.058
78	(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
79	(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	6.616.347
80	(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	77.081
81	(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
82	(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
83	(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
84	(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	648	998.810
85	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	648	7.692.238
86	(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
87	(-)	Acquisto titoli	0	0
88	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
89	(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
90	(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
91	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
92	(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	326.991	657.941
93		B - Totale attività di investimento	-9.360.485	5.703.317
94				
95		ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
96	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
97	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.330.459	-506.000
98	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
99	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	0	2.726
100	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	
101	(+)	aumento fondo di dotazione	0	-537.942
102	(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	291.302	4.572.251
103	(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	2.719.120	-522.502
104	(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	3.010.422	3.511.807
105	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-9.017	-12.631.664
106	(+)	assunzione nuovi mutui*	0	18.000.000
107	(-)	mutui quota capitale rimborsata	-5.660.663	-4.291.548
108		C - Totale attività di finanziamento	-1.328.799	4.085.321
109				
110		FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-9.594.303	16.734.209
111		Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	9.594.303	-16.734.209
112				
113		Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0



Nota integrativa al BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 NO	–	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

GEN02 – SI		Non si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio.

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

GEN03 – SI		Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, sono comparabili con quelle del presente esercizio.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.



2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per quanto riguarda le "migliorie su beni di terzi" l'ammortamento viene effettuato in 10 esercizi facendo riferimento alla presunta utilità futura dell'intervento.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base della rendita catastale. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base della rendita catastale.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la</p>



	quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti alla valutazione alla data di chiusura dell'esercizio.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.16							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/15	di cui in part time al 31/12/15	Personale al 31/12/16	di cui in part time al 31/12/16	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	1779	86	1837	84	21.044,72	55.525.938,00	22.066.179,00
Dirigenza	432	3	455	3	5.218,42	20.437.794,00	14.587.992,00
- Medico - veterinaria	388	3	405	3	4.678,88	18.402.489,00	13.604.521,00
- Sanitaria	44		50		539,54	2.035.305,00	983.471,00
Comparto	1347	83	1382	81	15.826,30	35.088.144,00	7.478.187,00
- Categoria Ds	143	7	140	6	1.642,81	3.926.357,00	1.012.507,00
- Categoria D	1197	75	1236	74	14.115,26	31.012.239,00	6.450.117,00
- Categoria C	6	1	5	1	56,23	125.332,00	12.653,00
- Categoria Bs	1		1		12,00	24.216,00	2.910,00
RUOLO PROFESSIONALE	7	0	7	0	84,00	315.752,00	188.711,00
Dirigenza	7	0	7	0	84,00	315.752,00	188.711,00
Livello dirigenziale	7		7		84,00	315.752,00	188.711,00
Comparto	0	0	0	0			
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	423	9	413	7	4.993,68	8.916.391,00	1.586.520,00
Dirigenza	3	0	3	0	36,00	133.784,00	42.149,00
Livello dirigenziale	3		3		36,00	133.784,00	42.149,00
Comparto	420	9	410	7	4.957,68	8.782.607,00	1.544.371,00
- Categoria Ds	3		3		36,00	85.038,00	30.284,00
- Categoria D	11		11		132,00	293.723,00	90.326,00
- Categoria C	36		23		334,00	668.195,00	119.800,00
- Categoria Bs	299	4	304	2	3.619,06	6.289.686,00	1.142.651,00
- Categoria B	70	5	68	5	824,62	1.427.191,00	157.937,00
- Categoria A	1		1		12,00	18.774,00	3.373,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	163	6	158	5	1.924,01	4.301.291,00	795.409,00
Dirigenza	11	0	11	0	132,00	496.796,00	263.817,00
Livello dirigenziale	11		11		132,00	496.796,00	263.817,00
Comparto	152	6	147	5	1.792,01	3.804.495,00	531.592,00
- Categoria Ds	19		18		220,90	552.414,00	146.746,00
- Categoria D	33	2	32	2	389,70	863.324,00	140.153,00
- Categoria C	90	4	87	3	1.062,88	2.172.483,00	223.428,00
- Categoria Bs					118,53	216.274,00	21.265,00
- Categoria B	10		10				
- Categoria A							

* E' necessario comprendere anche il personale dipendente, del comparto, a tempo determinato che però è rilevato nella tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno).

Dati sull'occupazione al 31.12.16

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/15 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/15 da altri Enti	Personale in comando al 31/12/16 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/16 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	51	18	23	18
Dirigenza	5	16	0	15
- Medico - veterinaria	5	16		15
- Sanitaria				
Comparto	46	2	23	3
- Categoria Ds	3	1	2	
- Categoria D	43	1	21	3
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	20	4	5	5
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	20	4	5	5
- Categoria Ds				
- Categoria D		3		3
- Categoria C	12			
- Categoria Bs	4	1	1	2
- Categoria B	4		4	
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	1	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	1	0
- Categoria Ds				
- Categoria D			1	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/15	di cui personale a tempo parziale al 31/12/15	Personale al 31/12/16	di cui personale a tempo parziale al 31/12/16
RUOLO SANITARIO	120	2	116	2
Dirigenza	97		93	
Comparto	23	2	23	2
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	3	0
Dirigenza				
Comparto			3	
RUOLO TECNICO	3	0	0	0
Dirigenza				
Comparto	3			
RUOLO AMMINISTRATIVO	11	0	9	0
Dirigenza				
Comparto	11		9	



PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno X-1	uomini anno - anno X
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- <i>Medico - veterinaria</i>		
- <i>Sanitaria</i>		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno X-1	uomini anno - anno X
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- <i>Medico - veterinaria</i>		
- <i>Sanitaria</i>		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno X-1	uomini anno - anno X
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X
MEDICINA DI BASE	0	0
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODIC E MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamenti e	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento					0										0
	di cui soggette a sterilizzazione					0										0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo					0										0
	di cui soggette a sterilizzazione					0										0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	5.088.342	0	0	-4.520.656	567.686	0	0	0	975.641					-461.441	1.081.886
	di cui soggette a sterilizzazione	2.165.336	0	0	-1.714.516	450.820	0	0	0	462.394					-329.575	583.639
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e accenti					0										0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	947.037	0	0	-765.885	181.152									-76.461	104.691
	di cui soggette a sterilizzazione	72.772			-32.272	40.497									-14.484	26.013
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0										0
	di cui soggette a sterilizzazione					0										0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	591.044	0	0	-557.116	33.928	0	0	0						-8.614	25.314
	di cui soggette a sterilizzazione	14.925			-9.952	5.970									-2.385	2.985
AAA180	Pubblicità					0										0
	di cui soggette a sterilizzazione					0										0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.035.379	0	0	-5.286.541	748.838	0	0	0	975.641	0	0	0	0	-537.902	1.186.577
	di cui soggette a sterilizzazione	2.238.108	0	0	-1.746.791	491.317	0	0	0	462.394	0	0	0	0	-344.059	609.652

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione			0		
....			0		
....			0		

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione			0		
....			0		
...			0		

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione			0		
....			0		
...			0		

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODIC E MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili					0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA300	Terreni indisponibili	11.485.054	0	0	0	11.485.054	79.648		17.238						11.581.940
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.249.521	0	0	-317.285	2.932.236			75.720					-90.653	2.917.303
	di cui soggetti a sterilizzazione					0			0						0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	324.115.105	0	0	-54.121.212	269.993.893	45.688		65.138					-8.341.809	261.762.910
	di cui soggetti a sterilizzazione	223.532.159	0	0	-55.320.386	168.211.773	22.355		-57.850					-5.091.342	163.084.936
AAA380	Impianti e macchinari	37.761.567	0	0	-14.347.197	23.414.370								-554.502	22.859.868
	di cui soggetti a sterilizzazione	25.408.302	0	0	-13.018.624	12.389.678								-188.928	12.200.750
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	55.044.612	0	0	-49.244.304	6.280.308	692.420		5.229.061					-3.434.239	8.747.550
	di cui soggette a sterilizzazione	34.401.220	0	0	-28.459.432	5.941.788	692.420		4.723.732					-3.166.100	8.191.840
AAA440	Mobili e arredi	12.883.055	0	0	-8.410.773	4.472.282			233.979					-990.269	3.715.992
	di cui soggetti a sterilizzazione	10.272.170	0	0	-5.864.511	4.407.659			117.232					-959.675	3.565.216
AAA470	Automezzi	266.038	0	0	-266.038	0			8.500					-2.125	6.375
	di cui soggetti a sterilizzazione	106.657	0	0	-106.657	0			8.500					-2.125	6.375
AAA500	Oggetti d'arte	1.607.979	0	0	0	1.607.979			0					0	1.607.979
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	7.514.817	0	0	-6.840.559	674.258			569.031					-648	864.637
	di cui soggetti a sterilizzazione	4.430.436	0	0	-3.780.049	650.387			264.111					-339.364	575.134
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accenti	820.547	0	0	0	820.547	-817.756		908.521	1.605.295					2.516.607
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	455.208.295	0	0	-133.547.368	321.660.927	0	0	7.107.188	1.605.295	0	-648	-13.791.601		316.581.161
	di cui soggette a sterilizzazione	298.149.944	0	0	-106.548.659	191.601.285	714.775	0	0	5.055.725	0	0	0	-9.747.434	187.624.351

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

L'acquisizione di fabbricati non strumentali per euro 75.720 e di automezzi per euro 8.500 e' relativa ad un immobile ed un'autovettura devoluti all'Azienda con testamento olografo di privato cittadino deceduto.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			0
ATTREZZATURE NON SANITARIE	2.192.271	2.061.215	131.056
ATTREZZATURE INFORMATICHE	4.275.126	3.541.545	733.581
			864.637

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
SALA SERVER	CONTRIBUTO RER	2.791	515.840		518.631
INTERVENTO ED.18-EX CENTRO TRASFUSIONALE	CONTRIBUTO SISMA	22.355		-22.355	0
COLLAUDO STATICO OSPEDALE DI CONA	MUTUO	23.333		-23.333	0
MANUTENZIONI STRAORDINARIE OPERE EDILI ED AFFINI S.ANNA-FE	CONTRIBUTO C/E S. + MUTUO	79.648		-79.648	0
BENESSERE AMBIENTALE	CONTRIBUTO RER	0	205.284		205.284
TRASFERIMENTO U.O. RIABILITAZIONE "S.GIORGIO"	CONTRIBUTO RER	0	882.704		882.704
INTERVENTO ED.57-MAGAZZINO FARMACIA	CONTRIBUTO SISMA	0	1.467		1.467
ATTREZZATURE NON ANCORA COLLAUDATE	CONTRIB. RER+MUTUO	692.420	908.521	-692.420	908.521
		820.547	2.513.816	-817.756	2.516.607

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 NO	–	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 NO	–	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 – SI		Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare l'aliquota normale di ammortamento.

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI		Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
---------------------	---	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 NO	– Nel corso dell’esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” è pari a zero).

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 NO	– Nel corso dell’esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?		SI	Si e’ in attesa della definizione di alcune indennità di esproprio per terreni sui quali insiste il nuovo nosocomio.
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell’azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l’acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI’ ILLUSTRARE L’AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Sono ancora in corso di definizione le procedure per l’eventuale vendita di parte del patrimonio non strumentale (fra cui l’immobile ereditato) e di parte del patrimonio strumentale non più utilizzato per l’attività aziendale.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				0
	...				0
	...				0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				0
	...				0
	...				0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				0
	...				0
	...				0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				0
	...				0
	...				0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e preced	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0	0

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore contabile	
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti		Cessioni (valore contabile)
AAA710	Partecipazioni:	7.550	0	0	7.550	0	0	0	0	0	7.550
	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese	7.550	0	0	7.550	0	0	0	0	0	7.550
AAA720	Altri titoli:	23.280	9.943	-5.353	27.870	0	0	-338	0	0	27.532
AAA730	Titoli di Stato	23.280	9.943	-5.353	27.870	0	0	-338	0	0	27.532
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	30.830	9.943	-5.353	35.420	0	0	-338	0	0	35.082

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione e (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
CUP 2000	BOLOGNA	SPA	487.579	100	4.766.542	15.487.124	732.064	1	5.000	costo
LEPIDA SPA	BOLOGNA	SPA	65.526.000	100	67.490.699	9.166.235	457.200	0	1.000	costo
CONSORZIO FERRARA RICERCHE	FERRARA	CONSORZIO	32.460	28	18.1470	10.203.338	27.174	5	1.550	costo

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	
Partecipazioni in imprese controllate:				0						0
...				0						0
Partecipazioni in imprese collegate:				0						0
...				0						0
Partecipazioni in altre imprese:				0						0
CONSORZIO FUTURO IN RICERCA	1.550	0	0	1.550	0	0	0	0	0	1.550
CUP 2000 S.P.A.	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	0	5.000
LEPIDA S.P.A.	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0	0	1.000

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie per euro 338 su titoli a reddito fisso BTP 01/08/21.
------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	



REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	3.680.225		42.113.861		-41.038.611	4.755.475		320.457
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	3.605.592		41.637.554		-40.548.363	4.694.782		313.991
	<i>Medicinali senza AIC</i>	74.633		476.307		-490.247	60.693		6.466
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0					0		0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		1.149.850		-1.149.850	0		0
ABA040	Dispositivi medici:	2.225.441		20.535.037		-20.392.081	2.368.398		1.996.474
	<i>Dispositivi medici</i>	1.630.722		14.369.679		-14.334.991	1.665.409		1.351.765
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	90.346		2.038.634		-1.934.127	194.853		194.853
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	504.373		4.126.725		-4.122.962	508.136		449.857
ABA050	Prodotti dietetici	11.418		84.788		-87.820	8.385		3.461
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	887		3.516		-3.172	1.231		416
ABA070	Prodotti chimici	39.916		732.951		-718.439	54.428		34.366
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0					0		0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	52.095		1.260.332		-1.201.154	111.273		49.104
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	16.261		500.600			516.861		0
	RIMANENZE BENI SANITARI	6.026.243		66.380.935		-64.591.126	7.816.052		2.404.278
ABA120	Prodotti alimentari	0					0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	30.460		87.743		-85.673	32.530		13.337
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0		7.806		-7.806	0		0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	252.416		508.146		-567.340	193.223		75.954
ABA160	Materiale per la manutenzione	3.867		142.476		-144.813	1.531		805
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0		142.894		-137.706	5.188		0
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	70.000		0		0	70.000		0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	356.743		889.065		-943.337	302.471		90.096

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento giro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	L'incremento delle rimanenze di beni sanitari, pari ad euro 1,289 milioni (al netto degli acconti ai fornitori), è determinato in gran parte dall'incremento delle scorte di alcuni prodotti oncologici che sono più alte rispetto a quelle presenti all'inventario 2015, oltre che da un incremento del valore della spesa di tali farmaci del 9% circa. Tale situazione di maggiori scorte si è determinata per una serie di



		<p>motivi, tra cui :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. le scorte presenti alla fine del 2015 erano, per una serie di problemi di approvvigionamento, tanto basse da determinare il rischio di rotture di stock; 2. forte riduzione dell'andamento dei consumi negli ultimi tre mesi per alcuni farmaci, precedentemente molto usati, con spostamento verso terapie diverse, mentre la programmazione d'acquisto su cui sono stati effettuati gli ordini si è basata sui consumi dei 9 mesi precedenti e l'adeguamento automatico dei consumi nel sw di proposta ordini è più lento; 3. problematiche organizzativo-gestionali per l'attivazione di nuove procedure e nuovi software.
--	--	---

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0	0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
	.....				0	0
	.....				0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	52.854	515	-515	52.854	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	52.854	515	-515	52.854	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	54.988.043	99.099.332	-126.035.122	28.052.253	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	49.023.128	91.468.608	-122.230.970	18.260.766	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	46.426.418	73.052.328	-103.726.293	15.752.453	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	2.596.710	18.416.280	-18.504.677	2.508.313	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	3.682.207	7.630.724	-3.682.207	7.630.724	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.282.708		-121.945	2.160.763	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	3.065.052	1.091.208	-778.212	3.378.048	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2012	478.500		-72.750	405.750	0
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI	241.046			241.046	0
	PROGETTI MODERNIZZAZIONE2010/2012	54.000		-54.000	0	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013	581.860		-82.850	499.010	0
	RICERCA FINALIZZATA	301.740			301.740	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2014	16.600			16.600	0
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2011-2012	536.197		-219.137	317.060	0
	RICERCA FINALIZZATA 2011-2012	855.109		-349.475	505.634	0
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2013	0	526.100		526.100	0
	RICERCA FINALIZZATA 2013	0	565.108		565.108	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	21.937.323	0	-1.330.460	20.606.863	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	21.937.323		-1.330.460	20.606.863	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0		0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	79.990.418	100.190.540	-128.143.794	52.037.164	0

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	95.469	8.212	-95.241	8.440	
	COPPARO	96	111	-98	109	109
	FERRARA	95.031	7.678	-95.106	7.603	7.603
	UNIONE COMUNI TERRE E FIUMI	342	110		452	108
	FISCAGLIA	0	268	-37	231	231
	LAGOSANTO	0	45		45	45
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	13.016.630	197.113.675	-196.429.256	13.701.049	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	63.059	174.056.106	-174.119.165	0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	12.953.571	23.057.569	-22.310.091	13.701.049	4.141.262
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	416.294	739.245	-623.588	531.951	259.980
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	13.432.924	197.852.920	-197.052.844	14.233.000	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	250	-250	0	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	
	ARPA	0	0	0	0	
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	250	-250	0	
	CUP2000	0	250	-250	0	
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	124.158	301.586	-403.013	22.731	
	IRES	35.117	215.217	-231.104	19.230	
	IVA	89.041	86.369	-171.909	3.501	
	CREDITI V/ALTRI	6.481.570	65.367.164	-65.399.392	6.449.342	
ABA670	Crediti v/clienti privati	5.688.122	64.076.842	-63.769.308	5.995.656	474.230
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0	
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	757.938	1.250.869	-1.594.747	414.060	
	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DIVERSE	744.761	999.466	-1.358.293	385.934	15.363
	ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	13.177	251.403	-236.454	28.126	533
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	35.510	39.453	-35.337	39.626	
	ANTICIPI AL PERSONALE DIPENDENTE	25.093	29.036	-24.920	29.209	
	ANTICIPI AL PERSONALE UNIVERSITARIO	10.417	10.417	-10.417	10.417	

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP		Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI	1.871.480	200.000	-160.684	1.910.796
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.871.480	200.000	-160.684	1.910.796
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:		0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	49.888	2.966	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	49.888	2.966	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.169.403	341.526	6.117.916	11.123.809	8.299.599
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	184.040	316.526	6.092.916	10.998.409	668.875
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	184.040	10.000	5.683.636	9.117.505	757.272
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale		306.526	409.280	1.880.904	-88.397
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					7.630.724
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.985.363	25.000	25.000	125.400	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	646.796	800.750	16.600	822.694	1.091.208
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2012	405.750				
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI	241.046				
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013		499.010			
	RICERCA FINALIZZATA		301.740			
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2014			16.600		
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2011-2012				317.060	
	RICERCA FINALIZZATA 2011-2012				505.634	
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2013					526.100
	RICERCA FINALIZZATA 2013					565.108
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	15.306.730	0	4.740.133	560.000	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	15.306.730		4.740.133	560.000	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	18.122.929	1.142.276	10.874.649	12.506.503	9.390.807

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	342	8.098
	COPPARO					109
	FERRARA					7.603
	UNIONE COMUNI TERRE E FIUMI				342	110
	FISCAGLIA					231
	LAGOSANTO					45
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	66.151	249.216	156.744	4.251.382	8.977.555
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	66.151	249.216	156.744	4.251.382	8.977.555
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	27.033	19.387	18.584	2.336	464.611
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	93.184	268.603	175.328	4.253.718	9.442.166
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
	.....				0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
	.....					0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	984	2.517	19.230
	IRIS					19.230
	IVA			984	2.517	
	CREDITI V/ALTRI	1.895.696	513.501	518.920	676.079	2.845.146
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.885.219	510.665	492.463	492.438	2.614.871
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	10.477	2.836	26.457	183.468	190.822
	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DIVERSE	10.234	2.763	26.457	183.468	163.012
	ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	243	73	0	0	27.810
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FERRARA	0				
	ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'					
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	173	39.453
	ANTICIPI AL PERSONALE DIPENDENTE			0	173	29.036
	ANTICIPI AL PERSONALE UNIVERSITARIO					10.417

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	52.854		
	TOTALE CREDITI V/STATO	52.854	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	28.052.253	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	18.260.766	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0		
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0		
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	15.752.453		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	2.508.313		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0		
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.630.724		
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.160.763		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	3.378.048	0	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2012	405.750		
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI	241.046		
	PROGETTI MODERNIZZAZIONE2010/2012	0		
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013	499.010		
	RICERCA FINALIZZATA	301.740	0	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2014	16.600		
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2011-2012	317.060		
	RICERCA FINALIZZATA 2011-2012	505.634		
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2013	526.100		
	RICERCA FINALIZZATA 2013	565.108		
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	20.606.863		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	52.037.164	0	0

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	8.440	0	0
	COPPARO	109		
	FERRARA	7.603		
	UNIONE COMUNI TERRE E FIUMI	452		
	FISCAGLIA	231		
	LAGOSANTO	45		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	13.701.049	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	13.701.049		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	531.951		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.233.000	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
	.....	0		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	22.731	0	0
	IRES	19.230		
	IVA	3.501		
	CREDITI V/ALTRI	4.538.546	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.084.860		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	414.060	0	0
	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DIVERSE	385.934		
	ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	28.126		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
	.....	0		
ABA710	Altri crediti diversi	39.626	0	0
	ANTICIPI AL PERSONALE DIPENDENTE	29.209		
	ANTICIPI AL PERSONALE UNIVERSITARIO	10.417		

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL DI FERRARA			12.427.582
AZIENDA USL DI PIACENZA			2.744
AZIENDA USL DI PARMA			
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA			
AZIENDA USL DI MODENA			57.518
AZIENDA USL DI BOLOGNA			481.965
AZIENDA USL DI IMOLA			24.489
AZIENDA USL DELLA ROMAGNA			165.058
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA			77.633
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA			35.002
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA			326.004
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA			44.450
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			58.604
GSA			

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		22.584.593	-593.270	21.937.323	0	-1.330.460	20.606.863
	ACQUISTO E INSTALLAZIONE IORT	GIUNTA REGIONALE N.1138/2007	700.000	-593.270	106.730		0	106.730
	PROGRAMMA REGIONALE INVESTIMENTI IN SANITA'- ACQUISTO ATTREZZATURE E ARREDI NUOVO OSPEDALE DI CONA	ASS.LEA LEG.VA N.263/2009 E DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 3632/2011	7.000.000	0	7.000.000		0	7.000.000
	PROGRAMMA REGIONALE INVESTIMENTI IN SANITA'- ACQUISTO TENOLOGIE SANITARIE NUOVO OSPEDALE DI CONA	ASS.LEA LEG.VA N.61/2012 E DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 1000/2012	3.000.000		3.000.000		0	3.000.000
	PROGRAMMA REGIONALE INVESTIMENTI IN SANITA'- ACQUISTO ATTREZZATURE E ARREDI NUOVO OSPEDALE DI CONA	ASS.LEA LEG.VA N.80/2012 E DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 14072/2012	5.200.000		5.200.000		0	5.200.000
	PROGRAMMA STRAORDINARIO INVESTIMENTI ART.20 LEGGE 67/1988- POTENZIAMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E RADIOTERAPIA - INTERVENTO AP49	ASS.LEA LEG.VA N.142/2013- DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 246/2014- DECRETO MINISTERO SALUTE 31-01-2014	1.080.000	-54.000	1.026.000		-1.026.000	0
	PROGRAMMA STRAORDINARIO INVESTIMENTI ART.20 LEGGE 67/1988- COMPLETAMENTO DOTAZIONE E AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO NUOVO OSPEDALE CONA - INTERVENTO AP50BIS	ASS.LEA LEG.VA N.152/2014- DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 9897/2014- DECRETO MINISTERO SALUTE 04-09-2014	4.000.000		4.000.000		-200.000	3.800.000
	COMPLETAMENTO SALA SERVER NUOVO OSPEDALE DI CONA - INTERVENTO M.19	ASS.LEA LEG.VA N.115/2013- DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 13459/2014	1.044.593		1.044.593		-104.460	940.133
	ORIENTAMENTO E RICONOSCIBILITA' AMBIENTALE, PARCHEGGI, ACCESSIBILITA' ESTERNA OSPEDALE DI CONA- INTERVENTO PB7	ASS.LEA LEG.VA N.42/2015- DETERMINA SERV.STRUTT.E TECOLOGIE SANIT.E SOCIO SANIT. N. 17240/2015	300.000		300.000			300.000
	ACQUISTO ATTREZZATURE PER RINNOVO INFRASTRUTTURA HW E SW - INTERVENTO S24	ASS.LEA LEG.VA N.42/2015- DETERMINA SERV.STRUTT.E TECOLOGIE SANIT.E SOCIO SANIT. N. 1897/2015	260.000		260.000			260.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		0	0	0	0	0	0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 – SI	Nel corso dell’esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti da privati iscritti nell’attivo circolante per complessivi euro 200.000, di cui euro 100.000 relativi a crediti verso cittadini stranieri che rappresentano i crediti di piu’ difficile esigibilita’. Nel 2016 l’utilizzo del fondo svalutazione crediti e’ stato di euro 160.684, di cui euro 160.633 per inesigibilita’ di crediti verso stranieri.
--------------------	--



Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	



8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese				0						0
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				0						0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA740	Partecipazioni in altre imprese:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	SI	
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	32.249	32.155	-42.215	22.189
ABA770	Istituto Tesoriere	16.717.876	400.057.073	-409.650.109	7.124.840
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	84.960	93.753	-84.960	93.753

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

--	--

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	No		
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	No		

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
	...		
	...		

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1740	CANONE ABBONAMENTO	336	

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	1.417.581						1.417.581			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	156.280.683	0	142.992	-8.648.974	2.719.120	0	150.493.821			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	43.969.929	0	0	-1.127.077	2.695.000	0	45.537.852		2.810.495	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	63.759.085	0	0	-4.232.499	0	0	59.526.586			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	62.732.536	0	0	-4.196.230			58.536.306		12.579.159	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0			0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	1.026.549	0	0	-36.269			990.280		108.266	
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	43.996.079	0	0	-2.754.979	0	0	41.241.100		5.969.295	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.316.118	0	142.992	-275.705	-7.297	0	2.176.108		462.267	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.239.472	0	0	-258.714	31.417	0	2.012.175		549.103	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	41.283.005	0	148.310	-1.442.519			39.988.796		4.298.862	
PAA110	ALTRE RISERVE:	82.426	2.766	0	0	0	0	85.192			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	82.426	0	0	0	0	0	82.426			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0			
PAA140	Contributi da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	2.766					2.766			
PAA160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	0			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0			
PAA190	Contributi per ricostituzione riserve da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0			
PAA200	Altro	0	0	0	0	0	0	0			
PAA210	PERDITE PORTATE A NUOVO	-22.788	22.788					0			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	25.554	-25.554					8.719	8.719		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	199.066.461	0	291.302	-10.091.493	2.719.120	8.719	191.994.109		26.777.447	

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					43.969.929	0	0	-1.127.077	2.695.000	45.537.852		
						43.969.929			-1.127.077	2.695.000	45.537.852		
PAA030	Da Stato:					63.759.085	0	0	-4.232.499	0	59.526.586	1.026.000	3.701.119
						59.139.640			-3.773.370		55.366.270		
				DETERMINA R.E.R. 9897/2014 E D.M. SALUTE 04-09-2014	COMPLETAMENTO DOTAZIONE E AMM ODERNAMENTO TECNOLOGICO NUOVO OSPEDALE DI CONA	3.752.882			-307.568		3.445.314	0	2.675.119
		1026.000	2014	DETERMINA RER 246/2014 E D.M. SALUTE 31-01-2014	POTENZIAMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E RADIOTERAPIA	866.563			-151.561		715.002	1026.000	1026.000
PAA070	Da Regione:					43.996.079	0	0	-2.754.979	0	41.241.100	304.459	1.357.354
						42.157.496			-2.672.933		39.465.303		
				DETERMINA R.E.R. 9897/2014 E D.M. SALUTE 04-09-2014	COMPLETAMENTO DOTAZIONE E AMM ODERNAMENTO TECNOLOGICO NUOVO OSPEDALE DI CONA	200.000					200.000	200.000	0
		200.000	2014	DETERMINA RER 246/2014 E D.M. SALUTE 31-01-2014	POTENZIAMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E RADIOTERAPIA	54.000					54.000		54.000
		54.000	2014	DETERMINA RER 1450/2014	COMPLETAMENTO SALA SERVER NUOVO OSPEDALE DI CONA	1.044.593			-23.668		1.020.925	104.459	755.312
		1044.593	2014	DETERMINA RER N. 17240/2015	ORIENTAMENTO E RICONOSCIBILITA' AMBIENTALE, PARCHEGGI, ACCESSIBILITA' ESTERNA OSPEDALE DI CONA - INTERVENTO PB7	300.000			-5.920		294.080	0	300.000
		300.000	2015	DETERMINA RER N. 18971/2015	ACQUISTO ATTREZZATURE PER RINNOVO INFRASTRUTTURA HW E SW - INTERVENTO S24	260.000			-53.208		206.792	0	248.042
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					2.336.119	0	135.000	-2.755.705	694	2.176.108	96.324	2.272.513
						2.019.115			-272.838	694	1.746.989		2.154.885
		26.408	2014	Ordinanza Commissario eventi sismici n. 23/2015	INTERVENTI MANUTENTIVI	26.408			-396		26.012	0	26.408
		2.908	2014	AUSL FE	VENDITA EX ARCI SPEDALE SANNA	2.776					2.776	2.908	2.908
		147.000	2015	Ordinanza Commissario eventi sismici n. 37/2015	MAGAZZINI DI FARMACIA	147.000					147.000	0	1466
		36.468	2015	Ordinanza Commissario eventi sismici n. 10/2015	DEPOSITO ANATOMIA PATOLOGICA	36.468					36.468	0	0
		86.846	2015	AUSL FE	INTERVENTI SPDC OSPEDALE CONA	84.354			-2.491		81.863	86.846	86.846
		135.000	2015	Ordinanza Commissario eventi sismici n. 52/2015	MAGAZZINO ECONOMIALE			135.000			135.000	6.570	0
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					2.239.472	0	0	-258.714	31.417	2.012.175	1.743.906	1.743.906
						648.783			-146066		502.717		
		1602.196			UTILIZZO ENTRATE CORRENTI E FONDI ACC.TI 2014	1.486.337			-72.867		1.413.470	1602.196	1602.196
		110293			UTILIZZO ENTRATE CORRENTI E FONDI ACC.TI 2015	104.352			-8.696		95.656	110293	110293
		31417			UTILIZZO ENTRATE CORRENTI E FONDI ACC.TI 2016	0			-31095	31417	322	31417	31417

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emi)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 31/12/2016
	Valore al 31/12/2013 e precedenti	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	752.510	0	0	0
Incrementi			3.145.843	
Utilizzi	-752.510		-3.145.843	
Valore finale	0	0	0	0

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/13 e precedenti	Valore al 31/12/14	Valore al 31/12/15 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	0	0	0	0
Incrementi			460.729	
Utilizzi			-460.729	
Valore finale	0	0	0	0

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	<p>Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per complessivi euro 148.310, riconducibili:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Euro 35.440 a contributi di privati destinati ad investimenti • Euro 112.870 a donazioni di beni
------------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	
-------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	<p>1) L'incremento della voce "Finanziamento per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio" di euro 31.417 deriva da utilizzo di fondi accantonati in esercizi precedenti in apposite poste dei Fondi per rischi ed oneri</p> <p>2) L'assegnazione di euro 142.992 da</p>

altri soggetti pubblici, e' conseguente ad ordinanze commissariali per il sisma dell'anno 2012.

3) L'utile dell'esercizio 2015 di euro 25.554 e' stato portato a copertura delle perdite residue degli esercizi 2009 e 2011 per complessivi euro 22.788, mentre la restante parte di euro 2.766 e' stata iscritta quale riserva di utili da destinare ad investimenti con il parere positivo del Collegio Sindacale.

4) Nell'anno 2016 il Collegio Sindacale ha proceduto alla revisione parziale delle aree Rimanenze, Patrimonio Netto e Immobilizzazioni, redigendo le apposite check list predisposte dalla Regione. Ai fini della completa applicazione delle procedure aziendali Patrimonio Netto e Immobilizzazioni, anche sulla base delle indicazioni del Collegio che ha indicato che sono in corso le attività di riconciliazione tra il totale dell'importo residuo dei beni da sterilizzare e l'importo totale residuo dei contributi che li finanziano (check-list Patrimonio netto), nel corso del 2016 è stata effettuata l'analisi della situazione attuale, dalla quale è emerso quanto segue:

- ❖ fino al 2004 – anno di avvio dell'attuale sistema informativo contabile integrato, completo della gestione cespiti – la sterilizzazione degli ammortamenti veniva effettuata applicando al monte ammortamenti una percentuale, che scaturiva dal rapporto tra il totale dei contributi ancora iscritti a bilancio e il totale delle immobilizzazioni iscritte a patrimonio. Questo perché non esisteva un collegamento diretto tra singolo cespite e relativa sterilizzazione. In questo modo la sterilizzazione era passibile di essere più alta o più bassa del reale, e le analisi condotte alla luce dell'applicazione del PAC hanno rilevato che, negli anni, è risultata complessi-

vamente più alta;

- ❖ a decorrere dall'anno 2004, la sterilizzazione degli ammortamenti è divenuta puntuale sul singolo cespite, ma ancora priva di collegamento informatizzato tra singolo cespite ed effettivo contributo utilizzato per l'acquisto;
- ❖ dal 2011, anno di applicazione del D.LGS 118/2011, a ciascun cespite è stato associato il relativo contributo, venendo quindi perfettamente associati gli ammortamenti e l'utilizzo di quota parte dello specifico contributo a sterilizzazione.

Al disallineamento rilevato concorre inoltre l'ammortamento del nuovo Ospedale di Cona e delle attrezzature e degli arredi acquistati con la fonte di finanziamento "alienazioni". Infatti, prudenzialmente ed in attesa dell'effettiva alienazione dei cespiti e, quindi, della realizzazione economica della fonte di finanziamento, l'Azienda ha agito in questo modo:

- ❖ per le attrezzature e gli arredi si è proceduto alla sterilizzazione delle quote di ammortamento, anche in assenza di realizzazione della vendita del cespite posto a finanziamento, considerato che nella durata di vita del bene non sarebbe stato possibile recuperare le quote di sterilizzazione perdute. Questo significa che si è attinto dai contributi per beni di prima dotazione e che gli stessi potranno essere rimpinguati solo dopo l'effettiva vendita;
- ❖ per l'immobile, il cui ammortamento si estende per 33 anni, a titolo prudenziale si ammortizzano solo gli ammortamenti legati a fonti già realizzate. Pertanto, solo ad avvenuta alienazione dei beni posti a finanziamento dell'opera e sulla base del valore di effettivo realizzo, si procederà alla rideterminazione della ste-

			<p>rilizzazione .</p> <p>Alla luce di quanto sopra rappresentato, in attesa del completamento della correlazione tra beni e relativi contributi che potrà avvenire a conclusione del processo di alienazione di cui sopra, sulla base delle evidenze già disponibili e che evidenziano un utilizzo eccessivo nel passato dei contributi per beni di prima dotazione, nell'anno 2016 si è provveduto alla ricostituzione degli stessi per l'importo di € 2.695.000, iscrivendo come contropartita economica la voce delle sopravvenienze passive.</p>



12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0				0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	2.678.439	1.225.000	0	-1.459.696	2.443.743
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	2.645.462	225.000	-1.205.396	-1.440.066	225.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0				0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0				0
PBA060	Altri fondi rischi:	32.977	1.000.000	1.205.396	-19.630	2.218.743
	Contestazione su collaudo con fornitore	13.347				13.347
	Ferie non godute personale dipendente	19.630			-19.630	0
	Fondo franchigie assicurative		1.000.000	1.205.396		2.205.396
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0	0	0	0	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0	0	0	0	0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0	0	0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0	0	0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0	0	0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	5.094.767	1.031.636	0	-1.563.838	4.562.565
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	127.610				127.610
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	473.649	87.718		-241.939	319.428
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	4.493.508	943.918		-1.321.899	4.115.527
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0				0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	3.663.617	2.678.686	0	-761.854	5.580.449
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	494.933	0	0	494.933
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0	0	0	0	0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0	0	0	0	0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	3.663.617	2.183.753	0	-761.854	5.085.516
	ONERI CONTRATTUALI PERSONALE UNIVERSITARIO	135.535	0			135.535
	SPESE COMITATO ETICO	334.203	0		-110.190	224.013
	UTILIZZO QUOTE ISCRIZIONE CORSI AGGIORNAMENTO	103.717	29.284		-6.677	126.324
	FONDO INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	182.760	55.566		-128.483	109.843
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP PER AGGIORNAMENTO	46.088	36.316			82.404
	MANUTENZIONI CICLICHE	1.305.982	200.000		-52.725	1.453.257
	INTERVENTI DI RIPRISTINO PER EVENTI SISMICI	250.000				250.000
	UTILIZZO INTROITI STUDI CLINICI	714.807	870.462		-463.779	1.121.490
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP COMPARTO	249.065	122.416			371.481
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP L.189/2012- BALDUZZI	341.460	162.560			504.020
	PERSONALE IN QUIESCENZA	0	330.000			330.000
	INCENTIVI PERSONALE DIPENDENTE ATTIVITA' DI PROCUREMENT ORGANI	0	205.219			205.219
	FONDO SPESE LEGALI	0	171.930			171.930
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	11.436.823	4.935.322	0	-3.785.388	12.586.757

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2016
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2009 PROGETTI REGIONE UNIVERSITA' D.G.R.1101/2009/2002/2009	2.774.098	B.1) Acquisti di beni					102.330
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	2.613.271	58.491	0	0	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2011 DISPLASIA DELL'ANCA D.G.R.2106/2011	28.000	B.1) Acquisti di beni	1.520				25.280
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			1.200		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	1.520	0	1.200	0	
TOTALE	2.802.098	2.614.791	58.491	1.200	0	127.610		

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FONDO)	2009 FARMACOVIGILANZA D.G.R. 2350/2008	55.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (BENI DUREVOLI) Totale	52.052 1.377 53.429	0	0	0	1.571
	2010 VERIFICHE TENICHE VULNERABILITA' SISMICHE D.G.R. 1154/2010	149.877	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	136.291	0	0	13.586	0
	2011 PROCREAZIONE ASSISTITA D.G.R. 2152/2011	20.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	1.471	1.586	1.342	0	15.601
	2012 PROGETTO PIRP-AZ USL-BO	19.805	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	0	0	0	0	19.805
	2012 FARMACOVIGILANZA D.G.R. 2093/2012	153.500	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	138.500	7.000	0	3.977	4.023
	2008/2011 PIRP	106.355	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	67.328	3.602	18.045	16.581	799
	2013 PIRP	23.900	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	0	0	0	0	23.900
	2013 PROGETTI RER-UNIVERSITA' GREGARI	682.673	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (beni durevoli+overhead) Totale	74.434 84.555 447	197.547	84.926 36.725	63.120 42.134	50.722
	2013 PROGETTO SIGN - REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA	57.746	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (BENI DUREVOLI) Totale	7.077	41.643	1.423 4.493	0	3.110
	2014 PIRP	19.420	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	0	0	0	0	19.420
	2014 PROGETTI RER-UNIVERSITA' GREGARI	67.820	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (COSTI GENERALI) Totale	0	21.070 3.230	35.826	6.529	1.165
	2014 ATTIVITA' FORMATIVE AIDS D.G.R. 1832/2014	100.876	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	25.221	27.149	12.006	36.500	0
	2015 ATTIVITA' FORMATIVE AIDS D.G.R. 1698/2015	21.714	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	0	0	0	3.844	17.870
	2015 FARMACOVIGILANZA D.G.R. 1875/2015	75.400	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	0	0	56.607 400	0	19.393
	2015 FARMACOVIGILANZA FONDI AIFA D.G.R. 1981/2015	50.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	0	0	0	18.750	31.250
	2015 PIRP	23.080	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	0	0	0	0	23.080
	2016 FARMACOVIGILANZA FONDI AIFA 2010-2011 - D.G.R. 1246/2016	50.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	0	0	0	0	50.000
	2016 PROGETTI RICERCA - GREGARI - IOR	58.410	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (overhead) Totale	0	0	0	5.310	37.718
	TOTALE	1.735.576	TOTALE	490.074	381.559	281.884	282.631	319.428

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016	
DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA	2011-RICERCA FINALIZZATA 2008 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.292/2011	406.484	B.1) Acquisti di beni					121.945	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	162.594	121.945				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi						
				Totale	162.594	121.945	0	0	
	2011-RICERCA CCSVI - BRAVE DREAMS - D.G.R.127/2012	2.742.405		B.1) Acquisti di beni	49.175		155.460		1.380.973
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	301.786	261.643	6.593	94.162	
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	183.744	50.834	63.371	119.124	
				B.6) Costi del personale					
				Altri costi (BENI DUREVOLI)	53.580		21.960		
				Totale	588.285	312.477	247.384	213.286	
	2012 - PROGRAMMA DI RICERCA REGIONE - UNIVERSITA' 2010/2012 - D.G.R. 1982/2012	66.000		B.1) Acquisti di beni					20.185
				B.2) Acquisti di servizi sanitari					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	25.999	2.956	7.153	8.580	
B.6) Costi del personale									
Altri costi (amministrativi)							1.127		
			Totale	25.999	2.956	7.153	9.707		
2012 - PROGRAMMA DI RICERCA REGIONE - UNIVERSITA' 2010/2012 - D.G.R.2167/2012	423.000		B.1) Acquisti di beni					134.116	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	49.000	7.687	100	127.590		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	21.222		1.141	26.970		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (beni durevoli e altro)		371	760	4.550		
			Totale	70.222	11.729	20.924	166.009		
2012 - PROGRAMMA DI RICERCA REGIONE - UNIVERSITA' 2010/2012 - D.G.R.1788/2012	1.170.000		B.1) Acquisti di beni	6.335	13.957	42.166	81.327	180.572	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	272.606	27.121	188.507	74.001		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	57.967	1.348	103			
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (beni durevoli e altro)	144.958	19.500	58.500	1.032		
			Totale	481.866	61.926	289.276	156.360		
2012-FONDO MODERNIZZAZIONE 2010-2011-2012 - D.G.R. 1165/2012	180.000		B.1) Acquisti di beni			37.535		0	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	23.992	41.714	14.300			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	27.087					
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (BENI DUREVOLI+Insussistenza passiva)		18.300		17.072		
			Totale	51.079	60.014	51.835	17.072		
2012 - RICERCA FINALIZZATA 2009 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R. 1193/2012	427.130		B.1) Acquisti di beni					128.139	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		298.991				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	0	298.991	0	0		
2012 - RICERCA FINALIZZATA 2009 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.1201/2012	376.358		B.1) Acquisti di beni					112.907	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		263.451				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	0	263.451	0	0		
2012 - AIFA - STUDIO OPTIMA	183.200		B.1) Acquisti di beni					35.074	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		30.380	30.380	41.811		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	45.380	175				
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	45.380	30.555	30.380	41.811		
2013 INTEGRAZIONE TARIFFARIA PROGETTI DI RICERCA D.G.R. 1939/2013	998.020		B.1) Acquisti di beni			97.785	114.771	264.957	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	49.901	47.085	140.075	22.272		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			25.218	179.947		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (overhead-beni durevoli)			39.085	16.924		
			Totale	49.901	47.085	302.163	333.914		
2013 RICERCA FINALIZZATA - D.G.R. 1108/2012	502.900		B.1) Acquisti di beni	4.058				62.776	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	129.346	131.478	8.450			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	9.304	2.021	18.572			
			B.6) Costi del personale	1.754	3.576				
			Altri costi (beni durevoli e altro)	14.365	75.640	327	41.233		
			Totale	158.827	212.715	27.349	41.233		
2013 RICERCA EUROCAT-IMER	4.440		B.1) Acquisti di beni					3.151	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				1.289		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	0	0	0	1.289		
2014 PROGETTO RICERCA FINALIZZATA 2009 - AZIENDA OSPEDALIERA SAN MARTINO - GENOVA	13.492		B.1) Acquisti di beni					11.244	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)		2.248				
			Totale		2.248	0	0		
2014 PROGETTI RICERCA REGIONE/UNIVERSITA' AREA 3 D.G.R.1087/2014	83.000		B.1) Acquisti di beni					78.850	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)		4.150				
			Totale	0	4.150	0	0		
2014 RICERCA EUROCAT-IMER	1.250		B.1) Acquisti di beni					1.250	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	0	0	0	0		



DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE
CONTRIBUTI PER RICERCA

2015 RICERCA EUROCAT-IMER	743	B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			503	240		
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	503	240		0
2015 STUDIO 2PM IRCCS SAN RAFFAELE	2.000	B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0		2.000
2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R. 1247/2015	450.000	B.1) Acquisti di beni			31.236	39.830		
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			52.700	21.187		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			37.866			
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (overhead)			45.000			
		Totale	0	0	166.802	60.997		222.201
2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R. 1457/2015	342.109	B.1) Acquisti di beni			22.992	20.305		
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			70.500	93.740		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			1.758	37		
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (overhead e altro)			17.210	2.017		
		Totale	0	0	112.458	116.099		113.552
2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R. 1246/2015	405.109	B.1) Acquisti di beni			496			
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			128.084	50.000		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (overhead)			20.300			
		Totale	0	0	148.880	50.000		206.229
2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R. 1469/2015	194.088	B.1) Acquisti di beni				11.174		
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			53.000	65.475		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (overhead e altro)			9.700	1.269		
		Totale	0	0	62.700	77.918		53.470
2015 - RICERCA FINALIZZATA PROGETTO OCM -ASL TREVISO	24.500	B.1) Acquisti di beni				15.342		
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				74		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (overhead e altro)			2.000	548		
		Totale	0	0	2.000	15.964		6.536
2015 - PROGETTO RICERCA RF-2009- 1526102 -IRCCS SAN MARTINO -GE	31.482	B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (overhead)						
		Totale	0	0	0	0		31.482
2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.2422/2016	150.100	B.1) Acquisti di beni				6.320		
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				12.000		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (overhead)				7.255		
		Totale	0	0	0	25.575		124.525
2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.2422/2016	376.000	B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (overhead)				17.500		
		Totale	0	0	0	17.500		358.500
2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - D.G.R.2424/2016	297.008	B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				17.995		
		B.6) Costi del personale				38.000		
		Altri costi (overhead)				14.500		
		Totale	0	0	0	70.495		226.513
2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - D.G.R.2424/2016	268.100	B.1) Acquisti di beni				16.000		
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (overhead)				20.000		
		Totale	0	0	0	36.000		232.100
2016 RICERCA EUROCAT-IMER	2.280	B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0		2.280
TOTALE	10.121.198	TOTALE	1.634.153	1.430.242	1.469.807	1.471.469	4.115.527	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
				B.2) Acquisti di servizi sanitari				
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
				B.6) Costi del personale				
				Altri costi (dettagliare)				
				Totale				
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
TOTALE			TOTALE				0	

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Sulla base delle linee guida regionali per la certificazione di bilancio (PAC) sui “Fondi per rischi ed oneri”, si è provveduto ad effettuare una valutazione attenta degli eventi ritenuti “probabili” che, conseguentemente, determinano il relativo accantonamento di bilancio.

In particolare si è provveduto a effettuare i seguenti accantonamenti:

- euro 225.000 al fondo vertenze legali per spese legali e di controparte di cause civili pendenti. Da detto fondo sono stati girocontati euro 1.205.396 al fondo franchigie assicurative in aderenza alle indicazioni regionali per il PAC;
- euro 1.000.000 al fondo franchigie assicurative per sinistri verificatisi nell'esercizio e non ancora risolti. A detto fondo sono stati girocontati euro 1.205.396 dal fondo vertenze legali in aderenza alle indicazioni regionali per il PAC;
- euro 1.031.636 per contributi in conto esercizio non utilizzati entro la chiusura dell'esercizio 2016
- euro 122.416 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale da destinarsi al personale del Comparto Sanitario
- euro 162.560 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale – Legge 189/2012 – Balduzzi
- euro 36.216 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale per aggiornamento professionale medici
- euro 200.000 al fondo per manutenzioni cicliche
- euro 55.566 al fondo Organi Istituzionali per far fronte al compenso aggiuntivo DPCM 502/95
- euro 29.284 derivanti da quote di iscrizione a corsi di aggiornamento gestiti dall'Azienda ed accantonati come da deliberazioni aziendali
- euro 870.462 per quota non spesa della percentuale di ricavi per l'attività di studi clinici, che il regolamento aziendale destina agli sperimentatori e all'Unità operativa
- euro 330.000 al fondo personale in quiescenza per ruoli contributivi derivanti da applicazioni di rinnovi contrattuali del personale cessato in vacanza contrattuale



- euro 494.933 per far fronte agli oneri conseguenti al rinnovo contrattuale del personale dipendente. L'accantonamento e' stato effettuato, ai sensi del DPCM 18 aprile 2016, nella misura dello 0,4% del costo del personale iscritto sul modello ministeriale CE Consuntivo 2015. Euro 165.850 per il personale dirigente medico, euro 23.983 per il personale dirigente non medico ed euro 305.100 per il personale del comparto
- euro 205.219 per il pagamento degli incentivi al personale dedicato all'attivita' di "procurement" organi all'interno del progetto Trapianti
- euro 171.930 al fondo spese legali per incarichi affidati dall'Azienda per contenziosi e cause civili e/o penali.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		<p>L' Azienda iscrive a conto economico tutti gli interessi fatturati (tranne nel caso in cui si rilevino conteggi difformi dal dettato contrattuale) e formalmente addebitati dai fornitori, come interessi di mora se relativi a fatture dell'esercizio di competenza, a sopravvenienze passive se relativi a fatture di anni precedenti. A seguito di transazioni si perviene al pagamento di interessi in misura largamente inferiore a quelli addebitati ed iscritti. Per la differenza abbuonata dai fornitori si iscrive apposita sopravvenienza attiva per storno interessi passivi. Per questo motivo l'Azienda non ritiene necessario la costituzione di un fondo per interessi moratori.</p> <p>Da rilevare, inoltre, che non si sono effettuati accantonamenti per due cause intentate da PRO.GESTE., concessionario del contratto di costruzione/concessione e gestione in essere per il Polo di Cona, in quanto gli eventi, al momento, sono considerati soltanto "possibili" e non quantificabili economicamente.</p>



<p>FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>	<p>Si</p>		
--	-----------	--	--



13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI				0
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0	0	0	0

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	64.767.192		-5.660.663	59.106.529		
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato				0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
	...				0		
	...				0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0		
	...				0		
	...				0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	72.820.237	0	-6.089.256	66.730.981		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	72.820.237		-6.089.256	66.730.981		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				0		
	DEBITI V/COMUNI:	4.000	0	0	4.000		
	Comune di Ferrara	4.000			4.000		
	...				0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.944.590	13.771.004	-8.900.645	9.814.949		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	6.531	6.392.666	-2.012.007	4.387.190		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.938.059	7.378.338	-6.888.638	5.427.759	1.748.455	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	233.236	258.074	-288.205	203.105	67.393	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.177.826	14.029.078	-9.188.850	10.018.054		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	262.196	1.439.172	-1.262.789	438.579		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	5.745	23.953	-14.901	14.797		
	ARPA	5.745	23.953	-14.901	14.797		
	.....	0			0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0		
	.....	0			0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	256.451	1.415.219	-1.247.888	423.782		
	CUP 2000	256.451	1.313.319	-1.152.438	417.332		
	LEPIDA	0	101.900	-95.450	6.450		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	64.657.624	563.758.481	-589.024.366	39.391.739		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	36.887		-258	36.629		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	64.620.737	563.758.481	-589.024.108	39.355.110	7.776.667	2.075.515
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	10.062	41.131.924	-41.140.941	1.045		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	12.036.908	152.183.996	-156.059.614	8.161.290		
	IRES	0	215.217	-215.217	0		
	IRAP	1.134.086	8.807.153	-8.781.485	1.159.754		
	IRPEF	3.490.204	31.128.964	-31.217.422	3.401.746		
	IVA	7.416.662	111.928.377	-115.730.025	3.615.014		
	IMPOSTA BOLLO	-4.044	104.285	-115.465	-15.224		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	7.842.970	52.093.492	-51.759.924	8.176.538		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	6.670.204	158.943.017	-158.167.646	7.445.575		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	5.879.051	153.920.505	-152.780.811	7.018.745		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	791.153	5.022.512	-5.386.835	426.830		
	ACCONTI DA CLIENTI	271.630		-271.630	0		
	SOGGETTI PUBBLICI	116.044	646.115	-735.009	27.150	1.955	
	DIVERSI	403.479	4.376.397	-4.380.196	399.680		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
PDA000	MUTUI PASSIVI	42.406.529			16.700.000	
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
...	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
...	...					
...	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	66.451.738	279.243	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	66.451.738	279.243			0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
	DEBITI V/COMUNI:	4.000	0	0	0	0
...	...	4.000	0	0	0	0
...	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	582.521	189.488	241.671	685.078	8.116.191
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					4.387.190
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	582.521	189.488	241.671	685.078	3.729.001
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	50.609	12.858	8.780	1.993	128.865
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	633.130	202.346	250.451	687.071	8.245.056
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	433	436	761	456	436.493
PDA250	Debiti v/enti regionali:	433	436	761	456	12.711
	ARPA	433	436	761	456	12.711
...	...					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
...	...					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	423.782
	CUP2000					417.332
	LEPIDA					6.450
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.051.543	529.481	2.504.572	10.957.003	24.349.140
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	36.629				
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.014.914	529.481	2.504.572	10.957.003	24.349.140
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					1.045
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	-7.689	0	8.168.979
	IRAP			-7.689		1.167.443
	IRPEF					3.401.746
	IVA					3.615.014
	IMPOSTA BOLLO					-15.224
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	32.681	487.931	729.042	936.616	5.990.268
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	295.914	871.276	336.918	1.365.005	4.576.462
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	225.393	871.276	332.795	1.255.044	4.334.237
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	70.521	0	4.123	109.961	242.225
	SOGGETTI PUBBLICI	2.775		167		24.208
	DIVERSI	67.746		3.956	109.961	218.017

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	5.733.189	23.693.756	29.679.584
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
...	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
...	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	66.730.981	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	66.730.981		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
	DEBITI V/COMUNI:	4.000	0	0
	Comune di Ferrara	4.000		
...	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	9.814.949	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	4.387.190		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.427.759		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	203.105		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	10.018.054	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	438.579	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	14.797	0	0
	ARPA	14.797		
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	423.782	0	0
	CUP 2000	417.332		
	LEPIDA	6.450		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	39.391.739	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	36.629		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	39.355.110		
	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.045		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	8.161.290	0	0
	IRES	0		
	IRAP	1.159.754		
	IRPEF	3.401.746		
	IVA	3.615.014		
	IMPOSTA DI BOLLO	-15.224		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.176.538	0	0
...	...			
...	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	7.445.575	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.018.745		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	426.830	0	0
	SOGGETTI PUBBLICI	27.150		
	DIVERSI	399.680		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza



DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
MUTUO 1	INVESTIMENTI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COSTRUZIONE NUOVO OSPEDALE DI CONA	DEXIACREDIOP S.P.A.	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N.2754/99	7.746.853	31/12/2021	1.850.144	EURIBOR 6 MESI +0,26%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 2	INVESTIMENTI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COSTRUZIONE NUOVO OSPEDALE DI CONA	O-P-I-	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 951/2002	20.165.069	31/12/2023	7.559.032	EURIBOR 6 MESI +0,265%	PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 3	INVESTIMENTI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COSTRUZIONE NUOVO OSPEDALE DI CONA	DEXIACREDIOP S.P.A.	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 1239/2003	23.240.569	31/12/2025	12.097.353	EURIBOR 6 MESI +0,225%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 4	OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COMPLETAMENTO NUOVO OSPEDALE DI CONA	DEXIACREDIOP S.P.A.	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 1950/2005	38.000.000	31/12/2027	20.900.000	EURIBOR 6 MESI +0,0683%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 5	manutenzione straordinaria agli immobili, messa in sicurezza, miglioramento orientamento e completamento Nuovo Ospedale di Cona	RTC Intesa San Paolo Spa (mandataria) e Unicredit Spa	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 753/2015	10.000.000	31/12/2035	9.500.000	EURIBOR 6 MESI +3,290%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 6	rinnovo parco tecnologico	RTC Intesa San Paolo Spa (mandataria) e Unicredit Spa	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 753/2015	8.000.000	31/12/2025	7.200.000	EURIBOR 6 MESI +2,940%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
TOTALE MUTUI				107.152.473		59.106.529		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL DI FERRARA			3.328.245
AZIENDA USL DI PIACENZA			
AZIENDA USL DI PARMA			
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA			312
AZIENDA USL DI MODENA	1.431.713		332.450
AZIENDA USL DI BOLOGNA	1.455.477		928.889
AZIENDA USL DI IMOLA			3.062
AZIENDA USL DELLA ROMAGNA	1.500.000		53.435
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA			6.665
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA			64.001
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA			491.793
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA			217.048
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			1.859

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
------------------	--



Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<p>DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>	<p>SI</p>	<p>I debiti verso Regione sono così costituiti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ euro 65.910.744 relativi all’anticipazione di cassa, disposta dalla Regione con atto di Giunta n. 378/2009, per far fronte alla temporanea sofferenza finanziaria conseguente alla costruzione del nuovo Ospedale di Cona e alle problematiche sorte per il finanziamento da parte dell’INAIL di quota parte del nuovo ospedale. L’importo originario dell’anticipazione di cassa e’ stato di 72.000.000 di euro, nell’esercizio 2016 si e’ ridotto di euro 6.089.256 per contestuale chiusura di un credito di FSR 2009 di pari importo ▪ euro 507.846 su mobilita’ interregionale 2011 ▪ euro 312.391 su mobilita’ interregionale 2012 <p>L’IVA sulle forniture di beni e servizi e’ stata rilevata fra i debiti verso Erario anziche’ fra i debiti verso Fornitori, ai sensi della Legge 190/2014 e relativo Decreto MEF 23/01/2015, per il cosiddetto meccanismo dello split-payment.</p>

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1440			
BA2550			

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
	...		

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	3.859.265	133.265	-1.044.759	2.947.771
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	0			0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	655.301	12.996		668.297
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	0			0
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>	0			0
	<i>Depositi cauzionali</i>	0			0
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	0			0
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	0			0
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	0			0
	<i>Beni in contenzioso</i>	0			0
	<i>Altri impegni assunti</i>	0			0
	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER INVESTIMENTI FUTURI	0	0	0	0

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?		SI	Il Nuovo Polo di Cona è stato completato con un appalto di Lavori Pubblici di Costruzione/Concessione e Gestione
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		70.315.056	255.497	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 50 – *Dettagli contributi in conto esercizio*

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				73.050.553		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				70.570.553		
	FSR INDISTINTO AZIENDE OSPEDALIERE	D.G.R. 1003	28/06/2016	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2016	9.168.065		01.01.002
	INTEGRAZIONE TARIFFARIA IMPATTO RICERCA E DIDATTICA	D.G.R. 1003	28/06/2016	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2016	7.730.471		01.01.002
	CORSI UNIVERSITARI DELLE PROFESSIONI SANITARIE	D.G.R. 2411	28/12/2016	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2016	1.657.445		01.01.002
	QUOTA RISORSE A GARANZIA EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	D.G.R. 1003 D.G.R. 2411	28/06/2016 28/12/2016	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2016	48.000.000		01.01.002
	COPERTURA AMMORTAMENTI ANTE 2009	D.G.R. 1003	28/06/2016	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2016	140.575		01.01.002
	FARMACI INNOVATIVI	D.G.R. 2411	28/12/2016	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2016	1.268.500		01.01.002
	GESTIONE DIRETTA SINISTRI	D.G.R. 1003	28/06/2016	COPERTURA COSTO POLIZZA ASSICURATIVA	2.350.000		01.01.002
	STAGES ESTIVI GIOVANI DIABETICI	D.G.R. 1769	31/10/2016	REALIZZAZIONE DI STAGE EDUCATIVO-TERAPEUTICI PER RAGAZZI CON DIABETE MELLITO	25.100		01.02.001
	CONTRIBUTO COLLABORAZIONE ATTIVITA' APPARECCHIATURE BIOMEDICHE E DISPOSITIVI MEDICI	D.G.R. 375	22/03/2016	CONTRIBUTO COLLABORAZIONE PER REALIZZAZIONE ATTIVITA' APPARECCHIATURE BIOMEDICHE E DISPOSITIVI MEDICI	7.500		01.02.001
	PARTECIPAZIONE AL VERMONT OXFORD NETWORK	D.G.R. 2029	28/11/2016	FINANZIAMENTO PARTECIPAZIONE AL VERMONT OXFORD NETWORK DEI REPARTI DI TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	6.750		01.02.001
	PROGRAMMA ASSISTENZIALE A FAVORE DI CITTADINI STRANIERI-INTERVENTI UMANITARI	DETERMINA SERVIZIO ASSISTENZA TERRITORIALE RER N. 21128	30/12/2016	PROGRAMMA ASSISTENZIALE A FAVORE DI CITTADINI STRANIERI-INTERVENTI UMANITARI	184.566		01.02.001
	PERSONALE IN COLLABORAZIONE PRESSO REGIONE	D.G.R. 2411	28/12/2016	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2015	31.581		01.02.001
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				2.480.000	2.480.000	
	SISTEMA INFORMATIVO MALATTIE RARE E REGISTRO IMER	D.G.R. 2203	13/12/2016	FINANZIAMENTO DEL SISTEMA INFORMATIVO REGIONALE DELLE MALATTIE RARE	180.000	180.000	01.03.001
	FUNZIONI HUB - RIABILITAZIONE E GRAVI CEREBROLESIONI	D.G.R. 2203	13/12/2016	FINANZIAMENTO FUNZIONI HUB - RIABILITAZIONE E GRAVI CEREBROLESIONI	300.000	300.000	01.03.001
	FUNZIONI HUB - TALASSEMIA	D.G.R. 2203	13/12/2016	FINANZIAMENTO FUNZIONI HUB - TALASSEMIA	1.500.000	1.500.000	01.03.001
	SOSTEGNO AI PIANI DI ASSUNZIONE PERSONALE	D.G.R. 2411	28/12/2016	SOSTEGNO AI PIANI DI ASSUNZIONE PERSONALE	500.000	500.000	01.03.001

AA0050	EXTRA FONDO:				225.472	137.754	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				60.000	10.000	
	PROGRAMMA FARMACOVIGILANZA ATTIVA - FONDI AIFA 2010-2011	D.G.R.2034	28/11/2016	FINANZIAMENTO PROGRAMMA FARMACOVIGILANZA ATTIVA PROGETTO MEREAFAPS - FONDI AIFA 2010-2011	10.000	10.000	01.04.017
	PROGRAMMA FARMACOVIGILANZA ATTIVA - FONDI AIFA 2010-2011	D.G.R. 1248	01/08/2016	FINANZIAMENTO PROGRAMMA FARMACOVIGILANZA ATTIVA PROGETTI SOVRAREGIONALI - FONDI AIFA 2010-2011	50.000	0	01.04.017
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				135.910	98.192	
	PROGETTO HIV - AUSL ROMAGNA	NOTA RER 77504	20/03/2014	PROGETTO HIV	7.500	7.500	01.04.019
	PROGETTO REGIONE/UNIVERSITA' RHEUMATOID REGISTRY - IOR	NOTA		PROGETTO REGIONE/UNIVERSITA' RHEUMATOID REGISTRY - IOR	58.410	20.692	01.04.019
	PROGRAMMA REG.LE AUTOSUFFICIENZA SANGUE- AUSL BOLOGNA	NOTA		PROGRAMMA REG.LE AUTOSUFFICIENZA SANGUE- AUSL BOLOGNA	70.000	70.000	01.04.019
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				29.562	29.562	
	CONTRIBUTO CASSA DEPOSITI E PRESTITI PER ACQUISITO IN LEASING AUTOVEICOLI ECOLOGICI - DM 24-05-2004	NOTA CDP 12912	07/03/2014	CONTRIBUTO PER ACQUISITO IN LEASING AUTOVEICOLI ECOLOGICI - DM 24-05-2004	1.722	1.722	01.04.021
	STUDIO FARM6P824B - AIFA - ALMA MATER STUDIORUM UNIBO	CONVENZIONE		STUDIO FARM6P824B - AIFA - ALMA MATER STUDIORUM UNIBO	11.040	11.040	01.04.021
	STUDIO GIM 3 FATA - UNIVERSITA' DEGLI STUDI FEDERICO II NAPOLI	CONVENZIONE		STUDIO GIM 3 FATA - UNIVERSITA' DEGLI STUDI FEDERICO II NAPOLI	16.800	16.800	01.04.021
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0	0	
						
						

AA0180	PER RICERCA:				1.093.488	149.570	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0	0	
						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				1.091.208	149.570	
	RICERCA SANITARIA FINALIZZATA 2013 - GIOVANI RICERCATORI	D.G.R.2422	28/12/2016	RICERCA SANITARIA FINALIZZATA 2013 - GIOVANI RICERCATORI	526.100	43.075	01.04.012
	RICERCA SANITARIA FINALIZZATA 2013 - GIOVANI RICERCATORI	D.G.R.2424	28/12/2016	RICERCA SANITARIA FINALIZZATA 2013 - GIOVANI RICERCATORI	565.108	106.495	01.04.012
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				2.280	0	
	PROGETTO DI RICERCA EUROCAT/IMER	CONVENZIONE CON UNIVERSITY OF ULSTER		PROGETTO DI RICERCA EUROPEO SULLE MALFORMAZIONI CONGENITE IN EPOCA PERINATALE	2.280	0	01.04.016
						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	0	
						
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO					74.369.513	2.767.324	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	73.050.553		0%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	60.000		0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	135.910		0%
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	29.562		0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	1.093.488		0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0		0%
	Totale	74.369.513	0	0%

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Complessivamente si rilevano minori contributi in conto esercizio per 12,561 milioni di euro, dovuti a minori finanziamenti da FSR in conto fabbisogno per l'equilibrio economico/finanziario (9,7 milioni di euro) e per la copertura dei costi per farmaci innovativi di cui al D.M. 9 ottobre 2015 (0,910 milioni), calmierati dai maggiori contributi di 2,350 milioni di euro per la copertura dei costi assicurativi e di 1,5 milioni di euro per l'attività di talassemia. Si rileva, inoltre, una diversa assegnazione in conto pay-back (registrata nei rimborsi del valore della produzione) del contributo per l'eccellenza di 5,707 milioni di euro.

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl ROMAGNA				Totale Aziende Sanitarie Locali
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)													
AA0360	Prestazioni di ricovero	90.006	213.175	281.473	1.500.482	166.157.447	4.258.279	402.401	4.174.737	0	0	0	177.078.000
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	70.433	145.142	143.752	918.213	103.333.426	2.566.653	146.346	2.519.621				169.741.695
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.337	164.091	92.729	325.089	38.048.792	869.361	107.362	1.076.619				40.703.373
AA0380	Prestazioni di File F												0
AA0390	Prestazioni di servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	1.236	3.922	44.997	257.180	23.466.962	648.569	149.145	578.498				25.150.509
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutici convenzionata												0
AA0410	Prestazioni termali												0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					84.229							84.229
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie					1.224.040	174.695	549					1.399.283
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)													
AA0460	Prestazioni di ricovero												
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale												
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												
AA0490	Prestazioni di File F												
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale												
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutici convenzionata												
AA0520	Prestazioni termali												
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso												
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie												
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali												
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC												
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)		90.006	213.175	281.473	1.500.482	166.157.447	4.258.279	402.401	4.174.737	0	0	0	177.078.000
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)													0
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)													
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)		90.006	213.175	281.473	1.500.482	166.157.447	4.258.279	402.401	4.174.737	0	0	0	177.078.000
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)													
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)													177.078.000

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte I)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte)	TOTALE
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)											
AA0360	Prestazioni di ricovero	18.928	63.837	17.410		48.518	361	0	149.054	177.078.000	177.227.053
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	13.132		15.758		44.649			73.530	109.741.605	109.815.144
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.796	63.837	1.651		3.870	361		75.515	40.702.375	40.777.889
AA0380	Prestazioni di File F								0	0	0
AA0390	Prestazioni di servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	25.150.509	25.150.509
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutici convenzionata								0	0	0
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	84.229	84.229
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								0	1.399.283	1.399.283
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											
AA0460	Prestazioni di ricovero								18.708.289		18.708.289
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								13.914.994		13.914.994
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								2.558.296		2.558.296
AA0490	Prestazioni di File F								2.198.230		2.198.230
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale										0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutici convenzionata										0
AA0520	Prestazioni termali										0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso										0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								36.769		36.769
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								0		0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								0		0
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)		18.928	63.837	17.410		48.518	361	0	18.857.343	177.078.000	195.935.343
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									0	0	0
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									0		0
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)		18.928	63.837	17.410	0	48.518	361	0	149.054	177.078.000	177.227.053
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									18.708.289		18.708.289
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									18.857.343		195.935.343

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	458.964	515.968	-57.004	-11%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.337.541	4.336.788	753	0%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica			0	0%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)			0	0%
AA0720	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	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0	0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	4.796.505	4.852.756	-56.251	-1%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	421.390	582.896	-161.505	-28%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.243.905	3.351.930	-108.025	-3%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica			0	0%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)			0	0%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			0	0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	3.665.296	3.934.826	-269.530	-7%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	229.148	268.268	-39.120	-15%
	Costi diretti aziendali	335.307	382.316	-47.009	-12%
	Costi generali aziendali	303.916	98.327	205.589	209%
	Fondo di perequazione	158.732	107.549	51.183	48%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.027.103	856.460	170.643	20%

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda Ausl								Totale	
	PC	PR	RE	MO	FE	BO	IM	ROMAGNA	Aziende Sanitarie Locali	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	2.373.616	0	0	0	0	2.373.616
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale					2.373.616					2.373.616
Medicinali senza AIC										0
Emoderivati di produzione regionale										0
Sangue ed emocomponenti										0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	600.777	0	0	0	0	600.777
Dispositivi medici					600.777					600.777
Dispositivi medici impiantabili attivi										0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)										0
Prodotti dietetici										0
Materiali per la profilassi (vaccini)										0
Prodotti chimici										0
Materiali e prodotti per uso veterinario										0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...										0
...										0
Prodotti alimentari										0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere										0
Combustibili, carburanti e lubrificanti										0
Supporti informatici e cancelleria										0
Materiali per la manutenzione										0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	6.367	0	0	0	0	6.367
...										0
...										0
TOTALE	0	0	0	0	2.980.760	0	0	0	0	2.980.760

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni (parte I)

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP- BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	2.373.616	2.373.616
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		0							2.373.616	2.373.616
Medicinali senza AIC									0	0
Emoderivati di produzione regionale									0	0
Sangue ed emocomponenti									0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	600.777	600.777
Dispositivi medici									0	0
Dispositivi medici impiantabili attivi									0	0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)									0	0
Prodotti dietetici									0	0
Materiali per la profilassi (vaccini)									0	0
Prodotti chimici									0	0
Materiali e prodotti per uso veterinario									0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...									0	0
...									0	0
Prodotti alimentari									0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere									0	0
Combustibili, carburanti e lubrificanti									0	0
Supporti informatici e cancelleria									0	0
Materiale per la manutenzione									0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	6.367	6.367
...									0	0
...									0	0
TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	0	2.980.760	2.980.760

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	<p>Per quanto riguarda i "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" il decremento di 0,896 milioni di euro e' dovuto principalmente a minori ricavi per mobilita' attiva infraregionale per 0,492 milioni ed interregionale per 0,830 milioni, nonche' per 0,198 milioni per trasporti per l'azienda sanitaria territoriale e 0,056 milioni sui ricavi da attivita' libero professionale intramoenia, calmierati da maggiori ricavi sul fronte dell'attiva' di sperimentazione farmaci/studi clinici di competenza dell'esercizio (0,372 milioni) e per servizi resi a privati paganti (0,314 milioni).</p> <p>Sul fronte "Concorsi, recuperi e rimborsi" l'aumento di 1,693 milioni di euro e' dovuto principalmente alla maggior quota di rimborso per pay-back (3,889 milioni) e a maggiori introiti per cessione di beni sanitari all'Azienda territoriale per euro 0,529 milioni, a fronte di minori rimborsi da parte della predetta azienda per una diversa rimodulazione delle prestazioni erogate come contratti a latere della mobilita' e per il venire meno del rimborso del personale adibito all'emergenza sanitaria 118, passato in forza all'azienda territoriale, e del rimborso per l'attivitа' di talassemia finanziata direttamente dalla Regione come contributo in corso esercizio.</p> <p>La quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio per sterilizzare</p>



		<p>gli ammortamenti aumenta di 0,724 milioni di euro, in particolare per effetto dell'aumento della quota di sterilizzazione prevalentemente per l'uscita dall'ammortamento di beni che erano stati acquistati con mutuo (quindi non sterilizzati) e l'ingresso di beni acquisiti con contributi in conto capitale.</p>
--	--	---



19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	25.446.189		25.446.189
Medicinali senza AIC			0
Emoderivati di produzione regionale			0
Prodotti dietetici			0
TOTALE	25.446.189	0	25.446.189

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl ROMAGNA					TOTALE
		BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale													0
BA0050	Medicinali senza AIC													0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale													0
BA0070	Sangue ed emocomponenti						1.149.850							1.149.850
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici													0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi													0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)													0
BA0250	Prodotti dietetici													0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)													0
BA0270	Prodotti chimici													0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario													0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	283	0	0	855.626	0	0	0	0	0	0	855.909
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie RER			283			855.626							855.909
...	...													0
BA0320	Prodotti alimentari													0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere													0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti													0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria													0
BA0360	Materiali per la manutenzione													0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...	...													0
...	...													0
TOTALE		0	0	283	0	0	2.005.476	0	0	0	0	0	0	2.005.759

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche (parte I)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP- RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP- BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
		BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale										0
BA0050	Medicinali senza AIC										0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale										0
BA0070	Sangue ed emocomponenti									1.149.850	1.149.850
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici										0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi										0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)										0
BA0250	Prodotti dietetici										0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)										0
BA0270	Prodotti chimici										0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario										0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie RER					873	11.013		11.886	855.909	867.795
...	...										0
BA0320	Prodotti alimentari										0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere										0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti										0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria										0
BA0360	Materiali per la manutenzione										0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...	...										0
...	...										0
TOTALE		0	0	0	0	873	11.013	0	11.886	2.005.759	2.017.645

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – SI	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
------------------	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Acquisto sangue, emocomponenti ed emoderivati, tessuti ossei, altri beni sanitari.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	<p>Nonostante un aumento di euro 1,088 sull'acquisto di sangue/emocomponenti/emoderivati, legato alle ricadute della definizione dei rapporti economici per la ripartizione dei costi del Polo Unico di Lavorazione e Validazione degli emocomponenti AVEC, l'aggregato dei beni sanitari presenta una riduzione rispetto al 2015 di 2,775 milioni di euro dovuto:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ ad azioni di recupero legate a gare di Area Vasta ❖ ad azioni di rientro sul versante dei medicinali, legate all'utilizzo di molecole meno costose, e dei dispositivi medici, con riduzione, come da indicazioni regionali, di guanti e materiale di medicazione ❖ alla nuova gara in service del laboratorio che ha determinato una diminuzione dei diagnostici con contestuale incremento dei servizi sanitari

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl ROMAGNA				Totale Aziende Sanitarie
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)		0	0	0	166	0	82.405	4.001	2.902	0	0	0	89.474
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base												0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica												0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale				166		82.405	4.001	2.902				89.474
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa												0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												0
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F												0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione												0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario												0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria												0
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)													
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base												
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica												
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale												
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F												
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione												
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario												
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)		0	0	0	166	0	82.405	4.001	2.902	0	0	0	89.474
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)													0
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)													
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)		0	0	0	166	0	82.405	4.001	2.902	0	0	0	89.474
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)													
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)													89.474

Tab. 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte I)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP- RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP- BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte)	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)		826	890	11.285	0	60.736	65	0	73.802	89.474	163.276
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	0	0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	0	0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	826	890	11.285		60.736	65		73.802	89.474	163.276
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0	0	0
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								0	0	0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								0	0	0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								0	0	0
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									36.770		36.770
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base										0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica										0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								36.770		36.770
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa										0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica										0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera										0
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F										0
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione										0
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario										0
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)		826	890	11.285	0	60.736	65	0	110.572	89.474	200.046
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)										0	0
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									36.141		36.141
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	0	0	0	0	0	36.141	0	36.141
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)		826	890	11.285	0	60.736	65	0	73.802	89.474	163.276
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									72.911		72.911
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									146.713	89.474	236.187

Tab. 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emirom)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	0%
BA0420	- da convenzione	0	0	0	0%
BA0430	Costi per assistenza MMG			0	0%
BA0440	Costi per assistenza PLS			0	0%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale			0	0%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	0%
BA0500	- da convenzione			0	0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			0	0%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	241.886	199.202	42.684	21%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	163.276	125.346	37.930	30%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	36.770	27.982	8.788	31%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			0	0%
BA0580	- da privato	41.840	45.874	-4.034	-9%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			0	0%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	41.840	45.874	-4.034	-9%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	0%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	0%
BA0680	- da privato (intraregionale)			0	0%
BA0690	- da privato (extraregionale)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	0%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0740	- da privato			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	0%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0790	- da privato			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	0	3.600	-3.600	100%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		3.600	-3.600	100%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0840	- da privato	0	0	0	0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	0%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0		0	0%
BA0940	- da privato (intraregionale)	0		0	0%
BA0950	- da privato (extraregionale)	0		0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0	0	0	0%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0		0	0%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	0		0	0%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0		0	0%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0		0	0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	0%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0		0	0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	0		0	0%
BA1070	- da privato	0		0	0%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		0	0%

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	3.822.598	3.975.643	-153.045	-4%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1130	- da privato	3.822.598	3.975.643	-153.045	-4%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	0	0	0%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	3.665.296	3.934.826	-269.530	-7%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	0	98.330	-98.330	-100%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	0%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0	0%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	98.330	-98.330	100%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	7.371.883	8.642.409	-1.270.526	-15%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	98.614	99.226	-612	-1%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	6.975.576	8.383.494	-1.407.918	-17%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	670.881	1.626.729	-955.848	-59%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	83.201	101.559	-18.358	-18%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	35.997	37.802	-1.805	-5%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	5.253.172	5.311.422	-58.250	-1%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	932.325	1.305.982	-373.657	-29%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	297.693	159.689	138.004	86%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	261.552	144.045	117.507	82%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	36.141	15.644	20.497	131%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	12.462.543	10.143.471	2.319.072	23%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.301.483	1.303.785	-2.302	0%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	3.713	65.731	-62.018	-94%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	123.644	3.147	120.497	3829%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	11.033.703	8.770.808	2.262.895	26%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0%
	TOTALE	27.564.206	26.997.481	566.725	2%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Denominazione Struttura ...											

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative all'acquisto di servizi sanitari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<p>AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?</p>		<p>SI</p>	<p>L'acquisto di Servizi Sanitari incrementa di 0,566 milioni di euro. Si rilevano minori costi per 1,270 milioni di euro nell'aggregato relativo alle consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitario con una diminuzione generalizzata di tutte le predette voci ed, in particolare, dei costi per Simil-ALP del personale dipendente e universitario convenzionato (-0,957 milioni), a seguito delle nuove assunzioni effettuate nel 2016 ed un aumento del personale in comando per 0,138 milioni. Decrementano anche i costi per attività libero professionale intramoenia del personale per 0,269 milioni di euro. Di rimando si rilevano maggiori costi per euro 2,319 milioni nell'aggregato degli Altri servizi sanitari dove significativo è l'aumento dei Service Sanitari per 2,083 milioni, a seguito della gara di service del laboratorio, come già menzionato nel commento ai costi per acquisto di beni sanitari.</p>

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

<p>AS03 – SI</p>	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze personale dipendente (0,083milioni), altre prestazioni di lavoro sanitarie in particolare relative all'indennità al personale universitario convenzionato (5,253 milioni di euro), a rapporti con libero professionisti (0,333 milioni), borse di studio (0,418 milioni), assegnisti di ricerca (0,181 milioni), a libera professione attività istituzionale (0,671 milioni), a consulenze da altre azienda sanitarie (0,099) a INAIL specializzandi (0,036 milioni), a personale in comando e/o collaborazione (0,298 milioni), ammontanti complessivamente ad euro 7,372 milioni con decremento di 1,270 milioni rispetto al 2015. Nella relazione del Direttore Generale è stato inserito relativo dettaglio .</p>
-------------------------	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	43.792.366	45.517.183	-1.724.817	-4%
BA1580	Lavanderia	4.095.750	4.069.434	26.316	1%
BA1590	Pulizia	9.302.764	9.166.038	136.726	1%
BA1600	Mensa	5.852.732	6.062.446	-209.714	-3%
BA1610	Riscaldamento	5.237.091	6.829.797	-1.592.706	-23%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	949.502	933.356	16.146	2%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.855.408	1.934.185	-78.777	-4%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.656.060	1.656.866	-806	0%
BA1650	UtENZE telefoniche	242.474	247.867	-5.393	-2%
BA1660	UtENZE elettricità	5.810.831	5.772.975	37.856	1%
BA1670	Altre utenze	742.627	775.618	-32.991	-4%
BA1680	Premi di assicurazione	2.600.428	2.632.562	-32.134	-1%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	948.608	777.878	170.730	22%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	4.498.093	4.658.161	-160.068	-3%
	<i>Publicità</i>	51.687	104.627	-52.940	-51%
	<i>Abbonamenti</i>	223.399	196.990	26.409	13%
	<i>Missioni e rimborsi spese al personale</i>	47.834	126.292	-78.458	-62%
	<i>Servizi postali e valori bollati</i>	142.010	63.167	78.843	125%
	<i>Vigilanza</i>	1.856.850	1.856.969	-119	0%
	<i>Attività di consulenza non sanitaria personale dipendente</i>	13.998	9.483	4.515	48%
	<i>Servizi diversi contratto di concessione e gestione (logistica-parcheggi-alte tecnologie), trasporto salme e vari</i>	2.162.315	2.300.633	-138.318	-6%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	355.105	453.503	-98.398	-22%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.269	9.256	-4.987	-54%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	290.182	353.234	-63.052	-18%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	3.744	3.434	310	9%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	83	-83	-100%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	40.507	44.397	-3.890	-9%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	245.931	305.320	-59.389	-19%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	60.654	91.013	-30.359	-33%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.654	91.013	-30.359	-33%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	FORMAZIONE	537.278	572.420	-35.142	-6%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	56.229	22.178	34.051	154%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	481.049	550.242	-69.193	-13%
	TOTALE	44.684.749	46.543.106	-1.858.357	-4%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Rilevante e' il decremento dei costi per riscaldamento (1,593 milioni di euro) determinato sia dalla mitezza delle temperature invernali e dal costo dei prodotti petroliferi, sia dalla modifica (avvenuta nel corso del 2015) della gestione del contratto calore della vecchia sede aziendale che e' passata interamente all'Azienda Territoriale.

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze , collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie per 0,355 milioni di euro, relative soprattutto a borse di studio (0,185 milioni), personale universitario convenzionato (0,041 milioni), personale religioso (0,061 milioni) e personale in comando e/o collaborazione (0,061milioni). Si rileva un decremento rispetto al 2015 di complessivi 0,098 milioni di euro. Nella relazione del Direttore Generale e' stato inserito dettaglio.
------------------	---

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

I costi inseriti in questo aggregato sono relativi a manutenzioni che non incrementano il valore o la vita utile dei beni, ma che hanno come fine quello di mantenerne in efficienza la funzionalita' dei beni.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.120.919	6.336.994	-216.075	-3%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.078.774	2.077.500	1.274	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.056.687	5.070.109	-13.422	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	8.370	7.796	574	7%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.346.020	2.020.802	325.218	16%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	15.610.770	15.513.201	97.569	1%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	0	0	4.095.750	0%
BA1590	Pulizia	0	0	9.302.764	0%
BA1600	Mensa	0	0	5.852.732	0%
BA1610	Riscaldamento	0	0	5.237.091	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0	0	949.502	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	0	0	1.855.408	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	0	0	1.656.060	0%
BA1650	Utenze telefoniche	0	0	242.474	0%
BA1660	Utenze elettricità	0	0	5.810.831	0%
BA1670	Altre utenze	0	0	742.627	0%
BA1680	Premi di assicurazione	0	0	2.600.428	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0	0	948.608	0%
...	...	0	0	0	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	0	0	0	0%
...	...	0	0	0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	0	0	4.498.093	0%
...	...	0	0	0	0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	56.229	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	0	0	481.049	0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	0	0	15.610.770	0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0	0	6.120.919	0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	2.078.774	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	5.056.687	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	0	0	8.370	0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	2.346.020	0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	0	0	59.940.416	0%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
Servizio di noleggio a lungo termine senza conducente di auto standard	428/2013	28-ott-13	33.325	31-ott-16	9.223	0
Recepimento determinazione dell'Azienda USL di Bologna, relativa all'acquisizione di un sistema software per la gestione del sistema informativo dell'Anatomia Patologica	143/2014	1-dic-15	419.937	30-nov-20	83.987	328.951
Servizio di noleggio a lungo termine di autoveicoli, senza conducente, per le Pubbliche Amministrazioni	276/2014	12-nov-14	23.032	11-nov-17	7.677	6.632
Procedura ristretta per la fornitura e posa in opera, in leasing finanziario, di un'apparecchiatura di diagnostica per immagini PET-TC per la funzione di Medicina Nucleare	30/2014	12-gen-15	4.075.166	11-gen-20	815.033	2.478.923
Fornitura, in locazione, di un sistema automatico di liquid handling per l'automazione dei principali processi di pcr set-up, cycle sequencing set-up, purificazione di prodotti pcr e purificazione prodotti di sequenza per l'U.O. endocrinologia	686/2015	1-giu-16	165.432	31-mag-19	32.167	133.265
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
Acquisizione, in locazione operativa, del sistema diagnostico di imaging della retina "Spectralis OCT Plus Multicolor e Blue Peak" per l'U.O. Oculistica - Progetto di Ricerca	433/2015	1-ott-15	171.959	30-set-16	128.969	0
Acquisizione, in locazione operativa, di n.1 sistema di acquisizione ICU-Lab 3.1 per la ricerca in meccanica respiratoria - Progetto di Ricerca	19/2011 - AE	1-gen-16	7.525	31-lug-16	7.525	0
...						
...					1.084.582	2.947.771

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing



21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	101.128.225	101.974.791	-846.566	-1%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	45.666.251	45.532.602	133.649	0%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	41.683.979	41.462.541	221.438	1%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>37.008.236</i>	<i>38.674.334</i>	<i>-1.666.098</i>	<i>-4%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	15.101.713	15.995.856	-894.143	-6%
	Retribuzione di posizione	6.709.491	6.749.491	-40.000	-1%
	Indennità di risultato	1.826.921	1.826.921	0	0%
	Altro trattamento accessorio	1.476.592	1.553.140	-76.548	-5%
	Oneri sociali su retribuzione	8.223.431	8.549.352	-325.921	-4%
	Altri oneri per il personale	3.670.088	3.999.574	-329.486	-8%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>4.675.743</i>	<i>2.788.207</i>	<i>1.887.536</i>	<i>68%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.551.976	1.537.249	1.014.727	66%
	Retribuzione di posizione	503.509	213.153	290.356	19%
	Indennità di risultato	199.140	124.432	74.708	35%
	Altro trattamento accessorio	252.768	105.173	147.595	119%
	Oneri sociali su retribuzione	1.008.392	644.862	363.530	346%
	Altri oneri per il personale	159.958	163.338	-3.380	-1%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	3.982.272	4.070.061	-87.789	-2%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>3.617.438</i>	<i>3.922.869</i>	<i>-305.431</i>	<i>-8%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.756.924	1.920.439	-163.515	-9%
	Retribuzione di posizione	400.619	400.619	0	0%
	Indennità di risultato	230.620	230.620	0	0%
	Altro trattamento accessorio	43.888	43.000	888	2%
	Oneri sociali su retribuzione	807.347	880.000	-72.653	-8%
	Altri oneri per il personale	378.040	448.191	-70.151	-16%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<i>364.834</i>	<i>147.192</i>	<i>217.642</i>	<i>148%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	262.780	95.350	167.430	176%
	Retribuzione di posizione	1.748	650	1.098	169%
	Indennità di risultato	13.358	3.794	9.564	252%
	Altro trattamento accessorio	342	3.583	-3.241	-90%
	Oneri sociali su retribuzione	76.567	40.031	36.536	91%
	Altri oneri per il personale	10.039	3.784	6.255	165%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>			0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	55.461.974	56.442.189	-980.215	-2%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>52.748.553</i>	<i>54.833.137</i>	<i>-2.084.584</i>	<i>-4%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	30.748.273	32.110.897	-1.362.624	-4%
	Straordinario e indennità personale	2.682.924	2.853.691	-170.767	-6%
	Retribuzione per produttività personale	3.211.978	3.069.349	142.629	5%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	11.967.793	12.273.647	-305.854	-2%
	Altri oneri per il personale	4.137.585	4.525.553	-387.968	-9%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	<i>2.713.421</i>	<i>1.609.052</i>	<i>1.104.369</i>	<i>69%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.832.702	1.004.652	828.050	82%
	Straordinario e indennità personale	203.281	138.322	64.959	47%
	Retribuzione per produttività personale	59.942	40.385	19.557	48%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	565.531	409.893	155.638	38%
	Altri oneri per il personale	51.965	15.800	36.165	229%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>			0	0%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	634.294	651.000	-16.706	-3%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	634.294	651.000	-16.706	-3%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	634.294	650.384	-16.090	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	306.126	305.380	746	0%
	Retribuzione di posizione	162.333	161.106	1.227	1%
	Indennità di risultato	22.782	21.548	1.234	6%
	Altro trattamento accessorio	1.874	508	1.366	269%
	Oneri sociali su retribuzione	141.179	150.719	-9.540	-6%
	Altri oneri per il personale	0	11.123	-11.123	-100%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	616	-616	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Retribuzione di posizione			0	0%
	Indennità di risultato			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale		616	-616	-100%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			0	0%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	13.603.621	14.231.135	-627.514	-4%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	247.490	312.829	-65.339	-21%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	247.490	302.180	-54.690	-18%
	Voci di costo a carattere stipendiale	135.731	155.498	-19.767	-13%
	Retribuzione di posizione	47.881	59.755	-11.874	-20%
	Indennità di risultato	9.012	10.248	-1.236	-12%
	Altro trattamento accessorio	18	18	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	54.848	76.661	-21.813	-28%
	Altri oneri per il personale		0	0	0%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	10.649	-10.649	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale		7.681	-7.681	-100%
	Retribuzione di posizione		245	-245	-100%
	Indennità di risultato		387	-387	-100%
	Altro trattamento accessorio		0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione		2.336	-2.336	-100%
	Altri oneri per il personale		0	0	0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	13.356.131	13.918.306	-562.175	-4%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	12.664.143	13.365.715	-701.572	-5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.522.824	8.542.639	-19.815	0%
	Straordinario e indennità personale	606.451	547.812	58.639	11%
	Retribuzione per produttività personale	750.000	739.803	10.197	1%
	Altro trattamento accessorio		0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	2.784.868	2.996.843	-211.975	-7%
	Altri oneri per il personale		538.618	-538.618	-100%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	691.988	552.591	139.397	25%
	Voci di costo a carattere stipendiale	444.955	348.837	96.118	28%
	Straordinario e indennità personale	44.138	27.158	16.980	63%
	Retribuzione per produttività personale	20.780	23.780	-3.000	-13%
	Altro trattamento accessorio		0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	180.858	149.730	31.128	21%
	Altri oneri per il personale	1.257	3.086	-1.829	-59%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro			0	0%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	6.686.991	6.876.345	-189.354	-3%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	997.069	961.899	35.170	4%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	997.069	961.867	35.202	4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	514.356	446.938	67.418	15%
	Retribuzione di posizione	225.405	223.852	1.553	1%
	Indennità di risultato	35.669	27.878	7.791	28%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	221.639	239.158	-17.519	-7%
	Altri oneri per il personale	0	24.041	-24.041	-100%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	32	-32	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0%
	Indennità di risultato	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	32	-32	-100%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	5.689.922	5.914.446	-224.524	-4%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.689.922	5.914.446	-224.524	-4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.455.731	3.723.976	-268.245	-7%
	Straordinario e indennità personale	39.350	11.446	27.904	244%
	Retribuzione per produttività personale	386.802	353.938	32.864	9%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.264.950	1.308.078	-43.128	-3%
	Altri oneri per il personale	543.089	517.008	26.081	5%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 –	I costi del personale hanno registrato un decremento di 1,680 milioni di euro rispetto al 2015 dovuto principalmente al passaggio, dal 1° maggio 2016, del personale del 118 all’Azienda Territoriale (1,289 milioni), con conseguente diminuzione dei rimborsi da parte della stessa, ma anche per la mancata sostituzione di pensionamenti di personale medico e di personale del comparto, per azioni mirate nelle unità operative, nonché per la revisione dei fondi .
---------------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO T	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO INIZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			394	50	39	405		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	7.372.477	7.327.629				0	7.293.502	-78.975	-34.127
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.540.153	1.540.153				0	1.549.858	9.705	9.705
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.944.007	1.924.617				0	1.914.565	-29.442	-10.052
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			68	9	6	71		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	889.543	868.055				0	873.988	-15.555	5.933
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	49.819	48.817				0	54.512	4.693	5.695
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	278.576	281.051				0	283.487	4.911	2.436
PERSONALE NON DIRIGENTE			1.925	193	179	1.939		0	0
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	7.451.311	7.128.258				0	7.009.146	-442.165	-119.112
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	4.375.009	4.171.571				0	4.084.133	-290.876	-87.438
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	3.622.301	3.480.930				0	3.414.205	-208.096	-66.725
TOTALE	27.523.196	26.771.081	2.387	252	224	2.415	26.477.396	-1.045.800	-293.685

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	935.588	962.802	-27.214	-3%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	443.961	501.694	-57.733	-12%
	DIRETTORE GENERALE	145.660	146.871	-1.211	-1%
	DIRETTORE AMMINISTRATIVO	116.203	115.918	285	0%
	DIRETTORE SANITARIO	116.249	116.203	46	0%
	COLLEGIO SINDACALE	55.320	58.897	-3.577	-6%
	COMITATO DI INDIRIZZO	3.642	46.649	-43.007	-92%
	ONERI SOCIALI	6.887	17.156	-10.269	-60%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	410.857	590.721	-179.864	-30%
	SPESE LEGALI E NOTARILI	149.221	57.272	91.949	161%
	SPESE PER LITI E ARBITRAGGI	26.439	340.173	-313.734	-92%
	ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	156.128	116.858	39.270	34%
	ALTRI ONERI	79.069	76.418	2.651	3%
	TOTALE	1.790.406	2.055.217	-264.811	-13%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	La variazione globale dell'aggregato e' in diminuzione per 0,264 milioni di euro, dovuta ad un calo dei costi per liti ed arbitraggi a seguito dell'utilizzo di fondi accantonati in anni precedenti.

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	1.225.000	1.419.630	-194.630	-14%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	225.000	1.400.000	-1.175.000	-84%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	1.000.000	19.630	0	0%
				0	0%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.031.636	1.070.875	-39.239	-4%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	87.718	114.187	-26.469	-23%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	943.918	956.688	-12.770	-1%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0%
	Altri accantonamenti:	2.678.686	2.049.057	629.629	31%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	165.850	135.535	30.315	22%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	23.983	0	23.983	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	305.100	0	305.100	0%
BA2890	Altri accantonamenti	2.183.753	1.913.522	270.231	14%
	SPESE COMITATO ETICO	0	52.306	-52.306	-100%
	UTILIZZO QUOTE ISCRIZIONE CORSI AGGIORNAMENTO	29.284	35.236	-5.952	-17%
	FONDO INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	55.566	54.888	678	1%
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP PER AGGIORNAMENTO	36.316	0	36.316	100%
	MANUTENZIONI CICLICHE	200.000	1.000.000	-800.000	-80%
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP COMPARTO	122.416	122.179	237	0%
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP L.189/2012- BALDUZZI	162.560	166.561	-4.001	-2%
	UTILIZZO INTROITI STUDI CLINICI	870.462	482.352	388.110	80%
	PERSONALE IN QUIESCENZA	330.000			
	INCENTIVI PERSONALE DIPENDENTE ATTIVITA' DI PROCUREMENT ORGANI	205.219			
	FONDO SPESE LEGALI	171.930			
	TOTALE	4.935.322	4.539.562	395.760	9%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	<ul style="list-style-type: none"> euro 55.566 al fondo Organi Istituzionali per far fronte al compenso aggiuntivo DPCM 502/95 euro 29.284 derivanti da quote di iscrizione a corsi di aggiornamento gestiti dall’Azienda, al netto dei relativi costi sostenuti, accantonati come da regolamentazione aziendale perché rientranti nelle disponibilità della Struttura che ha gestito il corso euro 36.316 quota 5% dei ricavi di Attività Libero professionale destina all’aggiornamento professionale dei medici euro 162.560 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale accantonati ai sensi della Legge 189/2012 – Balduzzi per la



			<p>riduzione delle liste d'attesa</p> <ul style="list-style-type: none">• euro 200.000 al fondo per manutenzioni cicliche. Con detto accantonamento si intende ripartire, in base al principio della competenza, il costo della manutenzione ordinaria che, sebbene effettuata dopo un certo numero di anni, si riferisce al lento e inevitabile logorio del bene avvenuto negli esercizi precedenti a quello in cui la manutenzione viene eseguita• euro 870.462 per quota non spesa della percentuale di ricavi per l'attività di studi clinici, che il regolamento aziendale destina agli sperimentatori e all'Unità operativa• euro 122.416 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale da destinarsi al personale del Comparto Sanitario• euro 330.000 al fondo personale in quiescenza per ruoli contributivi derivanti da applicazioni di rinnovi contrattuali del personale cessato in vacanza contrattuale• euro 205.219 per il pagamento degli incentivi al personale dedicato all'attività di "procurement" organi all'interno del progetto Trapianti• euro 171.930 al fondo spese legali per incarichi affidati dall'Azienda per contenziosi e cause civili e/o penali.
--	--	--	---

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Si rileva un aumento di 0,442 milioni di euro degli interessi passivi su mutui per l'inizio dell'ammortamento, al 01/01/2016, di due mutui stipulati a fine 2015 per complessivi 18 milioni di euro. In incremento anche gli interessi moratori per 0,149 milioni di euro quasi interamente relativi ad addebiti del Concessionario PRO.GESTE.

CA0000	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	14.198
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	4
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	14.194
CA0050	C.2) Altri proventi	1.863
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	250
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	1.181
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	432
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 835.385
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 16.123
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 578.894
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 240.368
CA0150	C.4) Altri oneri	- 33.144
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 28.079
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	- 5.065
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 852.468

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?		SI	Trattasi di svalutazione di euro 338 su titoli a reddito fisso di proprietà dell'Azienda.

26. Proventi e oneri straordinari

I proventi straordinari aumentano di 0,592 milioni di euro rispetto al 2015 soprattutto per la ricaduta dell'esito dell'interpello Iva sulla transazione Prog.Este e la registrazione alle altre insusistenze del passivo dello stralcio del debito verso Consorzio Centro Energia divenuto inesigibile (1,327 mil. di €), a fronte di diminuzione di sopravvenienze attive per interessi.

Gli oneri straordinari diminuiscono di 4,602 milioni di euro per il venir meno dell'importo di 7,581 milioni di euro relativi alla transazione conclusa con PRO.GESTE. nel 2015 a seguito sentenza di condanna dell'Azienda al risarcimento di danni al predetto Concessionario.

A fronte di tali minori costi, si rileva un incremento di 2,695 milioni di euro per ricostituzione di contributi in conto capitale destinati alla sterilizzazione, come già illustrato nel commento alle movimentazioni del capitale netto e di 0,431 milioni di euro per la registrazione di note di debito interessi emesse dal Concessionario Prog. Este. per ritardati pagamenti relativi agli anni 2014 e 2015.

Va rilevato, inoltre, che sono venuti meno i costi per il personale in quiescenza (0,230 milioni) che sono stati registrati tra gli accantonamenti al Fondo Personale in Quiescenza, come da linee guida regionali per la certificazione di bilancio (PAC).

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	no	

PS02 –Sopravvenienze attive

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG 2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

EA0040 PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE

ANNO	Importo	Incasso	Testo testata documento	DEBITORE
2016	101.198,36		DONAZIONI IN DENARO	

EA0060 SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

ANNO	Importo	Incasso	Testo testata documento	DEBITORE
2014	6.828,87	NO	Stranieri ricovero	AZIENDA USL DI FERRARA
2014	6.828,87			
2015	89,40	NO	Pronto Soccorso a stranieri	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	44,97	NO	Farmaci a stranieri	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	1.745,95	NO	Prestaz. ambulat. e PS a stranieri	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	46,00	NO	Prestaz. di P.S. a stranieri STP-ENI	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	17.217,17	SI	Oneri residui anno 2015 (Giroconto x 27.360,00)	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	15.686,64	NO	Personale medico 118 in collaborazione.	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	247,60	SI	Competenze e Oneri 2015 -Dr.ssa Bombardi	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	1.528,56	SI	Competenze e Oneri 2015 -Dr.ssa Chiossi	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	2.973,02	NO	Prestazioni ricovero stranieri residui 2015	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	3.209,55	NO	Personale medico 118 in collaborazione	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	10.000,00	NO	Rimb. COMMISSIONE farmaco AVEC Presidente	AUSL BO
2015	1.985,53	SI	Competenze Sig. Scabbia Fabio - Comando	AUSL BO
2015	125,53	SI	Oneri Sig. Scabbia Fabio - Comando	AUSL BO
2015	8388,05	SI	Mobilita' infraregionale 2015	AZIENDA USL DI MODENA
2015	63.287,97			
T	70.116,84			

EA0130 SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

2015	41.806,69		OMAGGI	DITTE VARIE
------	-----------	--	--------	-------------

EA0140 ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO TERZI

ANNO	Importo	Incasso	Testo testata documento	DEBITORE
2008	124,47	NO	Ricovero 03/11/2008 BARAMEU SHAZIVAR	Barameu Shazivar
2008	124,47			
2009	25,00	NO	P.S. 23/07/2009 CALIN CLAUDIU DANIEL	Calin Claudiu Daniel
2009	2.500,00	SI	Onorari causa Felletti G. sinistro del 28/05/2009	Axa Assicurazioni
2009	2.525,00			
2010	2,46	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,38	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,38	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,39	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,40	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,42	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,43	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,44	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,41	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	21,71			
2013	16.262,99	SI	50% SPESE LEGALI SENTENZA TRIB.BOLOGNA 612/16	Coopser Coop di Prod.
2013	16.262,99	SI	50% SPESE LEGALI SENTENZA TRIB.BOLOGNA 612/16	Prog.Este Spa
2013	37,50	SI	Reincasso assegni circolari prescritti anno 2013	Nuova CARIFE
2013	345,62	NO	INTERESSI RICOVERO 2007	Nguenon Fokou Rosine
2013	9,20	NO	SPESE LEGALI RICOVERO 2007	Nguenon Fokou Rosine
2013	23,00	SI	Reincasso assegno circolare prescritto emesso 2013	Nuova CARIFE
2013	886,80	SI	ST.CLIN.RA0055 PAREXEL	UCB PHARMA SA
2013	27,12	NO	RESTITUZIONE DOPPIO PAG.TO-NO CONTO R-	A.O.U. di Bologna
2013	33.855,22			
2014	2.747,78	SI	N.133 DONATORI VISITE M. TRASFUSIONALE	Osped. Galliera di Genova
2014	343,14	SI	N. 133 DONATORI PRELIEVO DI SANGUE VENOSO	Osped. Galliera di Genova
2014	845,88	SI	N. 113 DONATORI COSTO PROMOZ. PROPAGANDA	Osped. Galliera di Genova
2014	65,00	SI	INAIL-CERTIFICATI DI P.S. EMESSI ANNO 2014	I.N.A.I.L.
2014	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. EMESSA NELL'ANNO 2014	I.N.A.I.L.
2014	1.304,28	NO	Integrazione ricovero 13-16/05/14 di KURTI RAMAZAN	Kurti Ramazan
2014	3,83	SI	Maggior incasso ricovero 2014 Turcan Dorian	Turcan Dorian
2014	2.386,33	NO	RICOVERO 28/04-05/05/2014 RESO A MUNTEAN IOSIF	Montean Iosif
2014	25,00	NO	P.S. 09/01/14 ISUF AJ VESEL	Isufaj Vesel
2014	2,00	NO	BOLLO NC ZAMILLO 2014	Azienda USL Fe
2014	111,00	SI	Studio SIMPLICITY -Cuneo	ICON CLINICAL RESEARCH LTD
2014	7.596,00	NO	ST.CLIN.D3250C00017	ASTRAZENECA S.P.A.
2014	346,00	SI	STUDIO CAMN107I2201	NOVARTIS PHARMA SPA
2014	15.808,74			
2015	255,00	SI	CERTIFICAZIONI DI P.S. EMESSE NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. EMESSA NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. EMESSA NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. EMESSA NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. EMESSA NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. EMESSA NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. EMESSA NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	477,50	SI	CERTIFICAZIONI DI P.S. EMESSE NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. EMESSA NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. EMESSA NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. ANNO 2015	I.N.A.I.L.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 n.1:26/21

2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	255,00	SI	Certificazioni di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI P.S. ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	3.057,50	SI	Certificazioni di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICATO DI P.S. ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICATO DI P.S. EMESSO NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICATO DI P.S. EMESSO NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	97,50	SI	CERTIFICATI DI P.S. EMESSI NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICATO DI P.S. EMESSO NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	192,00	SI	Certificazioni di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	Certificazioni di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICATO DI P.S. EMESSO NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICATO DI P.S. EMESSO NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	11.520,00	SI	CERTIFICATI DI P.S. EMESSI NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	32,50	SI	CERTIFICATO DI P.S. EMESSO NELL'ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	673,53	NO	Comando Valenti Lidya - Competenze e oneri 2015	ARNAS di Palermo
2015	30,50	SI	Certificazioni di Pronto soccorso 2015	I.N.A.I.L.
2015	195,00	SI	Certificazioni di Pronto soccorso 2015	I.N.A.I.L.
2015	1.847,35	NO	Competenze 2015 - comando ALAIMO M.Elena	Az.San.Prov. Agrigento
2015	0,30	SI	Residui 2015 - Psichiatria e Attivita' Motoria	Azienda USL di Ferrara
2015	1.695,80	SI	RIMB.SPESE DI PUBBL. ESTRATTO BANDO GARA	Sgargi S.r.l.
2015	17.739,11	NO	Ricoveri 12-30/06/15 e dal 28/07/15 al 11/08/2015	Bastaoui Naima
2015	4.684,04	NO	Ricovero dal 01/07/15 al 04/07/15 LI SHIWEI	Li Shiwei
2015	1.648,98	SI	INAIL-ind.inf. SANTANDREA ANNA M. 2/12/15-31/12/15	I.N.A.I.L.
2015	249,91	SI	INAIL-ind.inf.SANTANDREA ANNA MARIA 2-31/12/15	I.N.A.I.L.
2015	230,55	SI	INAIL-ind. SANTANDREA ANNA MARIA 2/12/15-31/12/15	I.N.A.I.L.
2015	1.816,35	SI	RIMB. SPESE LEGALI SENT. CDS 5304.2015 ROCHE	Az.Osp.Univ. di Bologna
2015	142,19	SI	INAIL-ind.inf.SANTANDREA ANNA MARIA 2-31/12/15	I.N.A.I.L.
2015	1.260,19	NO	P.S. 08/06/15 e Ricovero dal 29/11/15 al 02/12/15	Okosun Gift Ehis
2015	3.164,75	SI	RIMB. IMPOSTA DI REGISTRO CAUSA EREDI VISSOLI	Qbe Insurance
2015	1.029,63	SI	RIMB. ASS. ALL RISK 2014-2015	Willis Italia Spa
2015	201,88	SI	INAIL-ind.inf. PAZZI ANNA 28/12/15-31/12/15	I.N.A.I.L.
2015	48,00	NO	P.S. 18/06/15 SANGRONI AMORINI ERIKA	Sangroni Amorini Erika
2015	22.500,00	SI	Rimb.danni eventi atmosferici/fortuna 05/09/15	Qbe Insurance
2015	4.400,00	SI	ST.CLIN. LABA ANNO 2013	ASTRAZENECA S.P.A.
2015	2.950,00	SI	ST.CLIN. LABA ANNO 2014	ASTRAZENECA S.P.A.
2015	2.111,00	SI	STUDIO MK3102-018	MERCK & CO. INC.
2015	4.400,00	NO	STUDIO PR.Y-79-52120-166	IPSEN PHARMA S.A.S
2015	750,00	SI	STUDIO.ITA-BGT-12-10389	QUINTILES S.R.L.
2015	7.900,00	SI	ST.OSSERV.TIDE-13-14	MEDINEOS S.U.R.L.
2015	1.408,50	SI	ST.CLIN.CD-ON-MEDI-551-20	QUINTILES S.R.L.
2015	800,00	NO	ST.CLIN.Laba D589C0007	ASTRAZENECA S.P.A.
2015	450,00	SI	St.CLIN. CENTURY II	TERUMO EUROPE N.V.
2015	1.424,00	SI	St.Clin. Prot.13Y-MC-JPBL	ICON CLINICAL RESEARCH LTD
2015	1.800,00	NO	ST.CLIN.ML29031 ONCOLOGIA	ROCHE S.P.A.
2015	3.306,00	SI	Studio VERCISE Neurologia	BOSTON SCIENTIFIC INTERN.
2015	5.179,50	SI	Studio AMG 145 20120332	AMGEN S.R.L.
2015	21.257,00	SI	ST.CLIN.AMG 145 20120138	AMGEN S.R.L.
2015	400,00	SI	Studio Prot. CICL670AIT14	NOVARTIS PHARMA SPA
2015	666,00	SI	Studio SIMPLICITY -Cuneo	ICON CLINICAL RESEARCH LTD
2015	2.890,00	SI	Studio CBKM120F2303	NOVARTIS PHARMA SPA
2015	277,20	SI	ST.CLIN.EMBODY SL002	UCB BioSciences GmbH
2015	31.418,00	SI	Studio GEMINI ACS 1 TRIAL	JANSSEN-CILAG SPA
2015	750,00	SI	Studio CICL670F2201	NOVARTIS PHARMA SPA
2015	12.642,00	SI	ST.CLIN. ZOSTER 002	INNOPHARMA S.R.L.
2015	13.408,00	SI	SPERIM.CLIN.MO28047	ROCHE S.P.A.
2015	1.500,00	SI	SPERIM.CLIN.MO28048	ROCHE S.P.A.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al P.G.2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

2015	10.550,00	SI	Studio PASCOII IT120	HOSPIRA UK Limited
2015	4.120,00	SI	Studio CICL670AIT14	NOVARTIS PHARMA SPA
2015	2.496,00	SI	Studio BH21260 Nefrologia	ROCHE S.P.A.
2015	20.350,00	SI	STUDIO CRLX030A2301	NOVARTIS PHARMA SPA
2015	1.519,00	SI	STUDIO CAMN10712201	NOVARTIS PHARMA SPA
2015	1.315,00	SI	STUDIO CAMN10712201	NOVARTIS PHARMA SPA
2015	3.600,00	SI	STUDIO BI 1160.136	BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA
2015	1.300,00	SI	STUDIO ABSORB II	NOVELLA CLINICAL
2015	1.000,00	SI	STUDIO ABSORB II	NOVELLA CLINICAL
2015	3.000,00	SI	Sper.Clinica MO28543	ROCHE S.P.A.
2015	2.000,00	SI	Sper.Clinica MO28457	ROCHE S.P.A.
2015	1.750,00	SI	Sper.Clinica BO21004	ROCHE S.P.A.
2015	15.850,00	NO	ST.CLIN.14I-BMT09	LB RESEARCH S.R.L.
2015	3.044,70	SI	ST.CLIN.AMG 145 20120332	AMGEN S.R.L.
2015	214,50	NO	Sper.Clinica MO28543	ROCHE S.P.A.
2015	-15.987,10	SI	ST.CLIN.AMG 145 20120138	AMGEN S.R.L.
2015	2.200,00	SI	Studio SANTEN 2014050	SynteractHCR Deutschland GmbH
2015	2.750,00	NO	ST. EPID.IT-14-01QUASAR	ABBVIE S.R.L.
2015	-1.055,00	SI	PG.33792/16-SPER.MONESI	
2015	257.734,36			
2016	0,02	SI	Versamento in eccedenza - Ambito 039 Ferrara	Equitalia
2016	38,52	SI	Abbuoni e arrotondamenti attivi	Diversi
2016	38,54			
TOT	310.108,04			

PS03 –Insussistenze attive

EA0160 INSUSSISTENZE ATTIVE VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

ANNO	Importo	Testo testata documento	
2013	30.400,00	PROGRAMMA RICERCA BERTELLI ANNO 2016	AZIENDA OSPEDALIERA DI BOLOGNA
2013	30.400,00		
2014	8.228,22	GIRO C/COSTO ZAMILLO 2014	AZIENDA USL DI FERRARA
2014	8.228,22		
2015	1.468,27	NC RIMB.COSTI LAB.ANALISI V.CASSOLI 1°TRIM.15	AZIEN DA USL DI FERRARA
2015	9.104,07	NC RIMB.COSTI DIP.TECNICO V.CASSOLI 2015	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	1.919,15	NC RIMB.COSTI MED.LEGALE V.CASSOLI 01/04-31/12/15	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	3.780,00	NC COM.ETICO 2°SEM.15 ING.PATONE	AZIENDA USL ROMAG NA
2015	16.271,49		
TOT	54.899,71		

EA0230 INSUSSISTENZE ATTIVE VERSO TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

ANNO	Importo	Testo testata documento	
2008	1.445,40	NC INTERESSI 2008	IBI IST.BIOCHIMICO ITALIANO SP
2008	1.445,40		
2009	176,99	SOPRAVV.ATT.2009	SAPIO LIFE S.R.L.
2009	651,72	NC INTERESSI 2009	IBI IST.BIOCHIMICO ITALIANO SP
2009	828,71		
2010	283,78	SOPRAVV.ATT.2010	SAPIO LIFE S.R.L.
2010	140	NC SU PREST.2010	AZ. SANITARIA PROVINCIALE RAGUSA
2010	423,78		
2011	544,75	SOPRAVV.ATT.2011	SAPIO LIFE S.R.L.
2011	544,75		
2012	802,23	SOPRAVV.ATT.2012	SAPIO LIFE S.R.L.
2012	5.000,85	NC SFERRA NON INNOVATIVI BRISTOL MS.	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2012	3.190,59	NC SFERRA-DITTA MERCK- NON INNOVATIVI	MERCK SERONO SPA ex SERONO
2012	8.993,67		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emi)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/06335/202 del 05/05/2017 11:26:21



2013	239,66	SOPRAVV.ATT.2013	SAPIO LIFE S.R.L.
2013	3.214,70	NC SFERRA-DITTA BAYER- NON INNOVATIVI	BAYER S.P.A
2013	1.025,51	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2013	1.833,65	NC SFERRA NON INNOVATIVI BRISTOL MS.	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2013	311,54	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2013	811,73	NC SFERRA-DITTA CELGENE- NON INNOVATIVI	CELGENE SRL
2013	7436,79		
2014	820,89	NC INTERESSI 2014	CHIESI FARMACEUTICI
2014	137,15	NC SOPR.ATTIVE 2014	ID & CO S.R.L. - FORNITURE O
2014	397,1	NC INTERESSI 2014	IBI IST.BIOCHIMICO ITALIANO SP
2014	469,46	SOPRAV.ATT.2014	S.A.L.F. SPA
2014	2.594,88	GIRO SANOFI-NC INT.SU NI 46500200-671/16-791/15	SANOFI SPA - EX AVENTIS PHARMA
2014	1.288,79	GIRO C/COSTO INTERESSI	BANCA IFIS
2014	10.933,13	CHIUSURA VOCE 20 ORD.45/159865-SERVICE A.MENARINI	A.MENARINI DIAGNOSTICS S.r.l
2014	1.660,96	NC SFERRA-DITTA JANSSEN-NON INNOVATIVI	JANSSEN-CILAG SPA
2014	553,65	NC SFERRA-DITTA JANSSEN-NON INNOVATIVI	JANSSEN-CILAG SPA
2014	1.660,96	NC SFERRA-DITTA JANSSEN-NON INNOVATIVI	JANSSEN-CILAG SPA
2014	6.709,41	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS FARMA-NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SAN
2014	10.064,11	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS FARMA-NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SAN
2014	6.709,41	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS FARMA-NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SAN
2014	2.409,36	NC SFERRA-DITTA ASTRA ZENECA-NON INNOVATIVI	ASTRAZENECA SPA (ex ZENECA SP
2014	5.610,53	NC SFERRA-DITTA PFIZER- NON INNOVATIVI	PFIZER ITALIA s.r.l.
2014	2.103,95	NC SFERRA-DITTA PFIZER- NON INNOVATIVI	PFIZER ITALIA s.r.l.
2014	5.737,90	NC SFERRA-DITTA JANSSEN-NON INNOVATIVI	JANSSEN-CILAG SPA
2014	7.243,11	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS FARMA-NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SAN
2014	3.214,70	NC SFERRA-DITTA BAYER- NON INNOVATIVI	BAYER S.P.A
2014	5.457,22	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	12.480,82	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	1.025,51	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	1.025,51	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	218,41	NC SFERRA-DITTA ALMIRALL- NON INNOVATIVI	Almirall S.p.A.
2014	436,81	NC SFERRA-DITTA ALMIRALL- NON INNOVATIVI	Almirall S.p.A.
2014	873,62	NC SFERRA-DITTA ALMIRALL- NON INNOVATIVI	Almirall S.p.A.
2014	1.833,65	NC SFERRA NON INNOVATIVI BRISTOL MS.	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2014	1.833,65	NC SFERRA NON INNOVATIVI BRISTOL MS.	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2014	1.833,65	NC SFERRA NON INNOVATIVI BRISTOL MS.	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2014	1.833,65	NC SFERRA NON INNOVATIVI BRISTOL MS.	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2014	3.898,01	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	1.833,65	NC SFERRA NON INNOVATIVI BRISTOL MS.	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2014	1.262,50	NC SFERRA-DITTA GLAXO-NON INNOVATIVI	GLAXOSMITHKLINE SPA EX GLAXO W
2014	218,41	NC SFERRA-DITTA ALMIRALL- NON INNOVATIVI	Almirall S.p.A.
2014	1.871,50	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	1.401,94	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	3.119,16	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	1.247,66	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	734,42	NC SFERRA-DITTA CELGENE- NON INNOVATIVI	CELGENE SRL
2014	2.650,35	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	1.247,66	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2014	118.657,21		
2015	704,31	NC INTERESSI 2015	CHIESI FARMACEUTICI
2015	259,33	NC SOPR.ATTIVE 2015	ID & CO S.R.L. - FORNITURE O
2015	31,01	NC SOPR.ATTIVE 2015	ID & CO S.R.L. - FORNITURE O
2015	30.259,19	GIRO C/COSTO INTERESSI	BANCA IFIS
2015	1.581,12	CHIUSURA E.M.60001492/15-REG.FATT.A COSTO-3M	3M
2015	793	rif. ft 8515162566	BAYER S.P.A
2015	3.079,95	rif. ft 8515165903	BAYER S.P.A

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PGZ017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

2015	3.079,95	rif. ft 8515162565	BAYER S.P.A
2015	12.929,62	rif. ft 8515175149	BAYER S.P.A
2015	3.079,95	rif. ft 8515179863	BAYER S.P.A
2015	3.028,48	STORNO TOT. X CIG	AMO ITALY S.R.L
2015	5.191,68	STORNO TOT. X CIG	AMO ITALY S.R.L
2015	1.317,60	NC TOT. X CIG	GILSON ITALIA SRL (EX BIOLABO
2015	1.415,20	NC TOT. X CIG	GILSON ITALIA SRL (EX BIOLABO
2015	988,2	NC DELLA FATT. PAG. PROT.70006436	SMITHS MEDICAL ITALIA SRL
2015	167,97	NC	PHARMATEX ITALIA S.R.L.
2015	26,4	NC	PHARMATEX ITALIA S.R.L.
2015	882,61	NC TACHIDOL	ACRAF SPA ANGELINI AZ. CHIM
2015	176,1	NC	QIAGEN SPA
2015	1.991,22	NC	BIOH SRL
2015	1.032,49	NC	BIOH SRL
2015	501,49	NC	BIOH SRL
2015	1.926,99	NC	BIOH SRL
2015	485,32	NC	BIOH SRL
2015	999,18	NC	BIOH SRL
2015	3.774,68	VEDI MAIL ALLEGATE	CENTRAL MANCHESTER UNIVERSITY
2015	163,08	REGOLARIZZO NC TELEPASS 15	TELEPASS S.P.A.
2015	1.367.113,28	DG.186/15-TRANS PROGESTE-STORNO SOP.AT.REG.16	PROG. ESTE SPA
2015	215.769,76	B.14-SERV.ENER.-2°SEM.15 ACCISE	PROG. ESTE SPA
2015	3.354,70	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS FARMA-NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SAN
2015	7.243,10	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS FARMA-NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SAN
2015	3.214,70	NC SFERRA-DITTA BAYER- NON INNOVATIVI	BAYER S.P.A
2015	2.103,95	NC SFERRA-DITTA PFIZER- NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2015	4.207,90	NC SFERRA-DITTA PFIZER- NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2015	4.207,90	NC SFERRA-DITTA PFIZER- NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2015	2.805,26	NC SFERRA-DITTA PFIZER- NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2015	2.805,26	NC SFERRA-DITTA PFIZER- NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2015	2.103,95	NC SFERRA-DITTA PFIZER- NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2015	3.667,29	NC SFERRA NON INNOVATIVI BRISTOL MS.	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2015	3.076,52	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2015	3.429,21	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2015	1.660,96	NC SFERRA-DITTA JANSSEN-NON INNOVATIVI	JANSSEN-CILAG SPA
2015	7.228,09	NC SFERRA-DITTA ASTRA ZENECA-NON INNOVATIVI	ASTRAZENECA SPA (ex ZENECA SP
2015	2.525,00	NC SFERRA-DITTA GLAXO-NON INNOVATIVI	GLAXOSMITHKLINE SPA EX GLAXO W
2015	1.107,30	NC SFERRA-DITTA JANSSEN-NON INNOVATIVI	JANSSEN-CILAG SPA
2015	623,08	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2015	2.651,10	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2015	1.247,66	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2015	1.623,47	NC SFERRA-DITTA CELGENE- NON INNOVATIVI	CELGENE SRL
2015	270,58	NC SFERRA-DITTA CELGENE- NON INNOVATIVI	CELGENE SRL
2015	3.022,90	NC SFERRA-DITTA MERCK-SERONO- NON INNOVATIVI	MERCK SERONO SPA ex SERONO
2015	4.990,66	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2015	5.050,00	NC SFERRA-DITTA GLAXO- NON INNOVATIVI	GLAXOSMITHKLINE SPA EX GLAXO W
2015	8.420,57	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2015	3.354,70	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS- NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SAN
2015	2.398,75	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS- NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SAN
2015	1.844,06	NC SFERRA-DITTA BOEHRINGER-NON INNOVATIVI	BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA SP
2015	809,06	NC SFERRA-DITTA ASTELLAS-NON INNOVATIVI	ASTELLAS PHARMA SPA (EX YAMAN
2015	1.753.796,84		
2016	607,56	NC X DOPPIA FATTURAZIONE	H.S. SRL
2016	-5.734,00	GIRO NC ALIFAX	ALIFAX
2016	-5.734,00	GIRO NC ALIFAX	ALIFAX
2016	-10.860,44		
T	1.881.266,71		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al P.G.2011/70335/202 del 05/05/2017 11:26:21

EA0240 ALTRE INSUSSISTENZE ATTIVE V/TERZI

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
1998	1.327.614,87	CHIUSURA FORNITORE COME DA ALL.TO	CONSORZIO CENTRO ENERGIA FERRA
1998	1.327.614,87		
2001	261,69	INSUSSISTENZA INTERESSI 2001	IBI IST.BIOCHIMICO ITALIANO SP
2001	261,69		
2009	13.299,53	PG.30249/16-INSUSS.DISP.STIP.UNIV.2009-10-11-13	UNIVERSITA' DEGLI STUDI - FERR
2009	13.299,53		
2010	11.429,62	PG.30249/16-INSUSS.DISP.STIP.UNIV.2009-10-11-13	UNIVERSITA' DEGLI STUDI - FERR
2010	11.429,62		
2011	5.117,70	PG.30249/16-INSUSS.DISP.STIP.UNIV.2009-10-11-13	UNIVERSITA' DEGLI STUDI - FERR
2011	5.117,70		
2013	59.887,70	PG.30249/16-INSUSS.DISP.STIP.UNIV.2009-10-11-13	UNIVERSITA' DEGLI STUDI - FERR
2013	884,65	INSUSSISTENZA COMP.AGG.VO 2013 COSTA	COSTA, CARLO
2013	60.772,35		
2014	139,5	STORNO DOPPIO PAG.2014	TNE SRL
2014	1.452,52	INSUSSISTENZA DGR.2136/16-COMP.AGG.VO 2014	MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
2014	1.162,02	DG.236/16-COMP.AGG.VO 2014 MEDINI	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2014	97,79	Insussistenza - Equitalia - Dervishi Ilir	EQUITALIA
2014	2.211,56	INSUSSISTENZA COSTA-DT.239/16-COMP.AGG.VO 2014	COSTA, CARLO
2014	9.296,23	INSUSS.DG.236/16-COMP.AGG.VO 2014 GARDINI	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2014	9.592,95	INSUSS.DG.236/16-COMP.AGG.VO 2014 RINALDI	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2014	9.296,23	INSUSS.DG.236/16-COMP.AGG.VO 2014 CAVALLO	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2014	33.248,80		
2015	2.200,21	CHIUSURA PARTITE VECCHIE-VEDI ART.700920/15	CARTA SI S.P.A. - EX KEY CLIEN
2015	1.577,21	INSUSSISTENZA DGR.2136/16-COMP.AGG.VO 2015	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2015	269,93	INSUSS.DG.236/16-COMP.AGG.VO 2015 MEDINI	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2015	0,07	RIMB.CONTRIB.CAVALLO	AZIENDA USL DI MODENA
2015	1.190,45	rettifica fondo ferie non godute(media ultimi 3 es AZZERAMENTO F.DO FERIE NON GODUTE-LINEE GUI- DA RER	
2015	17.882,80		
2015	1.464,10	INSUSSISTENZA COSTA-DT.239/16-COMP.AGG.VO 2015	COSTA, CARLO
2015	59.881,60	INSUSSISTENZA ACCANTONAMENTO AVV. RUGGIERI	
2015	15.289,92	INSUSSISTENZA ACCANTONAMENTO BALDI/BECCATI	
2015	1.479,71	INSUSS.DG.236/16-COMP.AGG.VO 2015 GARDINI	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2015	1.768,58	INSUSS.DG.236/16-COMP.AGG.VO 2015 RINALDI	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2015	1.246,77	INSUSS.DG.236/16-COMP.AGG.VO 15 CARRADORI	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2015	947,54	DG.236/16-COMP.AGG.VO 2015 DI RUSCIO	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2015	1.502,41	INSUSS.DG.236/16-COMP.AGG.VO 2015 CAVALLO	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2015	947,54	INSUSS.DG.236/16-COMP.AGG.VO 15 IACOVIELLO	DEBITI VERSO ORGANI ISTIT.LI
2015	13,13	ONERI DI RUSCIO 2015 CARICO DIPENDENTE	AZIENDA USL DI BOLOGNA
2015	868,54	INSUSS.BONIFICA AREA RAD.	ARPA
2015	108.530,51		
2016	2311,14	RETTIFICHE CONTI DEPOSITO	DIVERSI
	1.562.586,21		

PS04 –Sopravvenienze passive

0340 ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA RE-
GIONE

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
2014	315,16	SOPRAVV.2014 RONCAGLI	AZIENDA USL DI FERRARA

2014	315,16		
2015	3.780,00	COMITATO ETICO ING.PATONE 2°SEM.15	AZIENDA USL DELLA ROMAGNA
2015	1.719,94	SOPR.PASSIVE SETT-OTT.2015	AZIENDA USL DI BOLOGNA
2015	1.095,50	NOV-DIC.2015	AZIENDA USL DI BOLOGNA
2015	8.078,87	SUMAISTI DICEMBRE 2016 -INC.2015	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	14.674,31		
TOT	14.989,47		

EA0380 SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA

2014	1.421,27	SISTEMAZIONI CONTRIBUTIVE MONDINI	INPDAP c/contributi ex CPS-rit
2014	2.099,70	SISTEMAZIONI CONTRIBUTIVE STRUMIA	INPDAP c/contributi ex CPS-rit
2014	36.331,29	TRASF. COMPETENZE MAGGIO 2016	Incent.produtt.dirig
2014	8.646,87	TRASF. ONERI MAGGIO 2016	Oneri sociali dirige
2014	48.499,13		
2015	1.922,16	PG.27502/16 - sistemazioni contributive	INPDAP c/contributi ex CPS-rit
2015	1.922,16		
TOT	50.421,29		

EA0400 SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE COMPARTO

2004	301,51	SIST.CONTR.VITALI	INPDAP c/contributi ex CPDEL-r
2004	301,51		
2005	8,48	sist. contributiva Bonomo Giuseppe	INPDAP c/contributi ex CPDEL-r
2005	458,55	sist. contributiva Bonomo Giuseppe	INPDAP c/contributi ex CPDEL-r
2005	467,03		
2010	221,73	sist. contributiva Sorpilli Emanuele	INPDAP c/contributi ex CPDEL-r
2010	477,79	sist. contributiva BOSI ROBERTO	INPDAP c/contributi ex CPDEL-r
2010	699,52		
2014	7.091,84	TRASF. COMPETENZE MAGGIO 2016	Incent.produtt.dirig
2014	597,01	TRASF. COMPETENZE MAGGIO 2016	Incent.produtt.dirig
2014	221,62	TRASF. COMPETENZE MAGGIO 2016	Incent.produtt.dirig
2014	24.079,89	TRASF. COMPETENZE MAGGIO 2016	Incent.produtt.dirig
2014	6.647,13	TRASF. COMPETENZE MAGGIO 2016	Incent.produtt.dirig
2014	346,62	TRASF. COMPETENZE MAGGIO 2016	Incent.produtt.dirig
2014	476,49	TRASF. COMPETENZE MAGGIO 2016	Incent.produtt.dirig
2014	1.582,08	TRASF. ONERI MAGGIO 2016	Oneri sociali dirige
2014	113,41	TRASF. ONERI MAGGIO 2016	Oneri sociali dirige
2014	1.687,99	TRASF. ONERI MAGGIO 2016	Oneri sociali dirige
2014	142,9	TRASF. ONERI MAGGIO 2016	Oneri sociali dirige
2014	52,75	TRASF. ONERI MAGGIO 2016	Oneri sociali dirige
2014	5.731,29	TRASF. ONERI MAGGIO 2016	Oneri sociali dirige
2014	48.771,02		
2015	702,05	SIST.CONTRIBUTIVA RIZZATI,BUZZI,ROVERATI	INPDAP c/contributi ex CPDEL-r
2015	355,54	SIST.CONTRIBUTIVA TIEGHI-FEDOZZI	INPDAP c/contributi ex CPDEL-r
2015	2.752,31	SISTE.CONTRIB.BOVI GIANPAOLO	INPDAP c/contributi ex CPDEL-r
2015	951,94	Conguaglio IRPEF 2015 da 730	Erario c/ritenute
2015	32,25	Conguaglio IRPEF 2015 da 730	ERARIO C/ADDIZIONALE REG. IRPE
2015	4.794,09		
TOT	55.033,17		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al P.G.2017/0335/202 del 05/05/2017 11:26:21

EA0440 SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
2003	106,34	FATT.MAI REG.GIA' RIC.NC-VEDI TESTI ESTESI	AFM (BO) SPA
2003	1.408,01	FATT.MAI REG.GIA' RIC.NC-VEDI TESTI ESTESI	AFM (BO) SPA
2003	1.514,35		
2011	8,35	SOPR.PASSIVE 2011	BANCA FARMAFACTORING SPA
2011	1,46	SOPR.PASSIVE 2011	UNICREDIT FACTORING S.P.A.
2011	9,81		
2012	3.935,47	SOPR.PASSIVE 2012	INSTRUMENTATION LABORATORY SPA
2012	1.116,39	SOPR.PASSIVE ANNO 2012	BANCA FARMAFACTORING SPA
2012	2.696,72	SOPR.PASSIVE 2012	UNICREDIT FACTORING S.P.A.
2012	239,08	SOPR.PASSIVE 2012	BANCA IFIS
2012	7.987,66		
2013	9,38	SOPR.PASSIVE 2013	MONICO S.P.A.
2013	3.198,18	SOPR.PASSIVE 2013	INSTRUMENTATION LABORATORY SPA
2013	6,34	SOPR.PASSIVE 2013	FARMAFACTORING SPV 1 SRL
2013	96,13	SOPR.PASSIVE 2013	KLINK S.R.L.
2013	300,85	SOPR.PASSIVE ANNO 2013	BANCA IFIS
2013	2.610,32	SOPR.PASSIVE 2013	VIIV HEALTHCARE SRL
2013	36,04	SOPR.PASSIVE 2013	BIO-RAD LABORATORIES SRL
2013	615,05	SOPR.PASSIVE 2013	BANCA IFIS
2013	6872,29		
2014	943,98	SOPR.PASSIVE 2014	FARMAFACTORING SPV 1 SRL
2014	84,96	SOPR.PASSIVE 2014	BANCA FARMAFACTORING SPA
2014	94,13	SOPR.PASSIVE 2014	MORTARA INSTRUMENT EUROPE SRL
2014	2.559,07	SOPR.PASSIVE 2014	ELI LILLY ITALIA SPA
2014	93,83	SOPR.PASSIVE 2014	ZAMBON ITALIA *PROCURA FARMAFA
2014	247,46	SOPR.PASSIVE 2014	CSL BEHRING SPA EX ZLB
2014	141,92	SOPR.PASSIVE 2014	MONICO S.P.A.
2014	408,82	SOPR.PASSIVE 2014	ZACCANTI S.p.A.
2014	2.257,32	SOPR.PASSIVE 2014	INSTRUMENTATION LABORATORY SPA
2014	883,85	SOPR.PASSIVE 2014	BANCA IFIS
2014	771,32	SOPR.PASSIVE 2014	FARMAFACTORING SPV 1 SRL
2014	225,18	SOPR.PASSIVE 2014	CSL BEHRING SPA EX ZLB
2014	183,28	SOPR.PASSIVE 2014	BIOFUTURA PHARMA SPA
2014	52,8	SOPR.PASSIVE 2014	SIGMA-TAU *PROCURA FARMAFACTOR
2014	4.365,75	SOPR.PASSIVE 2014	ECO ERIDANIA SPA
2014	3.244,43	SOPR.PASSIVE 2014	TELEFLEX MEDICAL SRL EX RUSCH
2014	372,33	SOPR.PASSIVE 2014	KLINK S.R.L.
2014	319,13	SOPR.PASSIVE 2014	IBISQUS SRL **NON USARE**
2014	148,48	SOPR.PASSIVE 2014	CSL BEHRING SPA EX ZLB
2014	33,57	SOPR.PASSIVE 2014	FARMAFACTORING SPV 1 SRL
2014	2.536,08	SOPR.PASSIVE 2014	ROCHE DIAGNOSTICS SPA
2014	10,2	SOPR.PASSIVE 2014	ABBOTT SRL
2014	39,44	SOPR.PASSIVE 2014	BIO-RAD LABORATORIES SRL
2014	5,92	SOPR.PASSIVE 2014	ABBOTT SRL
2014	10,09	SOPR.PASSIVE 2014	ABBOTT SRL
2014	3.084,90	SOPR.PASSIVE 2014	ELI LILLY ITALIA SPA
2014	1.288,79	GIRO C/COSTO INTERESSI	
2014	122,44	SOPR.PASSIVE 2014	EUROSPITAL SPA EX EUROSPITAL P
2014	845,88	PG.23901/16-RIMB.TIPIZZAZIONI 2014	ASSOCIAZIONE DONATORI MIDOLLO
2014	0,57	PAREGGIO NC AMSEF DIFF.BOLLI	AMSEF SPA
2014	97,36	SOPR.PASSIVE 2014	POSTE ITALIANE S.p.A.
2014	25473,28		
2015	13.445,19	SOPR.PASSIVE 2015	FARMAFACTORING SPV 1 SRL
2015	1.345,50	SOPR.PASSIVE 2015	BANCA FARMAFACTORING SPA

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2011/0335/2012 del 05/05/2017 11:26:21

2015	74,28	SOPR.PASSIVE 2015	MORTARA INSTRUMENT EUROPE SRL
2015	37.924,85	SOPR.PASSIVE 2015	BANCA IFIS
2015	228,33	SOPR.PASSIVE 2015	FARMAC-ZABBAN S.P.A.
2015	492,32	SOPR.PASSIVE 2015	CSL BEHRING SPA EX ZLB
2015	125,13	SOPR.PASSIVE 2015	MONICO S.P.A.
2015	643,24	SOPR.PASSIVE 2015	ZACCANTI S.p.A.
2015	279,77	SOPR.PASSIVE 2015	INSTRUMENTATION LABORATORY SPA
2015	327,25	SOPR.PASSIVE 2015	SIAD HEALTHCARE EX COMESA
2015	25.991,55	SOPR.PASSIVE ANNO 2015	BANCA IFIS
2015	23.485,60	SOPR.PASSIVE 2015	FARMAFACTORING SPV 1 SRL
2015	1.137,95	SOPR.PASSIVE 2015	DASIT S.P.A.
2015	2	SOPR.PASSIVE 2015	DASIT S.P.A.
2015	219,47	SOPR.PASSIVE 2015	CSL BEHRING SPA EX ZLB
2015	194,15	SOPR.PASSIVE 2015	BIOFUTURA PHARMA SPA
2015	77,87	SOPR.PASSIVE 2015	SIGMA-TAU *PROCURA FARMAFACTOR
2015	253,21	SOPR. PASSIVE 2015	BANCA FARMAFACTORING SPA
2015	3.031,43	SOPR.PASSIVE 2015	ECO ERIDANIA SPA
2015	1.268,29	SOPR.PASSIVE 2015	TELEFLEX MEDICAL SRL EX RUSCH
2015	92,13	SOPR.PASSIVE 2015	KLINK S.R.L.
2015	191,82	SOPR.PASSIVE 2015	IBISQUS SRL **NON USARE**
2015	844,08	SOPR.PASSIVE ANNO 2015	BANCA FARMAFACTORING SPA
2015	5.136,94	SOPR.PASSIVE 2015	FARMAFACTORING SPV 1 SRL
2015	55,9	SOPR.PASSIVE 2015	CHIESI FARMACEUTICI
2015	305,22	SOPR.PASSIVE 2015	DASIT S.P.A.
2015	1.242,85	SOPR.PASSIVE ANNO 2015	BANCA IFIS
2015	1.377,49	SOPR.PASSIVE 2015	BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA SP
2015	612,47	SOPR.PASSIVE 2015	BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA SP
2015	250,33	SOPR.PASSIVE 2015	FARMAC-ZABBAN S.P.A.
2015	2.307,56	SOPR.PASSIVE 2015	ROCHE DIAGNOSTICS SPA
2015	1.271,57	SOPR.PASSIVE 2015	ABBOTT SRL
2015	122,71	SOPR.PASSIVE 2015	BIO-RAD LABORATORIES SRL
2015	41,04	SOPR.PASSIVE 2015	ARROW DIAGNOSTICS
2015	43,81	SOPR.PASSIVE 2015	DASIT S.P.A.
2015	1.505,83	SOPR.PASSIVE 2015	BANCA IFIS
2015	1.013,51	SOPR.PASSIVE 2015	ABBOTT SRL
2015	856,87	SOPR.PASSIVE 2015	ABBOTT SRL
2015	1.191,40	SOPR.PASSIVE 2015	ABBOTT SRL
2015	415,56	SOPR.PASSIVE 2015	BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA SP
2015	2.720,70	SOPR.PASSIVE 2015	ELI LILLY ITALIA SPA
2015	111,67	SOPR. PASSIVE 2015	SANOFI SPA - EX AVENTIS PHARMA
2015	560.479,94	INTERESSI 2015	PROG. ESTE SPA
2015	471,68	FATT.SU NC 1015013403-SFERRA-VEDI TESTIESTESI	GLAXOSMITHKLINE SPA EX GLAXO W
2015	3.404,55		CER MEDICAL SRL - ASSISTENZA D
2015	122,98		CER MEDICAL SRL - ASSISTENZA D
2015	74.324,41	INTERESSI	FORNITORI DIVERSI
2015	195,86	int. d.i. 141/15	OMNIALEX SRL
2015	177,11	SOPR.PASSIVE 2015	EUROSPITAL SPA EX EUROSPITAL P
2015	366,93	SOPR.PASSIVE 2015	BANCA FARMAFACTORING SPA
2015	3.724,66	CESCA OTT 15 - FEB 16 - PD	CESCA, ELEONORA
2015	537	SOPR.PASSIVE 2015	MEYER AZ. OSPEDALIERO UNIVERSIT
2015	178,42	SOPR.PASSIVE 2015	IRCCS ISTITUTO GIANNINA GASLIN
2015	748,7	SOPR.PASSIVE 2015	IRCCS FOND. OSP. MAG. POLIC. MANGI
2015	22,54	PREST. 2015	VILLA MARIA CECILIA S.P.A.
2015	3.749,00	4° TRIM. 2015	MEYER AZ. OSPEDALIERO UNIVERSIT
2015	1.054,25		dic-15 IRCCS IST. NEUROLOGICO C. BESTA
2015	732,68	PREST. ANNO 2015	FOND. MONZA & BRIANZA PER IL B
2015	1.575,00	DELLA COLETTA DIC 15 - GIU 16	DELLA COLETTA, ELENA

2015	4.664,98	CONTROLLI 2015	CENTRAL MANCHESTER UNIVERSITY
2015	91,25		nov-15 POSTE ITALIANE S.p.A.
2015	946,35		dic-15 POSTE ITALIANE S.p.A.
2015	247		set-15 POSTE ITALIANE S.p.A.
2015	2.834,92	STORNO ALP DICEMBRE 2015	
2015	269,74	CONGUAGLIO 2°SEM.2015 SOPR, PASSIVE 2015	TELECOM ITALIA SPA-
2015	247,5	CATERING DEL 28/11/15	ORSATTI GROUP TURISMO SRL
2015	456,85	GAS CONGUAG. DIC. 2015	SOENERGY SRL
2015	831,6	GIRO IMPOSTA COMITATO ETICO ING.PATONE 2°SEM.15	AZIENDA USL DELLA ROMAGNA
2015	1.093,75	PG.12865/16-COMITATO ETICO DAL 23/07/15 AL 17/3/16	MAESTRI, ANTONIO
2015	2.478,50	DECONTO TELEFONI PUBBLICI MAR 2015 - FEB 2016	TELECOM ITALIA SPA-
2015	154	SERVIZIO NOV.DIC.15	MORELLI GIULIANO AUTONOLEGGIO
2015	330	SERVIZIO NOV.DIC.15	MORELLI GIULIANO AUTONOLEGGIO
2015	2.081,91	GIRO PER REG CONTO ERRATO	
2015	800.852,90		
TOT	842.710,29		

EA0450 ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
2006	1.528,22	RIMB.SPESE PER PRESTAZIONE 2006 NON AVVENUTA	NDREKAJ, BERT
2006	1.528,22		
2014	11.763,00	SALDO IRES 2014	Crediti da Erario per acconti IRES
2014	5.928,30	REGOLARIZZO UTILIZZO AULE ANNO 2014	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FER
2014	476,82	STORNO C/COSTO ERRATO	
2014	1.002,00	DOPPIO PAGAMENTO CE 2014 EMEND 13 CT 3744	NOVO NORDISK FARMACEUTICI SPA
2014	19.170,12		
2015	5.057,48	DG.200/15-RIMB.SPESE EREDITA' DE FILIPPO-VEDI T.E.	FELITTO, GEROLAMO
2015	893	DG.200/15-IMU 15-EREDITA' DE FILIPPO	COMUNE DI FERRARA
2015	15.415,91	PG.19823/16-REG.KASKO 15	ASSICOOP MODENA & FERRARA
2015	2.140,39	PG.19805/16-REG.INFORTUNI 2015	CATTOLICA ASSIC.P.I.0975810100
2015	8.000,00	DG.146/15	PELLIZZER, FRANCO
2015	2.136,55	DT.751/15-STATO FINALE	AR.CO. LAVORI
2015	16,38	REGOLARIZZO CANONE 2015	TELEPASS S.P.A.
2015	197,50	REGOLARIZZO PEDAGGI 2015	AUTOSTRADE PER L'ITALIA S.P.A
2015	0,62	RIMB.ONERI CARICO DIP.IACOVIELLO 2015	AZIENDA USL DELLA ROMAGNA
2015	544	IMPOSTA DI BOLLO LIBRO GIORNALE SU PARER 2015	AGENZIA DELLE ENTRATE
2015	782	IMPOSTA DI BOLLO DOC. INFORMATICI 2015	AGENZIA DELLE ENTRATE
2015	125	vedi wf	ROBINTUR SPA
2015	47.335,60	Energia Elettrica	PROG.ESTE SPA
2015	69,59	INTEGR.SALDO IRES 15-FABBRICATI EREDITA' DE FELICE	Crediti da Erario per acconti IRES
2015	82.714,02		
2016	2.695.000,00	RICOSTITUZIONE CONTRIBUTI C/CAPITALE PER STERILIZZ	
2016	-0,81	ARROTONDAMENTI	DITTE DIVERSE
2016	2.694.999,19		
T	2.798.411,55		

EA0470 INSUSSISTENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

ANNO	Importo in DI	Testo testata documento	
2013	1.636,35	PROG. RER-UNIFE AREA2	AZIENDA OSPEDALIERA DI BOLOGNA
2013	1.636,35		
2015	2.488,06	INSUSSISTENZA MOBILITA' INFRA 2015 - FARMACI	AZIENDA USL DI BOLOGNA
2015	22.009,13	INSUSSISTENZA MOBILITA' INFRA 2015 - FARMACI	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	4.595,40	INSUSSISTENZA MOBILITA' INFRA 2015 - FARMACI	AZIENDA USL ROMAGNA
2015	29.092,59		
TOT	30.728,94		

EA0550 ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI

Vari	16.975,11	Storno parziale note di credito	Diversi
	16.975,11		
2012	647,41	Fuori uso cespite	
2012	17.072,31	Progetti modernizzazione 2010-2012	Regione Emilia-Romagna
2012	17.719,72		
2013	7.397,20	Giro ricavo Progetto RER-UNIFE Dr. Govoni	Az. Osp. di Reggio Emilia
2013	7.397,20		
2014	83,09	Errori di registrazione	Medtronic Italia S.p.a.
2014	83,09	Errori di registrazione	Medtronic Italia S.p.a.
2014	83,09	Errori di registrazione	Medtronic Italia S.p.a.
2014	2.628,39	Storno doppia reg. prelievo organi IV trim. 2014	Az. Osp. di Milano
2014	53.278,90	Regolarizzo utilizzo aule anno 2014	Università Studi di Ferrara
2014	56.156,56		
2015	1.431,94	Storno parziale note di credito	Assicoop Modena e Ferrara
2015	913,00	Storno parziale note di credito	Lloyd's Assicurazioni
2015	50.961,26	Storno parziale fattura Centro Congressi	Università Studi di Ferrara
2015	8.457,83	Storno parziale costi blocchi 34-35-36 anno 2015	Università Studi di Ferrara
2015	1.860,00	Errata registrazione ticket 2015	Diversi
2015	1.993,10	Errata registrazione ticket 2015	Diversi
2015	65.617,13		
2016	10,00	Errata reg. mensa F/18407-18574 CASH 149	Diversi
2016	10,00		
TOT	163.875,72		

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

2016

2015

ATTIVO

ATTIVO		2016	2015
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	317.802.819,75	322.445.185,01
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.186.577,08	748.838,07
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento		
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.081.885,60	567.685,70
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	4.329.008,48	5.088.341,62
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-3.247.122,88	-4.520.655,92
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	104.691,48	181.152,37
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	591.044,44	591.044,44
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-565.730,07	-557.116,45
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	355.993,11	355.993,11
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-276.616,00	-208.768,73
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	316.581.161,14	321.660.927,20
AAA280	A.II.1) Terreni	11.581.940,37	11.485.053,69
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili		
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	11.581.940,37	11.485.053,69
AAA310	A.II.2) Fabbricati	264.680.212,71	272.926.129,30
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.917.302,81	2.932.236,04
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.325.240,99	3.249.521,29
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-407.938,18	-317.285,25
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	261.762.909,90	269.993.893,26
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	324.225.930,90	324.115.105,51
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-62.463.021,00	-54.121.212,25
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	22.859.868,04	23.414.370,56
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	37.737.327,54	37.761.566,72
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-14.877.459,50	-14.347.196,16
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.747.549,42	6.260.307,76
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	57.667.890,32	55.504.612,13
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-48.920.340,90	-49.244.304,37
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	3.715.991,99	4.472.281,51
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	13.097.231,31	12.883.055,03



AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-9.381.239,32	-8.410.773,52
AAA470	A.II.6) Automezzi	6.375,00	0,00
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	249.057,52	266.037,95
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-242.682,52	-266.037,95
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.607.979,24	1.607.979,24
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	864.637,37	674.257,83
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	6.467.397,24	7.514.816,78
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-5.602.759,87	-6.840.558,95
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.516.607,00	820.547,31
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	35.081,53	35.419,74
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0,00	0,00
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		
AAA700	A.III.2) Titoli	35.081,53	35.419,74
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	7.550,00	7.550,00
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	27.531,53	27.869,74
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	27.531,53	27.869,74
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	86.252.041,66	121.523.984,85
ABA000	B.I) RIMANENZE	8.118.523,54	6.382.986,40
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	7.816.052,05	6.026.243,33
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.755.475,55	3.680.224,69
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.368.397,65	2.225.441,43
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	8.385,03	11.418,01
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.231,02	887,10
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	54.428,21	39.915,52
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	111.273,37	52.095,36
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	516.861,22	16.261,22
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	302.471,49	356.743,07
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari		
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	32.530,18	30.459,59
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	193.222,57	252.416,57
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	1.530,91	3.866,91
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	5.187,83	
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	70.000,00	70.000,00
ABA190	B.II) CREDITI	70.892.735,89	98.305.913,63
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	52.853,93	52.853,93
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		



ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	52.853,93	52.853,93
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	52.037.163,78	79.990.417,85
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	31.430.300,31	58.053.095,14
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	15.752.453,37	46.426.418,28
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	2.508.312,66	2.596.709,50
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.630.724,00	3.682.207,00
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.160.762,68	2.282.707,88
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	3.378.047,60	3.065.052,48
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	20.606.863,47	21.937.322,71
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	20.606.863,47	21.937.322,71
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	8.440,25	95.469,34
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	14.233.000,30	13.432.924,69
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.701.048,91	13.016.630,29
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		63.058,97
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	13.701.048,91	12.953.571,32
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	531.951,39	416.294,40
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	22.731,03	124.158,18



ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	4.538.546,60	4.610.089,64
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	4.084.860,11	3.816.641,57
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	414.060,01	757.938,09
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	39.626,48	35.509,98
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	7.240.782,23	16.835.084,82
ABA760	B.IV.1) Cassa	22.188,98	32.248,57
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	7.124.840,20	16.717.876,13
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	93.753,05	84.960,12
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	335,70	783.333,33
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0,00	0,00
ACA010	C.I.1) Ratei attivi		
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	335,70	783.333,33
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	335,70	783.333,33
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE ATTIVO	404.055.197,11	444.752.503,19
----------------------	-----------------------	-----------------------

ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	3.616.068,09	4.514.565,91
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	2.947.771,46	3.859.265,02
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	668.296,63	655.300,89
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		

PASSIVO

PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-191.994.109,49	-199.066.461,23
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-1.417.581,27	-1.417.581,27
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-150.493.821,71	-156.280.683,08
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-45.537.851,90	-43.969.929,13
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-59.526.586,36	-63.759.084,92
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-58.536.306,04	-62.732.535,65
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-990.280,32	-1.026.549,27
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-41.241.100,15	-43.996.078,81
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-2.176.108,16	-2.316.118,53
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-2.012.175,14	-2.239.471,69
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-39.988.795,51	-41.283.005,32
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-85.191,56	-82.426,19
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-82.426,19	-82.426,19
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire		
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire		
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-2.765,37	
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse		
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00	0,00



PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
PAA200	A.V.3) Altro		
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		22.788,22
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-8.719,44	-25.553,59
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-12.586.757,22	-11.436.823,12
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-2.443.742,65	-2.678.438,92
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	-225.000,00	-2.645.462,12
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-2.218.742,65	-32.976,80
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	0,00
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire		
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire		
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi		
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca		
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti		
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-4.562.565,34	-5.094.767,25
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-127.610,32	-127.610,32
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-319.428,39	-473.648,59
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-4.115.526,63	-4.493.508,34
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-5.580.449,23	-3.663.616,95
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-494.933,09	0,00
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-494.933,09	
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai		
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-5.085.516,14	-3.663.616,95
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0,00	0,00
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
PDZ999	D) DEBITI	-199.474.330,40	-234.249.218,84
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-59.106.528,95	-64.767.192,21
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0,00	0,00
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale		
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale		
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato		
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca		
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato		
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-66.730.981,05	-72.820.237,10
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-66.730.981,05	-72.820.237,10
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale		
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma		
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-4.000,00	-4.000,00
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-10.018.053,55	-5.177.826,25



PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-9.814.948,59	-4.944.590,34
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR		
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-4.387.189,60	-6.530,53
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-5.427.758,99	-4.938.059,81
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-203.104,96	-233.235,91
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto		
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-438.579,57	-262.196,19
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-14.797,32	-5.745,04
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali		
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-423.782,25	-256.451,15
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-39.391.738,78	-64.657.623,83
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-36.628,81	-36.887,06
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	-39.355.109,97	-64.620.736,77
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-1.045,31	-10.061,84
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-8.161.290,22	-12.036.907,55
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-8.176.537,59	-7.842.969,97
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-7.445.575,38	-6.670.203,90
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	-7.018.745,27	-5.879.050,50
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	-426.830,11	-791.153,40
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	0,00	0,00
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0,00	0,00
PEA010	E.I.1) Ratei passivi		
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	0,00	0,00
PEA040	E.II.1) Risconti passivi		
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE PASSIVO	-404.055.197,11	-444.752.503,19
-----------------------	------------------------	------------------------

PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-3.616.068,09	-4.514.565,91
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-2.947.771,46	-3.859.265,02
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-668.296,63	-655.300,89
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		



codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	2016	2015
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	74.369.512,90	86.930.228,57
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	73.890.553,38	85.220.552,61
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	70.570.553,38	82.941.561,69
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.480.000,00	2.378.990,92
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	225.471,52	208.499,16
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	60.000,00	147.114,43
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	60.000,00	147.114,43
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	135.910,00	59.663,21
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	135.910,00	59.663,21
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	29.561,52	1.721,52
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	29.561,52	1.721,52
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	1.093.488,00	1.472.831,32
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	1.091.208,00	1.470.087,94
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	2.280,00	2.743,38
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	28.345,48
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	78.085,87
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	78.085,87
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.532.938,56	1.186.786,30
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	1.200,00
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	217.026,20	231.134,82
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.315.912,36	954.451,48
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	202.749.123,04	203.645.246,95
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	195.978.233,12	197.439.517,97
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	177.227.053,36	177.894.985,85
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	109.815.143,93	118.524.926,34
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	40.777.889,41	33.235.789,96
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	25.150.508,62	24.642.121,81
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	84.228,60	282.295,08
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.399.282,80	1.209.843,66
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	42.890,69	50.356,73
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18.708.289,07	19.494.175,39
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	13.914.993,97	14.709.865,10
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.558.295,76	2.605.232,39
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	2.198.229,88	2.154.676,68
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	36.769,46	23.761,98
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		639,24
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		639,24
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.974.384,78	1.352.972,66
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.796.505,14	4.852.756,32
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	458.964,28	515.968,32
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.337.540,86	4.336.788,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		
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)		
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	15.331.555,96	13.638.532,81
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	16.803,02	34.922,61
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.774,62	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.774,62	
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.316.779,57	8.271.822,18
AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.446.546,53	2.856.503,05
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.980.760,30	2.451.429,17
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.889.472,74	2.963.589,96
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	798.601,39	866.882,10
AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	235.689,64	187.194,99
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	4.736,40	2.353,56
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	558.175,35	677.333,55
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	8.197.597,36	4.464.905,92
AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	7.570.724,00	3.682.207,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	7.570.724,00	3.682.207,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	626.873,36	782.698,92
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.042.716,93	6.085.387,03
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.264.395,83	5.382.254,40
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	778.321,10	703.132,63
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.091.493,17	9.367.009,88
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	4.232.498,56	3.929.105,99
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.754.978,66	2.255.696,07
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.127.077,23	1.244.755,89
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	154.740,08	121.176,82
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	379.679,13	379.893,92
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.442.519,51	1.436.381,19
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	111.750,43	143.192,25
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	6.000,00	5.890,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	17.313,27	22.746,11
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	88.437,16	114.556,14
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	310.229.090,99	320.918.297,92
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 66.769.400,03	- 69.659.180,89
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 65.880.334,76	- 68.655.632,62
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 42.113.677,77	- 43.440.652,88
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 41.637.270,37	- 42.963.103,43
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 476.307,40	- 477.549,25
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 1.149.850,00	- 263.383,81
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 1.149.850,00	- 263.214,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		169,81
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 20.535.037,20	- 23.155.634,74



BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-	14.369.678,81	-	14.549.878,90
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	2.038.633,67	-	2.049.562,85
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-	4.126.724,72	-	6.556.192,99
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	84.787,52	-	96.714,20
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	3.515,77	-	1.630,97
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	732.950,95	-	704.085,18
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	392.820,28	-	331.574,28
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	867.795,27	-	661.956,96
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-	889.065,27	-	1.003.548,07
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	87.743,05	-	76.209,01
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	7.805,55	-	10.926,43
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	508.146,36	-	675.974,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-	142.476,46	-	120.495,56
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	142.893,85	-	119.943,07
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-	72.248.954,92	-	73.540.587,87
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-	27.564.206,27	-	26.997.480,93
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	241.886,33	-	199.202,37
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	163.276,35	-	125.346,24
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	36.769,93	-	27.981,89
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	41.840,05	-	45.874,24
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	41.840,05	-	45.874,24
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	3.600,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	3.600,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-	3.822.597,71	-	3.975.643,41
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	3.822.597,71	-	3.975.643,41
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	-	3.665.295,69	-	3.934.825,50
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	-	421.390,47	-	582.895,67
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	-	3.243.905,22	-	3.351.929,83
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	-	-	-	-
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	-	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-	98.330,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	98.330,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	7.371.883,03	-	8.642.408,56
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	98.614,31	-	99.226,17
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-	6.975.575,78	-	8.383.493,59
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	670.881,45	-	1.626.728,98
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	83.200,52	-	101.558,90
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	35.996,91	-	37.802,29
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	5.253.171,96	-	5.311.421,31
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	932.324,94	-	1.305.982,11
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	297.692,94	-	159.688,90
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	261.551,57	-	144.044,83

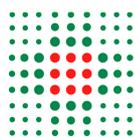


BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsone oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsone oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	36.141,37	15.643,97
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	12.462.543,51	10.143.471,09
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	1.301.493,03	1.303.785,48
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	3.713,36	65.731,06
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	123.644,40	3.147,04
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	11.033.702,72	8.770.807,51
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-	44.684.748,65	46.543.106,94
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-	43.792.365,71	45.517.182,77
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-	4.095.749,57	4.069.433,70
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-	9.302.764,43	9.166.037,80
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-	5.852.731,76	6.062.445,72
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	5.237.090,57	6.829.797,32
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	949.501,55	933.356,03
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	1.855.407,96	1.834.184,63
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-	1.656.059,88	1.656.866,46
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-	242.473,61	247.866,52
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-	5.810.830,55	5.772.975,20
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-	742.627,42	775.617,54
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-	2.600.427,56	2.632.562,17
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	2.365.333,33	2.385.000,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	235.094,23	247.562,17
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-	5.446.700,85	5.436.039,68
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	948.607,76	777.878,45
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-	4.498.093,09	4.658.161,23
BA1750	B.2.B.2) Consenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	355.104,98	453.503,48
BA1760	B.2.B.2.1) Consenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	4.269,10	9.256,28
BA1770	B.2.B.2.2) Consenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-	290.182,06	353.234,18
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consenze non sanitarie da privato	-	3.743,50	3.433,57
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	82,99
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	40.507,49	44.397,39
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	245.931,07	305.320,23
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsone oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	60.653,82	91.013,02
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsone oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	60.653,82	91.013,02
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsone oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsone oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-	537.277,96	572.420,69
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	56.229,20	22.178,34
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	481.048,76	550.242,35
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	15.610.769,95	15.513.200,98
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-	6.120.918,63	6.336.994,38
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	2.078.773,60	2.077.500,18
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	5.056.687,39	5.070.108,92
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	8.370,20	7.795,58
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	2.346.020,13	2.020.801,92
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-	4.388.901,54	4.260.989,47
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	418.340,00	408.170,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-	2.765.440,21	2.868.238,49
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-	2.351.764,61	2.398.458,71
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	413.675,60	469.779,78
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	1.084.581,96	892.529,82
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	983.694,21	824.200,88
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	100.887,75	68.328,94
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	122.539,37	92.051,16
BA2080	Totale Costo del personale	-	122.053.130,23	123.733.271,12
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-	101.128.225,17	101.974.790,74
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	45.685.251,22	45.532.601,42
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	41.683.979,41	41.462.540,46
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	37.008.236,10	38.674.333,65
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	4.675.743,31	2.788.206,83
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-	3.982.271,81	4.070.060,94
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-	3.617.437,62	3.922.869,07
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	364.834,19	147.191,87
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-	55.461.973,95	56.442.189,32
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	52.748.552,77	54.833.137,11
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	2.713.421,18	1.609.052,21
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	634.293,79	650.999,82
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	634.293,79	650.999,82
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	634.293,79	650.383,46
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	616,36
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-	13.603.620,81	14.231.135,11
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	247.489,98	312.829,36
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	247.489,98	302.180,06
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	10.649,30
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-	13.356.130,83	13.918.305,75
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	12.664.143,25	13.365.715,32
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	691.987,58	552.590,43
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	6.686.990,46	6.876.345,45
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	997.068,59	961.898,89
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	995.182,11	961.866,74
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	1.886,48	32,15
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-	5.689.921,87	5.914.446,56
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	5.689.921,87	5.914.446,56
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-	1.790.405,54	2.055.217,81
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-	935.587,69	962.802,29
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-	854.817,85	1.092.415,52
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	443.961,29	501.694,18
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-	410.856,56	590.721,34
BA2560	Totale Ammortamenti	-	14.329.502,87	13.649.965,09
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	537.901,49	405.390,52
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	13.791.601,38	13.244.574,57
BA2590	B.12) Ammortamenti dei fabbricati	-	8.432.461,68	8.544.986,07
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	90.652,93	90.652,93
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	8.341.808,75	8.454.333,14
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	5.359.139,70	4.699.608,50
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	200.000,00	1.024.185,23
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	200.000,00	1.024.185,23
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	1.234.937,14	1.013.741,38
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	1.289.208,72	1.002.614,48
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	54.271,58	11.126,90
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-	4.935.322,28	4.539.561,75
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	1.225.000,00	1.419.629,63
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	225.000,00	1.400.000,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-



BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	- 1.000.000,00	- 19.629,63
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	- 1.031.636,40	- 1.070.875,10
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	- 87.718,40	- 114.187,43
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	- 943.918,00	- 956.687,67
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	- 2.678.685,88	- 2.049.057,02
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	- 165.850,16	- 135.535,00
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	- 23.983,16	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto	- 305.099,77	
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	- 2.183.752,79	- 1.913.522,02
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	- 301.091.450,22	- 306.962.418,83
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	14.198,17	6.621,48
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	3,91	6,41
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		11,43
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	14.194,26	6.603,64
CA0050	C.2) Altri proventi	1.863,19	1.619,55
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	250,00	250,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	1.181,25	787,50
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	431,94	582,05
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 835.385,37	- 285.461,69
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 16.122,73	- 58.500,69
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 578.893,91	- 136.538,71
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 240.368,73	- 90.422,29
CA0150	C.4) Altri oneri	- 33.143,56	- 57.118,39
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 28.078,38	- 56.723,90
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	- 5.065,18	- 394,49
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 852.467,57	- 334.339,05
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni	- 338,21	- 138,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	- 338,21	- 138,00
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	4.021.982,56	3.429.730,90
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	4.021.982,56	3.429.730,90
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	101.198,36	39.240,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	422.031,57	1.040.345,67
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	70.116,84	204.824,28
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	351.914,73	835.521,39
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	41.806,69	67.513,86
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	310.108,04	768.007,53
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	3.498.752,63	2.350.145,23
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	54.899,71	
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	3.443.852,92	2.350.145,23
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		67.681,23
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.881.266,71	2.103.616,90
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1.562.586,21	178.847,10
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 3.956.170,43	- 8.557.789,75
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 3.956.170,43	- 8.557.789,75
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		- 7.581.264,58
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	- 3.761.565,77	- 803.829,02
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 14.989,47	- 61.001,08
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 14.989,47	- 61.001,08
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 3.746.576,30	- 742.827,94
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	- 105.454,46	- 297.173,55
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	- 50.421,29	- 131.599,69
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		- 72.801,34
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	- 55.033,17	- 92.772,52
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 842.710,29	- 435.831,21
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	- 2.798.411,55	- 9.823,18
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	- 194.604,66	- 172.696,15
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 30.728,94	- 59.274,02
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	- 163.875,72	- 113.422,13
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	- 163.875,72	- 113.422,13
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	65.812,13	- 5.128.058,85
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	8.350.647,12	8.493.343,19
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	- 8.188.810,68	- 8.318.796,19
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	- 7.830.022,50	- 7.910.255,15
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	- 129.640,04	- 140.273,33
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	- 229.148,14	- 268.267,71
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	- 153.117,00	- 148.993,41
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	- 153.117,00	- 148.993,41
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 8.341.927,68	- 8.467.789,60
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	8.719,44	25.553,59





**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara



**UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI
DI FERRARA**
- EX LABORE FRUCTUS -

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, corredata il bilancio d'esercizio 2016 secondo le disposizioni dell'art. 26 del D.Lgs.118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico finanziaria dell'esercizio.

Sommario:

1. VERIFICA DEGLI OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO	pag. 3
2. RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO FINANZIARI.....	pag. 73
3. SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31.12.2016 –CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' COMMERCIALE – MISURE ADOTTATE PER CONSENTIRE LA TEMPESTIVA EFFETTUAZIONE DEI PAGAMENTI - PROSPETTO ATTESTANTE L'IMPORTO DEI PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI E TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI (D.L. 66/2014-art.41, comma 1 e s.m.i.) E BREVE COMMENTO AL RENDICONTO FINANZIARIO.....	pag. 92
4. CONTROLLO DI GESTIONE.....	pag. 99
5. FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO.....	pag. 143
6. SOCIETA' PARTECIPATE : CUP 2000 SPA, LEPIDA SPA, CONSORZIO FERRARA RICERCHE	pag. 158
7. SIOPE.....	pag. 174
8. INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI-COLLABORAZIONI –ASSEGNISTI DI RICERCA.....	pag. 179
9. PIANO INVESTIMENTI E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO.....	pag. 181
10. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI 2015/2016.....	pag. 190
11. ORGANIGRAMMA AZIENDALE.....	pag. 198
12. RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2016- SOLO RELAZIONE.....	pag. 199

1 VERIFICA DEGLI OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO

Verifica della Pianificazione Strategica 2016

SOMMARIO

Parte prima: _____	7
I risultati generali di Azienda per produzione, attività e offerta _____	7
Parte seconda: _____	17
Verifica dell'applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2016: risultati ottenuti e azioni compiute _____	17
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro _____	17
Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie (Area Performance 2b) _____	17
Ridurre la frequenza delle malattie prevenibili da vaccino _____	17
Assistenza Territoriale _____	18
Mantenimento dei tempi attesa e garanzia dell'accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale (Area Performance 1a) _____	18
Percorso nascita, Percorso IVG, Procreazione Medicalmente Assistita (Area Performance 1a) _____	20
Governo dei farmaci e dei dispositivi medici (Area Performance 1a) _____	21
Farmaceutica territoriale e convenzionata _____	21
Acquisito ospedaliero di farmaci _____	23
Adozione di strumenti di governo clinico _____	25
Acquisto ospedaliero dei dispositivi medici _____	25
Assistenza Ospedaliera _____	27
Facilitazione all'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero Ospedaliero (Area Performance 1a) _____	27
Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero (Area Performance 2a) _____	28
Attività trasfusionale (Area Performance 1a) _____	33
Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule (Area Performance 1a) _____	35
Sicurezza delle cure (Area Performance 2b) _____	35
Sostenibilità economica ed efficienza operativa _____	38
Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA (Area Performance 4a) _____	38
Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR (Area Performance 4a) _____	39
Miglioramento del sistema informativo contabile (Area Performance 4a) _____	40
Attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle Aziende sanitarie (Area Performance 4a) _____	41
Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile (Area Performance 4a) _____	42
Governo dei processi di acquisto di beni e servizi (Area Performance 4a) _____	43
Governo delle risorse umane (Area Performance 4a) _____	44
Programma regionale gestione diretta dei sinistri (Area Performance 2b) _____	45
Piattaforme Logistiche ed informatiche (Area Performance 2c) _____	47

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare; Tecnologie biomediche ed informatiche (Area Performance 4b)	49
Ambiti prioritari di attività che richiedono un impegno specifico da parte delle Aziende nel 2016	52
Parte terza:	58
Verifica delle Strategie e degli Obiettivi Aziendali per il 2016, in linea con gli obiettivi di mandato, con la programmazione regionale, col quadro economico finanziario, con gli accordi di fornitura, con le logiche di integrazione con l'Azienda Territoriale e con l'Università e la trasparenza-anticorruzione	58
Indicatori SIVER	58
Trasparenza, Anticorruzione	59
Comunicazione, Formazione e Valutazione	59
Gestione dei Servizi Tecnici, dell'Ingegneria Clinica e delle Biotecnologie	61
Gestione e sviluppo dell'Informatica	62
Gestione degli Acquisti	63
Gestione delle risorse umane	64
Riorganizzazione Aziendale e interaziendale	64
Tutela della salute	71

Premessa

La verifica della pianificazione strategica per il 2016 viene effettuata seguendo due linee distinte: gli obiettivi di mandato assegnati alle Direzioni Generali e le Linee di programmazione regionali per le Aziende sanitarie. Il processo della verifica è anche in linea con i criteri deliberati dall'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) sulla valutazione della performance, in particolare è caratterizzato dalla coerenza di base con le traiettorie strategiche, il consolidamento e la prosecuzione delle azioni con valenza pluriennale descritte nel Piano triennale della Performance 2015-2017 (anch'esso elaborato secondo le linee guida dell'Organismo Indipendente di Valutazione Regionale) la cui pianificazione è iniziata nel 2015.

Seguendo fedelmente la struttura della Pianificazione Strategica, il presente documento è così articolato:

- Parte prima: i risultati generali di Azienda per produzione, attività e offerta.
- Parte seconda: Verifica dell'applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2016: descrizione dei traguardi attesi e delle azioni specifiche necessarie per il conseguimento degli obiettivi specifici.
- Parte terza: Verifica delle Strategie ed Obiettivi Aziendali per il 2016, in linea con gli obiettivi di mandato, con la programmazione regionale, col quadro economico finanziario, con gli accordi di fornitura e con le logiche di integrazione con l'Azienda Territoriale e con l'Università, la trasparenza e anticorruzione

Gli obiettivi sono anche classificati in linea con le direttive dell'OIV secondo le Dimensioni della performance e delle relative aree in cui sono a loro volta articolate:

1. *Performance dell'utente*
 - 1.a Performance dell'accesso
 - 1.b Performance dell'integrazione
 - 1.c Performance degli esiti
2. *Performance dei processi interni*
 - 2.a Performance della produzione
 - 2.b Performance della qualità, sicurezza e gestione del rischio clinico
 - 2.c Performance dell'organizzazione
 - 2.d Performance dell'anticorruzione e della trasparenza
3. *Performance dell'innovazione e dello sviluppo*
 - 3.a Performance della Ricerca e della Didattica
 - 3.b Performance dello sviluppo organizzativo
4. *Performance della sostenibilità*
 - 4.a Performance economico finanziaria
 - 4.b Performance degli investimenti

Parte prima:

I risultati generali di Azienda per produzione, attività e offerta

Tipologia e complessità dell'azienda e delle proprie strutture

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara è istituita dalla legge regionale 23 dicembre 2004, n. 29 e disciplinata con delibera di Giunta regionale n. 318 del 14 febbraio 2005 ad oggetto "la disciplina delle Aziende Ospedaliero – Universitarie" e con la delibera di Giunta regionale n. 297 del 14 febbraio 2005 ad oggetto "Protocollo di intesa tra la Regione Emilia - Romagna e le Università degli Studi di Bologna, Ferrara, Modena - Reggio Emilia e Parma, in attuazione dell'art. 9 della L.R. 23 dicembre 2004, n. 29.

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara è dotata di personalità giuridica e di autonomia imprenditoriale.

L'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara costituisce per l'Università degli Studi di Ferrara l'Azienda di riferimento per le attività assistenziali essenziali allo svolgimento delle funzioni istituzionali di didattica e di ricerca della Facoltà di Medicina, ai sensi di quanto previsto dall'art. 9, comma 4 della L.R. n. 29/2004, e garantisce l'integrazione fra le attività assistenziali e le attività didattiche e di ricerca svolte dal Servizio Sanitario Regionale e dall'Università ed opera nel rispetto reciproco degli obiettivi istituzionali e di programmazione del Servizio Sanitario Regionale e dell'Università, nonché nell'ambito del sistema di relazioni fra le Aziende del Servizio Sanitario Regionale.

L'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara, nell'ambito del sistema regionale per la salute e per i servizi sociali, esercita le proprie funzioni assistenziali (di diagnosi, cura, riabilitazione e prevenzione), di ricerca biomedica e sanitaria e di formazione e didattica in integrazione con l'Università, in coordinamento e piena collaborazione con la Azienda USL di Ferrara e con le espressioni istituzionali e associative della comunità in cui opera.

Attraverso una risposta clinica e assistenziale appropriata e di qualità, costruita attorno ai bisogni dell'utente e allo sviluppo della sua funzione di ricerca e didattica, l'Azienda intende raggiungere i propri principali obiettivi ed in particolare:

- a) sviluppare la propria capacità di diagnosi, cura, riabilitazione e prevenzione e, più in generale, di soddisfazione dei bisogni di salute delle persone che si rivolgono all'Azienda, al massimo livello qualitativo possibile, in modo appropriato, efficiente ed efficace;
- b) sviluppare, nell'ambito dell'integrazione con l'Università, percorsi che favoriscano l'attuazione di processi di ricerca, formazione e di didattica di alta qualità;
- c) consolidare la leadership dal punto di vista scientifico, diagnostico e di cura all'interno del contesto regionale e nazionale;
- d) qualificarsi maggiormente come Ospedale di eccellenza nella Regione per completezza e per la complessità dei servizi erogati;
- e) promuovere la cultura della sicurezza del paziente e degli operatori per portare l'Ospedale ai più elevati livelli possibili nel governo clinico e nell'organizzazione del lavoro;

La promozione della qualità, dell'appropriatezza, dell'efficienza, dell'efficacia, della valorizzazione delle risorse e della sicurezza costituisce il principio fondante a cui si ispira l'azione di governo aziendale, unitamente al perseguimento dei valori di universalità ed equità di accesso alle prestazioni, di rispetto dei principi di dignità della persona e di centralità del cittadino e del paziente.

L'Azienda persegue l'integrazione tra le diverse forme di assistenza sanitaria e sociale e la ricerca della cooperazione e del coinvolgimento di tutte le componenti rappresentative espresse dal contesto di riferimento.

L'Azienda vuole utilizzare tutti gli strumenti che permettano di promuovere e valorizzare la motivazione negli operatori e lo sviluppo delle relazioni interne, coinvolgendo le diverse espressioni professionali nei processi di sviluppo e miglioramento dell'organizzazione del lavoro e della qualità dei servizi.

La valorizzazione dei professionisti, lo sviluppo professionale e tecnologico e l'adeguamento delle competenze all'evoluzione scientifica costituiscono obiettivi prioritari per accrescere il ruolo di eccellenza nel panorama sanitario regionale e nazionale per le proprie funzioni di cura, formazione, didattica e ricerca.

I principali impegni che l'Azienda ha fatto propri e intende sviluppare a beneficio dei cittadini sono:

- competenza, eccellenza e autorevolezza professionale;

- ascolto e coinvolgimento;
- motivazione e valorizzazione del capitale intellettuale;
- integrazione e sinergie multidisciplinari e interprofessionali;
- alta affidabilità, qualità, sicurezza e appropriatezza delle prestazioni;
- innovazione tecnologica e organizzativa;
- integrazione ospedale università;
- consolidamento dei rapporti con le strutture sanitarie della rete provinciale e regionale e forte integrazione con l'Azienda USL di Ferrara nella ricerca di sinergie per il raggiungimento di obiettivi comuni;
- coerenza della programmazione e della pianificazione con le indicazioni espresse dalla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria ;
- qualità del sistema di governo aziendale;
- equilibrio economico finanziario.

Analisi della domanda di prestazioni (contesto dei bisogni di salute)

Ci si sofferma nel seguito sulle risposte che l'Azienda Ospedaliera fornisce per far fronte ai bisogni di salute della popolazione provinciale e/o regionale, che si caratterizzano per la scarsa frequenza e la complessità organizzativa richiesta.

Ci si riferisce, cioè, alle funzioni svolte dai centri di riferimento della rete regionale hub e spoke che la programmazione regionale ha attribuito all'Azienda in considerazione dell'esperienza e della competenza maturata nel corso degli anni, in risposta a un bisogno che supera i confini provinciali e, in alcuni casi, regionali.

Neuroriabilitazione delle cerebrolesioni acquisite (GRACER)

L'Azienda Ospedaliera è l'unico centro regionale HUB per la riabilitazione delle gravi cerebro lesioni acquisite (GCA).

L' Unità Gravi Cerebrolesioni dell'Azienda coordina la rete assistenziale regionale, composta da strutture riabilitative ospedaliere che hanno il compito di realizzare progetti riabilitativi intensivi, di diverso grado di complessità, e da strutture riabilitative territoriali che hanno il compito di rispondere alle necessità del paziente con GCA e della sua famiglia dopo il reinserimento in ambiente extra-ospedaliero e a conclusione del periodo di riabilitazione intensiva.

Lo sviluppo e la gestione clinica della rete GRACER è affidata ad un gruppo di coordinamento regionale presieduto dal Centro Hub dell'Azienda

La rete GRACER è raccordata con il sistema regionale di assistenza ai traumi, con la rete dell'assistenza distrettuale territoriale e con la rete dei servizi sociali.

Neuroscienze

Afferiscono alle neuroscienze la neurochirurgia, la neuroradiologia, la neurologia.

L'Arcispedale S. Anna è uno dei 5 centri HUB regionali di neurochirurgia (assieme a: AOU di Parma e di Modena, Azienda UsI di Bologna, Azienda UsI di Cesena).

Genetica

Il Centro di Ferrara è unico HUB della Regione Emilia Romagna per la genetica medica.

E' inoltre, assieme alle Aziende Ospedaliero Universitarie di Bologna, Modena e Parma, hub regionale per la genetica molecolare ed è centro spoke per la citogenetica.

Il registro IMER

L'Unità Operativa svolge la funzione di coordinamento del Registro delle Malformazioni congenite dell'Emilia-Romagna (Registro IMER).

Terapia intensiva neonatale e del primo anno di vita

La TIN dell'Ospedale S. Anna è uno dei 7 centri hub della Regione (AOU di Parma, di Modena e di Bologna, AO di Reggio Emilia, Ospedale degli Infermi dell'AUSL di Rimini e Ospedale Bufalini dell'Azienda UsI di Cesena). L'Unità Operativa serve il bacino d'utenza provinciale e collabora alla copertura della domanda delle Province e delle Regioni limitrofe.

Malattie rare

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

L'Arcispedale S. Anna è unico riferimento regionale per la glicogenosi in età adulta e per le anemie ereditarie (talassemia in particolare). E' inoltre centro di secondo livello (spoke) per la sindrome di Marfan e per le malattie muscolo-scheletriche.

Struttura dell'offerta

La tavola seguente mostra la tipologia e dei Posti letto presenti nell'Azienda.

I dati sono corrispondenti ai modelli ministeriali di rilevazione dei flussi (HSP12).

Al dicembre 2016 l'Azienda è dotata di 721 posti-letto, di cui 637 per degenza ordinaria, 54 per Day Hospital, 30 per attività di surgery. Dispone di 25 sale operatorie.

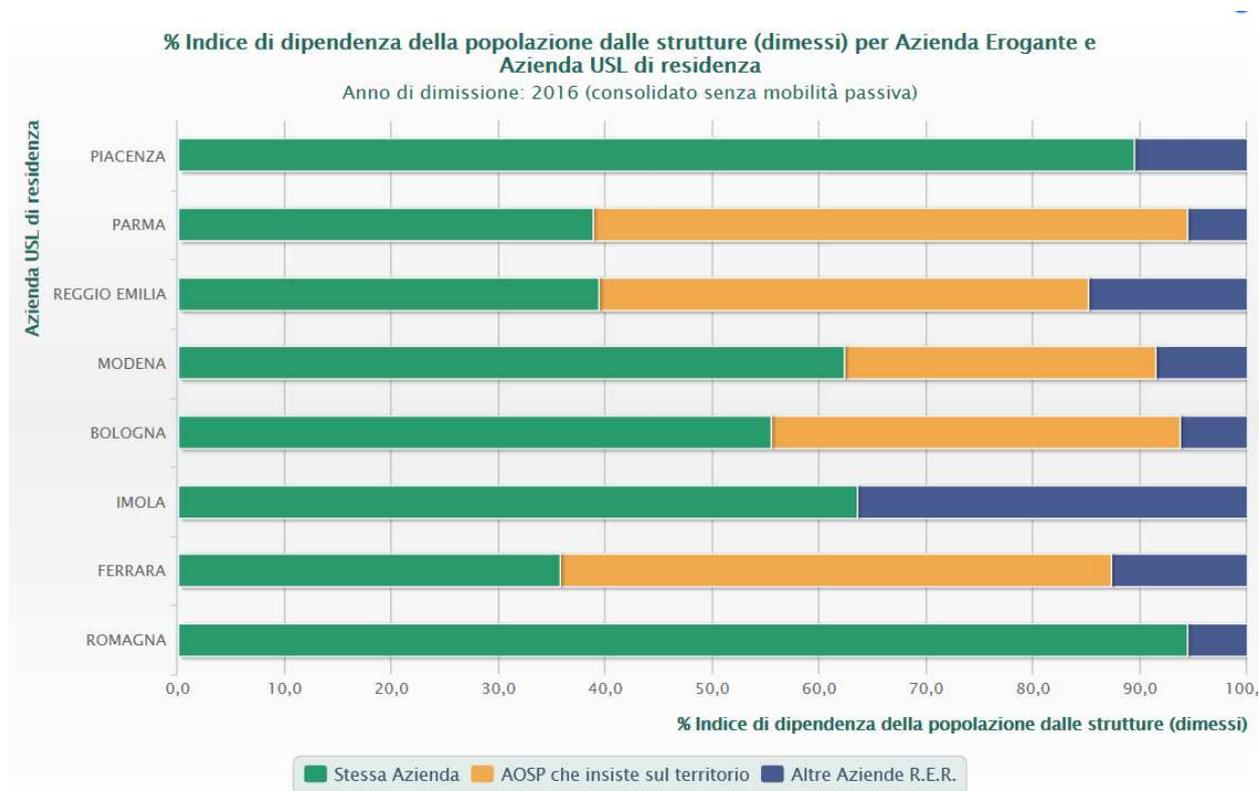
Il 2/1/2017 è stata effettuata una riduzione di 12 posti letto di Day Hospital.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

POSTI LETTO AL 31/12/2016					
Codice Presidio: 080909					
Dipartimenti	cod. disc.	cod. div.	DH	DS	ORD
Chirurgico					
CHIRURGIA GENERALE	09	01	0	2	14
CLINICA CHIRURGICA	09	02	0	2	20
CHIRURGIA URGENZA	09	04		0	17
CHIRURGIA VASCOLARE	14	01	0	2	12
UROLOGIA	43	01	2	2	16
Totale dipartimento			2	8	79
Chirurgico Specialistico					
CHIR. MAXILLO-FACCIALE	10	01	0	1	5
CHIRURGIA PLASTICA	12	01	0	2	5
OCULISTICA	34	01	0	0	5
OTORINOLARINGOIATRIA	38	01	0	4	14
Totale dipartimento			0	7	29
Emergenza					
CARDIOLOGIA	08	01	1		19
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	36	01	0	3	27
ANESTESIA E RIANIM. OSP	49	01	0		10
ANESTESIA E RIANIM. UNIV.	49	02	0		6
UNITA' CORONARICA	50	01	0		6
MED. D'URGENZA	51	01	0		23
PNEUMOLOGIA	68	02	3		20
Totale dipartimento			4	3	111
Neuroscienze/Riabilitazione					
NEUROCHIRURGIA	30	01	0	1	16
NEUROLOGIA	32	02	1		18
CLINICA NEUROLOGICA	32	03	1		6
MEDICINA RIABILITATIVA	56	01	5		30
UGC	75	01	5		40
Totale dipartimento			12	1	110
Accrescimento e Riproduzione					
CHIRURGIA PEDIATRICA	11	01	0	4	8
OSTETRICIA	37	01	2	0	22
GINECOLOGIA	37	01	0	7	8
PEDIATRIA + ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA	39	02	6		20
NEONATOLOGIA E TIN	73	01	0		16
Totale dipartimento			8	11	74
Diagnostica per Immagini Medicina di Laboratorio					
MEDICINA NUCLEARE	61	01			2
Totale dipartimento					2
Medico					
GERIATRIA	21	01	0		30
MAL.INFETTIVE	24	01	2		12
MAL.INFETTIVE UNIVERSITARIA	24	02	1		4
MED.INT.OSPEDALIERA I - II	26	01	0		56
MED.INT. UNI + CLIN.MEDICA	26	03	0		42
DH INTERNISTICO DIP.MED.	26	05	3		0
GASTROENTEROLOGIA	58	01	2		10
ORTOGERIATRIA	60	06	0		10
Totale dipartimento			8		164
Medico Specialistico					
EMATOLOGIA	18	01	4		16
ENDOCRINOLOGIA	19	02	3		6
NEFROLOGIA	29	01	1		16
DERMATOLOGIA	52	01	1		0
ONCOLOGIA CLINICA	64	02	10		20
REUMATOLOGIA	71	01	1		10
Totale dipartimento			20		68
TOTALE AZIENDA			54	30	637

Caratteristiche della produzione

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara, eroga attività sia di ricovero che ambulatoriale anche di alta complessità, ma al tempo stesso costituisce l'unica articolazione distrettuale di riferimento nel bacino territoriale di competenza.



Gli elementi essenziali sulle caratteristiche della produzione da ricovero nel 2016 sono riassunti nelle tabelle seguenti. Sul volume di attività si osserva una diminuzione legata al calo del numero dei ricoveri diurni (in linea con l'ottimizzazione dei setting assistenziali) mentre i ricoveri ordinari sono aumentati soprattutto verso l'utenza provinciale.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Ricovero ordinario	RES. PROV. FE - GEN.- DIC. 2015	RES. PROV. FE - GEN.- DIC. 2016	RES. EXTRA FE - GEN.- DIC. 2015	RES. EXTRA FE - GEN.- DIC. 2016	TOTALE - GEN.- DIC. 2015	TOTALE - GEN.- DIC. 2016
N. DIMISS. (escl. Nido)	20.189,00	20.385,00	3.435,00	3.591,00	23.624,00	23.976,00
N. DIMISS. NIDO	1.087,00	1.117,00	177	180	1.264,00	1.297,00
PESO-DRG MEDIO	1,27	1,27	1,28	1,25	1,27	1,27
N. DIM. DRG MEDICI 1 G. (ESCL. DECEDUTI/TRASF./VOLONTARI)	437	425	92	98	529	523
N. DIM. DRG POTENZIALM. INAPPROPRIATI > 1 G.	2.320,00	2.318,00	610	655	2.930,00	2.973,00
N. DIM. DRG AD ALTA COMPLESSITÀ	4.400,00	4.600,00	700	690	5.100,00	5.290,00
N. DIM. DRG CHIRURGICI	8.573,00	8.752,00	1.678,00	1.788,00	10.251,00	10.540,00
N. DIM. DRG MEDICI	11.616,00	11.633,00	1.757,00	1.803,00	13.373,00	13.436,00
N. RIAMMISSIONI ENTRO 30 GG.	422	394	33	50	455	445
% DIM. CHIR.	42,46	42,93	48,85	49,79	43,39	43,96
% RES. AZ. USL 109-FE	-	-	-	-	85,46	85,02
% DRG AD ALTA COMPLESSITÀ	21,79	22,57	20,38	19,21	21,59	22,06
N. MEDIO DIAGNOSI	3,58	3,44	3,01	2,86	3,5	3,35
% AMMESSI DA PRONTO SOCCORSO	58,79	59,13	33,39	33,47	55,1	55,28
% DRG COMPLICATI (su omologhi)	36,78	36,31	26,82	26,44	35,48	34,98
IMPORTO TARIFFE 2014	92.554.402,90	94.510.170,23	20.991.038,82	20.903.393,37	113.545.441,72	115.413.563,60

DH - DS	RES. PROV. FE - GEN.- DIC. 2015	RES. PROV. FE - GEN.- DIC. 2016	RES. EXTRA FE - GEN.- DIC. 2015	RES. EXTRA FE - GEN.- DIC. 2016	TOTALE - GEN.- DIC. 2015	TOTALE - GEN.- DIC. 2016
N. DIMISS.	6.946,00	6.478,00	1.735,00	1.540,00	8.681,00	8.018,00
PESO-DRG MEDIO	0,91	0,9	0,85	0,85	0,9	0,89
N. DH MEDICI < 4 ACCESSI	646	702	118	121	764	823
N. DIM. DRG CHIRURGICI	3.151,00	3.187,00	693	662	3.844,00	3.849,00
N. DIM. DRG MEDICI	3.795,00	3.291,00	1.042,00	878	4.837,00	4.169,00
N. DIM. CON DRG MEDICO SENZA PROCEDURA	12	59	-	9	12	68
% DH MEDICI < 4 ACCESSI	9,3	10,84	6,8	7,86	8,8	10,26
% DIM. CHIR.	45,36	49,2	39,94	42,99	44,28	48
% RES. AZ. USL 109-FE	-	-	-	-	80,01	80,79
N. MEDIO DIAGNOSI	1,95	1,73	2,3	2,25	2,02	1,83
IMPORTO TARIFFE 2014	13.150.025,29	11.340.063,53	2.909.743,33	2.562.086,63	16.059.768,62	13.902.150,17

La produzione per ricoverati, valorizzata a tariffe vigenti, non ha avuto sostanziali variazioni complessivamente rispetto al 2015. Ad un calo della produzione dei DH ha fatto fronte un incremento della

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

produzione in ricovero ordinario, anche se il livello di attrazione extraregionale è diminuito. Sul calo di produzione in DH influisce in larga misura un processo programmato di conversione dell'attività di gestione delle Chemioterapie Oncoematologiche in un setting assistenziale alternativo di tipo ambulatoriale (Day Service).

	REGIME DI RICOVERO				TOTALE	
	Ordinario		Day Hospital		DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO
	DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO	DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO		
USL 109-FE	226	1.955.767	-468	-1.809.962	-242	145.805
R.E.R. EXTRA USL 109-FE	143	418.571	-93	-151.954	50	266.617
VENETO O MARCHE	-2	-566.895	-127	-224.168	-129	-791.063
ALTRE REGIONI (ESCL. VENETO-MARCHE)	24	-78.027	22	16.581	46	-61.447
ESTERO	-6	138.705	4	13.061	-2	151.766
RESIDENZA SCONOSCIUTA/SENZA FISSA DIMORA	-	-	-1	-1.176	-1	-1.176
TOTALE	385	1.868.122	-663	-2.157.618	-278	-289.497

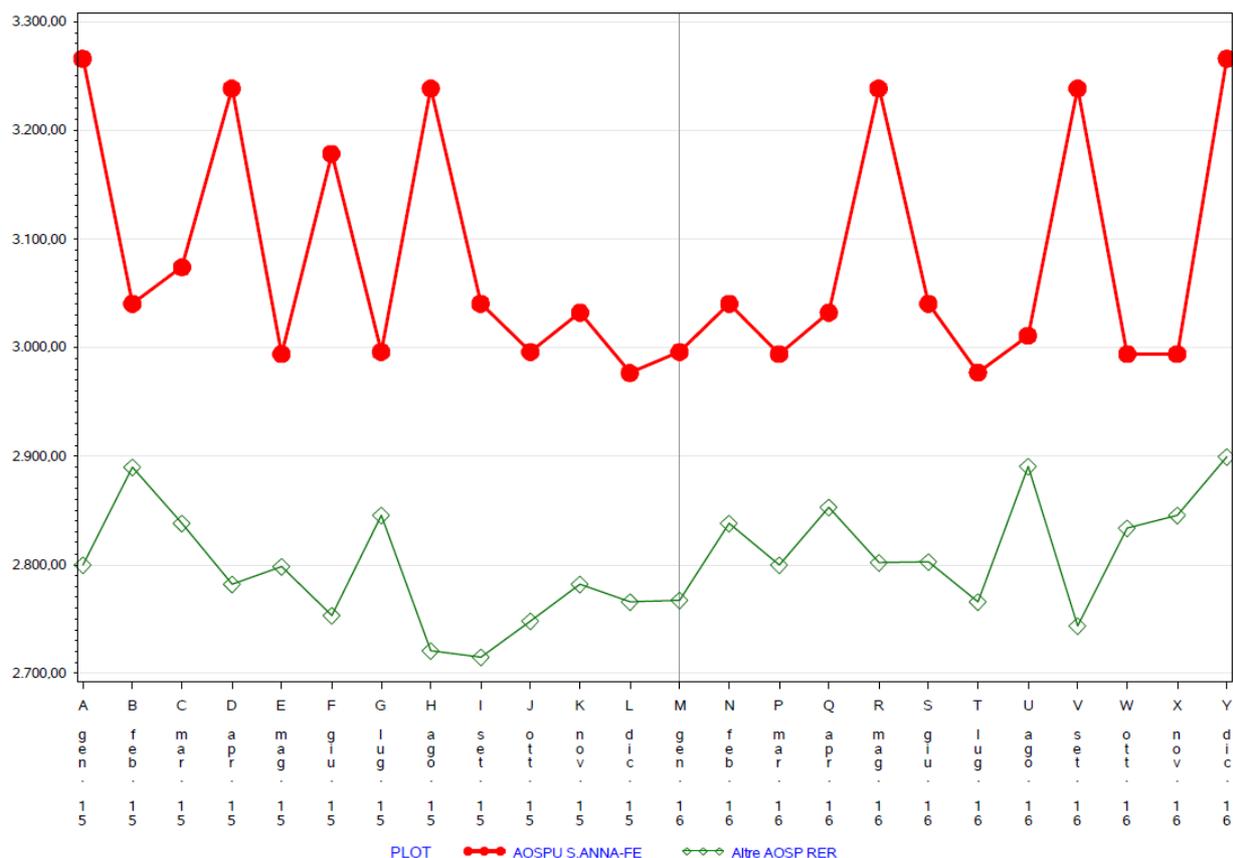
L'incremento della produzione da ricovero ordinario ha riguardato, complessivamente, i ricoveri appartenenti alla fascia di importi medio-elevati, ad evidenza di una selezione della casistica tendenzialmente più complessa.

CLASSE DI IMPORTO	IMPORTO GEN.- DIC. 2015 (C)	IMPORTO GEN.- DIC. 2016 (D)	DIFF. IMPORTO (D-C)
a) 0-1400 euro	4.937.154	5.096.912	159.759
b) 1401- 2400 euro	7.996.497	8.211.839	215.342
c) 2401- 4000 euro	18.829.890	18.497.581	-332.309
d) 4001-12000 euro	44.792.264	45.782.878	990.614
e) 12001-28000 euro	20.744.673	22.388.726	1.644.053
f) > 28000 euro	16.244.964	15.435.626	-809.338
	113.545.442	115.413.564	1.868.122

L'andamento dell'importo mediano per Dimissione mostra che l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara presenta ancora un importo superiore rispetto all'andamento complessivo delle altre aziende Ospedaliero Universitarie della Regione. L'importo mediano è indicatore di complessità della casistica trattata.



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Il tasso di occupazione del posto letto si mantiene a livelli elevati, ed è sensibilmente aumentato nel 2016; l'indice di turnover è 1,1 evidenziando un elevato livello di performance organizzativa nelle unità operative, a fronte dell'incremento del numero di ricoveri.

Gennaio - Dicembre	RICOVERI	GIORNI DI ATTIVITA'	POSTI LETTO MEDI	GIORNATE	TASSO DI OCCUP.	INDICE DI ROTAZIONE	TURN OVER
2014	23.214	365	598	193.815	88,8	38,8	1,1
2015	23.612	365	606,4	192.798	87,1	38,9	1,2
2016	23.985	366	613,8	198.597	88,4	39,1	1,1

La produzione specialistica ambulatoriale, erogata in regime SSN, ha mostrato un incremento nel 2016, soprattutto nella componente diagnostica e terapeutica; è rappresentata in sintesi nella tavola seguente

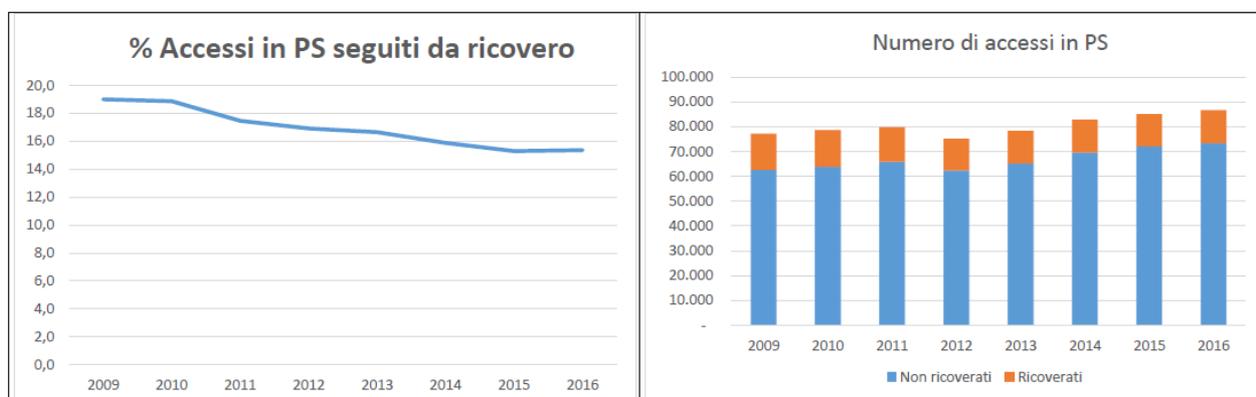
RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Prestazione: Aggregazione I° livello	2015		2016	
	N. di prestazioni erogate	Importo della prestazione	N. di prestazioni erogate	Importo della prestazione
D-DIAGNOSTICA	180.495	8.793.711,00	200.315	9.504.814,00
L-LABORATORIO	1.441.289	10.931.671,00	1.283.530	10.759.196,00
R-RIABILITAZIONE	25.247	243.699,00	24.628	238.868,00
T-TERAPEUTICA	98.920	9.614.428,00	103.177	10.668.574,00
V-VISITE	222.552	4.534.110,00	208.432	4.255.206,00
TOTALE COMPLESSIVO	1.968.503	34.117.620,00	1.820.082	35.426.659,00

L'attività di Pronto Soccorso è caratterizzata da un ulteriore incremento del numero degli accessi rispetto al 2015 (a sua volta già in incremento rispetto al 2014).

FUNZIONE DI PRONTO SOCCORSO								
FUNZIONE DI PRONTO SOCCORSO	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Non ricoverati	62.552	63.848	65.871	62.413	65.267	69.676	72.081	73.337
Ricoverati	14.679	14.851	13.940	12.714	13.045	13.155	13.019	13.319
Totale accessi in PS	77.231	78.699	79.811	75.127	78.312	82.831	85.100	86.656
<i>% ricoveri sul totale accessi</i>	19,0	18,9	17,5	16,9	16,7	15,9	15,3	15,4
% ricoveri sul totale accessi (esclusi gli accessi per parto)						14,5	14,1	14,1
casi non conclusi (non conteggiati nelle elaborazioni)						510	440	403
abbandono triage (non conteggiati nelle elaborazioni)						1630	1594	2168
<i>% casi non conclusi + abbandono triage</i>						2,52	2,33	2,88

La percentuale degli accessi di PS seguiti da ricovero rimane sotto il 16% (complessivamente). Durante il corso dell'anno si è registrato un incremento degli accessi soprattutto dal distretto sud est ed è aumentata la frequenza degli accessi per livello di gravità "acuto" evidenziando una tendenziale maggior complessità della casistica trattata.



Laboratorio Unico Provinciale

Le attività gestionali rivolte al Laboratorio unico provinciale, nel corso del 2016, hanno continuato a garantire l'adeguata integrazione ai percorsi seguiti da tutti i Dipartimenti nel raggiungimento di obiettivi concordati e comuni: lo snellimento dei setting e l'evoluzione verso le gestioni organizzative alternative al ricovero inappropriato, l'appropriatezza delle prestazioni erogate a pazienti ricoverati, il contributo razionale al contenimento della spesa per reagenti ed il rispetto delle disposizioni in merito ai Dispositivi Medici. In particolare si osserva l'estensione organizzativa e programmatoria della ormai consolidata funzione di Laboratorio unico provinciale verso la gestione centralizzata di alcuni percorsi riguardanti il bacino di utenza non solo della provincia ma anche dell'Area Vasta. Nel corso del 2016 ha preso inizio un percorso di integrazione col territorio sulla tematica del dosaggio delle sostanze d'abuso per il SERT a Ferrara e a Cento. Inoltre è stata ulteriormente sviluppata l'attività a Cona per lo screening del colon retto.

Parte seconda:

**Verifica dell'applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2016:
risultati ottenuti e azioni compiute**

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie (Area Performance 2b)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Ridurre la frequenza delle malattie prevenibili da vaccino attraverso una puntuale valutazione del rischio, che tenga conto anche del rischio verso terzi, e l'offerta attiva delle vaccinazioni	Copertura vaccinale antinfluenzale operatori sanitari $\geq 34\%$	È stata predisposta una serie di interventi finalizzati ad incrementare l'adesione degli Operatori Sanitari alla vaccinazione antinfluenzale. È stata fatta una campagna informativa ed è stato richiesto un intervento da parte della Direzione Sanitaria per meglio raccogliere l'adesione alla vaccinazione. E' stato predisposto un calendario vaccinale con effettuazione della vaccinazione direttamente dagli Operatori del Servizio. La performance raggiunta dall'Azienda in materia di copertura vaccinale antinfluenzale dei dipendenti si è realizzata al 12%.

Assistenza Territoriale

Mantenimento dei tempi attesa e garanzia dell'accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale (Area Performance 1a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Mantenimento dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche monitorate entro gli obiettivi ed individuazione di nuove prestazioni da monitorare in caso di criticità	Indice di performance per le prestazioni di primo accesso e urgenze differibili, nelle rilevazioni regionali ex ante (fonte MAPS) $\geq 90\%$	L'attività è stata presidiata e gli interventi migliorativi finalizzati al raggiungimento degli obiettivi sono stati intrapresi in sintonia con le indicazioni fornite dal Referente unico provinciale per la Specialistica ambulatoriale. I risultati ottenuti hanno consentito di assicurare tempi d'attesa delle prestazioni oggetto di monitoraggio regionale in linea con le indicazioni regionali In continuità con le azioni straordinarie intraprese nel 2015, si è provveduto alla tempestiva segnalazione di allungamento dei tempi di attesa e all'implementazione di alcuni correttivi sulle agende di prenotazione, non solo su prestazioni rilevate dal sistema MAPS ma anche su agende specialistiche di secondo livello (allergologia, neurochirurgia, fibroscan, ecc.). Il monitoraggio MAPS evidenzia che a tutt'oggi la performance risulta complessivamente garantita in modo stabile in percentuale $\geq 90\%$.
Monitoraggio dell'applicazione della DGR 377/2016 e delle indicazioni operative	Numero di disdette: incremento rispetto al 2015 Numero di abbandoni: riduzione rispetto al 2015	La DGR 377/2016 pone l'azione in capo all'Azienda USL, con la quale il Centro Servizi aziendale ha collaborato al fine di dare completa attuazione.
Monitoraggio delle prestazioni non erogabili in SSN in quanto non presentano le condizioni di erogabilità	Capacità del sistema informativo aziendale di rendicontare distintamente le prestazioni senza condizioni di erogabilità da quelle con condizioni di erogabilità	L'azienda dispone di un sistema di registrazione delle prestazioni in grado di tracciare le prestazioni non erogabili in regime SSN attraverso l'apposizione di un codice Ente debitore o di un flag che identifichi la prestazione come soggetta a fatturazione a prezzo intero.

<p>Miglioramento della capacità di presa in carico del paziente fragile</p>	<p>Definizione di protocolli condivisi tra unità operative ospedaliere e territoriali, Individuazione del responsabile (case manager) del percorso di dimissione protetta sulla base della prevalenza nell'intervento assistenziale, individuazione tempestiva, all'ammissione in ospedale dei pazienti che presentano caratteristiche tali da richiedere, alla dimissione, percorsi e risorse a livello territoriale e la conseguente attivazione del percorso di dimissione protetta.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Partecipazione al gruppo di lavoro interaziendale multiprofessionale per l'elaborazione del Progetto per l'attivazione della Centrale Dimissioni e Continuità Assistenziale (CDCA), quale riferimento unico per le varie tipologie di dimissione complessa. La CDCA informa e orienta sulle modalità di accesso ai percorsi, facilita l'utilizzo della rete dei servizi, identifica il percorso più appropriato per il paziente gestendo il processo di dimissione complessa. (Ottobre 2016 presentazione del progetto alle Direzioni AOUFE e AUSLFE). • Elaborazione del Progetto di implementazione della figura del Case Manager infermieristico presso il Dipartimento Medico dell'AOUFE. Individuazione dell'ICM (dicembre 2016) • Consolidamento dei percorsi trasporto pazienti in urgenza attraverso codifica informatizzata SAP – RIS della gestione flussi Pronto Soccorso e Radiologia di Pronto Soccorso attraverso codice colore nell'intero processo diagnostico (trasporto di andata e trasporto di ritorno). • Analisi flussi operativi radiologia e neuroradiologia di pronto soccorso con il fine della corretta modulazione dell'attività sia sanitaria, sia di trasporto pazienti. • Ottimizzazione e miglioramento della gestione del blocco dei sistemi informatici SAP, RIS, PACS e RETE ospedaliera attraverso la creazione di poster esplicativo/flow chart presso la Radiologia di Pronto Soccorso. Poster creato dal Gruppo Amministratori di Sistema.
---	--	---



Percorso nascita, Percorso IVG, Procreazione Medicalmente Assistita (Area Performance 1a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Assistenza appropriata al parto	Percentuale di tagli cesarei primari per Hub <25% Percentuale di parti cesarei nella classe I di Robson: Hub: <= 9% (valore medio del 2015)	I risultati dell'analisi dei periodi 2015 e 2016 hanno mostrato che l'indicatore in oggetto è compreso entro lo standard di riferimento. Il valore dell'indicatore per la classe 1 di Robson considerato all'interno del progetto "Bersaglio" non si discosta significativamente dalla media regionale
Uguaglianza di accesso al percorso IVG e alle diverse metodiche previste	Percentuale di donne sottoposte ad IVG chirurgica dopo 2 settimane di attesa dalla certificazione/totale IVG chirurgiche <= 25%	L'Azienda ha garantito l'accesso al percorso IVG entro i tempi previsti dalla normativa in tutti i casi. A tal proposito è stato realizzato un percorso specifico per le situazioni gestite in urgenza ed è stato previsto un sistema di revisione programmatoria delle sedute operatorie consequenziale.
Procreazione Medicalmente Assistita	Garantire la applicazione delle DD.GG.RR. n. 927/2013 e n. 1487/2014 e la partecipazione ai lavori regionali di implementazione della direttiva	Si è provveduto ad attivare il percorso di revisione della PMA aziendale limitatamente al primo livello predisponendo ed attuando gli interventi finalizzati all'ottenimento dell'Accreditamento per un primo livello. Progettazione logistica per il secondo livello. L'Azienda si è altresì fatta carico dell'avvio del percorso finalizzato all'attivazione della funzione di PMA di secondo livello presso l'Ospedale del Delta (AUSL). Nello specifico, revisione di: <ul style="list-style-type: none"> • Procedure/istruzioni operative per ogni tecnica di PMA eseguita, basate su linee guida e protocolli validati; • Procedura relativa alla gestione del rischio; • Protocolli di integrazione con la rete assistenziale di riferimento territoriale ed ospedaliera; • Percorsi assistenziali della coppia in grado di garantire la continuità assistenziale; • Modalità di gestione della documentazione sanitaria ai fini della sicurezza dei pazienti all'interno dei setting assistenziali; • Modalità di partecipazione dei pazienti nelle scelte clinico - assistenziali che prevede presenza, formalizzazione e messa in atto di procedure per l'informazione partecipata del

		<p>paziente e l'acquisizione del consenso informato</p> <p>Nel corso dell'anno 2016 gli operatori del Centro PMA hanno prodotto la revisione della documentazione esistente e la revisione delle modalità operative che assicurino i diritti di tutti i soggetti coinvolti, compreso il concepito. Tale revisione ha comportato il coinvolgimento di tutto il personale medico ed ostetrico della struttura.</p>
--	--	--

Government dei farmaci e dei dispositivi medici (Area Performance 1a)

Farmaceutica territoriale e convenzionata

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Aumento del ricorso ai farmaci generici e la rivalutazione delle terapie croniche	Aumento del ricorso a farmaci generici di 6 punti percentuali rispetto al 2015	Sono stati assegnati obiettivi specifici ai Dipartimenti Sanitari in entrambe le aziende ed effettuati colloqui individuali con i MMG. Ferrara rimane una delle province con maggiore utilizzo di farmaci a brevetto scaduto (generici). Dagli ultimi dati presentati dalla RER, a 6 mesi, Ferrara era al 3° posto tra le Aziende RER.
	Contenimento del consumo di inibitori della pompa protonica del 16%	<p>E' stato attivato uno specifico Gruppo di lavoro interaziendale con la presenza anche di MMG. Le Raccomandazioni prodotte dal Gruppo sono poi state trasmesse dai Direttori Sanitari (PG 11326 AOU e 21110 AUSL) e in seguito diffuse con incontri ai Nuclei di Cure Primarie ed anche gli specialisti Ospedalieri. Sono inoltre stati assegnati obiettivi specifici ai Dipartimenti Sanitari in entrambe le aziende ed effettuati colloqui individuali con i MMG</p> <p>In Azienda Ospedaliera la riduzione della prescrizione di PPI sugli accessi in Erogazione diretta è stata del 38,5% (dato AFO 36.8%)</p> <p>Il consumo espresso in DDD 10.000 ab.pes.die in Convenzionata a 10 mesi 2016 vede Ferrara ad un valore tra i più bassi della RER (Fe 479,56; RER 521,33). Il calo registrato a Ferrara, nell'anno 2016, è stato pari a -17,76. Ferrara è stata la AUSL con il maggiore calo registrato a livello Regionale</p>

	<p>Riduzione dei consumi dei Sartani con ricorso al farmaco generico pari al 98% dei consumi</p>	<p>Assegnati obiettivi specifici ai Dipartimenti Sanitari in entrambe le aziende ed effettuati colloqui individuali con i MMG. In AOU il 100% dei consumi della classe dei Sartani è relativa a farmaci a brevetto scaduto, in lista di trasparenza. Nell'anno 2016 la prescrizione di Sartani a brevetto scaduto a Ferrara è stata pari a 90,29%, media RER 88,35%.</p>
	<p>Contenimento dell'uso delle statine quando la prescrizione in prevenzione primaria inizia ad una età maggiore di 80 anni</p>	<p>Sono state date indicazioni negli incontri di budget. Il dato non è rilevabile dai report a disposizione del Dipartimento Farmaceutico. Si attende reportistica regionale.</p>
	<p>Contenimento del ricorso a farmaci incretinomimetici e gliflozine nei pazienti affetti da diabete di tipo 2</p>	<p>Si tratta di farmaci soggetti ad erogazione diretta e distribuzione per conto a prescrizione specialistica. La Regione non ha fornito report in merito ad indicatori proposti in doc RER Linee guida terapeutiche n. 5 “Nuovi farmaci per la cura del diabete, con particolare riferimento a incretino-mimetici (DPP-4 i e GLP-1 a.) e gliflozine (SGLT-2 i)” . In ogni caso Ferrara presenta un consumo di farmaceutica territoriale (Convenzionata + Erogazione diretta) inferiore alla media RER (rispettivamente 17,5 vs 18,8 DDD/10.000 ab pes die e 30,7 vs 48,3 DDD/10.000 ab pes die)</p>
	<p>Contenimento del numero dei nuovi pazienti (naïve e switch) posti in trattamento con farmaci anticoagulanti orali (NAO) a valori non superiori a quelli osservati nell'anno 2015</p>	<p>In seguito ad indicazioni ricevute dalla RER nel luglio 2016 è stato effettuato specifico incontro il 24 agosto con i Centri prescrittori. La RER ha poi aggiornato nel settembre 2016 il documento regionale di indirizzo sul ruolo dei NAO allargando alcuni criteri di inclusione dei pazienti, in particolare nella precedente versione del documento l'età maggiore degli 80 anni era una condizione in cui gli AVK erano preferibili, con l'aggiornamento tale condizione non più valida. Ferrara presenta un consumo di NAO superiore del 13% rispetto alla media RER (comprensivo però anche del trattamento del TEV). L'obiettivo 2016 relativo al n° di nuovi pazienti con FANV trattati è stato comunque raggiunto e la prevalenza d'impiego per FANV è simile a quella regionale (30,7% vs 30%) con un'incidenza leggermente inferiore (52,2% vs 56,4%)</p>
	<p>Riduzione della prescrizione dell'associazione tra bifosfonati e vitamina D</p>	<p>E' stato attivato un Gruppo interaziendale che ha prodotto una raccomandazione sulla base del nuovo Documento RER. Tale raccomandazione è stata inviata con Nota PG 1008 AOU e 2195 AUSL dei DDSS. Il Dipartimento Farmaceutico ha inoltre inviato note di attenzione ai costi terapia (PG 29578 e 5374 AOU; PG 63353</p>



		e 13367 AUSL). A Ferrara la spesa/100 ab pesati di Vitamina D è più elevata rispetto alla media regionale, anche se il forte divario presente nel 2015 (+ 75%) si è sostanzialmente dimezzato nel 2016 (+38%). Infatti, il calo della spesa registrata nell'anno 2016 è stato pari a -13,3%, mentre a livello RER si è registrato un incremento del +12,7%, i consumi sono incrementati del +5,6%, mentre a livello regionale l'incremento è stato pari a +10,2%.
	Uso appropriato degli antibiotici sistemici, con particolare riferimento a quelli ad ampio spettro d'azione	Sono stati assegnati obiettivi specifici ai Dipartimenti Sanitari in entrambe le Aziende in termini di consumi generali e specifici per classi. Gli obiettivi sono stati monitorati con trasmissione di report trimestrali. Il risultato dai dati AFO AOU vede una riduzione vs 2015 superiore alla media RER sia per il consumo generale J01 (-2,2% vs - 0,9%) che specifico (-19 % vs -15% carbapenemi e -26% vs -9,8% per i fluorochinoloni). E se si considera solo l'uso interno senza erogazione diretta la riduzione è anche maggiore.

Acquisito ospedaliero di farmaci

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Adesione alle raccomandazioni regionali sui farmaci oncologici adottate dalla Commissione regionale del farmaco	Rispettare le previsioni di utilizzo in esse elaborate concordate con i clinici nel gruppo GReFO	E' in corso l'analisi relativa a due audit effettuati tramite indicatori RER. Inoltre, prima dell'allestimento o della dispensazione, il farmacista verifica il rispetto dei requisiti Registri AIFA e raccomandazioni GReFO
Adesione all'impiego dei biosimilari nei pazienti di nuova diagnosi e rivalutazione dei trattamenti in corso con impiego del biosimilare sul totale delle prescrizioni	<ul style="list-style-type: none"> Epoetine: 60% Ormone della crescita la prescrizione del farmaco vincitore della gara regionale nei nuovi trattamenti e il rispetto del risultato della gara per l'80% del fabbisogno al termine della validità della stessa Anti TNF alfa, la prescrizione del biosimilare dell'infliximab e dell'etanercept nei 	<ul style="list-style-type: none"> Epoetine Il dato AOU e AUSL fino a giugno era ben superiore al target. Da luglio sono iniziate carenze continue dei biosimilari che non consentono di privilegiarne l'utilizzo, con grosse criticità per l'attività dei medici e dei farmacisti e nell'assistenza ai pazienti. Nonostante queste criticità, il forte governo dell'impiego di tali farmaci ha consentito di raggiungere risultati superiori all'obiettivo: Epo biosimilare/totale pazienti naïve 94.98%; Epo biosimilare/totale pz in trattamento 94% (calcolato in UI) Consumi interni: nefrologia: 97.7% ricorso ai biosimilari; 2.3% originator. Ormone della crescita La gara regionale non è ancora stata



	<p>nuovi pazienti e raggiungimento del 30% del consumo di biosimilare sulla prescrizione complessiva delle due molecole</p> <ul style="list-style-type: none"> • insulina glargine, la prescrizione del biosimilare in tutti i nuovi pazienti e globalmente nel 50% dei trattati • introduzione nella pratica clinica della follitropina biosimilare disponibile in attesa del completamento dell'offerta terapeutica 	<p>bandita, pertanto sono stati assegnati obiettivi ai clinici di utilizzo di biosimilare e si è avuto un consistente incremento verso il 2015: prescr biosimilare/totale pz naive 66; prescr biosimilare/ totale pz in trattamento 26.2% ;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anti TNF alfa e segg.. Non disponibile biosimilare etanercept nel 2016, perché aggiudicazione febbraio 2017. Pertanto è stato assegnato obiettivo ai DAI relativamente ad Infliximab: si è ottenuto un'impiego del 95% prescr biosimilare/pz naive; 40% della prescr totale di biosimilare/ tot quantità consumata. • insulina glargine:obiettivo superato dai risultati della gara regionale che è stata aggiudicata all'originator. follitropina biosimilare: la prescrizione arriva da Centri esterni e non è quindi governabile.
Aumento del ricorso al farmaco generico nel trattamento dell'HIV	Circa il 95% di compilazione del flag HIV, fornendo i dati relativi alla soppressione virologica nel singolo paziente	Ad ogni ritorno FED la Farmacia verifica l'assenza di flag e lo segnala al Servizio Comune ICT e ai prescrittori. Dai dati provvisori la % dei non compilati calcolata su un unico invio è dell '8%.
Gestione appropriata dei nuovi farmaci antivirali diretti per il trattamento dell'epatite C cronica	Applicazione dei criteri e le priorità definiti circa mensilmente dal gruppo di lavoro regionale e confermati dalla Commissione regionale del Farmaco	Monitoraggio puntuale per ogni paziente del rispetto dei criteri prescrittivi regionali e di AIFA (attraverso i registri), incontro periodico con i prescrittori sull'andamento della prescrizione, ultimo invio andamento dicembre 2016, già condiviso con i prescrittori.
Gestione appropriata dei farmaci impiegati nel trattamento della degenerazione maculare legata all'età	Utilizzare quelli che a parità di efficacia e sicurezza sono dotati del minore costo	Il Dipartimento Farmaceutico, anche nel 2016, ha attribuito specifici obiettivi all'UO Oculistica di cui effettua costante monitoraggio. L'oculistica ha iniziato ad utilizzare Avastin dopo la comunicazione del DS AOU di aprile 2016. Esiste la criticità dello shift tra molecole diverse. L'utilizzo di Bevacizumab (anti VEGf a minor costo) è incrementato rispetto al 2015, ma l'obiettivo, nonostante un costante monitoraggio mensile ed incontri con gli oculisti, non è stato raggiunto (43,24% invece di 100% nei naive e 30% invece di 50% nel consumo totale)
Uso ospedaliero appropriato degli antibiotici	Prescrizioni appropriate	Assegnati specifici obiettivi ai Dipartimenti Sanitari in entrambe le Aziende. In Azienda Ospedaliera, a fronte di un incremento della spesa per molecole su prescrizione infettivologica per infezioni documentate e difficili, vi è stata una riduzione del consumo in termini di DDD / gg di degenza di 6,7 punti percentuali.

Rispetto degli esiti delle gare regionali per i farmaci	Esiti della gara rispettati	Il Dipartimento Farmaceutico ha effettuato con PG 32259 del 22/12/2016, PG 39 del 2/1/2017 e PG 1095 del 18/1/2017 la diffusione degli esiti delle gare regionali
---	-----------------------------	---

Adozione di strumenti di governo clinico

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Utilizzazione, per la continuità ospedale/territorio esclusiva dei principi attivi presenti nel Prontuario di Area Vasta	<p>Compilazione da parte dei medici prescrittori:</p> <ul style="list-style-type: none"> dei piani terapeutici regionali disponibili sulla piattaforma SOLE. Per i nuovi antivirali per l'epatite C 100%. dei registri di monitoraggio sulla piattaforma AIFA: la % dei trattamenti chiusi già inseriti in una richiesta di rimborso dovrà essere superiore al 90% dei trattamenti chiusi. del data base regionale delle eccezioni prescrittive farmaci Cnn e fuori prontuario della prescrizione informatizzata dei farmaci oncologici. 	<ol style="list-style-type: none"> Piani terapeutici. L'allineamento registro sole-AIFA è giornaliero con conseguente compilazione costante del 100% Registri di monitoraggio Data base regionale 100% compilazione Data Base eccezioni prescrittive provinciali in tempo reale Prescrizione informatizzata dei farmaci oncologici. La prescrizione è già informatizzata; la RER sta attivando il Data Base Oncologico

Acquisto ospedaliero dei dispositivi medici

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Consolidamento del flusso informativo Di. Me e contenimento della spesa per DM	<p>Tasso di copertura del flusso consumi Di. Me. sul conto economico 95%</p> <p>Non incrementare la spesa rispetto al 2015</p> <p>Adesione alle gare centralizzate</p> <p>Corretta attribuzione nel flusso Di. Me dei dispositivi per tipologia di erogazione (ricovero, ambulatoriale,</p>	<p>Il tasso di copertura è del 97% come da dati RER</p> <p><u>Non incrementare</u> la spesa rispetto al 2015</p> <p>La spesa totale Aziendale ricavata dal flusso DIME è di - 0,3%</p> <p><u>Adesione alle gare centralizzate</u> Per quanto riguarda gli investimenti si è operato partecipando a gare per l'acquisizione di beni e servizi in ambito di:</p> <ul style="list-style-type: none"> AVEC: gara dei Dispositivi di Protezione Personale anti-X, si è proceduto alla redazione del capitolato della gara per il Servizio di Dosimetria Personale (capofila) e alla gara per il Servizio di smaltimento dei

	territoriale)	rifiuti radioattivi, <ul style="list-style-type: none"> • Intercenter: gara biennale per l'acquisizione di radiofarmaci da utilizzarsi nelle medicine nucleari della Regione Emilia Romagna. <p>Corretta attribuzione nel flusso Di. Me Con il 5° invio del flusso DIME sono state corrette, seconde le indicazioni RER, in ricovero i flussi di erogazione delle classi CND P07040201 stent coronarici - CND J0101 pace maker e CND J0105 defibrillatori. Il flusso risulta quindi correttamente attribuito.</p>
Uso appropriato di: <ul style="list-style-type: none"> • Medicazioni avanzate per il trattamento di ferite, piaghe ulcere acute e croniche • Dispositivi medici per elettrochirurgia a ultrasuoni e radiofrequenza • Dispositivi taglienti e pungenti con meccanismi di sicurezza (NPDs) • Terapia a pressione negativa 	Rispetto della media regionale: <ul style="list-style-type: none"> • Spesa generale dispositivi medici, in regime di ricovero, per dimesso corretto per complessità • Spesa guanti non chirurgici (CND T0102), in regime di ricovero, per giornata di degenza corretto per complessità • Spesa suturatrici meccaniche (CND HO2), per dimesso chirurgico corretto per complessità • Spesa dispositivi per elettrochirurgia (CND K02), per dimesso chirurgico corretto per complessità • Spesa ospedaliera per siringhe, guanti e dispositivi per assorbenza, per punto DRG 	L'indice di spesa x dimesso, considerato il cm, risulta essere di € 392,52 (miglior Azienda univ. per spesa/indice complessità) nettamente inferiore al valore RER € 431,34 <ul style="list-style-type: none"> • <u>Spesa guanti non chirurgici (CND T0102)</u> Uno specifico gruppo di lavoro ha definito la tipologia di guanti appropriati all'uso e questo ha determinato una notevole riduzione nell'uso dei guanti non sterili in lattice e una minore spesa totale della classe CND T01-02 di € 23.200 pari a - 7,6%. L'indice di spesa per giornata di degenza corretto per complessità è migliorato rispetto al dato 2015 e si attesta ad un valore di € 0,94 di poco superiore a quello RER € 0,82 • <u>Spesa suturatrici meccaniche (CND HO2)</u>. La spesa per dimesso chirurgico risulta in linea con il dato RER che è di € 41,13 mentre quello Aziendale è di € 41,92. Vi è stata nel corso del 2016 una riorganizzazione a livello provinciale della attività chirurgica che ha inciso sul dato. • <u>Spesa dispositivi per elettrochirurgia (CND K02)</u> La spesa per dimesso chirurgico è nettamente inferiore a quella RER € 28,14 rispetto a € 37,09 • <u>Spesa ospedaliera per siringhe, guanti e dispositivi per assorbenza</u>, In merito ad uso appropriato di medicazioni avanzate è stata elaborata una Istruzione Operativa e tali categorie di dispositivi sono sotto stretto monitoraggio Per la categoria CND M04 Medicazioni speciali che comprende anche le medicazioni avanzate si è avuta una riduzione di - € 64.229 pari a -10% anche se la spesa per dimesso si discosta ancora dal valore RER. Per quanto riguarda i dispositivi taglienti e pungenti con meccanismi di sicurezza (NPDs) si è aderito alla gara Intercenter e si sono convertiti con sistema di sicurezza tutte le tipologie di aghi cannula nel corso del 2016. Con la aggiudicazione della gara Intercenter avvenuta a dicembre 2016 già da inizio 2017 molte altre tipologie di dispositivi saranno presenti in Azienda con sistema di sicurezza.



Integrazione delle Commissioni locali DM in Commissioni di Area Vasta, al fine di razionalizzare e rendere omogenee le loro attività in raccordo con le indicazioni della Commissione Regionale DM	Completare il processo di integrazione entro il 2016	Il processo di integrazione è stato completato: è stata istituita la Commissione Dispositivi Medici di Area vasta (Delibere di recepimento AUSLFE e AOUFE CDM AVEC)
--	--	---

Assistenza Ospedaliera

Facilitazione all'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero Ospedaliero (Area Performance 1a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Riduzione delle liste di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie	<p>Calcolo dei Tempi di Attesa dai dati retrospettivi della SDO per Azienda</p> <ul style="list-style-type: none"> • Per i tumori selezionati: 90% entro 30gg • Per le protesi d'anca: 90% dei casi entro 180gg • Per tutte le altre prestazioni oggetto di monitoraggio: 90% entro la classe di priorità segnalata <p>Verifica di completezza archivio SIGLA per Azienda</p> <ul style="list-style-type: none"> • Confronto dei % volumi Sigla –SDO (obiettivo= 80% entro fine 2016) • Riduzione della attesa media prospettica per le prestazioni oggetto di monitoraggio a seguito dei controlli di qualità. 	<p>Gli interventi organizzativi sviluppati nel corso del 2016, anche come consolidamento di efficientamenti sviluppati nel 2015, hanno permesso di mantenere un trend complessivamente migliorativo sui tempi di attesa. In alcune aree il target non è ancora pienamente raggiunto. Il progressivo consolidamento dei PDTA rappresenta un elemento vincolante il margine di miglioramento necessario.</p> <p>Intervento per Tumore mammella: dato sempre molto vicino allo standard regionale (89,3%) Intervento colon retto entro 30gg 72,7%; Intervento polmone entro 30gg 69,6%; Interventi neoplasia collo dell'utero entro 30 gg 72,2% (dato precedente: 58,3%) L'intervento per artroprotesi d'anca garantisce una percentuale dell'80% entro 90 giorni e del 90% entro 120 giorni.</p> <p>È stata garantita la partecipazione ai lavori del Gruppo regionale SIGLA per il controllo e la riduzione dei tempi d'attesa dei ricoveri di tipo chirurgico. È stato garantito l'invio di tutte le informazioni sulle liste di attesa per tutte le specialità richieste.</p>

Individuazione del Responsabile Unico Aziendale da parte del Direttore Sanitario per la gestione del Progetto SIGLA	Entro settembre 2016	È stato individuato il referente unico aziendale e la deliberazione avverrà nei primi mesi del 2017
Predisposizione / completamento del piano di informatizzazione dei sistemi di rilevazione delle liste di attesa	Entro il 2016	È stato implementato e completato il piano di informatizzazione dei sistemi di rilevazione delle liste di attesa in linea e d'intesa con la regione

Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero (Area Performance 2a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Riordino della rete ospedaliera secondo le indicazioni contenute nella DGR 2040/2015.	Raggiungimento obiettivi tabella 2.4 della DGR 2040	<p>Si è proceduto alla elaborazione del documento “Linee di indirizzo per la riorganizzazione della rete degli ospedali ferraresi” ed in particolare nella stesura di alcuni documenti preliminari:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. “I Dipartimenti dell’assistenza ospedaliera integrata” elaborato all’interno di uno specifico Comitato di Pilotaggio e approvato dai Collegi di direzione delle due Aziende sanitarie ferraresi 2. “Criteri per la determinazione delle dotazioni di personale medico delle Unità Operative di degenza” che contiene i risultati per la definizione delle dotazioni organiche mediche in relazione all’effettiva produzione e al modello organizzativo adottato. 3. Criteri per la determinazione delle dotazioni di personale infermieristico delle Unità Operative di degenza”. La Direzione degli Staff ha elaborato, in collaborazione con la Direzione delle Professioni, una specifica metodologia di definizione delle dotazioni organiche infermieristiche (di base e di sostituzione) in relazione all’effettivo utilizzo del posto letto. <p>Per quanto attiene nello specifico al documento “Linee di indirizzo per la riorganizzazione della rete degli ospedali ferraresi”, questo è stato presentato il 20 dicembre 2016 al Collegio di direzione dell’Azienda Ospedaliera e in data 24 gennaio 2017 è ritornato al Collegio con gli emendamenti proposti dalle direzioni dei Dipartimenti dell’Azienda ospedaliera e dell’Azienda USL. Successivamente all’approvazione definitiva dei Collegi, il documento è stato presentato alla Conferenza Territoriale Socio Sanitaria. Il documento al termine dell’iter procedurale verrà deliberato.</p>

<p>Completamento del percorso di riconversione atto a garantire la dotazione massima di posti letto pubblici e privati accreditati al 31.12.2016, come indicato nella DGR 2040/2015</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Posti Letto pubblici e privati con dotazione massima da raggiungere al 31.12.2016 • Posti Letto Post-Acuti: Scostamenti rispetto alla tabella 2.1 della DGR 2040/2015 	<p>È stata effettuata la riprogettazione e realizzazione del riordino del percorso del paziente medico e chirurgico ricoverato da pronto Soccorso. Sono state riviste le condizioni logistiche organizzative ottimali attraverso il trasferimento del reparto e l'aumento della dotazione di 9 posti letto.</p> <p>È stata riprogettata la dotazione dei posti letto per acuti, parte della quale è stata realizzata nel corso del 2016 con l'incremento della dotazione in Medicina d'Urgenza e nella Chirurgia d'Urgenza (7 posti letto in più). La seconda fase della riprogettazione è prevista nel 2017 ed è caratterizzata dall'incremento di ulteriori 16 posti letto medici per acuti. Il potenziamento della dotazione per acuti permetterà un minor ricorso al ricovero presso le casi di cura private della provincia, garantendo, in tal modo, la costanza dell'impegno provinciale complessivo verso la domanda del bacino di riferimento.</p>
<p>Applicazione dei contenuti della DGR n. 463/2016 "Linee di indirizzo per la conversione in regime ambulatoriale dei Day hospital oncologici in Emilia-Romagna"</p>	<p>Entro 2016</p>	<p>Dal mese di Aprile si è costituito un tavolo di lavoro, prima aziendale e poi interaziendale, al fine di analizzare le varie fasi della conversione e poi elaborare un progetto da presentare alla Direzione Generale.</p> <p>Anche se con qualche ritardo e aggiustamento del percorso in fase di avanzamento del progetto, la riconversione è partita dal mese di aprile 2016 prevedendo 4 modalità differenziate di passaggio dal DH al DS oncologico, in base al tipo di farmaco e si è completata, comunque, entro la fine dell'anno.</p> <p>E' stato necessario procedere all'adeguamento funzionale e allo sviluppo di nuove integrazioni tra software gestionali. In particolare sono stati adattati i software SAP-modulo ambulatoriale e Log80 per la prescrizione e somministrazione delle terapie oncologiche. Inoltre sono stati adattati i moduli di produzione dei flussi informativi regionali FED per la rilevazione dei consumi farmaceutici ed ASA per la rilevazione dell'erogazione di prestazioni ambulatoriali.</p>
<p>Le Aziende devono perseguire il trasferimento in regime ambulatoriale delle prestazioni chirurgiche relative a definite classi di patologie</p>	<p>Entro il 2016</p>	<p>Nel corso del 2016 è stato progettato ed implementato un percorso per la gestione ambulatoriale delle isteroscopie diagnostiche, come setting assistenziale alternativo al ricovero potenzialmente inappropriato. Tale implementazione sarà completata nei primi mesi del 2017.</p> <p>In ambito oculistico è stato sviluppato un percorso finalizzato allo snellimento delle procedure, con un ulteriore miglioramento dell'appropriatezza dei setting, relativamente al passaggio della gestione delle iniezioni intravitreali dal DSA al regime ambulatoriale.</p>

<p>Perseguire l'appropriatezza di erogazione delle procedure mediche e chirurgiche in ottemperanza di quanto previsto negli adempimenti LEA che monitorano i DRG ad alto rischio di inappropriatezza</p>	<p>Report sulle prestazioni inappropriate - Entro il 2016</p>	<p>La Programmazione e Controllo di Gestione elabora trimestralmente una reportistica specifica per ciascuna Unità Operativa che descrive la casistica ad elevato rischio di inappropriatezza che deve essere sottoposta ad analisi da parte del Nucleo Aziendale Controlli. Vengono anche elaborati grafici sull'andamento di tale casistica a confronto con le altre AOSPU della RER. Viene elaborato, inoltre, un report di sintesi aziendale con periodicità mensile. Tali informazioni sono puntualmente pubblicate sul sito intranet aziendale e rese disponibili ai professionisti delle Unità Operative.</p>
<p>In relazione ai DRG potenzialmente inappropriati, nell'ambito dei controllo obbligatorio previsto dalla normativa, trasferimento della casistica trattata in regime ordinario verso setting più appropriati (day-hospital o ambulatoriale) identificando gli elementi che eventualmente ne impediscono il trasferimento In particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> • DRG 008 C-Interventi su nervi periferici e cranici e altri interventi su sistema nervoso senza CC, con esclusione dei pazienti sottoposti a Gamma Knife; • DRG 538 C-Escissione locale e rimozione di mezzi di fissazione interna eccetto anca e femore senza CC; • DRG 266 C-Trapianti di pelle e/o sbrigliamenti eccetto per ulcere della pelle/cellulite senza CC. 	<p>Report sulla casistica di prestazioni erogate per setting assistenziale - Entro il 2016</p>	<p>Le informazioni relative ai volumi di attività per la casistica identificata nell'obiettivo sono descritti (qualora la casistica sia effettivamente presente) in report di attività a produzione delle Unità Operative, con periodicità trimestrale. Viene prodotto anche un report aziendale con periodicità mensile. Nello specifico:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Il 35% dei casi di DRG 008 viene prodotto nel setting assistenziale del ricovero diurno in un trend di attività crescente (nel 2015 la percentuale era del 17%). • Il 39% dei casi di DRG 538 viene già prodotto nel setting assistenziale del ricovero diurno • Il 42% dei casi di DRG 266 è attualmente prodotto a regime di ricovero diurno; la parte della casistica seguita in ricovero ordinario è in larga misura costituita da pazienti fragili e con fattori di comorbilità.
<p>Portare a completamento la concentrazione degli interventi previsti dal DM 70/2015 e dalla DGR 2040/2015</p>	<p>Completare il superamento delle sedi chirurgiche con volumi di attività annuali:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Per tumore della mammella inferiore ai 150 casi, • Per colecistectomia inferiore ai 100 casi, • Per frattura di femore inferiore ai 75 casi, tenendo conto della accessibilità alle strutture ospedaliere; <p>Per pazienti ultrasessantacinquenni con frattura del collo del femore</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Tumore della mammella: Il volume di attività è concentrato su una struttura che supera la soglia predefinita • Colecistectomia: sono state deliberate nei primi mesi del 2017 (previo percorso condiviso di revisione organizzativa avvenuto nel 2016) le nuove Unità Operative Chirurgiche. Tale riorganizzazione consentirà il riposizionamento a valori oltre-soglia dell'attività chirurgica della colecisti. • Il volume di attività è concentrato su una struttura che supera la soglia predefinita. <p>Per pazienti ultrasessantacinquenni con frattura del collo del femore operati entro 2</p>

	operati entro 2 giorni dal ricovero, sul totale degli operati, mantenimento dei livelli di performance raggiunti (=> 70%). Per quanto riguarda invece la colecistectomia laparoscopica le Aziende devono rispettare il valore della degenza post-operatoria inferiore a 3 giorni nel 75% dei casi.	giorni dal ricovero, sul totale degli operati, è stato garantito il mantenimento dei livelli di performance raggiunti (tutti i DRG selezionati: 69,1%) Per quanto riguarda la colecistectomia laparoscopica è stato pienamente rispettato il target di degenza post-operatoria inferiore a 3 giorni.
Rispetto di tutti gli indicatori sui volumi e sugli esiti del DM 70/2015 e della DGR 2040/2015. In particolare Monitoraggio di indicatori di volume ed esito secondo le indicazioni della DGR 2040/215 e DM 70/2015	Report specifici sui volumi e sugli esiti Tumore della mammella: o Numero minimo di interventi per unità operativa >=150 /anno Colecistectomia: o Numero minimo di interventi di colecistectomia per unità operativa >=100 /anno Colecistectomia laparoscopica: proporzione di casi con degenza postoperatoria <=3 gg: >=75% Frattura di femore: o Numero minimo di interventi chirurgici per frattura di femore per unità operativa >=75 /anno o Interventi per frattura di femore eseguiti entro 48 ore >=70%	Sono stati ottenuti i risultati descritti nell'obiettivo precedente. In particolare per la frattura di femore il DM 70 identifica l'indicatore relativizzato alla popolazione ultrasessantacinquenne con valore di soglia minimo del 60%
Gestione dei DRG ad alto rischio di inappropriatelyzza	Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatelyzza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio inappropriatelyzza in regime ordinario <=0,21 (griglia LEA)	Nel ricovero ordinario il rapporto tra i DRG ad elevato rischio di in appropriatelyzza e i DRG non a rischio di in appropriatelyzza è così rappresentato: $2.973/21.003 = 0,14$ Nel computo sono escluse le dimissioni Nido
	Rapporto tra i ricoveri erogati in day-hospital sul totale dei ricoveri (ordinari e day-hospital) per tutti i DRG ad alto rischio di inappropriatelyzza ed in particolare per i DRG 8, 538 e 266 < ai valori dell'anno 2015	Il rapporto DH/(DH+ORD) complessivo nel 2016 è diminuito passando da 49 a 48. In particolare la quota di attività gestita come ricovero diurno è aumentata rispetto a quella gestita in ordinario. In particolare per il DRG 008 è aumentata da 9 a 21 casi, mentre è rimasta sostanzialmente costante per gli altri due DRG (266: 327 casi; 538:104 casi). Il computo non comprende il DRG 410 - Chemioterapia poiché quest'ultimo è stato sottoposto al processo di trasferimento verso la gestione ambulatoriale.

<p>Completamento/sviluppo dei processi di centralizzazione delle reti Hub and Spoke tempo dipendenti (IMA, Traumi e Stroke)</p>	<p>Percentuale di Centralizzazione primaria sulle rispettive strutture ospedaliere HUB:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Laboratori di Emodinamica = 75 % di cui almeno 45% di fast track; ○ Trauma Center = incremento del 5% sui centri HUB dei valori del 2015 ○ Stroke Unit = 80% valore medio regionale 2015; <p>Valutazione dei volumi previsti dal DM70 per:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ IMA = 100 casi/anno ○ Stroke di 2° livello = almeno 500 casi/anno ○ Trauma Center = 240 traumi gravi/anno <p>Per la rete Stroke relazione alle Aziende sui seguenti parametri: % trombolisi; % intra-arteriosa; % riabilitazione codice 56 e 60; mortalità a 30 giorni per ogni Stroke Unit)</p> <p>Per la rete cardiologica e cardiocirurgica: volumi ed esiti per interventi di PCTA (Volumi=250/anno con 75 PTCA primarie; proporzione di PTCA primaria = 65%)</p>	<p>La gestione delle attività di emodinamica e dello Stroke vede l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara nella posizione consolidata di centro HUB provinciale: tutti i casi rientranti nei criteri per la descrizione di tale casistica sono gestiti al S.Anna. Per quanto riguarda la tematica del Trauma center, l'Azienda è inserita nella rete regionale di riferimento come funzione Spoke.</p> <p>Nello specifico dei volumi di attività, l'azienda ha gestito nel 2016 881 casi di IMA, 676 PTCA di cui 467 primarie, pari al 69,1%.</p> <p>Sempre nel 2016 sono stati gestiti dall'Azienda 839 casi di Stroke tra cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 372 casi di occlusione di arteria cerebrale non specificata con infarto cerebrale • 152 casi di embolia cerebrale con infarto cerebrale • 138 casi di occlusione e stenosi della carotide senza menzione di infarto cerebrale • 82 casi di trombosi cerebrale con infarto cerebrale • 51 casi di occlusione e stenosi della carotide con infarto cerebrale
<p>Predisposizione di un piano operativo per la gestione dei picchi di afflusso nei Pronti Soccorso secondo le direttive che verranno fornite in corso d'anno con apposita delibera regionale</p>	<p>Predisporre un piano operativo per la gestione dei picchi di afflusso nei Pronti Soccorso Migliorare il flusso ed uniformare il flusso di Pronto Soccorso (EMUR)</p>	<p>È stato implementato il piano operativo d'intesa con la regione. In particolare è stato definito:</p> <ul style="list-style-type: none"> • L'incremento dei posti letto (9) in Medicina d'urgenza • L'attivazione di un sistema organizzativo con l'attivazione di letti notturni • È stata progettata la procedura di emergenza specifica, sulla base degli accorgimenti tecnici di cui ai punti precedenti, attivabile in caso di emergenza e iperafflusso al pronto soccorso. <p>Il file di Pronto Soccorso viene elaborato in linea con le disposizioni dei record e dei disciplinari tecnici prodotti dalla regione e in base alle analisi emerse negli incontri tenuti in regione su tale tematica.</p>

<p>Attivare in ogni ambito territoriale l'attivazione di STAM e STEN secondo le indicazioni approvate con DGR n.1603/2013 (indicatore LEA).</p>	<p>Entro fine 2016 dovrà essere deliberata in ogni ambito territoriale l'attivazione di STAM e STEN secondo le indicazioni approvate con DGR n. 1603/2013 (indicatore LEA).</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Consolidamento della rete assistenziale neonatologica in riferimento all'organizzazione dei punti nascita della Provincia di Ferrara che prevede un centro di 3° livello presso l'Ospedale di Cona (AOUFE) e due centri di 2° livello presso l'Ospedale del Delta e l'Ospedale di Cento (AUSL FE). • Adesione da parte dei due punti nascita AOU ed ASL alla procedura interaziendale per il trasporto neonatale, in riferimento alla Delibera regionale 1603/2013: Linee di indirizzo alle aziende sanitarie della regione Emilia-Romagna per la realizzazione di un sistema di trasporto assistito materno (STAM) e neonatale (STEN) – novembre 2013. La procedura è stata condivisa con i responsabili clinici medici, infermieristici e ostetriche coinvolti nel percorso del neonato e ed è operativa da ottobre 2015
---	---	---

Attività trasfusionale (Area Performance 1a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
<p>Garantire autosufficienza su scala regionale, in stretta e fattiva collaborazione con le associazioni donatori, per soddisfare il fabbisogno di emocomponenti</p>	<p>Collaborazione con l'azienda Territoriale con le associazioni donatori</p>	<p>Collaborazione al completamento del processo di conferimento e lavorazione del sangue raccolto nella Provincia di Ferrara al Centro Hub AVEC di Bologna. E' proseguita l'attività di implementazione delle buone pratiche d'uso del sangue e degli emocomponenti in seno al CBUS provinciale. In particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Garanzia dell'autosufficienza dei donatori attraverso il CRS e la Direzione del SITAMBO che gestisce la scorta Regionale degli emocomponenti e l'eventuale distribuzione in base ai fabbisogni/carenze di ciascun SIT. • Su indicazione del CRS Emilia Romagna, collaborazione e supporto alla fornitura di emocomponenti nei casi di criticità regionale sospendendo la fornitura a regioni con le quali esiste un contratto di fornitura. • Collaborazione alla revisione di linee guida e procedure interaziendali relative al Servizio Trasfusionale • Applicazione delle procedure e garanzia della sorveglianza attraverso il braccialetto identificativo del paziente in tutte le UU. OO. dell'AOU e AUSL di Ferrara che utilizzano emocomponenti. • Partecipazione ad incontri interaziendali per l'implementazione del sistema di trasporto

		<p>sangue ed emocomponenti. Supporto e consulenza all'individuazione dei dispositivi specifici</p> <ul style="list-style-type: none"> • Adeguamento ai requisiti di Accredimento della documentazione necessaria alla tracciabilità dell'avvenuta trasfusione (scheda di registrazione dei controlli pretrasfusionali) • Partecipazione agli incontri specifici sul buon uso del sangue allo scopo di definire linee guida di appropriatezza nell'utilizzo degli emocomponenti • Partecipazione audit aziendali per la sicurezza trasfusionale in collaborazione con il Risk Manager aziendale ed interaziendale.
<p>Implementazione del registro dei donatori di midollo osseo azzerando le liste di attesa presso i servizi trasfusionali in collaborazione con ADMO (associazione donatori di midollo osseo).</p>	<p>Incrementare i prelievi salivari che saranno effettuati presso l'Azienda Ospedaliera Sant'Orsola Malpighi.</p> <p>Le tipizzazioni su sangue dovranno essere effettuate entro 15 gg dal prelievo.</p> <p>o aumentare il livello di sorveglianza ed attenzione alle procedure: braccialetto identificativo del paziente</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Collaborazione all'incremento (pari a circa il 32%) dei prelievi salivari effettuati presso l'AO S. Orsola Malpighi. • Collaborazione alla formazione degli operatori/personale ADMO nelle sedi stabilite sia fisse che temporanee. • Garanzia della tipizzazione HLA nel rispetto dei tempi indicati dal target-indicatore attraverso l'invio al S. Orsola – Malpighi entro 10 giorni dal prelievo.



Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule (Area Performance 1a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Verifica e trasmissione al Centro Regionale di Riferimento per i Trapianti (CRT-ER) di un report indicante l'attività annuale dell'Ufficio Locale di Coordinamento alle Donazioni	Produzione del Report indicante l'attività annuale dell'Ufficio Locale di Coordinamento alle Donazioni da trasmettere al Centro Regionale di Riferimento per i Trapianti	Attuazione delibera aziendale di "Istituzione dell'Ufficio di coordinamento Aziendale procurement" e procedura di selezione per la formulazione di una graduatoria, per titoli e colloquio, finalizzato alla riassegnazione, a seguito di richiesta volontaria di N. 1 Infermiere, presso l'Ufficio di coordinamento aziendale procurement. Assegnazione presso Ufficio UCAP di N. 2 infermieri come previsto dalla delibera e dal progetto redatto dal Coordinatore Locale per i trapianti.
Verifica e trasmissione al Centro Regionale di Riferimento per i Trapianti (CRT-ER) del percorso aziendale d'identificazione in Pronto Soccorso e successivo monitoraggio di tutti i pazienti con lesioni cerebrali severe ricoverati in reparti non intensivi	Produzione del Report con percorso aziendale d'identificazione in Pronto Soccorso e successivo monitoraggio di tutti i pazienti con lesioni cerebrali severe ricoverati in reparti non intensivi da trasmettere al Centro Regionale di Riferimento per i Trapianti (CRTER)	Sono stati elaborati e condivisi i percorsi specifici relativi alle lesioni cerebrali. Tale attività è gestita dal coordinatore locale ed avviene in linea con le disposizioni della regione in materia. I report e i documenti prodotti in tale ambito sono stati presentati in regione nel corso dell'anno.
Sviluppo e applicazione di percorsi aziendali finalizzati al raggiungimento di un certo numero di donazioni di cornee	Numero di donazioni di cornee pari ad almeno il 16% dei decessi (dell'anno 2015) con età compresa tra i 3 e gli 80 anni (come da indicazioni del Centro Riferimento Trapianti dell'Emilia – Romagna)	L'Azienda ha saputo garantire lo sviluppo dell'attività di donazione multiorgano, con un sensibile incremento dei casi registrati nel 2016. Restano le criticità sul prelievo di cornee con un numero assoluto inferiore rispetto al traguardo atteso.
Sviluppo e applicazione di percorsi aziendali finalizzati al raggiungimento di un numero di donazioni multi-tessuto (come da indicazioni del Centro Riferimento Trapianti dell'Emilia – Romagna)	Numero di donazioni multi-tessuto (donazione di soli tessuto, dopo certificazione di morte con criteri cardiologici) pari ad almeno il 2% dei decessi (dell'anno 2015) con età compresa tra i 15 e i 78 anni.	Sono state incrementate le donazioni di tale tipologia in un percorso che prevede un trend di crescita legato alla realizzazione del centro di riferimento aziendale per il coordinamento di tale attività

Sicurezza delle cure (Area Performance 2b)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Piano-programma aziendale per la sicurezza delle cure	Presenza di piano programma deliberato.	Nel corso del 2016 è stato condotto il processo di revisione organizzativa e delle responsabilità che si è formalizzato nei primi mesi del 2017 con la elaborazione del

		<p>Piano aziendale. Principali azioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gestione della Rete aziendale dei Referenti assistenziali rispetto al tema della sicurezza delle cure • Stesura del Piano Programma Aziendale del Rischio (Piano prevenzione cadute) • Pianificazione della informazione a tutti i professionisti sanitari dell'Azienda per la sistematica individuazione e classificazione delle categorie di rischio attraverso il Referente aziendale del rischio e la Rete aziendale dei referenti • Gestione del flusso informativo verso la Regione (SOS-net) • Partecipazione al Progetto Regionale OssERvare- Osservazione diretta dell'applicazione della Safety Surgery Check List (SSCL) in sala operatoria e inserimento delle schede di monitoraggio nel database regionale. • Implementazione del Percorso di corretta identificazione del paziente fin dal primo accesso in Pronto Soccorso e utilizzo del braccialetto identificativo con codice univoco in tutta l'Azienda. • Applicazione della procedura di identificazione del paziente nell'Area diagnostica per Immagini: TAC Pronto soccorso e TAC Radiologia generale ed RX Torace al letto. • Richiesta acquisizione lettore "barcode" per diagnostiche Radiologia di Pronto soccorso ed RM. • Partecipazione da parte della UO Ostetricia e Ginecologia al progetto regionale per la sicurezza all'interno dei reparti di degenza: "VISITARE" • è stato realizzato (target) un protocollo per le tecniche di Risonanza Magnetica finalizzate alla pianificazione dei trattamenti chirurgici dei tumori cerebrali (Awake Surgery). • Report specifici sul consumo di antimicrobici, prodotti dalla Farmacia inviati sistematicamente (trimestrale) ai Direttori di UO e di Dipartimento e presentati
<p>Eventi sentinella: garantire una tempestiva e puntuale segnalazione alla Regione e il monitoraggio delle relative azioni di miglioramento successive.</p>	<p>Segnalazione alla Regione degli eventi</p>	<p>È stata garantita la puntuale segnalazione alla regione degli eventi ed è stato condotto il monitoraggio delle azioni di miglioramento conseguenti.</p>

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Check list Sala Operatoria Consolidamento dello strumento della check list in tutte le Sale Operatorie. A tal proposito deve essere garantito il relativo flusso informativo verso la Regione (SOSnet) e promosse attività di osservazione diretta dell'uso della check list.	Assolvimento del debito informativo	La check list di sala operatoria è stata applicata in tutte le sale. È stato costantemente garantito il relativo flusso informativo. Sono state svolte attività di sensibilizzazione verso l'uso dello strumento.
Garanzia dell'attività di implementazione delle raccomandazioni per la sicurezza delle cure, promuovendo la verifica dell'applicazione delle stesse e aderire al monitoraggio regionale specifico.	Implementazione delle raccomandazioni ministeriali	Sono state applicate le raccomandazioni ministeriali nel corso del 2016, in processo di miglioramento continuo durante l'anno, sia dal punto di vista dell'applicazione che del monitoraggio.
Prevenzione e gestione delle cadute	Aggiornamento delle procedure aziendali sulle cadute in base alle linee di indirizzo	E' stato elaborato il Piano-programma aziendale per la gestione del rischio clinico e il Piano programma per la prevenzione delle cadute in ospedale, procedendo alla revisione di procedure/istruzioni operative che siano di supporto agli operatori sanitari per la implementazione delle buone pratiche in termini di sicurezza delle cure. In particolare: <ul style="list-style-type: none">• Monitoraggio Nursing Sensitive Outcome (cadute, lesioni da pressione, contenzione, dolore) e relative azioni di miglioramento• Partecipazione al gruppo di lavoro regionale in tema di prevenzione dell'evento caduta

Sostenibilità economica ed efficienza operativa

Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA (Area Performance 4a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
<p>Costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario, da effettuarsi trimestralmente in via ordinaria ed in via straordinaria secondo la tempistica che sarà definita dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare.</p> <p>Le CTSS devono essere informate degli esiti delle verifiche straordinarie</p> <p>Presentazione alla Regione della certificazione prevista dall'art. 6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato. In presenza di certificazione di non coerenza, presentazione di un piano contenente le misure idonee a ricondurre la gestione all'interno dei limiti assegnati entro il trimestre successivo</p>	<p>Applicazione delle disposizioni che definiscono misure di razionalizzazione, riduzione e contenimento della spesa sanitaria, ancorché non espressamente richiamata in sede di programmazione regionale, fermo restando l'obbligo di assicurare l'erogazione dei LEA e la possibilità di individuare misure alternative di riduzione della spesa sanitaria, purché equivalenti sotto il profilo economico.</p>	<p>La Direzione Risorse Economico finanziarie ha collaborato al monitoraggio dei ricavi e costi di propria competenza elaborando report trimestrali.</p> <p>Ha collaborato, inoltre, al monitoraggio di tutti i costi e ricavi aziendali attraverso il confronto infrannuale tra i dati contabili e quelli gestionali.</p> <p>Ha partecipato alla compilazione dei CE preventivi-consuntivi e trimestrali e alla preparazione della documentazione per la concertazione e la verifica infrannuale.</p> <p>Anche tutte le altre articolazioni aziendali coinvolte nel processo di monitoraggio dei budget trasversali (es. servizi, manutenzioni, godimento beni di terzi, ecc.) hanno fornito tutte le informazioni rispettando le tempistiche richieste per le elaborazioni della reportistica regionale e ministeriale.</p> <p>Sono state effettuate azioni di recupero legate all'aggiudicazione di alcune gare di Area Vasta e alle indicazioni regionali sulla riduzione dei dispositivi medici, in particolare guanti e medicazioni.</p> <p>Il settore addetto al controllo dei servizi appaltati ha garantito la gestione delle procedure di applicazione della spending review ai fornitori dell'Azienda, in accordo con gli organismi individuati dalla Regione, oltre al controllo di tutti i servizi facenti parte del contratto di concessione-gestione.</p> <p>E' stata effettuata la Modifica del regolamento mensa e la ricontrattazione del prezzo pasti.</p> <p>Le modificazioni apportate al regolamento vigente hanno riguardato:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il costo a carico dell'Azienda che è stato riportato nei vincoli massimi previsti dalla legge. Ciò ha comportato una riduzione del prezzo finora pagato al fornitore pari ad € 0,99 ; - la misura del contributo a carico del dipendente ,correlato al prezzo mensa, è stata portata da € 1, 03 A € 1,40, non in maniera definitiva in quanto si è in attesa di chiarire l'esatta interpretazione a seguito di parere specificamente richiesto su tale punto. <p>L'adeguamento delle condizioni</p>

		<p>economiche della mensa alle disposizioni di legge è stato ottenuto attraverso una rinegoziazione del prezzo corrisposto al fornitore del servizio passato da € 8,79 a € 7,81 con una differenza di ca 0,99.</p>
--	--	--

Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR (Area Performance 4a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
<p>Riduzione dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi del SSR e per rispettare le disposizioni del D.Lgs. n. 231/2002 e s.m.i, attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile a livello regionale, un utilizzo ottimale dell'indebitamento a breve (anticipazione di tesoreria) e a medio lungo termine (mutui).</p>	<p>Indice di tempestività dei pagamenti 60 giorni</p> <p>Aderenza secondo il calendario programmato, a conclusione del percorso che ha consentito l'aggiudicazione della gara per il servizio di tesoreria in favore di tutte le Aziende sanitarie regionali.</p>	<p>Durante il 2016 l'Azienda ha continuato nel processo di utilizzo efficiente della liquidità raggiungendo, al 31.12.2016, l'obiettivo di pagamento delle fatture a 45 giorni dal ricevimento.</p> <p>L'indicatore di tempestività dei pagamenti, che al 31.12.2015 era pari a +16,71, si evolve come segue nei trimestri 2016:</p> <p>1° trim 5,42 2° trim 3,46 3° trim 1,13 4° trim -5,79 e giunge al valore annuale 2016 di +0,85.</p>

Miglioramento del sistema informativo contabile (Area Performance 4a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
<p>Miglioramento dell'omogeneità, della confrontabilità e dell'aggregabilità dei rispettivi bilanci attraverso:</p> <ul style="list-style-type: none"> • un'accurata compilazione degli schemi di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2011 (StatoPatrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto Finanziario); • la verifica della correttezza delle scritture contabili tenuto conto delle disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, della relativa Casistica applicativa e delle indicazioni regionali • il corretto utilizzo del Piano dei conti regionale, economico e patrimoniale; • la puntuale e corretta compilazione dei modelli ministeriali CE, SP ed LA. 	<p>90% del livello di coerenza</p>	<p>L'Azienda ha provveduto alla compilazione del bilancio d'esercizio con utilizzo degli schemi previsti dal DLgs 118/2011 e applicando le indicazioni regionali e ministeriali.</p> <p>Si è provveduto al corretto utilizzo del piano dei conti regionale, effettuando gli aggiornamenti necessari per tempo, anche a seguito delle modifiche indotte dal PAC.</p> <p>L'Azienda ha effettuato con tempestività e correttezza la compilazione dei modelli CE, SP ed LA.</p>
<p>Assicurare, sia nei bilanci aziendali (preventivi e consuntivi), che nelle rendicontazioni trimestrali e periodiche, la corretta contabilizzazione degli scambi di beni e di prestazioni di servizi tra Aziende sanitarie e tra Aziende sanitarie e GSA attraverso la Piattaforma web degli scambi economici e patrimoniali</p>	<p>Alimentazione della Piattaforma in tutte le sessioni previste e il rispetto delle scadenze prestabilite. 100%</p>	<p>Sulla base delle indicazioni regionali l'Azienda ha provveduto, nel rispetto della tempistica definita, alla compilazione della piattaforma degli scambi (economici e patrimoniali), garantendo, tempo per tempo, la quadratura degli scambi con le altre aziende sanitarie e con la GSA.</p> <p>Gli scambi risultanti dalla piattaforma sono poi stati correttamente contabilizzati nei modelli CE e nel bilancio preventivo e consuntivo.</p>

Attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle Aziende sanitarie (Area Performance 4a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
<p>Assicurazione della complessiva attuazione del PAC regionale, nel rispetto delle azioni e della tempistica previste dall'allegato 1 alla DGR n. 150/2015, "Piano Attuativo della Certificabilità – Requisiti Generali Minimi" e dalle disposizioni inviate in corso d'anno dalla Direzione Generale regionale. In particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> • A recepire ed applicare le indicazioni contenute nelle Linee Guida regionali, tempo per tempo disponibili; • A redigere, adeguare e formalizzare le procedure amministrativo-contabili ed i regolamenti aziendali coerentemente con i requisiti minimi comuni definiti dalle Linee guida regionali; • Ad implementare, applicare e verificare le procedure amministrativo-contabili aziendali delle aree oggetto delle Linee guida regionali; • A procedere al progressivo perfezionamento degli strumenti e delle procedure tecnico-contabili, migliorando ulteriormente i sistemi di rilevazione e di controllo, rafforzando ed uniformando le procedure amministrative, informative, contabili e di controllo interno; • Ad assicurare la partecipazione dei collaboratori individuati dal Gruppo di progetto ai Gruppi di lavoro operativi che saranno attivati nel corso del 2016; • Ad aderire alle attività formative organizzate a livello regionale 	<p>Raggiungimento 100% adempimenti</p>	<p>Nel corso del 2016 si è provveduto alla ricognizione e alla pubblicazione sul sito intranet aziendale dei seguenti regolamenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Regolamento di budget • Gestione dei rilievi e suggerimenti del Collegio Sindacale e della Regione • Regolamento per la gestione dell'inventario dei beni mobili patrimoniali • Regolamento per le acquisizioni di beni, servizi e lavori in economia • Regolamento per la gestione delle casse economiche • Regolamenti operativi dell'attività di recupero crediti • Regolamento attività libero professionale del personale della Dirigenza Sanitaria ALP e ALPI • Regolamento attività libero professionale del comparto • Regolamento di accesso alla mensa • Regolamento borse di studio • Formazione e aggiornamento del personale dipendente: • Regolamento: aggiornamento fuori sede • Percorso di definizione del piano della formazione aziendale e del piano annuale delle azioni formativo • Progettazione e gestione corsi servizio interaziendale formazione aggiornamento • Aggiornamento fuori sede • Comandi finalizzati ed iniziative di particolare interesse • Regolamento del trattamento di trasferta • Incarichi di lavoro autonomo • Regolamento per il conferimento di incarichi individuali con contratti di lavoro autonomo Medici Specialisti • Aggiornamento degli onorari dei titolari di contratti libero professionali definiti con delibera 162/2007 • Modifica ed integrazione "Regolamento per il conferimento di incarichi individuali con contratti di lavoro autonomo Medici Specialisti " • Disciplina degli incarichi extra-istituzionali. Stralcio del Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (2017-2019) <p>L'Azienda ha provveduto alla redazione delle procedure amministrativo contabili relative</p>

		<p>alle seguenti aree, definitivizzandole e pubblicandole sul sito aziendale e applicandole secondo le Linee Guida Regionali:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Area Immobilizzazioni (materiali e immateriali); • Area Rimanenze; • Area Patrimonio Netto • Area Disponibilità liquide. <p>E' stata completata e applicata, ma è in corso di pubblicazione, la procedura relativa ai Fondi Rischi e oneri e sono in corso di completamento le procedure relative a Crediti-Ricavi, Debiti-Costi.</p> <p>L' Azienda ha aderito alle attività formative organizzate dalle Regione ed ha partecipato al Gruppo Regionale PAC- debiti e costi. Si è provveduto, nei termini, alla formalizzazione alla RER del monitoraggio trimestrale delle attività connesse al PAC. Nel corso del 2016 il Collegio Sindacale ha effettuato le revisioni limitate delle seguenti aree:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Area Immobilizzazioni (materiali e immateriali); • Area Rimanenze; • Area Patrimonio Netto <p>con esito positivo.</p>
--	--	---

Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile (Area Performance 4a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
<p>Assicurazione del livello regionale della collaborazione ed il supporto tecnico-specialistico per la definizione delle nuove soluzioni applicative.</p>	<p>Garantire collaborazione e supporto</p>	<p>Partecipazione alla definizione del piano dei conti del nuovo applicativo contabile regionale (sottogruppo piano dei conti - GAAC).</p> <p>Collaborazione e supporto tecnico specialistico al tavolo regionale con incontri periodici e analisi delle soluzioni proposte. Attività di analisi e formulazione risposte alla regione, sempre nel rispetto dei tempi imposti.</p>

Governo dei processi di acquisto di beni e servizi (Area Performance 4a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Inserire nelle procedure di gara per l'acquisizione di beni e servizi clausole che prevedano l'obbligo per i fornitori di ricevere ordini elettronici e inviare documenti di trasporto elettronici attraverso il NoTI-ER;	A partire dal 31 gennaio 2016	Si è provveduto all' inserimento della clausola negli atti di gara per gare sottosoglia e sopra soglia
Emettere esclusivamente ordini elettronici attraverso il NoTI-ER e documenti di trasporto, indirizzati ad altre Aziende e Enti del sistema sanitario regionale, esclusivamente in forma elettronica.	A partire dal 30 giugno 2016	L'Azienda, iscritta al portale Notier, emette ordini elettronici e riceve DDT elettronici verso e dai fornitori sin dal 7.7.2016. L' Azienda ha proceduto anche a dare comunicazione ai Fornitori dell'avvio del progetto di dematerializzazione ordini e DDT con avviso sul portale aziendale in data 4.7.2016. Non sussistono in Azienda casi di emissione ordini e ricevimento DdT da altre Aziende ed Enti del Servizio Sanitario regionale.
Integrazione organizzativa fra Intercent-ER e le Aziende Sanitarie Dematerializzazione del processo di ciclo passivo Sviluppo dell'e-procurement	Pari ad almeno il 78% del totale degli acquisti di beni e servizi	Sulla base delle evidenze il livello di centralizzazione degli acquisti ha raggiunto una percentuale complessiva aziendale che supera l'80%.
	Totale degli importi dei contratti relativi a Farmaci, Antisettici, Energia Elettrica e Gas stipulati nel 2016 facendo ricorso alle convenzioni Intercent-ER pari o superiore all'85% dell'importo totale di tutti i contratti stipulati nel 2016 per le medesime categorie	FARMACI: importo totale ordini emessi sul conto economico 65050300 (Farmaci con AIC) = € 45.373.000 di cui su contratti derivanti da adesione IntercentER € 42.808.000 pari ad una percentuale del 94,34%; ANTISETTICI nel corso dell'anno 2016 non era attiva alcuna convenzione IntercentER per antisettici e disinfettanti, come da documento "convenzioni attive al 30/12/2016": GAS: adesione a convenzione Intercent ER per un importo pari al 100% della spesa per la fornitura di Gas limitatamente al Centro di riabilitazione S. Giorgio (per gli immobili dello stabilimento ospedaliero di Cona la fornitura di gas è ricompresa nella Concessione di Costruzione e Gestione e per il Vecchio S. Anna la fornitura di gas è a carico di AUSLFE proprietaria degli immobili). ENERGIA ELETTRICA: adesione a convenzione intercentER per un importo pari al 100% della spesa per

		la fornitura a tutti gli immobili dell'Azienda.
	Implementazione dell'Ordine Elettronico	Dal portale NOTIER di Intercent-er risulta che AOU Ferrara ha emesso al 31.12.2016 n°2514 e al 23.3.2017 n°4539 ordini elettronici
	Effettuazione di almeno una procedura di gara utilizzando la piattaforma di e-procurement regionale	Richiesta di Offerta attivata in data 29-12-2016 su piattaforma Regionale IntercentER

Governo delle risorse umane (Area Performance 4a)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Garanzia che le eventuali richieste di copertura, o istituzione di Strutture Complesse, siano coerenti con gli standard previsti dal Patto per la Salute, ora richiamati nel D.M. 70/2015.	Rispetto dei parametri definiti dal Patto per la salute e mantenimento dei livelli degli standard previsti entro i limiti previsti	Nell'anno 2016 è stata richiesta una sola autorizzazione alla copertura di una struttura complessa di Medicina e Chirurgia d'Urgenza, autorizzata dall'Assessorato alla Cura della Persona, Salute e Welfare della Regione Emilia-Romagna vedi nostra nota prot.29987 del 31.10.2016. Tale copertura è coerente con gli standard previsti dal patto per la salute richiamati nel D.M. n. 70/2015
Garantire il coordinamento con la Regione per la prosecuzione delle attività di supporto al progetto denominato "Sistema Unitario di Gestione Informatizzata delle Risorse Umane" (GRU), al fine del rispetto delle scadenze individuate nel cronoprogramma.	Rispetto tempi e modalità dei processi di integrazione interaziendale avviati o in via di conclusione. Rispetto delle scadenze individuate nel cronoprogramma del GRU	E' stato garantito l'espletamento di tutte quelle attività di transcodifica necessari per poter partire dal 1° gennaio 2017, con l'elaborazione dei trattamenti economici del personale con il programma WHR INFOLINE, come effettivamente avvenuto. È stata altresì garantita la partecipazione ai diversi tavoli attivati per l'applicazione come definito al tavolo GRU.
Limitazione del ricorso al lavoro atipico e alla spesa ad esso collegata	Evidenze di riduzione dei casi specifici	E' stata completata nell'anno 2016 la riduzione del ricorso al lavoro atipico in particolare degli incarichi libero professionali, infatti si sono ridotti a una sola Unità collegata a specifiche caratteristiche professionali che ancora non sono completamente presenti all'interno dell'Azienda. Rimangono pertanto solo gli incarichi che sono collegati ad attività assistenziale svolta dagli Assegnisti di Ricerca dell'Università.
Contenimento del costo del personale	Applicazione di specifici criteri e modalità di attuazione del principio di contenimento dei costi delle risorse umane.	Nell'anno 2016 è stata perseguita principalmente una rivisitazione delle modalità della spesa del personale principalmente collegata all'onere per il bilancio derivante dall'utilizzazione di ore di

		<p>attività in libera professione a favore dell'Azienda con un costo unitario di € 60,00. Si è privilegiata la scelta di utilizzare quelle risorse economiche per assumere personale con rapporto di lavoro subordinato.</p> <p>L'Azienda ha presentato con nota Prot. n. 15318 del 10/05/2016 <u>il Piano Aziendale Annuale di assunzione per l'anno 2016</u>. La Direzione Generale della Regione Emilia-Romagna ha autorizzato il Piano di Assunzione 2016 con nota nostro protocollo n. 22180 del 20/07/2016. Con tale autorizzazione l'Azienda ha potuto coprire l'80% del turn over, poi successivamente elevato al 90%, la stabilizzazione di n.5 Dirigenti Medici (in servizio e utilmente classificati nelle graduatorie di concorso pubblico) e l'assunzione di ulteriori n. 26 unità (n. 10 Medici e n. 16 operatori del Comparto) utilizzando le risorse destinate in sede di bilancio alla Similalp a favore dell'Azienda. Successivamente, a seguito di accordi della Regione con le OO.SS., sono state previste per l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara ulteriori n. 23 assunzioni (n. 7 Dirigenti Medici + n. 16 del Comparto).</p>
<p>Applicazione delle facoltà riconosciute alle Amministrazioni Pubbliche sulla risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro, secondo quanto previsto dalla circolare regionale in materia</p>	<p>Rispetto delle autorizzazioni riferite ai processi di stabilizzazione avviati e della normativa nazionale sul ricorso al lavoro flessibile</p> <p>Rispetto delle previsioni di bilancio e più generalmente garantire il contenimento della spesa del personale rispetto all'anno precedente</p>	<p>Nell'anno 2016 la Direzione non ha utilizzato questo strumento in quanto i dipendenti che hanno maturato i requisiti previdenziali per il trattamento pensionistico hanno volontariamente richiesto la risoluzione del rapporto di lavoro.</p> <p><u>La spesa del personale Ospedaliero (al netto di IRAP)</u> In base al Bilancio consuntivo per l'anno 2016 è stata pari a € 122.053.130 nei limiti indicati nel Bilancio di Previsione per il medesimo anno (€ 122.285.046). Risulta altresì garantito il contenimento della spesa rispetto all'anno precedente (€ 123.733.271). E' necessario, inoltre, evidenziare altri due elementi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • La spesa per altre forme di lavoro autonomo sanitario indicata nel Bilancio di Previsione in € 749.565,51 sono risultate nel consuntivo pari a € 332.029; • La spesa per attività Similalp nel Bilancio di Previsione era ipotizzata di € 1.500.000,00 poi risultata in sede di consuntivo in € 670.881

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
<p>Sviluppo di azioni rivolte sia alla piena attuazione del Programma regionale per la gestione diretta dei sinistri dotandosi, se necessario, anche di ulteriori risorse specialistiche, sia alla conclusione dei casi ancora pendenti anteriori all'avvio del Programma regionale.</p>	<p>Assicurare azioni coerenti con le finalità del Programma</p> <p>Rispetto dei tempi di processo</p>	<p>Sono state gestite ed istruite tutte le richieste di risarcimento, nonché tutto il contenzioso giudiziale ed i relativi provvedimenti amministrativi.</p> <p>In considerazione dello spirare della polizza assicurativa (31/12/2016) e dunque dell'entrata dell'Azienda in regime di autoassicurazione, sono stati sollecitati i competenti Uffici della AUSL ad intraprendere tutte quelle attività che portassero a compimento il trasferimento.</p> <p>Ad oggi, l'Azienda ha provveduto ad istruire i casi pervenuti nei primi mesi del 2017.</p> <p>Nel merito, si confermano la compilazione, monitoraggio ed utilizzo tempestivo ed accurato del registro banca dati del contenzioso regionale, relativamente alla profilazione per sinistri aperti dall'ufficio legale e assicurativo dell'Azienda.</p>
<p>Alimentazione del data base regionale "gestione dei sinistri"</p>	<p>Grado di completezza del database regionale :100% dei casi aperti nell'anno, entro il 31 gennaio dell'anno successivo</p>	<p>Allo stato attuale l'inserimento dei dati di sinistrosità di competenza aziendale è eseguito in tempo reale ed aggiornato dalla Medicina Legale con completamento del 100% dei record di propria competenza.</p>

Piattaforme Logistiche ed informatiche (Area Performance 2c)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
<p>Garantire il rispetto delle tempistiche previste nel progetto esecutivo per le attività a loro associate nell'ambito della realizzazione del nuovo software GRU (Gestione Risorse Umane), con particolare attenzione alla restituzione delle voci di configurazione per la definizione dei dizionari unici.</p>	<p>% avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo: Entro il 31/12/2016 100%</p>	<p>Il nuovo sistema software regionale unico di gestione Risorse Umane GRU è stato avviato a far data dal 1 gennaio 2017 nel rispetto di quanto programmato dal servizio SST regionale n. prot. 112831/2015.</p> <p>Elenco delle principali fasi propedeutiche all'attivazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Collaborazione e rispetto delle tempistiche per il progetto esecutivo nella realizzazione del nuovo software GRU. • Partecipazione alla configurazione "Gestionale WHRTime" delle dislocazioni aziendali [Dipartimenti_ Blocchi-UU.OO. - cdc-Libero Presenze 5 (zone presenze)] • Pianificazione formazione aziendale del sistema WHRTime sia del Gestionale Master Presenze che del Portale, rivolta alle Posizioni organizzative Direzione delle Professioni Sanitarie e Coordinatori Sanitari per l'utilizzo del sistema gestionale delle presenze/assenze e dei cartellini mensili. • Pianificazione e collaborazione all'avvio aziendale del nuovo sistema WHRTime presenze-assenze del personale dal 1 gennaio 2017.
<p>Realizzazione/implementazione di un software unico per la gestione dell'area amministrativa contabile (GAAC): Garantire la collaborazione ai gruppi di lavoro</p>	<p>% conclusione del capitolato di gara: 100%</p>	<p>Durante l'anno 2016, è sempre stata garantita la partecipazione alle riunioni del gruppo di lavoro GAAC regionale. In relazione alla partecipazione alle riunioni, ove richiesto ritorno informativo sia per dati da trasmettere che per analisi delle attività svolte dalle singole Aziende, si è provveduto a fornire le informazioni richieste e a condividerle nelle riunioni del gruppo GAAC. Si è inoltre partecipato a tutti i sottogruppi istituiti (es. piano dei conti, piano dei fattori produttivi, centri di costo, integrazione GRU-GAAC, anagrafiche prodotti servizi, ecc.).</p>
<p>Garantire il massimo supporto nella fase di adesione alla convenzione rispettando le tempistiche concordate per l'implementazione del nuovo sistema trasfusionale regionale.</p>	<p>Rispetto delle tempistiche relative all'adesione al bando come da pianificazione definita nel progetto. Adesione secondo scadenze prestabilite</p>	<p>Si è in attesa della conclusione del percorso di assegnazione definitiva della fornitura e della pubblicazione della convenzione Intercent-ER.</p>

<p>Dematerializzazione delle prescrizioni: completamento dell'attivazione dei medici specialisti, sia per prescrizione specialistica che farmaceutica. Le Aziende devono concludere l'adeguamento di tutti i software di prescrizione nel rispetto della normativa vigente</p>	<p>% adeguamento dei software di prescrizione nel rispetto della normativa vigente.</p> <p>Target: 100% Entro la fine del 2016</p>	<p>Il software di gestione della ricetta dema di specialistica è stato reso disponibile a tutte le U.O. sul sistema SAP già nel 2015. L'attività formativa si è conclusa nei primi mesi del 2016.</p> <p>Il progetto di introduzione delle ricette dematerializzate presso gli ambulatori ospedalieri dell'Azienda Ospedaliero Universitaria ha raggiunto un livello di copertura tale per cui i volumi di prescrizioni prodotte a fine 2016 è di circa 207.000 prescrizioni di specialistica ambulatoriale e di circa 3.030 ricette di farmaci.</p> <p>Ricette dema di farmaceutica Il software di gestione della ricetta dema di farmaceutica è stato reso disponibile alle U.O. sul sistema SAP dal mese di luglio 2016.</p>
<p>Fascicolo Sanitario Elettronico: adattare i software all'utilizzo dei nuovi consensi e collaborare alla promozione di azioni rivolte alla diffusione del FSE. Garantire l'offerta di documenti sanitari e di prestazioni prenotabili online nel FSE</p>	<p>% adeguamento dei software aziendali all'utilizzo dei nuovi consensi.</p> <p>% offerta di documenti sanitari disponibili su FSE come da specifiche fornite dai servizi regionali competenti.</p> <p>% offerta di prestazioni prenotabili online da CUPWEB / FSE / APP nel rispetto delle indicazioni fornite dai servizi regionali competenti.</p> <p>Entro il 31/12/2016 Target: 100% per tutti e 3 gli indicatori</p>	<p>Nel corso del 2016 in provincia di Ferrara è proseguita l'attività di distribuzione delle credenziali per FSE.</p> <p>Tramite FSE vengono distribuiti on line i referti di specialistica ambulatoriale di laboratorio analisi e di radiologia, le lettere di dimissione e i verbali di pronto soccorso quali documenti sanitari. Inoltre tramite FSE è possibile prenotare via web una ricetta SOLE oppure una ricetta dematerializzata e pagare on line il ticket. Infine è attivo il servizio amministrativo di scelta e revoca del medico.</p> <p>La performance ottenuta complessivamente si descrive nell'aver raggiunto la condizione di completezza per l'adeguamento dei software, per la disponibilità dei documenti su FSE e per le prestazioni prenotabili on line da CUPWEB/FSE/APP.</p>
<p>Dematerializzazione delle fatture, adeguamenti normativi per le aziende relativamente alla fase 2 sulla dematerializzazione ordini e sui Documenti di Trasporto</p>	<p>Rispetto delle tempistiche richieste da Intercenter relative alla fase 2. Entro il 31/12/2016 Target: rispetto scadenze prestabilite.</p>	<p>Il processo di dematerializzazione delle fatture è stato portato a termine seguendo gli adeguamenti normativi.</p>
<p>Garantire il mantenimento, miglioramento e lo sviluppo del patrimonio informativo che è oggetto di adempimento verso NSIS e Sistema TS (grazie al datawarehouse regionale SISEPS). Implementazione della nuova SDO</p>	<p>Livello di tempestività; target 90% nel 2016 e 100% nel 2017</p>	<p>Vengono garantite le alimentazioni dei flussi in particolare SDO, ASA; PS, AFO, FED, DIME, rispettando i tempi limite per l'inserimento del dato. In particolare nel flusso ASA sono state condotte azioni specifiche in corso d'anno finalizzate al recupero delle informazioni a rischio di scarto dal flusso. La puntualità e il rispetto delle scadenze informative sono state inserite nel quadro degli obiettivi collegati</p>

		<p>alla retribuzione di risultato per tutti gli attori coinvolti sia sul versante sanitario che tecnico-amministrativo.</p> <p>Sono state applicate tutte le nuove disposizioni per la raccolta delle informazioni sul flusso del PS, in un processo interno di condivisione tra la funzione di controllo, la direzione amministrativa e medica del presidio, garantendo le disposizioni del disciplinare tecnico.</p> <p>Sono state sviluppate le procedure organizzative ed informatiche propedeutiche all'introduzione e applicazione della nuova SDO. A tal proposito è stato istituito un gruppo di lavoro aziendale coordinante attività settoriali per il governo e la gestione delle fasi progettuali e attuative. La nuova SDO è attiva ed applicata dai primi giorni del 2017 come previsto dalla circolare regionale. Il percorso è stato seguito perseguendo l'obiettivo interno di monitorare strettamente la qualità della compilazione del documento, al fine di impedire la perdita informativa e conseguentemente economica per l'Azienda. Il progetto si è caratterizzato da un percorso di condivisione di procedure informatiche (in primis la condivisione tra la SDO e il sistema Ormaweb delle sale operatorie) che ha permesso di realizzare una condizione di progressivo snellimento della procedura di compilazione stessa del documento.</p>
--	--	--

Investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare; Tecnologie biomediche ed informatiche (Area Performance 4b)

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Avvio predisposizione progetti e/o i piani di fornitura.	100%	Sono stati elaborati diversi documenti di pianificazione degli investimenti, anche congiunti AOUFE-AUSLFE
Presentare, nel corso del 2016, le richieste di liquidazione di interventi rientranti in programmi di investimento approvati dal 2003 al 2011, che dall'ultima ricognizione risultano ancora a residuo.	Richieste di liquidazione relativamente ai lavori già terminati: 75% richieste liquidazione sul totale interventi terminati	Con nota P. G. 33343 del 02/12/2016 è stata presentata alla Regione Emilia-Romagna la richiesta di liquidazione relativa all'intervento n. 700, del programma regionale Allegato F "Contributo acquisto e installazione tecnologia IORT" per l'importo di € 106.730,27, i cui lavori erano conclusi da tempo, ma per il quale non era ancora stata richiesta l'erogazione della quota residua di finanziamento per l'acquisto di

		una apparecchiatura sanitaria. Rispettando quindi l'obiettivo indicato dalla Regione e ribadito con nota acquisita al P. G. 21968 del 18/07/2016.
<p>Fornire ai competenti Servizi regionali tutte le informazioni tecnico e giuridico amministrative necessarie per la costituzione dei richiamati fondi immobiliari.</p> <p>Realizzazione degli interventi di adeguamento edilizio ed impiantistico delle strutture sanitarie secondo quanto previsto dalla normativa di prevenzione incendi (DM 15 marzo 2015);</p> <p>Completamento, qualora non già fatto, della valutazione della vulnerabilità sismica degli elementi non strutturali (componenti architettoniche, arredi, impianti) e la conseguente programmazione degli interventi di mitigazione del rischio in conformità alle indicazioni fornite dal Gruppo Regionale di gestione del rischio sismico nelle strutture sanitarie;</p>	<p>Presentazione SCIA competente Comando VVF</p> <p>Predisposizione report</p>	<p>I prospetti dei cespiti immobiliari sono stati trasmessi in Regione per la costituzione del nuovo fondo immobiliare</p> <p>In ottemperanza alle scansioni temporali di adeguamento previste dal D.M. del 15 marzo 2015 è stata rispettata la scadenza del 24 Aprile 2016 ed è stata presentata Segnalazione Certificata (SCIA) attestante il rispetto dei requisiti di sicurezza antincendio (ex art.1, lett. b) DM 19 marzo 2015) e l' Istanza di Valutazione del progetto antincendio per la Casa della Salute "Cittadella S. Rocco" di Ferrara.</p> <p>I progetti sono all'esame del Comando dei Vigili del Fuoco di Ferrara, che deve rilasciare il parere preventivo di conformità. Entro il 2017, previo rilascio del parere di conformità sui progetti presentati da parte del Comando dei Vigili del Fuoco di Ferrara, dovranno essere formalizzati gli incarichi per la redazione dei progetti esecutivi degli interventi da eseguirsi entro il 2019.</p> <p>Avanzamento complessivo scadenza 2016: 100%</p> <p>Riguardo la predisposizione dei report per l'Ospedale di Cona, vista anche la complessità e l'estensione della struttura, l'attività di valutazione della vulnerabilità sismica degli elementi non strutturali è in corso, in collaborazione con il Servizio Prevenzione e Protezione.</p> <p>Non è ancora stata predisposta una programmazione complessiva di adeguamento, che dovrà basarsi sulle linee guida del Gruppo regionale di gestione del rischio sismico nelle strutture, in corso di predisposizione, e sulle disponibilità di risorse economiche per investimenti.</p> <p>Attualmente, l'adeguamento normativo degli elementi non strutturali viene comunque previsto in tutti gli interventi che comportano ristrutturazioni di aree funzionali significative.</p> <p>Avanzamento complessivo predisposizione report: 45%.</p>
<p>Monitoraggio della spesa per la manutenzione degli immobili del SSN"</p>	<p>Allineamento del costo della manutenzione ordinaria (€/mq) alla</p>	<p>Lo scostamento dalla media regionale non superiore al 10% risente dei vincoli contrattuali, relativi alla concessione</p>

	<p>media regionale Scostamenti non superiori al 10% della media regionale</p>	<p>dell'ospedale di Cona, che non consentono di rispettare appieno l'obiettivo indicato e ribadito dalla Regione con nota del 25/07/2016.</p>
<p>Adozione di misure volte all'uso razionale dell'energia sia nella gestione ordinaria delle attività sia nella realizzazione di nuove opere (nuove costruzioni, ampliamenti, ristrutturazioni e manutenzioni straordinarie) ed alla corretta gestione ambientale, in termini di gestione dei rifiuti sanitari, di acquisto di beni e servizi e di mobilità sostenibile.</p>	<p>Monitoraggio dei consumi energia elettrica e termica e delle azioni per l'uso razionale dell'energia.</p> <p>Monitoraggio produzione rifiuti sanitari e azioni di mobilità sostenibile.</p>	<p>Anche nel corso del 2016 si è proseguito nella strada già tracciata da tempo delle politiche di uso razionale dell'energia caratterizzate dai seguenti elementi:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Monitoraggio continuo dei consumi energetici e dell'acqua potabile; 2) Campagne informative con la pubblicazione mensile sul sito intranet aziendale dei consumi elettrici; 3) Adozione dei criteri di risparmio energetico nelle scelte progettuali di ristrutturazioni e manutenzioni straordinarie (ad esempio: centro di riabilitazione nuovo s. Giorgio); 4) Promozione e studio di nuove iniziative e proposte volte al risparmio energetico e al ricorso a fonti rinnovabili e similari (fotovoltaico Università; trigenerazione SIRAM). <p>I consumi energetici vengono annualmente monitorati a livello Regionale e pubblicati a livello di Azienda e dei principali siti Aziendali (Cona, Corso Giovecca) su schede residenti sul sito Regionale, così come anche le schede relative ai principali interventi in fase di progettazione e/o di realizzazione.</p> <p>I consumi energetici aziendali vengono trasmessi annualmente (unitamente alla nomina dell'energy manager) alla FIRE, come previsto dalla L. 10/91.</p> <p>Sono state inoltre inserite "caratteristiche verdi" nei capitolati di acquisizione tecnologie.</p>
<p>Massimizzare l'utilizzo delle tecnologie biomediche anche attraverso soluzioni organizzative</p>	<p>Trasmissione flusso informativo parco tecnologico installato secondo scadenze prestabilite</p> <p>Le tecnologie, aventi i requisiti in elenco, dovranno essere sottoposte per istruttoria al GRTB: 100% delle tecnologie.</p>	<p>E' stata effettuata la rilevazione delle attrezzature sanitarie e dei beni in comodato presenti nelle UU.OO aziendali entro dicembre 2016.</p> <p>E' stato trasmesso il flusso informativo del parco tecnologico installato in Azienda entro 31 dicembre 2016</p> <p>Flusso GRAP e OT nei tempi Nessuna tecnologia soggetta a validazione GRTB 2016</p> <p>Per quanto riguarda la gestione delle</p>

	<p>Monitoraggio modalità e tempo di utilizzo di TAC, RM, mammografi e Robot chirurgici: Trasmissione dei format debitamente compilati entro scadenze prestabilite.</p>	<p>tecnologie, oltre la gestione routinaria nell'ambito della radioprotezione dei pazienti e degli operatori, si è proceduto ad implementare nuove tecnologia legate ai seguenti servizi.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Radioterapia: <ul style="list-style-type: none"> - collaudo radioprotezionistico del nuovo acceleratore, collaudo funzionale e commissioning dei 12 fasci tra fotoni ed elettroni erogabili su pazienti, implementazione del Record&Verify MOSAIQ nell'ambito del servizio; - procedure autorizzative al trasferimento della radioterapia (setp 1/3): Linac ELEKTA Versa HD - trasferimento e collaudo radioprotezionistico e funzionale della Brachiterapia HDR; - procedure autorizzative al trasferimento della radioterapia (setp 2/3): Brachiterapia HDR. • Radiologia: <ul style="list-style-type: none"> - Collaudo radioprotezionistico nuovo angiografo biplano e di tre apparecchi portatili per grafia e scopia da sala operatoria (2 AOU e 1 AUSL) e relative collaudi funzionali; - Collaudo e verifica del Sito RM di Argenta Azienda USL e relativa comunicazione di avvenuta installazione agli organi competenti. <p>Progettazione e collaudo 5 ambulatori odontoiatrici della Casa della Salute "Cittadella San Rocco" in cui sono stati installati 5 apparecchi RX endorali, è stata inoltre eseguita la formazione agli operatori in materia di radioprotezione.</p>
--	--	---

Ambiti prioritari di attività che richiedono un impegno specifico da parte delle Aziende nel 2016

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
<p>Sostegno alle attività di ricerca: assicurare la puntuale alimentazione dell'anagrafe della ricerca per consentire di continuare a documentare l'attività di ricerca (Area Performance 3a)</p>	<p>Accesso all'applicativo: Almeno un accesso a trimestre</p>	<p>Al 7 dicembre 2016 sono stati certificati 13 accessi / annui. Non è ancora stato reso noto dalla Regione il dato consuntivo ma gli accessi per la nostra azienda possono essere stimati attorno ai 40</p>

	<p>Progetti di ricerca nell'ArER Numero di schede inserite in linea con quello degli anni precedenti (media dei 4 anni precedenti)</p>	<p>È stata sostenuta adeguatamente l'attività di ricerca anche nel corso del 2016. Attualmente è stato stimato un volume di attività di 345 studi aperti</p>
<p>Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza con particolare riferimento alla sorveglianza della infezione del sito chirurgico (sistema SICHER), dell'antibioticoresistenza (sistema LAB) e degli eventi epidemici (sistema SMI) (Area Performance 2b)</p>	<p>SICHER: 75% di interventi non ortopedici sorvegliati sul totale di quelli inclusi nella sorveglianza</p> <p>Laboratori LAB: invio quadrimestrale dei file nel rispetto della normativa e delle specifiche tecniche vigenti in termini di completezza e qualità dei dati.</p> <p>Igiene delle mani: Consumo di prodotti idroalcolici in litri/1000 giornate in regime di degenza ordinario: 20 litri per 1000 giornate di degenza</p> <p>Sistema di sorveglianza dei CPE: caricamento del file mensile con i dati CPE nel rispetto delle modalità fissate</p> <p>Sistema di sorveglianza delle batteriemie da CPE: compilazione di una scheda per ciascuna batteriemia da CPE diagnosticata in ospedale, in altra struttura di ricovero o in ambito territoriale nell'area di competenza dell'azienda sanitaria</p>	<p>Elaborazione del "Piano-programma aziendale per la gestione del rischio clinico". Principali attività implementate per il miglioramento dei risultati e quindi della sicurezza delle cure prestate: <u>Promozione dell'Igiene delle mani (operatori, pazienti, visitatori)</u> A partire dal mese di maggio è stata potenziata la Campagna aziendale "Non lavartene le mani!". Sono stati effettuati interventi sul campo (nelle UU.OO.) sia di informazione-formazione che osservazione dell'adesione. E' stato rilevato e rendicontato alle UU.OO. e alla Direzione strategica l'andamento dell'indicatore.</p> <p><u>Sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico (SICHER) –</u> Le UU.OO. chirurgiche sono state sostenute nell'attività di sorveglianza con invio periodico, concordato con i Referenti Medici SICHER, degli elenchi degli Interventi chirurgici da sorvegliare e della % di adesione alla sorveglianza (rendicontazione alle UU.OO. e alla Direzione strategica). Inoltre, la modifica regionale del progetto (Circolare 18/2016) ha comportato un intenso lavoro in collaborazione con le UU.OO. chirurgiche preparatorio all'implementazione nel 2017 nel Nuovo SICHER.</p> <p><u>Gestione Alert Organism: focus Enterobatteri (in particolare KPC)</u> Nel corso del 1° trimestre 2016 sono stati incontrati tutti i Dipartimenti ad attività integrata (Direttori e Coordinatori e/o loro delegati) per la verifica dell'adesione alla Istruzione operativa aziendale I-107-AZ, in particolare per quanto riguarda l'attività di screening al ricovero dei pazienti colonizzati con CPE (ricerca attiva). A seguito degli incontri, sono stati condivisi interventi di revisione della istruzione operativa che, stilati in bozza avanzata, sono stati quindi implementati in via sperimentale in alcune aree assistenziali pilota del DAI Medico e in Medicina d'Urgenza.</p>

		<p>Sono stati effettuati interventi sul campo (nelle UU.OO.) sia di informazione-formazione che osservazione dell'adesione agli indicatori e alla gestione dei pazienti secondo quanto stabilito nella I-107-Az e P-105-AZ (gestione in isolamento).</p> <p>E' stato rilevato e rendicontato alle UU.OO. e alla Direzione strategica l'andamento degli indicatori.</p> <p>E' stato eseguito il caricamento del file mensile con i dati CPE nel rispetto delle modalità fissate (SMI).</p> <p>E' stata compilata la scheda per ciascuna batteriemia da CPE diagnosticata in ospedale.</p>
<p>Attività di verifica dei requisiti di accreditamento (Area Performance 2b)</p>	<p>Produzione di un report/relazione di audit e di autovalutazione</p>	<p>Sono state predisposte 4 Check list di autovalutazione contenenti 4 requisiti particolarmente innovativi del nuovo modello di accreditamento istituzionale. Il processo di autovalutazione è stato formalizzato nelle schede degli obiettivi 2016 assegnati ai Dipartimenti ad attività integrata. L'invio delle complessive 60 Check list di autovalutazione è avvenuto il 28 novembre 2016, con scadenza della compilazione fissata al 20 gennaio 2017. È stato elaborato un documento di rendicontazione il 24 febbraio 2017 con i relativi risultati, presentati e condivisi al collegio di direzione.</p> <p>Durante il 2016 sono state condotte 5 visite ispettive interne: una per i Centro trapianti, una per il Centro di Immunoematologia e trasfusionale, una alla Funzione di Governo Formazione e Provider ECM, due verifiche ispettive interne "sperimentali" in Radiologia Ospedaliera e Universitaria e Medicina Nucleare. I valutatori erano così rispettivamente suddivisi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Un valutatore esterno per la visita al Centro trapianti • Un valutatore esterno per le visite ispettive interne di certificazione ISO 9001/2008 • Due valutatori interni per la visita al Centro trasfusionale • Due valutatori interni per le visite sperimentali
	<p>Numero di valutatori partecipanti alle attività di verifica/numero di valutatori convocati: 70%</p>	<p>La percentuale del numero di valutatori partecipanti alle attività di verifica/numero di valutatori convocati è stata del 100%</p>

	<p>Numero di valutatori partecipanti alle attività formative/numero di valutatori convocati: 90%</p>	<p>Questa performance si è quantificata in una percentuale del 96,7%</p>
<p>Promozione di politiche di equità e partecipazione (Area Performance 1a)</p>	<p>Partecipazione di un gruppo di operatori definito in Azienda alla giornata di formazione per area vasta sull'applicazione dell'Equality Impact Assessment (EqIA) nel Piano Regionale della Prevenzione e partecipazione all'incontro di follow-up concordato localmente</p>	<p>Partecipazione attiva:</p> <ul style="list-style-type: none"> • All'incontro della Rete dei referenti aziendali per l'Equità e per il PRP, il 7 dicembre 2016 in viale Aldo Moro 21. Condivisione dello stato di avanzamento delle azioni di supporto all'equità nel Piano Regionale della Prevenzione; della programmazione delle attività dei mesi a seguire. • agli incontri interaziendali con i componenti il gruppo equità dell'AUSL di Ferrara per la condivisione di possibili azioni di equità nei progetti comuni del PRP, in particolare relativamente al tema delle infezioni, dell'antibiotico terapia, della Prevenzione del rischio stress lavoro correlato e promozione del miglioramento del benessere organizzativo e della responsabilità sociale d'impresa, della Tutela della salute degli operatori sanitari , dell'implementazione e monitoraggio screening della popolazione , screening neonatali: Audiologico e oftalmologico, all'esercizio fisico, ai giovani in pronto soccorso . • Formazione sull'utilizzo dello strumento equity (Equality Impact Assessment) come garanzia di valutazione dei progetti inseriti nelle schede 2.8, 4.1 e 6.6 (o in alternativa 4.1) del Piano Regionale della Prevenzione in una prospettiva di equità • Progettazione in progress per la realizzazione di almeno un Health Equity Audit sulle priorità individuate nel PRP, dopo la replica dei laboratori formativi sugli strumenti di valutazione mirati all'apprendimento e all'applicazione dello strumento eqia sulle attività legate al Piano della prevenzione, del personale aziendale coinvolto e referente • Coinvolgimento per la realizzazione di un evento regionale di diffusione delle attività regionali svolte dal gruppo equità, al fine di estendere le competenze locali e coinvolgere un numero sempre maggiore di operatori. <p>Organizzazione aziendale di Open Week sulla salute della donna, ONDA, per sensibilizzare ai temi in equità senza differenze</p>



	<p>Valutazione tramite EqIA su almeno 1 progetto specifico per ciascuna delle schede del PRP individuate in accordo con il Servizio Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Costituzione del Gruppo di Lavoro "Pazienti Imprevisti": • <u>Stesura</u> del testo "Oltre gli stereotipi di genere". Verso nuove relazioni di diagnosi e cura • Partecipazione Conferenza stampa e Convegno sul tema <p>Ospedale Territorio senza dolore</p> <ul style="list-style-type: none"> • Partecipazione attiva aziendale alla Giornata del Sollievo 2016, indagine epidemiologica di prevalenza del dolore, somministrazione del questionario proposto dalla regione e sensibilizzazione del personale e dei pazienti ricoverati sul tema del dolore e della sofferenza con il contributo della Rete dei facilitatori referenti aziendali del dolore medici e infermieri. • Monitoraggio del consumo dei farmaci antalgici interaziendale • Percorso formativo sul dolore procedurale del bambino in PS rivolto al Dipartimento riproduzione e accrescimento e al personale del PS coinvolto, anche ortopedico • Report sul Progetto Ospedale Territorio senza dolore nel Bilancio di missione aziendale
<p>Formazione continua (Area Performance 3b)</p>	<p>Progettazione di almeno 2 eventi formativi che abbiano l'obiettivo di trasferire gli apprendimenti al contesto lavorativo</p>	<p>1. Gestione di emergenze in sala parto</p> <p>Nell'anno 2015 è stato formato un gruppo multidisciplinare di "istruttori/docenti" per il corso con simulazione ed è stato predisposto ed attivato un corso FAD propedeutico alla simulazione. Nell'anno 2016 sono state realizzate n° 7 edizioni del corso "Gestione emergenza in sala parto" con simulazione.</p> <p>2. Accesso alle risorse informative in rete</p> <p>Nel 2016 sono stati programmati e realizzati diverse azioni formative/informative aventi lo scopo di agire in maniera sinergica verso i bisogni dei dipendenti delle due aziende sanitarie e specializzandi, con particolare riferimento all'utilizzo di letteratura secondaria, con corsi di formazione, newsletters mensile.</p>
	<p>Progettazione di almeno 1 evento formativo con misurazione dell'efficacia delle azioni formative</p>	<p>Polmoniti: inquadramento, presa in carico, percorso diagnostico – terapeutico e gestione assistenziale</p> <p>Il corso è stato svolto in quattro edizioni</p>



		<p>itineranti nella provincia nel primo semestre 2016 e vi hanno partecipato i medici e gli infermieri delle UU.OO. di Pronto soccorso e Medicina al fine di condividere un Percorso comune Locale/Territorio sulla gestione del paziente con polmonite dai punti di accesso al ricovero in area medica. E stata inoltre predisposta una procedura denominata <i>“Raccomandazioni locali di terapia antibiotica ragionata delle polmoniti, afferenti al pronto soccorso, e ricoverate nei reparti di medicina interna, o inviati al domicilio”</i></p>
--	--	--



Parte terza:

Verifica delle Strategie e degli Obiettivi Aziendali per il 2016, in linea con gli obiettivi di mandato, con la programmazione regionale, col quadro economico finanziario, con gli accordi di fornitura, con le logiche di integrazione con l’Azienda Territoriale e con l’Università e la trasparenza-anticorruzione

Indicatori SIVER

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
<p>Presidio e controllo degli indicatori del sistema SIVER</p>	<p>Assicurare il supporto e la collaborazione alla Direzione su tutti gli ambiti di competenza specifica che sono identificabili dagli indicatori descritti nel relativo capitolo del piano strategico aziendale (allegato 1 da pag 34)</p>	<p>Principali attività e risultati:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Partecipazione agli incontri promossi a livello regionale dall’O.I.V. • Monitoraggio degli indicatori in particolare dove la performance non è ottimale (dati 2015): approfondimento analitico condiviso con i Reparti sui dati osservati relativamente agli indicatori di efficienza e appropriatezza • Promozione di incontri specifici con le UU.OO. Assistenziali sull’argomento • Confronto con l’istituto di Management della Scuola Superiore “Sant’Anna” di Pisa sugli indicatori del sistema “Bersaglio”, che rientrano nel sistema SIVER • Stesura ed il monitoraggio periodico del Piano investimenti. • Riduzione significativa dei tempi di pagamento, come rilevabile dai valori assunti nel 2016 dell’indicatore trimestrale e annuale di tempestività dei pagamenti. • l’Azienda ha ricevuto dall’OIV Regionale un ritorno del 100% sull’assolvimento degli obblighi relativi alla pubblicazione sulla sezione Amministrazione trasparente per l’anno 2016, senza alcun aspetto critico. • Alimentazione dei flussi informatici verso la Regione. Adattamento di software gestionali aziendali alle circolari regionali per l’adeguamento delle modalità tecniche e operative di trasmissione dei dati di attività mediante gli appositi flussi con cui la regione costruisce gli indicatori SIVER. In particolare sono state modificate le modalità di funzionamento delle seguenti procedure software: SAP-ricoveri e Ormaweb registro di sala

		<p>operatoria per l'adeguamento del nuovo flusso SDO relativo all'invio delle schede di dimissione ospedaliera;</p> <p>SAP-ambulatori e Log80 per l'adeguamento dei flussi ASA e FED;</p> <p>SAP- liste d'attesa per l'alimentazione del flusso SIGLA sistema di monitoraggio regionale sui tempi d'attesa per i ricoveri programmati.</p>
--	--	--

Trasparenza, Anticorruzione

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Trasparenza e Prevenzione della corruzione	<p>Adempienza al 100% rispetto alle misure e azioni correlate, previste per l'anno 2016 dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione, in stretta relazione alle disposizioni comunicate dal RPC</p> <p>Livello di tolleranza rispetto al target: 0%, eccetto casi con difficoltà tecniche, opportunamente certificate</p>	<p>Il completo adempimento alle misure di trasparenza e prevenzione della corruzione è stato garantito rispettando le disposizioni del RPC, partecipando alle iniziative di formazione previste e inserendo nei tempi concordati il piano di trattamento rischi corruttivi, con l'ausilio del software GZOOM dedicato.</p> <p>Per la predisposizione del Piano sono state analizzate attività presenti in azienda attraverso la mappatura di n. 464 processi, che sono riportati nel Catalogo dei processi.</p> <p>Per favorire il rapporto diretto tra l'Azienda, il cittadino e in particolare gli stakeholder, è stata organizzata il 6 maggio 2016 la Giornata della Trasparenza delle Aziende Sanitarie Provinciali (Azienda USL e Azienda Ospedaliero-Universitaria)</p>

Comunicazione, Formazione e Valutazione

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Sviluppo del progetto "Open Data"	Partecipazione attiva al gruppo di lavoro	<ul style="list-style-type: none"> Le attività sono state svolte da parte tutte le UO coinvolte secondo le indicazioni del referente di progetto, con partecipazione a gruppi di lavoro e alle Giornate di Studio di Ferrara Open Sanità. E' stato allestito il portale www.Ferrarasalute.it. E' stata attivata sul sito Internet e intranet la pagina web relativa al tema "Legionella", con pubblicazione dei risultati trimestrali delle attività di sorveglianza dell'acqua della

		<p>struttura di Cona.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Si è inoltre lavorato per migliorare informaticamente e graficamente la gestione dei dati e rendere maggiormente fruibili le informazioni.
Sviluppo della logica Open Data: Unificazione dei siti aziendali	Evidenze documentali	<p>Nel mese di Febbraio 2016 si è proceduto ad unificare i due siti in un unico portale unico raggiungibile da entrambe le Aziende.</p> <p>Il nuovo sito è stato caratterizzato da nuove funzionalità:</p> <p>area formazione: edicola formativa prenotazione on line dei corsi informazioni utili in merito a crediti ECM</p> <p>area biblioteca: organizzazione dei contenuti in base al quesito clinico ricca presenza di siti open access risorse per l'appropriatezza clinica servizi della biblioteca</p>
Fruibilità dell'informazione / documentazione	Garantire la trasparenza/pubblicazione degli esiti degli interventi e delle funzioni di controllo (archivio, documentazione clinica, controlli sul rischio, tempi di attesa ecc)	Durante il 2016 sono state implementate e sono attualmente in corso di completamento le procedure di gestione degli archivi.
Ottimizzazione dell'efficienza e della rendicontazione sulle attività di competenza e responsabilità specifica	Elaborazione di report trimestrali specifici di rendicontazione sui compiti da svolgere in base alla mission del servizio (compresa la tenuta degli archivi)	<p>E' stato effettuato, da parte della Direzione Medica, il coordinamento di Unità Operativa per la gestione delle attività secondo le priorità identificate dalla Direzione Generale.</p> <p>La Direzione Medica del Presidio ha, inoltre, garantito il supporto ai servizi aziendali coinvolti nei processi di valutazione dei risultati evidenziati nei report di attività pubblicati.</p> <p>A tal proposito, in linea con le esigenze di monitoraggio degli obiettivi di budget, La Struttura Igiene Ospedaliera ha prodotto report periodici sulla tematica relativa al rischio infettivo a supporto dell'attività delle UU.OO. stesse e per la periodica rendicontazione alla Direzione strategica.</p>
Sviluppo del modello di valutazione del personale secondo le direttive dell'OIV e in integrazione con l'AUSL	Evidenze documentali	La referente del relativo progetto aziendale si è rapportata nel corso del 2016 con le direzioni strategiche delle due Aziende ferraresi per promuovere e avviare la definizione di un modello di valutazione da attuare a livello provinciale secondo le direttive fornite dall'OIV, nel corso degli incontri tenuti a livello regionale. Allo stato attuale è stato formulato, in condivisione tra le due Aziende, il progetto formativo che vede coinvolte tutte le articolazioni aziendali. E' stato quindi elaborato il

		documento conclusivo inerente l'attività formativa. L'attivazione dei corsi di formazione avrà luogo nel corso del 2017.
Sviluppo dell'attività formativa	Evidenze documentali	<p>In relazione all'aumento della complessità relativa alla gestione delle due Aziende si è evidenziata la necessità di definire due nuovi macro processi e relativi percorsi formativi:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Percorsi trasversali – Gestiti dal S.I.F.A. 2. Percorsi formativi dipartimentali – Gestiti dai dipartimenti/Servizi <p>Il Piano formativo interaziendale è stato approvato dai due Collegi di Direzione e attuato nell'anno 2016. In data 12 Settembre 2016 in Servizio Formazione ha superato la visita di certificazione ISO9008.</p>

Gestione dei Servizi Tecnici, dell'Ingegneria Clinica e delle Biotecnologie

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Ottimizzazione della programmazione delle attività coperte da contributi regionali specifici	Elaborazione, approvazione e applicazione di un cronoprogramma	<p>Il macro-obiettivo è stato raggiunto completando l'aggiudicazione delle forniture relative all'intervento n.AP.50 Bis, riguardante il "Completamento della dotazione e dell'ammodernamento tecnologico del nuovo Arcispedale S. Anna", previsto nel programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 Legge n. 67/1988, per un importo complessivo di € 4.000.000,00.</p> <p>Inoltre con determinazione n. 15440 del 11/11/2015 la Regione ammetteva a finanziamento il progetto PB7 denominato "Ospedale di Cona – Orientamento e riconoscibilità ambientale, parcheggi ed accessibilità esterna" per un finanziamento di € 300.000,00; si tratta di un primo progetto per la realizzazione di cartellonistica, evidenziazione degli snodi nei percorsi per aiutare l'orientamento all'interno dell'Ospedale di Cona limitatamente alla zona del corridoio 1 dell'ospedale, nonché di realizzazione rampa per disabili al parcheggio 2, zona CUP, alla cartellonistica direzionale sulla viabilità delle strade interne dell'ospedale con evidenziazione della rotonda ingresso 1 con l'inserimento di un albero all'interno della rotonda. I lavori sono iniziati il 17/03/2016 e terminati il 25/11/2016.</p>

Gestione e sviluppo dell'Informatica

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Sviluppo del ruolo dell'ICT	Completamento delle progettualità relative a procedure e flussi che semplificano le attività di registrazione e di accesso	<p>Nel corso del 2016 in collaborazione con il Centro Servizi e la Direzione Medica Ospedaliera è stata realizzata una rete di sistemi "Totem" per l'accettazione ambulatoriale self service dei pazienti nelle sale d'attesa. Tale rete, attivata a fine maggio, è attualmente costituita da un numero complessivo di otto sistemi "Totem" e nel mese di luglio 2016 ha gestito un numero complessivo di oltre 8.600 accessi ambulatoriali con una media giornaliera di circa 450 operazioni.</p> <p>Nella seconda parte dell'anno il sistema è stato esteso anche al Servizio Farmaceutico aziendale e in particolare alla funzione di Distribuzione diretta farmaci. Sempre nell'ambito della semplificazione delle modalità di accesso alle strutture aziendali e secondo quanto previsto dalla DGR 1056/2015 è stata attivata la nuova App regionale "E-R Salute" per la prenotazione on line delle prestazioni di specialistica ambulatoriale in provincia di Ferrara. Il sistema integrato con il CUP provinciale consente di recuperare i dati della ricetta de materializzata e di prenotare le 1.006 prestazioni delle diverse branche. Al fine semplificare le operazioni di rendicontazione amministrativa dei Percorsi Ambulatoriali Complessi (PAC) ed evitare l'inserimento manuale delle prestazioni erogate, è stato realizzato un software di integrazione con i software gestionali di specialistica ambulatoriale SAP, di Laboratorio Analisi "DNLab", di Radiologia "Polaris" e di Anatomia Patologica "Athena" per consentire il ritorno automatico e puntuale dei dati delle prestazioni erogate verso la banca dati del CUP sw ISES per completarne la rendicontazione amministrativa e l'alimentazione del flusso ASA. Inoltre è stato completato lo sviluppo di un sistema per il calcolo del ticket di Pronto Soccorso contestuale alla dimissione del paziente e conseguente produzione del foglio di pagamento con codice a barre che è attualmente in fase di test e che a breve sarà rilasciato in produzione.</p>



Gestione degli Acquisti

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Trasparenza del monitoraggio dei beni di consumo/servizi direttamente gestiti	Fornitura di Report periodici sull'andamento dell'utilizzo dei beni di competenza gestionale	Il Servizio Comune Economato ed il Dipartimento farmaceutico hanno costantemente monitorato nel 2016 l'andamento della spesa in fase di emissione degli ordini di prodotti a transito, dando segnalazione al Controllo di Gestione e partecipando a specifici incontro con le UUOO in caso di previsioni di superamento Budget rispetto alla produzione. Nel corso del 2016 si è proseguita la trasmissione periodica ai Direttori DAI ed a tutte le UU.OO. dei report mensili di sintesi e di dettaglio dell' andamento dei consumi di pertinenza relativamente ai prodotti a scorta sia di Farmacia che di Economato, in applicazione della funzionalità di SAP messa a punto ed attivata nel 2015 da specifico gruppo di lavoro.
Affidamento di procedure con fornitura negoziata	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e validazione della dichiarazione da parte dei soggetti con specifiche competenze, diversi dal richiedente, nel 100% dei casi	Relativamente alla fornitura di farmaci in esclusiva, il Dipartimento di Farmacia accompagna la richiesta di approvvigionamento con specifica dichiarazione di esclusività derivante dalle evidenze rilevate in Farmadati, banca dati del farmaco.
Sviluppo del Magazzino di Area Vasta	Evidenze documentali Partecipazione attiva ai lavori di attivazione del Magazzino	Nel corso del 2016 è stata effettuata l'attivazione dell'integrazione tra il portale Avec per la codifica unica e centralizzata degli articoli e i sistemi gestionali aziendali di Ausl e Aosp Bologna. È stata sviluppata l'attività di linkaggio delle anagrafiche dei prodotti farmaceutici, in ambito provinciale (circa 12.000). Da febbraio viene utilizzata la piattaforma AVEC per la codifica dei nuovi prodotti e già effettuati sul portale (circa 1400 nuove anagrafiche). È stato garantito il controllo delle attività di linkaggio. È stata effettuata la presentazione ai colleghi di Bologna delle attività di linkaggio delle anagrafiche di codifica sul portale e delle proposte per condividere i criteri per la suddivisione delle codifiche delle gare. Il Servizio Comune Economato è componente permanente del gruppo di progetto, ai sensi della nota del

		<p>Coordinatore dei Direttori Generali AVEC Prot. n. 28/01-2 del 20/04/2016. è stato attivato il sottogruppo degli Economisti AVEC costituito per la declinazione degli aspetti inerenti all'allineamento delle anagrafiche tramite Portale WEB-Service all'uopo creato.</p>
--	--	--

Gestione delle risorse umane

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Trasparenza delle informazioni elaborate	Fornitura di Report periodici sulla dotazione delle risorse umane, sul piano assunzioni e sull'andamento economico relativo all'erogazione degli stipendi	E' stato realizzato uno specifico format per fornire periodicamente la situazione della dotazione delle Risorse umane dell'Azienda Ospedaliero Universitaria. Analogamente per la realizzazione del Piano Assunzioni è stato predisposto specifico documento. E' stato istituito un gruppo di lavoro che mensilmente ha verificato nell'anno 2016 la coerenza dell'andamento della spesa relativa al personale rispetto al Bilancio di Previsione per il medesimo periodo temporale.
Ottimizzazione dei percorsi in ALP	Formalizzazione di un regolamento comune dell'ALP	Nell'anno 2016 è stato completato il riallineamento delle prestazioni effettuate in ALP con il nomenclatore Regionale con la rivisitazione delle tariffe e per il 2017 sulla base della disponibilità del programma informatico si richiederà ai Dirigenti di timbrare con lo specifico tasto l'attività Libero Professionale prestata. Contestualmente è iniziato il percorso per dotare anche l'Azienda Ospedaliero Universitaria del programma Cupwebalp per la gestione delle prenotazioni delle prestazioni sanitarie in libera professione e la loro fatturazione.

Riorganizzazione Aziendale e interaziendale

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Riordino ospedaliero e territoriale: Realizzazione del nuovo polo odontoiatrico	Approvazione ed attivazione del nuovo polo odontoiatrico in accordo con AUSL (capofila Direzione Medica Coinvolti. Direzione delle Professioni, NOC, Servizio Comune Tecnico e Patrimonio)	Nel mese di agosto 2017 approvazione da parte delle 2 Aziende sanitarie ferraresi, con PG24515 del 25/8/2016, del Progetto di riordino della Odontoiatria provinciale con realizzazione del Polo Odontoiatrico presso la casa della salute Cittadella San Rocco Successiva stipula di Convenzione per

		<p>l'utilizzo congiunto del Polo Odontoiatrico (Delibera AOU- FE n.2 del 13/1/2017).</p> <p>- Nel periodo fine settembre- inizio ottobre 2016 le attività afferenti alla U.O. di Odontoiatria AOUFE, trasferite dal polo di via Montebello a Cona, hanno visto la piena riattivazione presso la nuova sede. E' stata sviluppata la necessaria rimodulazione del piano di lavoro settimanale di tutte le agende ISES, coerentemente con la nuova organizzazione complessiva prevista nel Polo Odontoiatrico. I lavori sono stati completati come da Certificato di regolare esecuzione in dicembre 2016.</p> <p>E' stato richiesto il rinnovo contrattuale, fino al 30.09.2016, del servizio di sterilizzazione presso il polo odontoiatrico di Via Montebello, data che ha coinciso con il trasferimento del suddetto polo nei nuovi locali attrezzati nella Cittadella della Salute</p>
<p>Ridefinizione dell'assetto organizzativo e delle funzioni della Segreteria Generale e della Direzione att.amm.ve di Presidio</p>	<p>Evidenze documentali</p>	<p>Nell'ambito del processo di riorganizzazione delle strutture aziendali, si è predisposta una dettagliata relazione recante le attività garantite dalla struttura Segreteria Generale e le funzioni specifiche del personale assegnato alla struttura.</p> <p>Ad esito della assegnazione di due unità afferenti alla Segreteria Generale ad altra articolazione organizzativa si è provveduto ad una riorganizzazione e redistribuzione delle attività e ricollocazione di una unità di personale, che hanno consentito di riuscire a mantenere i livelli di attività.</p> <p>In particolare, la ricollocazione di una unità di personale presso la Segreteria della Direzione Generale è stata consentita ormai dalla attivazione a regime del nuovo applicativo di gestione documentale e dei flussi di protocollo Babel.</p> <p>Nell'ambito della Direzione Attività Amm. di Presidio le azioni sono state orientate soprattutto verso una migliore gestione delle risorse umane:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sono state unificate le accettazioni delle U.O. di Radiologia e Neuroradiologia; • È stato ridotto il personale acquisito attraverso il contratto in essere con la società CUP2000 di 2 unità con un'economia di circa 70.000 euro; • Sono state introdotte segreterie e risponditori ad orario nelle attività

		<p>amministrative di supporto ai dipartimenti sanitari, onde consentire un recupero dei carichi di lavoro;</p>
<p>Realizzazione di servizi/dipartimenti comuni provinciali: Realizzazione di un Piano di integrazione delle Procedure e dei Processi secondo l'accordo quadro.</p>		<p>In relazione alle specificità organizzative, i diversi Servizi comuni hanno definito il proprio percorso verso la riorganizzazione e l'integrazione.</p> <p>Il Servizio Comune ICT ha elaborato e trasmesso il progetto di riorganizzazione. Si è, inoltre, provveduto a completare la procedura di individuazione del Facente Funzione del direttore del Servizio.</p> <p>La Medicina Legale ha effettuato la redazione della presentazione del Servizio Comune Provinciale Medicina Legale (proposta nell'anno 2015) con nuove articolazioni organizzative connesse al processo di integrazione aziendale.</p> <p>Ha provveduto alla predisposizione e redazione di regolamento CVS</p> <p>Ha garantito la partecipazione comune ai cvs aziendali.</p> <p>Il Servizio Comune Gestione del personale ha trasmesso ai Direttori Amministrativi dell'Azienda U.S.L. e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara il progetto di riorganizzazione del Servizio Comune Gestione del Personale, successivamente integrato in base alle osservazioni dei Direttori Amministrativi.</p> <p>Il Servizio Comune Economato e Gestione Contratti ha prodotto il relativo piano di funzionamento elaborato e trasmesso alle Direzioni Generali e successivamente aggiornato al gennaio 2017.</p> <p>Il Servizio Comune Attività Tecniche completerà il percorso di progettazione organizzativa nel corso del 2017. In tale struttura è da poco tempo presente un nuovo Direttore</p>
<p>Garanzia di supporto tecnico e gestionale per i DAI finalizzata al raggiungimento degli obiettivi assegnati</p>	<p>I Servizi responsabili di monitoraggio/verifica devono assicurare e verificare che i clinici abbiano recepito le azioni specifiche da compiere per raggiungere il target dell'obiettivo come da scheda budget DAI</p>	<p>La Direzione Medica di Presidio ha coordinato e supportato il processo riorganizzativo del nuovo percorso dei ricoveri internistici e chirurgici. Supporto alla gestione dell'attività specialistica ambulatoriale ai fini della garanzia del rispetto dei tempi di attesa per l'erogazione.</p> <p>La Segreteria Generale, ai fini del raggiungimento del target individuato nella scheda del Master Budget, ha</p>

		<p>predisposto e inviato a ciascuna articolazione organizzativa le schede personalizzate con le misure e azioni espressamente rivolte a ciascuna struttura, per agevolare i responsabili di U.O. nella loro attuazione e rendicontazione.</p> <p>Con riferimento alla mappatura dei processi e alla valutazione del rischio, sono stati messi a disposizione nella sezione Intranet denominata “Pillole di Trasparenza e Anticorruzione” indicazioni e strumenti di lavoro per l’attività di gestione del rischio corruttivo. Quanto alla mappatura dei procedimenti, è stato richiesto, ai dirigenti responsabili delle strutture interessate, di:</p> <ul style="list-style-type: none"> • effettuare una ricognizione dei procedimenti amministrativi di propria pertinenza pubblicati nella sezione del sito “Amministrazione Trasparente/ Attività e procedimenti/ Tipologie di procedimento” al fine di verificarne la completezza, l’aggiornamento e l’avvenuto svolgimento dell’attività di mappatura; • qualora emergessero procedimenti amministrativi non precedentemente mappati, eseguire l’attività di mappatura utilizzando gli strumenti di lavoro (istruzioni e tabelle) pubblicati nella sezione intranet sopra richiamata; • per i procedimenti già mappati, od oggetto di prima attività di mappatura, procedere alla individuazione dei relativi eventi rischiosi di natura corruttiva, sempre secondo le istruzioni e con gli strumenti di lavoro sopra citati; • comunicare al RPCT formalmente il caso in cui non sussistano procedimenti amministrativi di pertinenza. <p>Attraverso comunicazione via mail, si è ritenuto di individuare alcuni supporti ulteriori per agevolare i responsabili delle strutture, in particolare sanitarie, nella loro attuazione e rendicontazione: il RPCT ha proposto di individuare, eventualmente nell’ambito di un Comitato di Dipartimento, un momento di incontro in cui illustrare gli obiettivi e le azioni necessarie per il loro raggiungimento. il Responsabile della Prevenzione della Corruzione si è reso disponibile per incontri concordati a supporto delle articolazioni organizzative, finalizzati</p>
--	--	--



		<p>all'approfondimento delle tematiche relative alla prevenzione della corruzione e alle misure e azioni correlate.</p> <p>In un processo di collaborazione tra Direzione Amministrativa di presidio, Direzione medica di presidio e Programmazione e Controllo di gestione sono state elaborate reportistiche ad hoc sugli obiettivi il cui monitoraggio era in capo alla Direzione Amministrativa di presidio stessa e in seguito sono stati incontrati i Direttori di UO che evidenziavano maggiori criticità per individuare i problemi e le soluzioni.</p> <p>La programmazione e Controllo di Gestione ha garantito il supporto informativo sull'andamento dei costi e della produzione rispetto agli obiettivi, attraverso comunicazioni mail e telefoniche pubblicazione sul sito intranet aziendale di report di sintesi e di dettaglio con livelli progressivi di approfondimento (aziendale, dipartimentale, di reparto). Sono state gestite le fasi di analisi degli scostamenti garantendo il supporto sia direttamente ai reparti sia ai vari responsabili, per competenza, del monitoraggio e verifica degli obiettivi. In particolare è stato garantito il supporto organizzativo negli incontri specifici sul budget.</p>
Trasferimento Pellegrino	Evidenze documentali	<p>È stato definito il progetto finale dei lavori di adeguamento sia per le funzioni che saranno trasferite a Cona sia per quelle che saranno trasferite nel vecchio ospedale di Ferrara. È stato attivato il percorso di acquisizione degli arredi mancanti.</p> <p>Pianificazione del trasferimento a fine estate-autunno 2017, al termine dei lavori.</p>
Trasferimento Radioterapia	Evidenze documentali	<p>Sono stati gestiti sia l'attivazione del nuovo acceleratore a Cona (estate 2016) sia il trasferimento dell'acceleratore DHX da Ferrara a Cona, completato a febbraio 2017.</p>
Presidio e controllo degli indicatori del Progetto CRIBA	Rispetto del tempogramma previsto	<p>Sono state portate a compimento tutte le attività di competenza dell'Area e la fase I del progetto CRIBA è stata conclusa nel rispetto del tempogramma</p>

<p>Rendere operativo il progetto di self-check in, volto alla semplificazione del percorso di accettazione ambulatoriale attraverso l'installazione dei totem dedicati.</p>	<p>Evidenze documentali</p>	<p>Dal mese di giugno 2016 sono stati attivati 8 totem allocati presso i punti di accesso ambulatoriale più affollati. Le accettazioni effettuate col totem sono tra le 450 e le 500 al giorno, con conseguente riduzione dei carichi di lavoro degli operatori ed un loro più efficiente utilizzo sul versante della rendicontazione delle prestazioni</p>
<p>Potenziamento attività chirurgica - capofila: Direzione Medica (obiettivo vincolato alla ridefinizione delle dotazioni organiche infermieristiche)</p>	<p>Aumento numero dei letti Chirurgia d'Urgenza</p>	<p>Progettazione e realizzazione del nuovo percorso dei ricoveri chirurgici d'urgenza da pronto Soccorso e supporto al miglioramento della possibilità di programmazione dei ricoveri chirurgici nell'ambito del Dipartimento chirurgico attraverso l'aumento di N.7 posti letto per la U.O Chirurgia d'urgenza.</p> <p>In particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ridefinizione della dotazione organica della U.O Chirurgia d'urgenza • Organizzazione, attuazione e supervisione del Trasferimento del reparto di Chirurgia d'urgenza • Stabilizzazione di una seduta operatoria aggiuntiva settimanale per il Modulo di Chirurgia Senologica e radioguidata per riduzione lista di attesa Ca mammella • Attivazione di una seduta operatoria settimanale per riduzione liste di attesa maculopatia /prestazioni IVT • Attivazione di una seduta operatoria giornaliera per riduzione liste di attesa pazienti oncologici che necessitano di trattamento chemioterapico • Realizzazione di incontri settimanali per la programmazione degli accessi su posti letto intensivi dei pazienti chirurgici nel post-operatorio. • Pianificazione dell' aumento di N.2 posti letto presso la U.O Terapia Intensiva • Ridefinizione della dotazione organica delle UU.OO Anestesia e Rianimazione Ospedaliera ed Anestesia e Rianimazione Universitaria • Implementazione e stabilizzazione del " percorso delle isteroscopie senza anestesia", con trasformazione delle prestazioni "Isteroscopie senza anestesia" dal regime di Day surgery al regime Ambulatoriale ed esecuzione di

		<p>quota parte delle prestazioni con setting appropriato (equipe infermieristica ambulatoriale).</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verifica di fattibilità della programmazione settimanale e giornaliera degli interventi chirurgici. • Realizzazione di incontri del “gruppo di lavoro di piastra operatoria” per la ridefinizione della complessità degli interventi • Riprogettazione organizzativa della Piastra operatoria per implementazione attività operatoria attraverso la ridefinizione della distribuzione del personale nelle sale operatorie. • Benchmarking sulle sale operatorie con le Aziende RER(AO Reggio Emilia, Area Vasta Romagna e ASL Bologna) • Revisione dei piani delle attività • Ridefinizione della dotazione organica della piastra operatoria e gestione del personale neo inserito e/o neoassunto. • Implementazione dei progetti di integrazione del personale della piastra operatoria • Incremento nel corso del 2016 di 40 ore/settimanali di attività di sala operatoria • Consolidamento dell'utilizzo della Check list di sala operatoria informatizzata in tutte le specialità chirurgiche che afferiscono alla Piastra Operatoria inclusa la U.O Oculistica
<p>Elaborazione della nuova cartella clinica nell'ambito della conduzione dei lavori per l'introduzione della nuova SDO</p>	<p>produzione documento entro l'anno</p>	<p>Per lo sviluppo ottenuto in questa tematica sono stati implementati i seguenti punti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • strutturazione di un gruppo di lavoro gestito dalla Direzione medica di presidio. • Predisposizione del format relativo alla cartella clinica unica dell'azienda ed invio alle UU.OO. Di degenza ai fini del necessario confronto e adozione. • Valutazione degli aspetti relativi alla nuova SDO <p>Per l'introduzione della nuova SDO il gruppo di lavoro specifico, ha saputo garantire la solidità del percorso informativo e gli aspetti relativi ai cambiamenti organizzativi consequenziali, nei reparti. Sono state sviluppate le seguenti attività:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Comunicazione e Aggiornamenti al Collegio di direzione • Processo organizzativo sulla



		<p>tematica specifica della formazione in diverse sue espressioni: incontri in plenaria e formazione sul campo. Sono stati calendarizzati incontri specifici per ogni reparto.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sono state predisposte le connessioni informatiche con gli altri sistemi informativi aziendali (in primis Ormaweb). • La nuova SDO è stata applicata nei primi giorni del 2017 come previsto dalle disposizioni regionali. La Programmazione e Controllo di Gestione e il NAC, hanno garantito la sorveglianza e il monitoraggio stretto della compilazione della SDO, prevenendo la genesi di dati scartanti. Per garantire l'adeguato livello di sicurezza hanno collaborato attivamente l'ICT e la Direzione Medica. A marzo 2017 nel secondo invio SDO si rileva una percentuale di record accettati nel flusso superiore al 95% (la restante percentuale sarà recuperata entro i termini previsti dalle direttive regionali). • Il processo di introduzione della nuova SDO è stato accompagnato dalla realizzazione parallela del progetto di decentramento della codifica. Anche in questo caso è stato garantito il percorso formativo e il supporto tecnico informatico a tutti i reparti. A tutt'oggi la codifica viene effettuata direttamente dal reparto, con un processo di validazione che (per la durata di una fase transitoria) prevede la supervisione diretta da parte dell'Ufficio Dimissioni. Tale interfaccia è stata generata informaticamente.
--	--	--

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

Tutela della salute

Macro-Obiettivo	Obiettivi specifici e Azioni da compiere	Azioni compiute e Risultati ottenuti
Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie	Evidenze documentali	Principali azioni: 1. Prevenzione della Tubercolosi: sono stati predisposti i criteri per effettuare la valutazione del rischio, che è stata effettuata per struttura/reparto/singolo operatore. Nei corsi di formazione sul rischio biologico è stato fatto esplicito riferimento al rischio Tubercolosi nell'applicazione delle precauzioni

		<p>standard e da trasmissione specifiche</p> <p>2. La formazione e l'addestramento per l'utilizzo dei dispositivi medici con meccanismo di sicurezza di progressivo inserimento sono garantiti dalle ditte aggiudicatrici dei dispositivi.</p> <p>3. Vengono regolarmente effettuati gli screening immunologici per morbillo, varicella e rosolia agli operatori di nuova assunzione e a quelli inseriti nei reparti a rischio.</p>
Aderenza alla Programmazione di Protocolli regionali in caso di maltrattamento/abuso su donne/minori 2016 – Rispetto dei vincoli economici e di produzione	Evidenze documentali	E' stata effettuata la redazione ed attuazione interaziendale delle linee guida d'intervento in caso di maltrattamento/abuso su donne/minori

2 RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO FINANZIARI

Il bilancio economico preventivo 2016 assunto con delibera 99 del 20.06.2016, teneva conto delle indicazioni contenute nella proposta di deliberazione della Giunta Regionale GPG/2016/1021 del 09.06.2016 (successivamente assunta con n. 1003 del 28.06.2016) “Linee di programmazione e Finanziamento delle aziende e degli enti del Servizio sanitario regionale per l’anno 2016” , trasmessa con nota RER PG/2016/442011 del 13.06.2016, e nella nota regionale PG/2016/413291 del 3.06.2016 “Esiti della concertazione 2016”.

In particolare detta documentazione, per quanto riguarda questa azienda, prevedeva:

1. che il bilancio economico preventivo 2016 doveva assicurare una situazione di pareggio civilistico, comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell’esercizio 2016. A tal fine è stato assegnato a livello regionale un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati ante 2010, pari a complessivi 47,064 milioni di € , di cui **€140.575** a questa Azienda;
2. che il livello di finanziamento aziendale veniva complessivamente ridotto di **€ 5.000.000** che l’Azienda doveva recuperare con azioni di rientro;
3. che l’ Azienda doveva indicare nel Bilancio Economico preventivo il finanziamento per l’acquisizione dei medicinali innovativi in misura pari a **€ 4.116.000**(rispettivamente € 2.731.000 per farmaci HCV e € 1.385.000 per i farmaci innovativi non HCV) e che eventuali ulteriori costi sostenuti sarebbero rimasti a carico del bilancio aziendale;
4. che per quanto riguarda la valorizzazione dell’attività prodotta, l’Azienda doveva:
 - per la mobilità infra-regionale (ma extraprovincia) settori degenza e specialistica, indicare i valori risultanti dalla matrice 2014, salvo diversi accordi tra le parti;
 - per la mobilità extra-regionale (tutti i settori) indicare i valori del consuntivo 2015;
 - per i rimanenti settori della mobilità infra-regionale (ma extraprovinciale) indicare i valore del consuntivo 2015, salvo diversi accordi tra le parti.

L’azienda si era attenuta alle indicazioni regionali, tranne che per la mobilità infra-provincia per la quale sono stati inseriti i valori condivisi con l’azienda territoriale e ricompresi nel contratto di fornitura in quel momento ancora in corso di definizione tra le parti.

5 che l’azienda non doveva iscrivere oneri per i rinnovi contrattuale del personale dipendente e per la corresponsione dei miglioramenti economici di cui all’Art. 1, comma 469 L.208/2015 (Legge di stabilità 2016),;

6 che l’Azienda, non avendo aderito al Programma Regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri doveva iscrivere un contributo regionale pari al valore del premio della polizza relativa al 2016 (**€ 2.350.000**)

7 che nel corso del 2016 l’Azienda era tenuta:

- a raggiungere il pareggio di bilancio e che il mancato conseguimento di questo obiettivo di mandato del Direttore Generale avrebbe comportato la risoluzione del rapporto contrattuale.

La direzione aziendale era impegnata a:

- o effettuare costantemente il monitoraggio della gestione e dell’andamento economico finanziario, da effettuarsi trimestralmente in via ordinaria e in via straordinaria secondo la tempistica definita dalla RER;
- o presentare trimestralmente alla Regione la certificazione prevista dall’art.6 dell’intesa Stato-Regioni del 23.3.2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all’obiettivo assegnato;

- in presenza di certificazione non coerente, presentare un piano contenente le misure idonee a ricondurre la gestione all'equilibrio entro il trimestre successivo;
- ad applicare la normativa nazionale in materia sanitaria , con particolare riferimento alle disposizioni che definiscono misure di razionalizzazione, riduzione e contenimento della spesa, fermo restando l'obbligo di assicurare l'erogazione dei LEA e la possibilità di individuare misure alternative di riduzione della spesa purchè equivalenti sotto il profilo economico;
- ad utilizzare efficientemente la liquidità disponibile per proseguire la progressiva riduzione dell'esposizione debitoria, al fine di contenere i tempi medi di pagamento nei limiti previsti dal D.Lgs. 231/2002 e s.m.i.- raggiungendo un indicatore di tempestività dei pagamenti corrispondente a 60 gg data ricevimento fattura;
- a dare applicazione all'art.41 del DL 66/2014, convertito con modificazioni dalla L.89/2014;
- a migliorare l'omogeneità, la confrontabilità e l'aggregabilità dei bilanci attraverso:
 - un'accurata compilazione degli schemi di bilancio previsti dal DLGS 118/2011- (target regionale 90% del livello di coerenza);
 - la verifica della correttezza delle scritture contabili rispetto alle disposizioni del citato decreto e della casistica applicativa, nonché delle indicazioni regionali;
 - il corretto utilizzo del piano dei conti regionale, economico e patrimoniale;
 - la puntuale e corretta compilazione dei modelli ministeriali CE, SP e LA;
 - la corretta contabilizzazione degli scambi di beni e prestazioni di servizi tra Aziende sanitarie RER e Aziende e GSA attraverso la piattaforma WEB degli scambi economici e patrimoniali con target assegnato di alimentazione periodica del 100%.
 - a dare attuazione al Percorso attuativo della certificabilità (PAC) secondo la tempistica prevista dall'all.1 alla DGR 150/2015.

Il Bilancio economico preventivo 2016 presentava un avanzo di € 6.558 .

Rispetto alle indicazioni sopra rappresentate sono successivamente intervenute le seguenti modifiche:

- il finanziamento a garanzia dell'equilibrio economico finanziario, passato da 53 milioni di Euro nel 2015 a 48 milioni nel 2016, è stato riqualificato nel 2016 per 1,5 milioni a copertura della maggior produzione effettiva di degenza infraregionale (extraprovincia) rispetto al dato iscritto come ricavo a bilancio d'esercizio sulla base della form regionale della mobilità 2016. Nel 2016, inoltre, è stato registrato l'importo di € 500.000 assegnato con delibera 2207/2016 a sostegno ai piani di assunzione del personale, non previsto a preventivo.

● FARMACI INNOVATIVI

Farmaci HCV di cui al DM 9 ottobre 2015

Il finanziamento per l'acquisizione dei medicinali innovativi HCV previsto in misura pari a € 2.731.000 è stato ridefinito con la Delibera di Giunta 2411/2016 in € 1.863.500 sulla base dei costi effettivamente sostenuti dall'Azienda.

In relazione all'applicazione di accordi negoziali prezzo/volume o in caso di trattamenti effettuati oltre alla dodicesima settimana o in applicazione di accordi negoziali di condivisione del rischio, per i farmaci innovativi di cui al DM 9 ottobre 2015, il riparto tiene conto della spesa sostenuta dalle Aziende per il trattamento sia dei pazienti residenti nel territorio regionale sia dei pazienti provenienti da altre Regioni.

Alla luce di quanto sopra rappresentato , pertanto, a fronte della spesa 2016 per farmaci innovativi a DM l'azienda ha iscritto nel Bilancio d'esercizio i seguenti valori:

costo di acquisto dei farmaci HCV	-7.123.162
finanziamento RER	+1.863.500
note di credito payback già pervenute	+2.816.677
note di credito payback da ricevere (Abbvie payback Viekirax)	+94.749
note di credito 12 settimane già ricevute	+2.269.580,78
note di credito 12 settimane da ricevere	+78.656,22
Impatto complessivo sul bilancio 2016	0

MOBILITA' SANITARIA

In sede di redazione del Bilancio d'esercizio 2016, come da indicazioni regionali pervenute con nota prot. 220206/2017 ad oggetto "Bilanci d'esercizio 2016 delle Aziende sanitarie e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli", per la mobilità infraregionale l'azienda si è attenuta ai valori della matrice di mobilità anno 2016 di cui alla nota RER PG/2017/0197993 del 23.03.2017.

Per la mobilità extraregionale, invece, sono stati registrati i valori della mobilità effettivamente prodotta nell'anno 2016, valorizzata a tariffe regionali vigenti.

ACCANTONAMENTI PER IL RINNOVO CONTRATTUALE DEL PERSONALE DIPENDENTE (TRIENNIO 2016-2018)

Come da indicazioni contenute nella nota prot. 220206/2017 già citata, si è proceduto ad operare sull'anno 2016 gli accantonamenti previsti dal DPCM 18 aprile 2016, in misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE consuntivo 2015.

Gli importi accantonati sono i seguenti:

Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza medica € 165.850,16

Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza non medica € 23.983,16

Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto € 305.099,77.

PIANO DI RIENTRO (ex art. 1, commi 524, 525, 526. Legge n. 208 del 28.12.2015 (Legge di stabilità 2016))

La Legge n. 208 del 28.12.2015 (Legge di stabilità 2016) ha disciplinato le procedure per conseguire miglioramenti nella produttività e nell'efficienza degli enti del Servizio sanitario nazionale, nel rispetto dell'equilibrio economico-finanziario e nel rispetto della garanzia dei livelli essenziali di assistenza, stabilendo che le Aziende Ospedaliere, l'Aziende Ospedaliere Universitarie e gli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, che presentano almeno una delle seguenti condizioni:

- uno scostamento tra i costi rilevati dal modello di rilevazione del conto economico consuntivo e i ricavi determinati come remunerazione dell'attività pari o superiore al 10% dei suddetti ricavi o, in valore assoluto, pari ad almeno 10 milioni di euro;
 - il mancato rispetto dei parametri relativi a volumi, qualità ed esiti delle cure;
- devono presentare alla propria Regione il piano di rientro di durata non superiore al triennio.

Il Decreto del Ministero della Salute del 21 giugno 2016 ha definito la metodologia di misurazione dello scostamento tra costi e ricavi, i parametri di riferimento relativi ai volumi, qualità ed esiti delle cure per la valutazione delle strutture ospedaliere, le linee guida per la predisposizione dei piani di rientro.

L'applicazione della metodologia definita col Decreto ministeriale all'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara con riferimento ai dati e agli indicatori del Piano Nazionale Esiti vede l'Azienda ospedaliera posizionata su livelli medio alti di aderenza agli standard di qualità.

Per quanto riguarda lo scostamento tra costi e ricavi in valore assoluto, invece, questo è pari a 13,138 milioni di euro, quindi superiore a quello massimo ammesso di 3,138 milioni di euro (dati CE consuntivo 2015).

Nell'Aprile 2016, nel periodo intercorso tra l'approvazione della Legge di stabilità 2016 e l'emanazione del Decreto del Ministero della Salute del 21.6.2016, l'Azienda Ospedaliera Universitaria ha sottoposto all'Assessorato regionale le simulazioni per l'eventuale applicazione del Piano di rientro, assieme a considerazioni tecniche sulle specificità aziendali che non trovano corrispondente rappresentazione nei parametri di calcolo dell'inefficienza gestionale secondo la metodologia ministeriale. In particolare, si è fatto riferimento agli effetti del contratto di concessione, sul quale grava la remunerazione dell'investimento del concessionario per la costruzione dell'ospedale, e gli effetti dei contratti di fornitura esistenti tra l'Azienda USL e l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara, complessivamente valorizzati in oltre dieci milioni di euro.

A seguito dell'emanazione del Decreto applicativo, l'Assessorato regionale nel mese di Agosto ha inviato una nota al Ministero (successivamente integrata con una nota di Ottobre), con la quale comunicava che, in base ai dati di consuntivo 2015, l'Azienda ospedaliera di Ferrara presentava uno scostamento assoluto tra costi e ricavi pari a € 13138 milioni e richiedeva contestualmente una deroga alla metodologia di calcolo impiegata nel Decreto del Ministero della Salute del 21.6.2016, sottoponendo la relativa istruttoria ad un incontro tecnico presso il Ministero della Salute, alla presenza del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il "Tavolo tecnico per la valutazione delle condizioni di applicazione della normativa sull'individuazione delle aziende da sottoporsi a piano di rientro", riunitosi in data 27 ottobre 2016, non ha ritenuto accoglibile la richiesta della Regione Emilia-Romagna di derogare, date le specificità aziendali, all'applicazione della metodologia di cui al Decreto

Conseguentemente, sulla base di quanto disposto con DGR 2135 del 5.12.2016, l'Azienda ha provveduto all'elaborazione del Piano di rientro, di durata non superiore al triennio, contenente le misure atte a superare il disallineamento evidenziatosi in applicazione della metodologia di cui al Decreto ministeriale 21 giugno 2016, allegato tecnico a), adottato con delibera del Direttore Generale n.45 del 01.03.2017.

Si allega il conteggio effettuato sul CE consuntivo 2016 dello scostamento assoluto e percentuale tra costi e ricavi, che dimostra che già a partire dall'anno 2016 la nostra azienda rientra sia nel limite stabilito dal Dm 21 giugno 2016 (10 milioni/ 10%) che in quello più stringente previsto dalla Legge di stabilità 2017 (7 milioni/7%).

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

PARAGRAFO 1.1.1

SCOSTAMENTO ASSOLUTO= COSTI-RICAVIMASSIMI AMMISSIBILI

SCOSTAMENTO PERCENTUALE: SCOSTAMENTO ASSOLUTO/(RICAVI DA PRESTAZIONI NEW + FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE)

PARAGRAFO 1.1.2

COSTI

B.1) Acquisti di beni	-	66.769.400,03
B.2) Acquisti di servizi	-	72.248.954,92
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	15.610.769,95
B.4) Godimento di beni di terzi	-	4.388.901,54
B.5) Personale del ruolo sanitario	-	101.128.225,17
B.6) Personale del ruolo professionale	-	634.293,79
B.7) Personale del ruolo tecnico	-	13.603.620,81
B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	6.686.990,46
B.9) Oneri diversi di gestione	-	1.790.405,54
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	537.901,49
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	13.791.601,38
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	200.000,00
B.15) Variazione delle rimanenze		1.234.937,14
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-	4.935.322,28
C.3) Interessi passivi	-	835.385,37
C.4) Altri oneri	-	33.143,56
D.2) Svalutazioni	-	338,21
Totale imposte e tasse	-	8.341.927,68
COSTI	-	310.302.245,04

PARAGRAFO 1.1.3

RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI= RICAVI DA PRESTAZIONI NEW+FUNANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE+ALTRI RICAVI

PARAGRAFO 1.1.3.1

RICAVI DA PRESTAZIONI NEW= RICAVI DA PRESTAZIONI- NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO

RICAVI DA PRESTAZIONI

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	195.978.233,12
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	- 42.890,69
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.042.716,93
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	
RICAVI DA PRESTAZIONI	201.978.059,36

NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO

A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	109.815.143,93
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	13.914.993,97
RICAVI DA RICOVERO	123.730.137,90

NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO= RICAVI DA RICOVERO *PERCENTUALE DI NORMALIZZAZIONE DEI RICOVERI

RICAVI DA RICOVERO	123.730.137,90
PERCENTUALE NORMALIZZAZIONE	12%
NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO	14.847.616,55

RICAVI DA PRESTAZIONI NEW

RICAVI DA PRESTAZIONI	201.978.059,36
NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO	14.847.616,55
RICAVI DA PRESTAZIONI NEW	187.130.442,81

PARAGRAFO 1.1.3.2

FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE= $x(1-x)$ *RICAVI DA PRESTAZIONI NEW

$x= 0,30$

FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE= $0,3(1-0,3)$ *RICAVI DA PRESTAZIONI NEW

FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE			
RICAVI DA PRESTAZIONI NEW	187.130.442,81	*	0,428571429
FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE	80.198.761,21		

PARAGRAFO 1.1.3.3

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

ALTRI RICA VI

A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.480.000,00
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	60.000,00
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	135.910,00
A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	29.561,52
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	1.093.488,00
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.532.938,56
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	42.890,69
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.974.384,78
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.796.505,14
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	15.331.555,96
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.091.493,17
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
A.9) Altri ricavi e proventi	111.750,43
C.1) Interessi attivi	14.198,17
C.2) Altri proventi	1.863,19
D.1) Rivalutazioni	-
ALTRI RICA VI	37.696.539,61

DETERMINAZIONE RICA VI MASSIMI AMMISSIBILI

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI= RICAVI DA PRESTAZIONI NEW+FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE+ALTRI RICAVI

RICAVI DA PRESTAZIONI NEW	187.130.442,81
FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE	80.198.761,21
ALTRI RICAVI	37.696.539,61
RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI	305.025.743,63

DETERMINAZIONE SCOSTAMENTO ASSOLUTO

SCOSTAMENTO ASSOLUTO= COSTI-RICAVIMASSIMI AMMISSIBILI	
COSTI	310.302.245,04
RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI	305.025.743,63
SCOSTAMENTO ASSOLUTO= COSTI-RICAVIMASSIMI AMMISSIBILI	5.276.501,41

DETERMINAZIONE SCOSTAMENTO PERCENTUALE

SCOSTAMENTO PERCENTUALE: SCOSTAMENTO ASSOLUTO/(RICAVI DA PRESTAZIONI NEW + FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE)

SCOSTAMENTO ASSOLUTO	5.276.501,41
RICAVI DA PRESTAZIONI NEW + FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE	267.329.204,02
SCOSTAMENTO PERCENTUALE	1,97

Il risultato d'esercizio dell'anno 2016 si assesta su un utile di **Euro 8.719** che è sostanzialmente allineato al pareggio civilistico previsto dalla Delibera 1003/2016 citata.

In applicazione del D.Lgs.118/2011 e delle indicazioni regionali in merito, si è provveduto come di seguito rappresentato.

- Ad assicurare la corretta contabilizzazione degli scambi di prestazioni e servizi infra aziendali e nei confronti della GSA (voci R e RR), con compilazione della piattaforma WEB degli scambi infrazionali e coincidenza della stessa sia con i dati inseriti nella procedura di riclassificazione dei bilanci on-line che nel sito ministeriale NSIS..
- I contributi in conto esercizio sono stati registrati in modo conforme alle indicazioni contenute nelle delibere di assegnazione e nei riepiloghi annuali predisposti a livello regionale (note RER PG/0018626 del 17/01/2017, nota allegato 2 al prot. 220206/2017 e tenendo conto delle informazioni forniteci attraverso la piattaforma web per gli scambi.
- Sono stati utilizzati i coefficienti di ammortamento riportati nell'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011
- Si è provveduto al corretto utilizzo degli schemi contabili del D.Lgs. 118 e dei modelli ministeriali CE ed SP.
- Si è provveduto a una valutazione attenta dei fondi rischi e oneri, in applicazione della procedura aziendale redatta in conformità alle linee guida PAC regionali, con



relativo adeguamento. In particolare si è provveduto ad istituire /alimentare i seguenti fondi rischi:

FONDO FRANCHIGIE ASSICURATIVE: il fondo è costituito per la presenza fino al 31.12.2016 di polizze assicurative che prevedono una franchigia a carico dell'Azienda. L'accantonamento è commisurato alle franchigie probabili a carico dell'Azienda a fronte dei sinistri verificatisi nell'esercizio e non ancora risolti entro la data di chiusura del bilancio. Fino al 31.12.2015 detti accantonamenti venivano imputati al fondo vertenze in corso, nel 2016 da detto fondo sono stati girocontate le somme relative a franchigie ante 2016. Nel 2016 si è provveduto ad accantonate € 1.000.000 come da indicazione del settore competente.

FONDO FERIE NON GODUTE DAL PERSONALE DIPENDENTE:

Tenuto conto della specificità delle norme contrattuali del comparto sanitario pubblico, con particolare riferimento al divieto di monetizzazione delle ferie (dirigenza compresa), come da linee guida regionali PAC non è stato effettuato alcun accantonamento al fondo ferie maturate e non godute.

Qualora dovesse verificarsi il caso di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi, ipotesi comunque ritenuta eccezionale, l'Azienda rileverà un costo tra gli oneri del personale se l'operazione avviene in corso d'anno, tra le sopravvenienze passive qualora l'operazione si riferisca ferie non godute di esercizi precedenti.

Il Fondo accantonato negli anni precedenti (pari a € 17.882,80) è stato azzerato al 31.12.2016.

FONDO VERTENZE IN CORSO:

Detto fondo viene alimentato in presenza di rischio di soccombenza, valutato come probabile, per contenziosi, cause civili e penali, ancora pendenti (non essendo intervenuta sentenza definitiva o transazione) alla data di chiusura dell'esercizio. Nel 2016 sono stati accantonati € 225.000 come comunicato del settore competente

Altri fondi:

Si è provveduto all'accantonamento di Euro 200.000 al fondo per manutenzioni cicliche come da richiesta del Servizio Tecnico. Con detto accantonamento si intende ripartire, in base al principio della competenza, il costo della manutenzione ordinaria (in particolare di ripristino strade e piazzali, guaine e cornicioni dell'ex ospedale di Corso Giovecca) che, sebbene effettuata dopo un certo numero di anni, si riferisce al lento e inevitabile logorio del bene avvenuto negli esercizi precedenti a quello in cui la manutenzione viene eseguita.

E' stata accantonata la somma di € 171.930,21 al fondo spese legali (di nuova istituzione) per spese legali certe nell'esistenza (specificate in un preventivo), derivanti da incarichi affidati dall'Azienda.

E' stato istituito il Fondo personale in quiescenza per € 330.000 costituito a fronte di ruoli in corso di emissione per la corresponsione di miglioramenti retributivi e per oneri sociali derivanti dall'applicazione dei rinnovi contrattuali a favore del personale cessato in vacanza contrattuale.

Sono stati effettuati, come da indicazioni regionali, gli accantonamenti per i rinnovi contrattuali per l'importo di € 494.933.

Gli altri accantonamenti a fondi rischi e oneri sono dettagliatamente indicati in nota integrativa

Si è proceduto ad effettuare un accantonamento per svalutazione crediti (sia da stranieri che da privati per complessivi € 200.000) a fronte di possibile inesigibilità dei crediti più datati o di esito negativo dell'attività di recupero a mezzo iscrizione a ruolo dei ticket non pagati degli anni precedenti.

- Le sopravvenienze attive ricomprendono la registrazione di 1,367 milioni di € in quanto in data 14.09.2016 è pervenuta la risposta all'interpello sulla transazione Prog. Este, rilasciata solo dopo integrazione della documentazione avvenuta in data 17.05.2016. Detta risposta accoglie integralmente la soluzione interpretativa proposta dal contribuente Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara che non costituisce base imponibile ai fini IVA la somma corrisposta al Concessionario ad esito della transazione. Pertanto Prog.Este ha emesso note di credito per le fatture con iva e ha proceduto all'invio delle nuove fatture fuori campo IVA. Inoltre, nel 2016, è pervenuta nota di accredito da parte del concessionario a storno delle accise sul gas addebitate nel 2015 (€ 215.000)
- Le insussistenze attive risentono della registrazione dello storno di un debito di 1,327 mil di € nei confronti del Consorzio Centro Energiaper revisione prezzi e interessi (anni 96 e 97), oggetto negli anni di contenzioso legale e divenuto inesigibile da parte del fornitore.
- Nell'anno 2016 il Collegio Sindacale ha proceduto alla revisione parziale delle aree Rimanenze, Patrimonio Netto e Immobilizzazioni, redigendo le apposite check list predisposte dalla Regione.

Ai fini della completa applicazione delle procedure aziendali Patrimonio Netto e Immobilizzazioni, anche sulla base delle indicazioni del Collegio che ha indicato che sono in corso le attività di riconciliazione tra il totale dell'importo residuo dei beni da sterilizzare e l'importo totale residuo dei contributi che li finanziano (check-list Patrimonio netto), nel corso del 2016 è stata effettuata l'analisi della situazione attuale, dalla quale è emerso quanto segue:

- fino al 2004 – anno di avvio dell'attuale sistema informativo contabile integrato, completo della gestione cespiti – la sterilizzazione degli ammortamenti veniva effettuata applicando al monte ammortamenti una percentuale, che scaturiva dal rapporto tra il totale dei contributi ancora iscritti a bilancio e il totale delle immobilizzazioni iscritte a patrimonio. Questo perché non esisteva un collegamento diretto tra singolo cespite e relativa sterilizzazione. In questo modo la sterilizzazione era passibile di essere più alta o più bassa del reale, e le analisi condotte alla luce dell'applicazione del PAC hanno rilevato che, negli anni, è risultata complessivamente più alta;
- a decorrere dall'anno 2004, la sterilizzazione degli ammortamenti è divenuta puntuale sul singolo cespite, ma ancora priva di collegamento informatizzato tra singolo cespite ed effettivo contributo utilizzato per l'acquisto;
- dal 2011, anno di applicazione del D.LGS 118/2011, a ciascun cespite è stato associato il relativo contributo, venendo quindi perfettamente associati gli ammortamenti e l'utilizzo di quota parte dello specifico contributo a sterilizzazione.

Al disallineamento rilevato concorre inoltre l'ammortamento del nuovo Ospedale di Cona e delle attrezzature e degli arredi acquistati con la fonte di finanziamento "alienazioni".

Infatti, prudenzialmente ed in attesa dell'effettiva alienazione dei cespiti e, quindi, della realizzazione economica della fonte di finanziamento, l'Azienda ha agito in questo modo:

- per le attrezzature e gli arredi si è proceduto alla sterilizzazione delle quote di ammortamento, anche in assenza di realizzazione della vendita del cespite posto a finanziamento, considerato che nella durata di vita del bene non sarebbe stato



possibile recuperare le quote di sterilizzazione perdute. Questo significa che si è attinto dai contributi per beni di prima dotazione e che gli stessi potranno essere rimpinguati solo dopo l'effettiva vendita;

- per l'immobile, il cui ammortamento si estende per 33 anni, a titolo prudenziale si ammortizzano solo gli ammortamenti legati a fonti già realizzate. Pertanto, solo ad avvenuta alienazione dei beni posti a finanziamento dell'opera e sulla base del valore di effettivo realizzo, si procederà alla rideterminazione della sterilizzazione .

Alla luce di quanto sopra rappresentato, in attesa del completamento della correlazione tra beni e relativi contributi che potrà avvenire a conclusione del processo di alienazione di cui sopra, sulla base delle evidenze già disponibili e che evidenziano un utilizzo eccessivo nel passato dei contributi per beni di prima dotazione, nell'anno 2016 si è provveduto alla ricostituzione degli stessi per l'importo di 2,695 milioni di €, iscrivendo come contropartita economica la voce delle sopravvenienze passive.

Si rappresentano le principali variazioni delle voci di costo e ricavo del Bilancio d'esercizio 2016 rispetto ai dati di Previsione 2016, con l'analisi dell'andamento delle voci principali.

Le differenze rispetto al Bilancio d'esercizio 2015 sono rappresentate nella nota integrativa.

Le variazioni sui ricavi rispetto alla previsione sono state determinate da:

riduzione dei contributi in conto esercizio per **1,4 milioni di €** rispetto al preventivo, principalmente per l'avvenuta assegnazione:

- con la delibera di Giunta 2411/2016 di **0,500 mil. di €** per contributo a sostegno del piano assunzioni
- con la Delibera di Giunta 2203/2016 di **1,500 di €** per la funzione hub di talassemia, precedentemente assegnata all'Azienda Usl di Ferrara e da questa riconosciuta all'Azienda ospedaliera nell'ambito del contratto di fornitura.
- con Delibera di Giunta 2411/2016 assegnazione di **1,268 mil di €** a finanziamento dei farmaci innovativi non oncologici, che in previsione erano conderati tra i rimborsi per pay back;
- diversa imputazione dell'importo di **5,707 mil. di €** a finanziamento dell'eccellenza (tra i rimborsi per pay back)..

Incidono anche l'incremento dei contributi regionali per la ricerca.

Mobilità attiva da Azienda Territoriale:

MOBILITA' AZIENDA USL FERRARA	Preventivo 2016	Consuntivo 2016
MOBILITA'		
RICOVERI	111.000.000,00	102.680.000,00
SPECIALISTICA	28.797.913,19	36.367.912,15
FARMACI IN MOBILITA'	23.273.017,00	23.434.368,00

L'accordo di fornitura sottoscritto per il 2016 con l'Azienda Territoriale (delibera 135 del 27/07/2016), prevedeva che la suddivisione dei valori concordata in sede previsionale sarebbe stata rivista a consuntivo, secondo il principio della valorizzazione degli scambi con attribuzione dei relativi ricavi alla corrispondente linea di attività (degenza/specialistica/somministrazione farmaci). Il consuntivo tiene conto dell'assegnazione diretta nel 2016 a questa azienda della somma di **€ 1.500.000** a finanziamento della talassemia, che precedentemente veniva assegnata all'Azienda Territoriale e che nel contratto di fornitura era quantificata come attività riconosciuta.

Inoltre la modalità di valorizzazione della somministrazione farmaci è stata confermata rispetto a quella considerata in sede di previsione, non applicando, in accordo con l'Azienda Usl di Ferrara, gli effetti derivanti dalle ricadute della conversione delle somministrazioni da DH a DSA (in applicazione della DGR 463/2016-100% farmaci oncologici):

L'accordo di fornitura quantificava detta attività secondo le modalità di remunerazione precedenti all'entrata in vigore della delibera regionale, quindi si è ritenuto opportuno limitare gli eventuali incrementi di valore 2016 alle sole effettive ricadute che si fossero rilevate a fine anno sul bilancio aziendale in termini di maggiori costi per effettive maggiori erogazioni (in volumi o in prezzi).



Mobilita' attiva da altre Aziende della Regione

MOBILITA' INFRAREGIONALE	Preventivo 2016	Consuntivo 2016
RICOVERI	6.408.179	6.408.179,16
SPECIALISTICA	2.175.314	2.175.314,63
FARMACI IN MOBILITA'	1.667.332	1.683.547,00

Produzione infraregionale effettiva rispetto alla form::

DEGENZE

USL	PRODUZIONE 2016 EFFETTIVA	IMPORTO ECONOMICO FORM RER	PRODUZIONE NON RICONOSCIUTA
PIACENZA	129.248,38	70.432,80	58.815,58
PARMA	188.965,74	45.161,84	143.803,90
REGGIO EMILIA	304.657,31	143.751,56	160.905,75
MODENA	1.383.207,79	918.213,24	464.994,55
BOLOGNA	3.249.924,03	2.565.653,00	684.271,03
IMOLA	416.185,00	145.346,04	270.838,96
ROMAGNA	2.313.632,51	2.519.620,68	-205.988,17
TOTALE	7.985.820,76	6.408.179,16	1.577.641,60

SPECIALISTICA

USL	PRODUZIONE 2016 EFFETTIVA	IMPORTO ECONOMICO FORM 2016	MAGGIORE VALORE ECONOMICO RICONOSCIUTO RISPETTO ALLA PRODUZIONE
PIACENZA	17.574,50	14.407,15	-3.167,35
PARMA	76.481,35	164.090,75	+87.609,40
REGGIO EMILIA	103.578,90	92.724,50	-10.854,40
MODENA	342.949,58	315.323,64	-27.625,94
BOLOGNA	833.514,28	731.791,70	-101.322,58
IMOLA	60.482,91	83.311,42	+22.828,51
ROMAGNA	734.087,51	773.665,47	+39.577,96
TOTALE	2.168.269,03	2.175.314,63	+7.045,60

Per il settore degenze e DH la produzione economicamente riconosciuta è inferiore a quella effettiva di 1,577 milioni di € per il settore Specialistica ambulatoriale la produzione economicamente riconosciuta è superiore a quella effettiva di 7.045 €.

Il minor riconoscimento di produzione è riconosciuta dalla RER con riqualificazione di quota parte (1,5 milioni di €) del fondo di riequilibrio 2016

MOBILITA' INTERREGIONALE	Preventivo 2016	Consuntivo 2016
RICOVERI	14.709.865,10	13.914.993,97
SPECIALISTICA	2.381.952,56	2.303.056,31
FARMACI IN MOBILITA'	2.154.676,68	2.198.229,88

decremento attività libero professionale: per **0,173 milioni di Euro** principalmente per il calo dell'attività individuale sia infrarar che extrarar.

	Preventivo 2016	Consuntivo 2016
<i>Attività libero professionale</i>	4.970.229,00	4.796.505,00

compartecipazione alla spesa:

	Preventivo 2016	Consuntivo 2016
COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	6.130.000,00	6.042.717,00

Il ticket presenta una leggera flessione (-88.000€ pari al 1,4%) rispetto alla previsione.

Incremento concorsi, recuperi e rimborsi: per 2,450 mil. di €, prevalentemente per la differente imputazione del contributo regionale all'eccellenza iscritto nel consuntivo 2016 in questo aggregato per 5,707 mil di € e la contemporanea iscrizione del contributo per farmaci innovativi HCV (1,268 mil di €) nei contributi (nel preventivo era in questo aggregato).

Calano i rimborsi da azienda Usi per il diverso trattamento della talassemia (assegnata direttamente dalla RER) e per il calo del rimborso dei trasporti (circa 1 mil di €).

	Preventivo 2016	Consuntivo 2016
Concorsi recuperi e rimborsi	12.880.832,00	15.331.556,00

quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio (sterilizzazione ammortamenti): il valore definitivo differisce dalla previsione 2016 (+ **0,828 milioni di €**) prevalentemente per l'uscita dall'ammortamento di beni che erano stati acquistati con mutuo (quindi non sterilizzati) e l'ingresso di beni acquisiti con contributi in conto capitale.

incremento consumo beni. (acquisto +/- variazione delle rimanenze) Il consumo di beni aumenta di **1,172 milioni di Euro** rispetto al preventivo (compresa la variazione delle



rimanenze) prevalentemente per le ricadute della definizione dei rapporti economici legati alla ripartizione dei costi del Polo Unico di Lavorazione e Validazione degli emocomponenti AVEC.

servizi sanitari, - si registra un decremento di detto aggregato rispetto alla previsione di **0,9 milioni di €** prevalentemente per il calo della voce Simil-ALP al personale dipendente a seguito delle assunzioni effettuate nel 2016, il calo della compartecipazione all'ALP, del lavoro autonomo e dei costi dei trasporti per minore utilizzo da parte dell'Azienda Territoriale delle ambulanze convenzionate con questa Azienda. Crescono, invece, i costi dei service

decremento servizi non sanitari rispetto alla previsione, di 1,3 milioni di €

Per quanto riguarda i servizi no core ricompresi nel contratto di Concessione e Gestione sottoscritto in data 7 novembre 2006, questa azienda, con nota prot. 21129 del 02.09.2013, ha comunicato al Concessionario che non intende riconoscere l'applicazione dell'adeguamento Istat alla differenza tra prezzo e costo gestorio di ciascun contratto. Prudenzialmente i costi dei servizi no core sono stati registrati nei conti economici sulla base delle fatture emesse dal Concessionario, che comprendono l'adeguamento Istat anche sulla citata differenza, nell'attesa della completa definizione della problematica in contenzioso. Si dettagliano i servizi principali

	PREVENTIVO 2016	Consuntivo 2016
Servizi tecnici	33.357.000,00	32.009.427,11
65450010 - Servizio di lavanderia, lavanolo e guardaroba	4.090.300,00	4.095.749,57
65450020 - Servizio di pulizia	9.365.100,00	9.302.764,43
65450036 - Servizio completo di ristorazione	4.164.300,00	4.124.237,90
65450037 - Servizio di ristorazione per personale dipendente e assimilati	2.033.100,00	1.728.493,86
65450040 - Servizio di riscaldamento	5.840.200,00	5.237.090,57
65450055 - Servizi informatici	950.000,00	949.501,55
65450060 - Servizi di trasporto non sanitari	0	263.210,41
65450070 - Servizi di smaltimento rifiuti	1.740.000,00	1.740.000,00
65450075 - Servizi di facchinaggio	1.935.000,00	1.592.197,55
65450080 - Altri servizi tecnici non sanitari	1.378.900,00	1.298.900,00
65450090 - Servizio di vigilanza	1.860.100,00	1.856.849,62

Si rileva un calo del costo della mensa dipendenti per effetto della rinegoziazione del costo pasto mensa e delle modifiche al regolamento di accesso (dal 01.09.2016).

Significativa è anche la riduzione del costo del riscaldamento sia per il conguaglio che tiene conto del gradiente termico e del costo dei prodotti petroliferi, sia per la registrazione di una nota di credito a storno delle accise 2016.

Il costo delle utenze **6,8 milioni di €** è allineato alla previsione.

Manutenzioni:

Si dettaglia la voce delle manutenzioni, che rispetto alla previsione incrementano di € **374.000**, principalmente per manutenzioni agli immobili.



Manutenzioni	15.236.231,76	15.610.769,95
65150010 - Manutenzione ordin. beni immob	5.730.400,00	6.120.918,63
65150031 - Manutenzioni ordin. Impianti e macchinari	2.079.100,00	2.078.773,60
65150030 - Manutenzione ordin. attr.sanit	5.113.531,76	5.056.687,39
65150035 - Manutenzione ordin. attr.inform.	220.000,00	250.702,73
65150032 - Manutenzione ordin. Software	2.000.000,00	2.004.061,14
65150080 - Manutenzione automezzi	12.000,00	8.370,20
65150020 - Manutenzione ordin.altri beni mobili	81.200,00	91.256,26

costi del personale (IRAP compresa):

L'aggregato decrementa rispetto alla previsione di 285.000€ (dei quali 53.000 di IRAP).. Era stata prevista una riduzione del costo del personale rispetto al consuntivo 2015 sia per la mancata sostituzione di pensionamenti di personale medico e di personale del comparto, sia per le ricadute di azioni mirate nelle unità operative, nonché per la revisione dei fondi . Si è tenuto conto, inoltre, del passaggio, a far data dal 1 maggio 2016, del personale 118 all'Azienda Territoriale (- 1,289 milioni di €), con contestuale calo dei rimborsi.
L'andamento conferma la previsione.

	Bilancio d'esercizio 2015	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE (irap compresa)	131.643.526,00	130.168.866,00	129.883.153,00

In relazione al Piano di Assunzione autorizzato con nota prot. 22180 del 20/07/2016 si precisa quanto segue:

- per quanto riguarda la stabilizzazione di n. 5 unità in servizio a tempo indeterminato, sono già state effettuate e non vi sono oneri aggiuntivi nel Bilancio dell'anno in corso in quanto trattasi di personale già in servizio negli anni precedenti, per cui la spesa era già consolidata;
- per quanto riguarda l'assunzione del personale, rientrante nella percentuale di copertura a tempo indeterminato dell'80% dei dipendenti che interromperanno il rapporto di lavoro nell'anno 2016 (a tutt'oggi $n.57 \times 80\% = 45,6$), in attesa di disporre la nomina a tempo indeterminato una volta concluse le necessarie procedure, sono stati conferiti incarichi a tempo determinato sui posti già disponibili. Tali assunzioni sono effettuate all'interno della previsione di spesa per il personale indicate nel Bilancio preventivo per l'anno 2016 tenuto anche conto che ben 20 unità delle 57 cessano nel trimestre ottobre-dicembre;

Si precisa, altresì, che nell'ambito delle azioni per ridurre le liste di attesa sono stati conferiti nell'anno 2015 n.9 incarichi a tempo determinato a Dirigenti Medici. Detti incarichi sono stati mantenuti per tutto l'anno 2016 con un' incidenza complessiva di circa € 500.000,00 .

- I posti complessivamente indicati nella relazione allegata al Piano Assunzioni e riferiti a quelli extra Piano collegati alla necessità di far fronte alle criticità conseguenti all'applicazione della L.161/2014, sono n.26 (10 Dirigenti Medici e n.16 unità del



comparto). la spesa, alla conclusione delle procedure di assunzione nel 2017, sarà annualmente pari a € 950.000,00. L'importo troverà copertura in una riduzione di pari valore della spesa sostenuta precedentemente per simil ALP.

variazione delle rimanenze:

Le rimanenze 2016 incrementano di **1,234 milioni di €** rispetto all'anno precedente, prevalentemente per farmaci, per le motivazioni sotto riportate:

L'incremento del valore complessivo delle giacenze inventariali è pari ad un aumento della giacenza, in rapporto ai consumi, di 7,8 giornate (da 27 gg nel 2015 a 34,8 nel 2016). L'aumento verificatosi di circa il 30% è determinato in gran parte dall'incremento delle scorte di alcuni prodotti oncologici che sono più alte rispetto a quelle presenti all'inventario 2015, oltre che per un incremento del valore della spesa di tali farmaci del 9% circa, anche per una serie di motivi, tra cui :

1. le scorte presenti alla fine del 2015 erano, per una serie di problemi di approvvigionamento, così basse da determinare il rischio di rotture di stock con la conseguente esigenza di:

- avvalersi di prestiti presso altre Aziende della RER, che non sempre hanno disponibilità dei prodotti richiesti;
- attivare gli autisti, che non sempre sono in grado di garantire il servizio a causa della riorganizzazione dello stesso (possibilità di gestire il ritiro dei prestiti da altri Ospedali solo il giovedì pomeriggio);
- nel caso di impossibilità degli autisti, attivare l'ambulanza, sottraendola ad attività correlata all'emergenza sanitaria;
- in caso di impossibilità a reperire il prodotto, far riprogrammare al clinico il trattamento chemioterapico ad altra data, situazione che si può configurare come interruzione dell'assistenza sanitaria.

Ad esempio la scorta di Herceptin ev era pari a circa 3 gg di terapia, di Kadcylla 5 gg, di Mabthera ev 11 gg, di Avastin 17 gg e anche solo l'inserimento in terapia di un paziente in più può determinare un aumento consistente di consumo. Ed infatti all'inizio del 2016 abbiamo dovuto attivare approvvigionamenti in urgenza, pertanto al termine del 2016 le scorte del Laboratorio antitumorali (LABUFA) sono state aumentate.

2. duplicazione a fine anno delle consegne su alcuni ordini a causa del passaggio alla trasmissione telematica dell'invio degli ordini alle ditte, contestualmente all'invio tramite fax per diversi farmaci che non sono stati resi alle ditte, in quanto trattasi di farmaci da conservare e trasportare a T controllata. Questi farmaci tra l'altro erano già stati consegnati dal magazzino centralizzato al LABUFA ed avrebbero dovuto essere restituiti in condizioni tali da garantire il mantenimento della catena del freddo anche nel trasporto da Cona a Ferrara, con le conseguenti complessità di confezionamento.

3. forte riduzione dell'andamento dei consumi negli ultimi tre mesi per alcuni farmaci, precedentemente molto usati, con spostamento verso terapie diverse, mentre la programmazione d'acquisto su cui sono stati effettuati gli ordini si è basata sui consumi dei 9 mesi precedenti e l'adeguamento automatico dei consumi nel sw di proposta ordini è più lento.

In particolare:

- Opdivo 100 mg: scorte più alte perché già nel periodo dal 02 al 13/01 era prevista la somministrazione di terapie a 7 pz già in trattamento; oltre a questi, sono stati avviati

al trattamento nei primi giorni del 2017 anche 3 nuovi pz; le scorte rilevate all'inventario si sono dimezzate e termineranno entro fine mese;

- Herceptin ev: l'ordine cumulativo per i mesi di ottobre- novembre- dicembre effettuato i primi di ottobre era stato stimato sulla base dell'andamento consumi dei primi nove mesi del 2016. Nel corso degli ultimi tre mesi diverse pz affette da ca mammario sono state switchate dalla terapia endovenosa a quella sc, alcune hanno terminato il trattamento secondo lo schema terapeutico previsto nel relativo setting di terapia, alcune sono stati inserite in studi clinici ed alcuni hanno sospeso il trattamento (pz affetti da Ca gastrico e polmonare). Sulla base dell'andamento dei consumi dei primi dieci giorni, si presume che le scorte attualmente presenti si esauriscano al massimo entro 1 mese.

- Herceptin sc: le scorte presenti all'inventario sono state terminate il 9 gennaio;

- Avastin: l'ordine cumulativo per i mesi di ottobre- novembre- dicembre effettuato i primi di ottobre era stato stimato sulla base dell'andamento consumi dei primi nove mesi del 2016; nel corso degli ultimi tre mesi del 2016 il consumo medio mensile si è dimezzato, con un calo soprattutto a partire dal mese di novembre, a causa dell'interruzione di trattamenti in pz affetti da ca ovarico e gliomi cerebrali, i cui dosaggi sono elevati e di pz con Ca colon-retto. Le scorte attualmente presenti si stima si possano esaurire entro 1 mese.

- Mabthera ev: l'ordine cumulativo per i mesi di ottobre - novembre- dicembre effettuato i primi di ottobre era stato stimato sulla base dell'andamento consumi dei primi nove mesi del 2016 che si sono poi ridotti negli ultimi tre mesi; Le scorte attualmente presenti si esauriscono entro 1 mese.

- Mabthera sc: l'ordine cumulativo per i mesi di ottobre - novembre- dicembre effettuato i primi di ottobre era stato stimato sulla base dell'andamento consumi dei primi nove mesi del 2016 (10 fiale/mese); negli ultimi tre mesi il consumo si è ridotto. Le scorte attualmente presenti al netto dei dieci giorni di gennaio, si esauriscono entro 1 mese.

- Perjeta: l'ordine cumulativo per i mesi di ottobre - novembre- dicembre effettuato i primi di ottobre era stato stimato sulla base dell'andamento consumi dei primi nove mesi del 2016; Le scorte presenti all'inventario sono già esaurite.

- Kadcylla: l'ordine cumulativo per i mesi di ottobre - novembre- dicembre effettuato i primi di ottobre era stato stimato sulla base dell'andamento consumi dei primi nove mesi del 2016; il consumo degli ultimi tre mesi si è ridotto in quanto alcune pz hanno sospeso il trattamento (3 pz di cui 1 ad ottobre e 2 a dicembre). Le scorte attualmente presenti si esauriranno nel corso dei prossimi 2 mesi, sulla base delle pz in trattamento, salvo eventuali nuovi trattamenti che saranno avviati in questo periodo.

- Cyramza: le scorte sono state mantenute più alte in quanto era stata comunicata verso il 20 dicembre la necessità di dover trattare un nuovo pz, oltre ai due già presenti in trattamento. Le scorte si dovrebbero esaurire entro un mese.

- Naglazyme e Myozyme: le scorte presenti all'inventario corrispondevano per entrambi ad 1 mese di terapia Tali scorte sono già terminate.

- Trisenox: presenza di tre pazienti in terapia e previsione da parte del clinico di inserimento in trattamento di un quarto pz a ridosso del nuovo anno (nel 2015 nello stesso periodo erano 2); le scorte rilevate ad inventario sono esaurite;

- Velcade: le scorte presenti all'inventario si sono ridotte nei primi dieci giorni di gennaio; attualmente le scorte rilevate ad inventario sono esaurite;

- Soliris: le scorte presenti all'inventario consentono 3 settimane di trattamento; ad oggi la scorta inventariale è già terminata ;

- Tysabri: dal 02/01/2017 al 09/01/2017 sono stati trattati 17 pz; scorta inventariale si è già esaurita;

Si evidenzia inoltre che dall'8 novembre 2016 è stata implementata la nuova versione del sw LOG80, che ha comportato modifiche organizzative-gestionali sostanziali, con necessità di preparazione e programmazione delle attività e poi necessità di formazione/addestramento (per i successivi 15 giorni dalla partenza) sulle nuove modalità di gestione della terapia antitumorale, di presidio serrato su tutte le fasi del percorso, per non incorrere in errori in una qualunque delle fasi (con potenziali ricadute sul pz), di risoluzione delle criticità createsi, con l'aiuto dei diversi interlocutori (LOG80 –ICT), talvolta da remoto e non in tempo reale, concentrando l'attenzione di tutto il personale sulla gestione della nuova organizzazione del nuovo sw al fine di evitare errori di terapia e ritardi nell'allestimento delle terapie che comportano ricadute negative sui pazienti.

Si ha inoltre un incremento di farmaci per le candidiasi sistemiche in particolare Caspofungin determinato dall'incremento di sepsi da candida documentate dai dati epidemiologici della microbiologia. Si deve comunque sottolineare che a fronte di un incremento del consumo 2016 vs 2015 pari al 297% la giacenza all'inventario è incrementata del 153%; inoltre la quantità in giacenza all'inventario corrisponde al trattamento di 2 pazienti adulti di 80 Kg per 15 giorni, inoltre al 15 dicembre 2016 vi erano 3 pazienti in trattamento (1 in mal infettive, 1 in rianimaz, 1 in ter intensiva) con cicli di terapie prolungate.

La giacenza di Remicade biosimilare è incrementata all'inventario rispetto al 2015 in seguito all'aggiudicazione della nuova gara andata in vigore a fine di Novembre con quindi un acquisto effettuato sulla base di ipotesi fornite dai clinici e non su medie consolidate.

Nella previsione, che ragiona sui consumi previsti e concordati in budget, la variazione delle rimanenze viene posta artatamente pari a 0.

proventi straordinari

Rispetto alla previsione l'aggregato incrementa di **3,185 milioni di €** principalmente per:

- la registrazione di sopravvenienze verso aziende sanitarie RER (azzerate in previsione su indicazione della RER, per la quadratura degli scambi) per **€123.000**;
- la rilevazione di sopravvenienze attive per note di credito su servizi non sanitari (+ **1.558.000 €** rispetto alla previsione) per la ricaduta dell'esito dell'interpello Iva sulla transazione Prog.Este e la registrazione di una nota di credito relativa alle accise sul gas anno 2015;
- la registrazione alle altre insussistenze del passivo dello stralcio del debito verso Consorzio Centro Energia divenuto inesigibile (**1,327 mil. di €**)
registrazione di insussistenze del passivo per note di credito da Pay back su prodotti non innovativi acquistati in anni precedenti (+ **208.000 €**)

oneri straordinari

L'aggregato di bilancio incrementa di **3,324 milioni di €** rispetto alla previsione per la ricostituzione dei contributi in conto capitale di cui si è già detto sopra e per la registrazione di note di debito interessi emesse dal Concessionario Prog. Este. per ritardati pagamenti relativi agli anni 2014 e 2015.

**3. SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31.12.2016 – MISURE
ADOPTATE PER CONSENTIRE LA TEMPESTIVA EFFETTUAZIONE
DEI PAGAMENTI - PROSPETTO ATTESTANTE L'IMPORTO DEI
PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI
EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI E
TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI (D.L. 66/2014-art.41,
comma 1 e s.m.i.) E BREVE COMMENTO AL RENDICONTO
FINANZIARIO – CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA'
COMMERCIALE**

Nel 2016 è proseguito l'impegno dell'Azienda per assicurare una gestione efficiente e appropriata delle risorse finanziarie disponibili.

In particolare:

- dal giorno 8 Gennaio 2013 l'Azienda è abilitata sulla piattaforma elettronica per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti, così come previsto dall'art.7 del D.L. 35 dell'8.04.13, e anche nel 2016 ha processato, nei termini, tutte le istanze di certificazione pervenute;
- entro il 06.05.2014 (termine del 30.04.2014 prorogato per problemi tecnici della piattaforma PCC) sono stati inseriti nella piattaforma i debiti certi, liquidi ed esigibili, maturati alla data del 31.12.2013 che non risultavano ancora estinti a quella data;
- è stata data applicazione agli obblighi di pubblicazione concernenti i tempi di pagamento dell'amministrazione previsti nell'art. 33 del D.Lgs. 33/2013. Al 31.12.2016 l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, inteso come ritardo medio di pagamento intercorrente tra la data di scadenza delle fatture e la data di pagamento, ponderato in base all'importo delle fatture, era pari a 0,85, contro i 16,71 al 31.12.2015.
- Detto indicatore è stato pubblicato nel sito aziendale con le modalità previste dal DPCM 22/09/2014 e dalla circolare MEF n.3 del 14.01.2015.

Durante il 2016 l'Azienda ha proseguito nel processo di utilizzo efficiente della liquidità raggiungendo, al 31.12.2016 l'obiettivo di pagamento delle fatture a 45 giorni dal ricevimento. L'indicatore di tempestività dei pagamenti, che al 31.12.2015 era pari a +16,71, si evolve come segue nei trimestri 2016:

1° trim 5,42
2° trim 3,46
3° trim 1,13
4° trim -5,79

per giunge al valore annuale già sopra indicato di +0,85.

Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2016 (media del dato mensile dei giorni intercorrenti dalla data di ricevimento della fattura alla data di pagamento) è risultato di **62,5 giorni** dalla data di ricevimento delle fatture ,come risulta dall' attestazione dei tempi di pagamento ai sensi del DL 66/2014, art 41, allegata. Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2015 era di **95 giorni** dalla data di ricevimento delle fatture, nel 2016, quindi, si evidenzia un miglioramento di oltre 30 giorni.

Per effetto della riduzione del tempo medio di pagamento ai fornitori, si riduce anche l'importo dei pagamenti 2016 relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal

DLgs 231/2002 che è pari a **29,6 milioni di Euro**. Lo stesso dato, nel 2015, era pari a **67,4 milioni di Euro**.

L'importo di debiti scaduti e non pagati al 31.12.2016 ammonta a **9,684 milioni di Euro** contro i **13,367 milioni di Euro** al 31.12.2015. Detti importi, tuttavia, comprendono anche somme dovute alle altre aziende del SSR (solitamente oggetto di compensazioni reciproche), nonché gli importi della fatture dei fornitori oggetto di contestazione/verifica e in attesa di nota di accredito.

I tempi di pagamento dell'Azienda nel 2016, in netto calo rispetto al 2015, sono risultati sostanzialmente allineati a quelli previsti dal D.Lgs. 231/2002 (60 giorni data ricevimento fattura). e in linea con la media regionale.

Misure adottate per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara ha un fatturato di circa 300 milioni di Euro, tratta un numero di fatture passive annue pari a circa 26.700 e di fatture attive pari a circa 36.500 ed elabora circa 2.071 mandati di pagamento all'anno contenenti più beneficiari.

Dal 2004, con l'installazione di un sistema informativo integrato ERP, sono stati rivisti tutti i processi aziendali, sia sanitari che amministrativi, per l'ottimizzazione dei percorsi.

In particolare, per quanto riguarda il ciclo passivo, per rendere più efficiente l'iter tra i diversi punti aziendali inseriti nel percorso amministrativo, dall'ordine di spesa, alla liquidazione della stessa, fino alla registrazione e pagamento della fattura, questa Azienda aveva già attivato fin dal 2006 il progetto di dematerializzazione delle fatture.

Attualmente le fatture passive che pervengono in azienda in formato elettronico vengono acquisite in immagine e protocollate in arrivo il giorno stesso del loro ricevimento. Nei giorni immediatamente successivi, le fatture per le quali sia stata inserita nel sistema informativo aziendale da parte del servizio competente la verifica circa l'avvenuta prestazione da parte del Fornitore, vengono registrate in contabilità e con immediata automatica liquidazione.

Le fatture che necessitano di autorizzazione specifica, invece, vengono inviate in immagine al servizio competente che provvede, attraverso il sistema informativo, ad inviare opportuna certificazione di regolarità della spesa.

Il progetto ha consentito la velocizzazione della liquidazione delle fatture, l'azzeramento della circolazione dei documenti cartacei, nonché la possibilità per ogni settore di seguire costantemente l'iter procedimentale di ogni fattura passiva.

L'iter informatizzato di liquidazione delle fatture prevede l'individuazione formale, da parte del Dirigente del settore gestore della spesa, delle persone autorizzate a effettuare l'avallo della prestazione e, quindi, l'attestazione di regolarità della fattura passiva. Il sistema informativo permette di tracciare tutti gli interventi effettuati sulle fatture con individuazione dell'autore.

Le fatture eventualmente prive di ordine a sistema (professionisti, collaboratori, spese legali, iscrizione corsi di aggiornamento, ecc..) vengono contabilizzate solo ad avvenuta verifica e autorizzazione dei settori gestori della spesa.

Le fatture registrate in contabilità da logistica (su ordine informatico, a sua volta collegato al contratto stipulato) ma non pagabili perché oggetto di verifica (per difformità dall'ordine in quantità o prezzo, per contestazioni sulla consegna, ecc..) vengono "bloccate al pagamento" sul sistema informativo, in attesa di approfondimenti sull'effettiva debenza. Il tipo di codice blocco attribuito alla singola fattura determina le attività successive di approfondimento (ogni attività svolta è individuata con un cambio di tipologia di



blocco), fino allo sblocco totale o parziale della fattura. I passaggi di stato delle fatture sono sempre tracciabili ed effettuati da persone autorizzate.

Una fattura può essere pagata solo se priva di blocco, quindi autorizzata dal servizio competente oppure perfettamente corrispondente all'ordine e all'entrata merce (intesa come ricevimento della merce integra a magazzino o attestazione dell'avvenuta prestazione in caso di servizi).

Ogni trimestre la Direzione Risorse Economico Finanziarie adotta la determina di impignorabilità delle somme (art. 35 DL 66/2014) con la quale quantifica preventivamente le somme corrispondenti agli stipendi e alle competenze comunque spettanti al personale dipendente o convenzionato, nonché la misura dei fondi a destinazione vincolata essenziali ai fini dell'erogazione dei servizi sanitari.

Con lo stesso atto determina di destinare eventuali residui di cassa e la rimanente capienza dell'anticipazione di Tesoreria a ulteriore pagamento dei fornitori in base ai principi generali previsti dalla vigente normativa (nel rispetto della cronologia di presentazione delle fatture e della loro scadenza a termini di contratto) e al pagamento di somme oggetto di pretese creditorie nell'ambito di contenzioni (riduzione o rinuncia agli interessi maturati da parte dei fornitori, definizione pratiche legali).

Sulla base delle disponibilità finanziarie mensili vengono pianificati i pagamenti ai fornitori, dando corso prioritariamente ai pagamenti connessi all'attività del servizio di assistenza ospedaliera pubblica (stipendi, collaboratori libero professionali, contributi, imposte, cooperative sociali, utenze, investimenti con fonti dedicate, ecc..) indicati nella determina di impignorabilità.

Si procede, inoltre, all'estrazione dal programma di contabilità degli scadenzari dei fornitori elaborati sulla base della data di ricevimento delle fatture e della loro scadenza contrattuale e si provvede all'emissione dei mandati di pagamento, elaborando per primi i mandati a favore dei fornitori e, terminati questi, alla preparazione dei mandati ai cessionari dei crediti dei fornitori.

I pagamenti al di fuori delle predette estrazioni, per fatture comunque scadute, avvengono solo in caso di definizione di contenziosi (decreto ingiuntivo, minaccia di decreto ingiuntivo a mezzo legale, rinuncia totale o parziale a interessi moratori maturati).

Dal 2008 questa Azienda effettua i controlli sui pagamenti superiori ai 10.000 Euro disposti dall'art.48 bis del DPR 602/73 e relativi decreti e circolari attuative, mantenendo sostanzialmente invariati i tempi tecnici delle procedure di pagamento.

Dal 2010, inoltre, in applicazione dell'art-3 della legge 136/2010, l'Azienda provvede a rendere tracciabili tutti i pagamenti effettuati con l'apposizione su ogni partita del codice CIG/CUP e l'utilizzo dei conti correnti dedicati comunicati dai fornitori.

In applicazione dell'art.6, comma 3, del DPR 207/2010 viene acquisito d'ufficio il documento unico di regolarità contributiva.

Periodicamente il Collegio Sindacale procede alla scelta di una rosa di reversali e mandati da sottoporre a verifica. In particolare, per ciascun mandato il Collegio controlla:

- corrispondenza tra fattura-documento di trasporto-ordine;
- atto aziendale (delibera o determina) che sottende al rapporto contrattuale;
- avvenuta effettuazione della verifica delle inadempienze Equitalia, della regolarità DURC e presenza del codice CIG/CUP;
- per le fatture che non poggiano su ordine controllo della presenza della liquidazione (su work flow) del settore competente.

La completa informatizzazione del ciclo delle fatture passive (acquisizione-registrazione-liquidazione e pagamento) consente all'Azienda di garantire tempi di processo compatibili con il rispetto dei tempi di pagamento previsti dalla normativa vigente.



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI FERRARA
Direzione delle Risorse Economico Finanziarie

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Attestazione dei tempi di pagamento ai sensi dell'art. 41 del DL 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014 n. 89 (in G.U. 23/06/2014, n. 143).

Importo dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal DL 231/2002	Tempo medio dei pagamenti (media del dato mensile dei giorni intercorrenti dalla data di ricevimento della fattura alla data del pagamento)	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti
29.654.510,92	62,5	0,85

Il Responsabile Finanziario
Dott.a Anna Gualandi



Il Direttore Generale
Dott. Tiziano Carradori



Commento al rendiconto finanziario

Il Rendiconto Finanziario 2016 (Allegato 3 al Bilancio d'esercizio) evidenzia un calo significativo dei **debiti verso fornitori per 25.425 milioni di €**, che conferma lo sforzo effettuato dall'Azienda per giungere alla riduzione dei tempi di pagamento secondo quanto previsto dal dettato normativo.

Cala di **6,089 milioni di €** il debito verso la Regione per effetto della compensazione effettuata con un credito per FSR 2009 di pari importo.

Sul versante crediti, calano significativamente quelli verso la Regione, sia per i 6 milioni di cui sopra che per le erogazioni di cassa effettuate nel 2016, che hanno consentito all'Azienda il consistente recupero sullo scaduto.

Si evidenziano investimenti per complessivi **8,712 milioni di €**, principalmente a completamento delle acquisizioni di attrezzature per il nuovo nosocomio, come dettagliatamente indicato nel Piano investimenti.

Aumenta il patrimonio netto di 2,7 milioni di € per effetto della ricostituzione dei contributi in conto capitale di prima dotazione, di cui si è ampiamente detto al paragrafo 2.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Conto economico attività commerciali - anno 2016

RICAVI	
VALORE DELLA PRODUZIONE	
PROVENTI E RICAVI DI ESERCIZIO PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA	
052200070 Prov.da priv.pag.per rette di degenza	-€ 880,00
052200075 Privati pag.extraregione rette degenza	-€ 1.980,00
	-€ 2.860,00
CONSULENZE	
052200238 CONSULENZE NON SANITARIE AZIENDE SANITA	-€ 1.968,82
052200239 CONSULENZE NON SANITARIE A PRIVATI R.E	-€ 6.000,00
	-€ 7.968,82
PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONI DI BENI	
052200100 Serv.resi a ditte per sperim.farmaci	-€ 971.945,67
052200101 SPERIMENTAZ.E RICER. MINISTERO SALUTE	-€ 27.840,00
052200367 CORSI DI AGG.TO E FORMAZIONE AD ENTI PU	-€ 1.950,00
052200369 CORSI DI AGG.TO E FORMAZIONE A PRIVATI	-€ 43.811,99
052200370 CORSI DI AGG.TO E FORMAZIONE A PRIVATI	-€ 5.710,00
	-€ 1.051.257,66
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	-€ 1.062.086,48
RIMBORSI	
RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI DA TERZI	
052300032 Rimborsi utenze da Privati	-€ 305.038,08
	-€ 305.038,08
ALTRI RIMBORSI	
052200320 RICAVI DA AZ USL FERRARA PER FORN PASTI	-€ 346.452,96
052300010 CONCORSO DEL PERSONALE PER MENSA	-€ 100.765,86
052300050 Rimb.mensa erogata a terzi privati auto	-€ 79.672,11
	-€ 526.890,93
TOTALE RIMBORISI	-€ 831.929,01
ALTRI RICAVI	
RICAVI DA PATRIMONIO IMMOBILIARE	
052750010 Fitti Attivi	-€ 8.535,27
	-€ 8.535,27
RICAVI DIVERSI	
052800010 Distributori bevande e alimenti	-€ 36.965,17
	-€ 36.965,17
TOTALE ALTRI RICAVI	-€ 45.500,44
TOTALE RICAVI	-€ 1.939.515,93

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

COSTI	
COSTI DELLA PRODUZIONE	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	
065250093 Compartecip.person.sperimentaz.cliniche	€ 20.373,03
065250153 Compartec.pers.univers.sperimentaz.clin	€ 16.297,31
	€ 36.670,34
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 36.670,34
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	
SERVIZI TENICI	
065450037 Servizio di ristorazione pers. dipende	€ 1.728.493,86
	€ 1.728.493,86
ALTRI SERVIZI NON SANITARI	
065250044 ATTIVITA' DI CONSULENZA NON SANITARIA P	€ 13.998,46
	€ 13.998,46
TOTALE ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	€ 1.742.492,32
ACQUISTI DIVERSI PER SPERIMENTAZIONI	
ACQUISTI DIVERSI PER SPERIMENTAZIONI	
ACQUISTI DIVERSI PER SPERIMENTAZIONI	€ 197.232,38
	€ 197.232,38
TOTALE ACQUISTI DIVERSI PER SPERIMENTAZIONI	€ 197.232,38
TOTALE COSTI	€ 1.976.395,04
DIFFERENZA RICAVI - COSTI	-€ 36.879,11

4 CONTROLLO DI GESTIONE

RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

La definizione della pianificazione strategica per il 2016 è stata elaborata sulla base degli obiettivi di mandato assegnati alle Direzioni Generali e delle Linee di programmazione regionali per le Aziende sanitarie in stretta relazione ai criteri deliberati dall'Organismo Indipendente di Valutazione sulla valutazione della performance. Fa parte integrante delle traiettorie strategiche il consolidamento e la prosecuzione delle azioni con valenza pluriennale descritte nel Piano triennale della Performance 2015-2017 (elaborato secondo le linee guida dell'Organismo Indipendente di Valutazione Regionale) la cui pianificazione è iniziata nel 2015.

Gli obiettivi 2016 sono stati così delineati:

- Applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2016: descrizione dei traguardi attesi e delle azioni specifiche necessarie per il conseguimento degli obiettivi specifici.
- Strategie ed Obiettivi Aziendali per il 2016, in linea con gli obiettivi di mandato, con la programmazione regionale, col quadro economico finanziario, con gli accordi di fornitura e con le logiche di integrazione con l'Azienda Territoriale e con l'Università.
- Raggiungimento dei traguardi predefiniti nelle dimensioni della performance che costituiscono la base del Piano triennale della Performance (secondo le linee guida dell'Organismo Indipendente di Valutazione), descritti dai relativi indicatori:
 - Dimensione di performance dell'utente
 - Dimensione di performance dei processi interni
 - Dimensione di performance dell'innovazione e dello sviluppo
 - Dimensione di performance della sostenibilità
 - Trasparenza/Anticorruzione

Azioni intraprese per garantire la sostenibilità economico-finanziaria dell'Azienda:

- Sono state previste azioni di recupero legate all'aggiudicazione di alcune gare di Area Vasta e alle indicazioni regionali sulla riduzione dei dispositivi medici, in particolare guanti e medicazioni.

Il Dipartimento Farmaceutico e quello degli Acquisti garantiscono un costante monitoraggio trimestrale dell'andamento spesa dei prodotti utilizzati dalle varie unità operative intervenendo e proponendo, in accordo con il Controllo di Gestione, tutte le azioni correttive.

Il settore addetto al controllo dei servizi appaltati garantisce la gestione delle procedure di applicazione della spending review ai fornitori dell'Azienda, in accordo con gli organismi individuati dalla Regione, oltre al controllo di tutti i servizi facenti parte del contratto di concessione-gestione.

- L'Azienda ha garantito nel corso del 2016 la quadratura delle voci R (costi e ricavi riferiti agli scambi fra aziende sanitarie RER) assicurando la coincidenza con i dati caricati nella piattaforma WEB regionale.
- L'Azienda ha utilizzato efficientemente la liquidità disponibile per proseguire la progressiva riduzione dell'esposizione debitoria, al fine di contenere i tempi medi di pagamento nei limiti previsti dal D.Lgs. 231/2002 e s.m.i.- migliorando l'indicatore di tempestività dei pagamenti .

- **Modifica regolamento mensa e ricontrattazione prezzo pasti**

Le modificazioni apportate al regolamento vigente hanno riguardato

- il costo a carico dell'Azienda che è stato riportato nei vincoli massimi previsti dalla legge. Ciò ha comportato una riduzione del prezzo finora pagato al fornitore pari ad € 0,99 ;
- la misura del contributo a carico del dipendente ,correlato al prezzo mensa, è stata portata da € 1, 03 A € 1,40, non in maniera definitiva in quanto si è in attesa di chiarire l'esatta interpretazione a seguito di parere specificamente richiesto su tale punto.

L'adeguamento delle condizioni economiche della mensa alle disposizioni di legge è stato ottenuto attraverso una rinegoziazione del prezzo corrisposto al fornitore del servizio passato da € 8,79 a € 7,81 con una differenza di ca 0,99.

- **Integrazione piena di livello provinciale e/o di Area Vasta**

Nel 2015 è stato realizzato il documento che formalizza i criteri principali della riorganizzazione in relazione all'integrazione tra le due aziende e all'ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse umane: Accordo Quadro.

Le finalità connesse a tale modello organizzativo sono:

- migliorare la qualità dei servizi alla persona;
- massimizzare l'efficienza del sistema di produzione e favorirne la sostenibilità economica e finanziaria, attraverso la razionalizzazione delle procedure, la realizzazione di economie di scala e di scopo, l'uso congiunto e razionale di risorse umane, tecniche e informatiche, di tecnologie sanitarie;
- fornire nuove opportunità per l'Università e per il Servizio Sanitario Regionale della Provincia di Ferrara per consolidare e sviluppare le competenze nella formazione, nella ricerca clinica e nello sviluppo organizzativo, ridisegnando la rete formativa oltrepassando i confini architettonici dell'azienda di riferimento,
- realizzare la *governance* dei servizi del territorio assicurando i rapporti istituzionali al fine di soddisfare la domanda dei cittadini e delle comunità, nel rispetto delle specifiche mission delle istituzioni coinvolte;
- costruire un'organizzazione agile e flessibile, semplificare i livelli decisionali e gli atti conseguenti, aumentare il grado di responsività

Diversi elementi analitici hanno determinato il supporto tecnico dell'accordo quadro:

- il documento aziendale "I Dipartimenti dell'assistenza ospedaliera integrata"
- l'analisi del fabbisogno medico arricchita dalla comparazione tecnica con un'altra realtà sanitaria regionale (Reggio Emilia),
- la ridefinizione degli incarichi di struttura complessa,
- le analisi compiute sulla distribuzione dell'offerta in comparazione con quadri di confronto regionali,

- **Piano delle unificazioni**

Sul versante delle risorse umane, in linea con i principi dell'accordo quadro, nell'anno 2015 sono stati ridefiniti gli incarichi di Struttura Complessa all'interno dei Dipartimenti Interaziendali Gestionali Tecnici-Amministrativi. E' stata completata la procedura di riassegnazione avvenuta con atto n. 184 del 30.11.2015 in modo contestuale alla preparazione

dell'Accordo Quadro per il superamento dell'organizzazione dipartimentale e l'attivazione dei Servizi Comuni.

La Direzione Medica ha supportato i processi di integrazione strutturale interaziendale e riorganizzazione aziendale, avviati secondo le indicazioni della Direzione strategica (Pediatria, Radiologia, Ortopedia, Urologia, 118, Nefrologia-Dialisi), attraverso riunioni concordate e documentate da comunicazioni, anche non formali con i Colleghi interni delle Unità Operative e dell'Azienda USL.

L'Accordo è stato approvato con atti n. 1/2016 dell'Azienda U.S.L. di Ferrara e n. 2/2016 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara. Per quanto riguarda invece l'Atto Aziendale non è stato ancora presentato nel suo complesso ma sono già stati individuati i Dipartimenti Sanitari ad attività integrata provinciale ed è in avanzata fase di elaborazione il nuovo regolamento di funzionamento dei medesimi dipartimenti.

Nei primi mesi del 2016, sulla base dell'accordo quadro, le Aziende Sanitarie della Provincia di Ferrara hanno approvato e già istituito i Servizi Comuni e individuato i relativi responsabili mentre per le Attività Sanitarie è già stato predisposto il nuovo regolamento dei Dipartimenti Interaziendali ad Attività Integrata.

- **Completare il trasferimento delle tecnologie e delle attività sanitarie nel nuovo ospedale di Cona;-**

Sono state definite le progettualità e i criteri di fattibilità relativamente alla nuova logistica dei reparti a Cona a seguito del trasferimento della Riabilitazione. Nel 2015 è stata effettuata la presentazione delle ipotesi in Collegio di Direzione. Nel corso del 2016 è stata completata la fase di progettazione strutturale e della revisione organizzativa per garantire il trasferimento delle Unità Operative di Medicina Riabilitativa e Unità Gravi Cerebrolesioni. I punti fondamentali della concretizzazione del progetto sono:

- Con provvedimento del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara n.20 del 2/02/2016, è stata approvata la proposta per il trasferimento del servizio di Riabilitazione "S. Giorgio" al Nuovo Ospedale di Cona.
- Con provvedimento del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara n.161 del 5/09/2016, è stato approvato il progetto esecutivo per il trasferimento del servizio di Riabilitazione "S. Giorgio" al Nuovo Ospedale di Cona.



- Il progetto esecutivo, predisposto da Prog. Este SpA e trasmesso all'Azienda Ospedaliera il 5 agosto 2016, consiste nell'adeguamento di locali a Cona e interessa 5.676 mq così dislocati:
 - Parte del Piano Terra Edificio Accoglienza (per mq 1.916) per la realizzazione di palestre e ambulatori;
 - Piano Primo Edificio Accoglienza (per mq 1.023) per la realizzazione di ambulatori, palestre di riabilitazione fisiatrica, spazi per logopedia, terapia occupazionale, terapie psicologiche e di gruppo;
 - Piano Interrato (per mq 169) per la realizzazione di depositi;
 - Piano Primo Degenze (per mq 2.568) per la localizzazione delle degenze con adeguamenti riguardanti i servizi igienici e spazi di supporto e la realizzazione delle palestre di piano a uso dei reparti.
- Il progetto esecutivo è corredato dei necessari pareri per procedere all'esecuzione dei lavori: parere rilasciato dal Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco; parere rilasciato dal Dipartimento di Sanità Pubblica; autorizzazione sismica rilasciata dal Settore Pianificazione Territoriale - Servizio Qualità Edilizia del Comune di Ferrara.
- E' stato, inoltre, acquisito il parere positivo della Direzione Medica di Presidio e del Direttore del Dipartimento di Neuroscienze e Riabilitazione in merito alla distribuzione architettonica degli spazi dedicati all'attività sanitaria.

Il costo previsto per la realizzazione dei lavori è stimato in 3,67 milioni di € compresa IVA; il tempo previsto per la realizzazione delle opere è di 270 giorni naturali e consecutivi, decorrenti dalla data del verbale di consegna lavori, che da previsione termineranno, quindi, a metà giugno 2017; per il collaudo dei lavori saranno necessari ulteriori 30 giorni, metà luglio 2017; cui seguiranno le attività per l'autorizzazione sanitaria dei locali e il trasloco del Servizio di Riabilitazione dall'attuale sede di via Messidoro.

Il risparmio annuale previsto a seguito dell'avvenuto trasferimento è pari a € 1.071.000 su base annua.

Sono state concluse le fasi progettuali, autorizzative per lo sviluppo operativo a Cona di attività Radioterapica ambulatoriale , Brachiterapia, di TC simulazione e di trattamento col nuovo acceleratore EleKta.

Si è provveduto anche a portare a termine le acquisizioni di attrezzature funzionali al trasferimento delle strutture di Riabilitazione e di Radioterapia. Nel contempo si è pure



provveduto agli accordi con il Concessionario e alla predisposizione degli atti amministrativi che hanno portato alla delibera n.20/2016, che definisce l'acquisizione degli spazi e le attività edilizie e impiantistiche, funzionali al trasferimento del servizio di Riabilitazione presso l'Ospedale di Cona.

In considerazione del Piano di trasferimento della Unità Operativa di Radioterapia, si è provveduto alla progettazione delle Agende CupISES dedicate alle prestazioni per esterni secondo la tempistica di progressivo trasferimento delle attività in Cona

Nel 2016 si è conclusa, d'intesa con l'AUSL, la fase progettuale finalizzata al superamento della collocazione della funzione odontoiatrica presso Via Montebello con attivazione della stessa presso la "Casa della salute - Cittadella S.Rocco.

Con la Determina n. 888 del 26/08/2016 è stato formalizzato il processo di realizzazione dell'intervento Nuovo Parcheggio dipendenti presso l'ingresso di Via Palmirano a Cona. L'opera è prevista nel Piano investimenti 2016-2018.

- **Collaudo tecnico amministrativo del nuovo ospedale e ridefinizione PEF**

Nel 2016 è stata data accelerazione all'attività di collaudo del nuovo nosocomio, giungendo all'approvazione definitiva degli atti con delibera del DG n. 124 del 08.07.2016.

Parallelamente è stata istituita un'apposita commissione tecnica per l'analisi dell'attività di revisione del PEF, che ha già consegnato le sue conclusioni.

L'avvenuto collaudo era condizione necessaria per la revisione del Piano Economico Finanziario del contratto di Concessione e Gestione.

L'azienda con nota prot.23416 del 5/8/2016, ritenendo essenziale un confronto tra le Parti con lo scopo di definire ogni aspetto del passaggio dal c.d. "periodo transitorio" alla fase "a regime" della gestione stessa, ha già provveduto a convocare il Concessionario.

Ciò al fine di verificare e garantire la sussistenza delle condizioni di equilibrio economico-finanziario del rapporto concessorio, tenendo conto dell'anticipato avvio dei servizi (parte nel periodo transitorio ante singoli ATAGES, parte nel periodo successivo alla sottoscrizione dei



singoli ATAGES), delle relative modalità di remunerazione, nonché, più in generale, della necessità di regolare in via stabile e definitiva la fase a regime della gestione.

Riordino dell'assistenza ospedaliera

Il riordino dell'assistenza ospedaliera costituisce uno dei prioritari obiettivi il cui raggiungimento rappresenta la base operativa per il miglioramento in termini di efficienza, qualità ed economicità.

Le azioni già realizzate e/o in fase di realizzazione con tale finalità sono:

- elaborazione del piano specifico di adeguamento alle linee guida regionali (dal momento della loro pubblicazione) sulla riorganizzazione della rete ospedaliera.
- coinvolgimento del Collegio di Direzione di entrambe le Aziende, a garanzia di condivisione e approvazione delle linee strategiche individuate dalla Direzione.
- elaborazione dell'Atto Aziendale e presentazione nelle sedi istituzionali.
- sviluppo dei processi di omogeneizzazione delle procedure di soccorso delle emergenze cardiologiche, dei traumi e dello stroke secondo la programmazione di Area vasta.
- completamento dei processi di integrazione, in particolare della rete clinico-organizzativa del paziente oncologico, con particolare attenzione all'integrazione del percorso ospedaliero-territoriale
- sviluppo dell'attività di donazione di organi e tessuti.

Ottimizzazione dei tempi di attesa per le prestazioni sanitarie

Il livello qualitativo sull'assistenza erogata al bacino d'utenza risente in misura diretta del miglioramento dell'efficienza organizzativa dei Servizi, promuovendo azioni specifiche che comportino la riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni e, conseguentemente, contribuiscano alla riduzione dei flussi di mobilità passiva della popolazione.

Sul versante specifico relativo alla Specialistica Ambulatoriale, in continuità con le azioni straordinarie intraprese nel 2015 sono state condotte azioni specifiche che hanno avuto riflesso positivo in termini di efficienza organizzativa e ottimizzazione delle risorse:

- è stata condotta una stretta azione di controllo dei tempi di attesa con implementazione di alcuni correttivi sulle agende di prenotazione, non solo su prestazioni rilevate dal sistema MAPS ma anche su agende specialistiche di secondo livello (allergologia, neurochirurgia, fibroscan, ecc.).



- dal mese di giugno 2016 sono stati attivati 8 totem allocati presso i punti di accesso ambulatoriale più affollati. Le accettazioni effettuate col totem sono tra le 450 e le 500 al giorno, con conseguente riduzione dei carichi di lavoro degli operatori ed un loro più efficiente utilizzo sul versante della rendicontazione delle prestazioni
- sono state unificate le accettazioni delle U.O. di Radiologia e Neuroradiologia;
- è stato ridotto il personale acquisito attraverso il contratto in essere con la società CUP2000 di 2 unità con un'economia di circa 70.000 euro;
- sono state introdotte segreterie e risponditori ad orario nelle attività amministrative di supporto ai dipartimenti sanitari, onde consentire un recupero dei carichi di lavoro;

Approfondimento analitico sull'andamento dell'offerta rispetto alle previsioni deliberate e sulla sostenibilità economica

Integrazione col Territorio

Nel corso del 2016 è stato sviluppato il processo di integrazione tra i dipartimenti sanitari nella realtà ospedaliera delle due Aziende AOSPU e AUSL. A tal proposito è stato prodotto il documento unico dal titolo "I Dipartimenti dell'assistenza ospedaliera integrata" elaborato all'interno di uno specifico Comitato di Pilotaggio e approvato dai Collegi di direzione delle due Aziende sanitarie ferraresi. Lo stesso documento è stato presentato dai Direttori Generali delle due aziende all'Università di Ferrara, presenti il Rettore e il Direttore della Scuola di Medicina, raccogliendo le ulteriori osservazioni formulate dai competenti organi universitari. Il documento conclusivo prodotto rappresenta pertanto la sintesi operata dalle due Direzioni Aziendali a partire dal materiale istruttorio raccolto dal Comitato di Pilotaggio e dalle discussioni tenute nelle apposite sedi istituzionali aziendali ed universitarie.

Andamento della produzione da ricovero in relazione alla complessità e all'efficienza

La produzione per ricoverati, valorizzata a tariffe vigenti, non ha avuto sostanziali variazioni complessivamente rispetto al 2015. ad un calo della produzione dei DH a fatto fronte un incremento della produzione in ricovero ordinario, anche se il livello di attrazione extraregionale è diminuito. Il calo di produzione in DH è frutto di un processo programmato di conversione dell'attività di gestione delle Chemioterapie Oncoematologiche in un setting assistenziale alternativo di tipo ambulatoriale (Day Service).

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

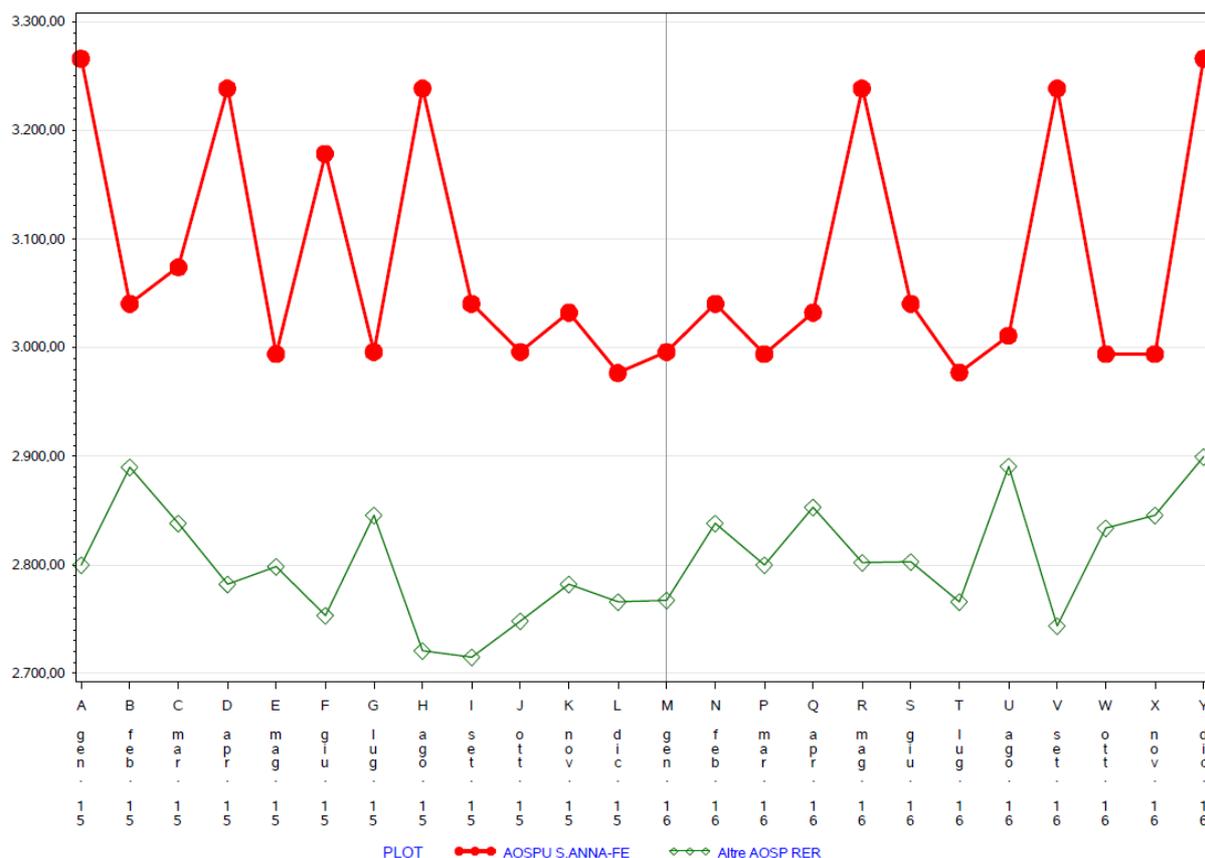
	REGIME DI RICOVERO				TOTALE	
	Ordinario		Day Hospital		DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO
	DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO	DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO		
USL 109-FE	226	1.955.767	-468	-1.809.962	-242	145.805
R.E.R. EXTRA USL 109-FE	143	418.571	-93	-151.954	50	266.617
VENETO O MARCHE	-2	-566.895	-127	-224.168	-129	-791.063
ALTRE REGIONI (ESCL. VENETO-MARCHE)	24	-78.027	22	16.581	46	-61.447
ESTERO	-6	138.705	4	13.061	-2	151.766
RESIDENZA SCONOSCIUTA/SENZA FISSA DIMORA	-	-	-1	-1.176	-1	-1.176
TOTALE	385	1.868.122	-663	-2.157.618	-278	-289.497

L'incremento della produzione da ricovero ordinario ha riguardato, complessivamente, i ricoveri appartenenti alla fascia di importi medio-elevati, ad evidenza di una selezione della casistica tendenzialmente più complessa.

CLASSE DI IMPORTO	IMPORTO GEN.- DIC. 2015 (C)	IMPORTO GEN.- DIC. 2016 (D)	DIFF. IMPORTO (D-C)
a) 0- 1400 euro	4.937.154	5.096.912	159.759
b) 1401- 2400 euro	7.996.497	8.211.839	215.342
c) 2401- 4000 euro	18.829.890	18.497.581	-332.309
d) 4001-12000 euro	44.792.264	45.782.878	990.614
e) 12001-28000 euro	20.744.673	22.388.726	1.644.053
f) > 28000 euro	16.244.964	15.435.626	-809.338
	113.545.442	115.413.564	1.868.122

L'andamento del importo mediano per Dimissione mostra che l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara presenta ancora un importo superiore rispetto all'andamento complessivo delle altre aziende Ospedaliero Universitarie della Regione. L'importo mediano è indicatore di complessità della casistica trattata.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



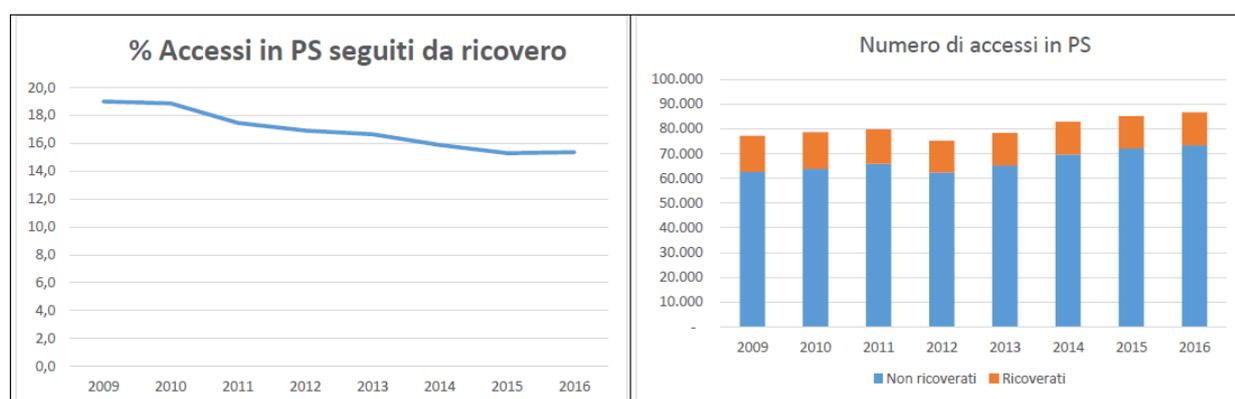
Il tasso di occupazione del posto letto si mantiene a livelli elevati, ed è sensibilmente aumentato nel 2016; l'indice di turnover è 1,1 evidenziando un elevato livello di performance organizzativa nelle unità operative, a fronte dell'incremento del numero di ricoveri.

Gennaio - Dicembre	RICOVERI	GIORNI DI ATTIVITA'	POSTI LETTO MEDI	GIORNATE	TASSO DI OCCUP.	INDICE DI ROTAZIONE	TURN OVER
2014	23.214	365	598	193.815	88,8	38,8	1,1
2015	23.612	365	606,4	192.798	87,1	38,9	1,2
2016	23.985	366	613,8	198.597	88,4	39,1	1,1

L'attività di Pronto Soccorso si è caratterizzata da un ulteriore incremento del numero degli accessi rispetto al 2015 (a sua volta già in incremento rispetto al 2014).

FUNZIONE DI PRONTO SOCCORSO								
FUNZIONE DI PRONTO SOCCORSO	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Non ricoverati	62.552	63.848	65.871	62.413	65.267	69.676	72.081	73.337
Ricoverati	14.679	14.851	13.940	12.714	13.045	13.155	13.019	13.319
Totale accessi in PS	77.231	78.699	79.811	75.127	78.312	82.831	85.100	86.656
% ricoveri sul totale accessi	19,0	18,9	17,5	16,9	16,7	15,9	15,3	15,4
% ricoveri sul totale accessi (esclusi gli accessi per parto)						14,5	14,1	14,1
casi non conclusi (non conteggiati nelle elaborazioni)						510	440	403
abbandono triage (non conteggiati nelle elaborazioni)						1630	1594	2168
% casi non conclusi + abbandono triage						2,52	2,33	2,88

La percentuale degli accessi di PS seguiti da ricovero, rimane sotto il 16% (complessivamente). Durante il corso dell'anno si è registrato un incremento degli accessi soprattutto dal distretto sud est ed è aumentata la frequenza degli accessi per livello di gravità "acuto" evidenziando una tendenziale maggior complessità della casistica trattata.



BUDGET AZIENDALE

La base per la costruzione e successiva assegnazione degli obiettivi alle varie articolazioni aziendali è stata costituita in relazione alle dimensioni del piano della performance descritte in premessa ed alle relative aree specifiche.

1) Applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2016

Tematiche specifiche all'interno delle quali sono stati definiti obiettivi, target e azioni per il conseguimento:

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

- Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie

Assistenza Territoriale

- Mantenimento dei tempi attesa e garanzia dell'accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale
- Percorso nascita, Percorso IVG, Procreazione Medicalmente Assistita

Governo dei farmaci e dei dispositivi medici

- Farmaceutica territoriale e convenzionata
- Acquisito ospedaliero di farmaci
- Adozione di strumenti di governo clinico
- Acquisto ospedaliero dei dispositivi medici

Assistenza Ospedaliera

- Facilitazione all'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero Ospedaliero
- Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero
- Attività trasfusionale

- Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule
- Sicurezza delle cure

Sostenibilità economica ed efficienza operativa

- Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA
- Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR
- Miglioramento del sistema informativo contabile
- Attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle Aziende sanitarie
- Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo- contabile
- Governo dei processi di acquisto di beni e servizi
- Governo delle risorse umane
- Programma regionale gestione diretta dei sinistri
- Piattaforme Logistiche ed informatiche
- Investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare; Tecnologie biomediche ed informatiche

2) Strategie ed Obiettivi Aziendali specifici per il 2016

Gli obiettivi aziendali del 2016 sono stati articolati in modo tale da essere coerenti con:

- la programmazione regionale,
- le direttive emanate dall'Organismo Indipendente di Valutazione Regionale (OIV) sulle tematiche relative al ciclo della performance e ai processi di valutazione
- il quadro economico finanziario,
- gli accordi di fornitura
- l'integrazione con l'Azienda Territoriale e con l'Università.
- la dimensione della qualità e dell'accreditamento
- i principi e le normative in materia di Trasparenza e Anticorruzione

Le Dimensioni della Performance

Di seguito vengono riportate, in sintesi le dimensioni della performance e le specifiche aree in cui sono articolate. Ciascun obiettivo presente nella scheda di Budget è classificato nella relativa area.

Le dimensioni della performance sono state definite dall'Organismo Indipendente di Valutazione del Servizio Sanitario Regionale (OIV-SSR).

Performance dell'utente

- Performance dell'accesso
- Performance dell'integrazione
- Performance degli esiti

Performance dei processi interni

- Performance della produzione
- Performance della qualità, sicurezza e gestione del rischio clinico
- Performance dell'organizzazione
- Performance dell'anticorruzione e della trasparenza

Performance dell'innovazione e dello sviluppo

- Performance della Ricerca e della Didattica

- Performance dello sviluppo organizzativo

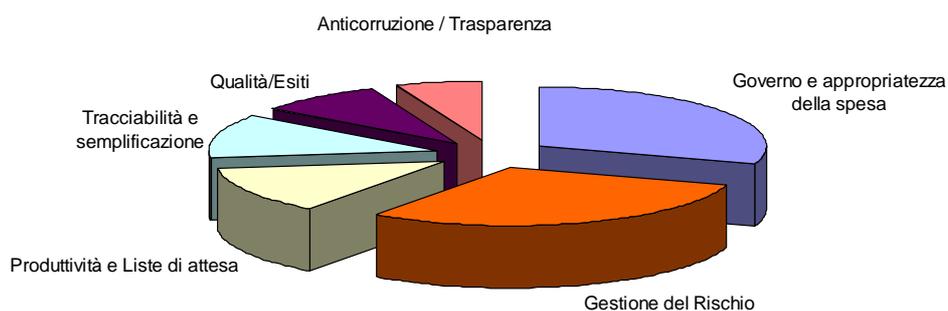
Performance della sostenibilità

- Performance economico finanziaria
- Performance degli investimenti

Obiettivi sul versante sanitario

Sul versante sanitario, le aree che vengono maggiormente sviluppate con obiettivi di elevata priorità riguardano il governo della spesa per farmaci e dispositivi medici, e la gestione del rischio in tutti gli aspetti specifici (percorsi, procedure, appropriatezza)

Obiettivi per l'anno 2016



Performance della sostenibilità

Area	Macro-Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target
------	-----------------	-------------------------------------	--------

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

Economico Finanziaria	Rispetto del budget per beni di consumo assegnato, in relazione all'appropriatezza dell'uso dei farmaci e dei dispositivi medici (garantendo la collaborazione per lo sviluppo dei sistemi FUT, Ormaweb e Prescrizione informatizzata-magazzino di reparto).	Valore registrato dei beni di consumo nella reportistica on line	Rispetto del budget assegnato, ottenuto sulla base del consumo storico -a parità di produzione- ridefinito in base allo scostamento rispetto all'andamento complessivo regionale o a linee guida aziendali (salvo cambiamenti di volumi o tipologia di attività, concordati con la Direzione, anche in relazione all'eventuale evoluzione verso l'integrazione con l'Azienda USL).
	Raggiungimento delle performance ottimali nel governo della prescrizione farmaceutica	Relazione sul grado di collaborazione fornito, rispetto all'atteso: da parte della Direzione Medica e della Direzione delle Professioni per il FUT, da parte dell'ICT e dell'Ingegneria Clinica per Ormaweb, da parte dell'ICT per Prescrizione informatizzata-magazzino di reparto	Garantire la collaborazione richiesta per lo sviluppo dei sistemi FUT, Ormaweb e Prescrizione informatizzata-magazzino di reparto.
		Report della Farmacia sugli indicatori specifici sul governo della prescrizione farmaceutica	Target specifico per ogni Unità operativa (tutte le condizioni specifiche sono concordate con la Farmacia)

Performance dei processi interni

Area	Macro-Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target
Produzione Integrazione	Efficienza della produzione da ricovero, rispetto alle esigenze dell'utenza provinciale, in stretta relazione all'evoluzione dei processi di integrazione con l'Azienda USL	Report specifici concordati con Direzione Medica e Direzione delle Professioni Relazione della Direzione Medica e della Direzione delle Professioni sulla base dei dati emersi dai Report	Aderenza alle procedure di: <ul style="list-style-type: none"> • predisposizione lista operatoria • mantenimento lista predisposta (esclusione degli interventi rimandati per indisponibilità

			dei letti di rianimazione e urgenze) Piena adesione al sistema SOS net
		Confronto giornate di Degenza osservate vs attese	Durata della degenza in linea con i dati delle altre AOSPU della RER.

Area	Macro-Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target
Appropriatezza, Qualità, Sicurezza, Gestione del rischio clinico	Pieno rispetto e applicazione di tutte le procedure relative alla gestione del rischio, comprese le procedure di indentificazione del Paziente nella documentazione sanitaria e la prescrizione appropriata di antibatterici glicopeptidici, carbapenemi e fluorochinolonici.	Relazione della Direzione Medica / Igiene Ospedaliera sulle procedure relative al rischio infettivo (con l'ausilio di indicatori specifici)	Pieno rispetto delle procedure
		Controlli a Campione nella documentazione Sanitaria (fotocopia dei documenti di riconoscimento)	Adempienza rilevata nel 100% dei controlli sanitari effettuati.
		Percentuale di scarti dal Flusso di PS per errori anagrafici	Correzione della Percentuale di scarti dal flusso di PS per errori anagrafici e adozione delle misure necessarie per l'azzeramento dei casi.
		Report specifici della Farmacia	Raggiungimento dei Target indicati specificamente dalla Farmacia
		Relazione specifica redatta dall'Infettivologo sull'approccio clinico adottato per il paziente con infezione	Analisi sui percorsi diagnostico-terapeutici adottati per il paziente con infezione e sull'eventuale inappropriatezza rilevata.

Area	Macro-Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target
Appropriatezza, Qualità, Sicurezza, Gestione del rischio clinico	Autovalutazione rispetto ai requisiti del nuovo modello per l'accreditamento istituzionale (AGENAS Giugno 2015), in particolare: - Continuità assistenziale - Eleggibilità e presa in carico per i Pazienti - Riconciliazione dei Farmaci - Procedure per informazione ai pazienti e ai loro familiari e Acquisizione del "consenso informato"	Evidenze documentali	Processo di autovalutazione completo
	Rigoroso rispetto dei PDTA attivi	Evidenze documentali; Indicatori specifici.	Rispetto del PDTA, documentato dai valori degli indicatori specifici e dalle evidenze documentali concordati con AcQuaRI

Area	Macro-Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target
Anticorruzione e Trasparenza	Trasparenza e Prevenzione della corruzione	Evidenze documentali	Adempienza al 100% rispetto alle misure e azioni correlate, previste per l'anno 2016 dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione, in stretta relazione alle disposizioni comunicate dal RPC
	Fruibilità dell'informazione/ documentazione	Evidenze documentali	Garantire la tempestività nella risposta alla richiesta di istruttorie ed analisi
		Evidenze documentali	Garantire la corretta tenuta della documentazione clinica e gestione degli archivi

Performance dell'Utente

Area	Macro-Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target
Accesso e domanda di prestazioni	Pulizia e garanzia di trasparenza (pubblicazione) delle liste di attesa degli interventi chirurgici. Consolidamento delle metodiche e strategie adottate per il controllo dei tempi di attesa (Ricovero e Ambulatoriale)	Evidenza documentale dell'ottimizzazione, della trasparenza e della dislocazione delle liste	Analisi della lista di attesa preparata, per ricondurla a valori accettabili, ivi incluse le dislocazioni periferiche di prestazioni semplici
	(il raggiungimento dell'obiettivo è vincolato al pieno raggiungimento del target in tutti gli indicatori)	Tempi di attesa per gli interventi e per le prestazioni ambulatoriali	Allineamento alle percentuali regionali o a valori concordati con la Direzione
Esiti	Analisi sull'anno 2015 e monitoraggio per l'anno 2016 dei risultati relativi agli indicatori PNE	Report Specifici PNE	Analisi e correzione delle criticità ancora presenti, attraverso gli indicatori specifici concordati con AcQuaRI

Performance dell'innovazione e dello sviluppo

Area	Macro-Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target
Ricerca e didattica	Sviluppo dell'attività di Ricerca e Didattica	Evidenze documentali	Rendicontazione dell'attività svolta, secondo le indicazioni definite d'intesa col Comitato di Indirizzo Proposta dell'OIV Regionale: <ul style="list-style-type: none"> • Impact factor normalizzato (Ifn), • Ifn per ricercatore, • Numero di progetti di ricerca finalizzata a cui l'Azienda partecipa (in qualità di coordinatore o di unità partecipante)

Obiettivi sul versante Tecnico, Tecnico-Amministrativo e di Staff

Uno dei principali elementi innovativi nella definizione delle strategie è dato dallo sviluppo dei processi di integrazione, regolamentati dall'accordo quadro, prodotto nel 2015. Sulla base delle traiettorie strategiche ed organizzative formalizzate in tale documento vengono delineati i profili e le missioni di Servizi comuni tra l'Azienda Ospedaliero Universitaria e l'Azienda USL. Al tempo stesso sono state poste le basi per la riorganizzazione strutturale e funzionale delle articolazioni aziendali che operano all'interno sia del sistema ospedaliero, sia del sistema territoriale. Gli obiettivi sono definiti in relazione alla pianificazione strategica provinciale e a mandati assegnati specificamente.

Gli ambiti di azione generale sono descritti nella tavola seguente:

Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target/ Azioni da compiere
Costruire un modello organizzativo su base provinciale dove si identifichino con chiarezza e razionalità i livelli di responsabilità e l'attribuzione delle competenze	Evidenza documentale	Elaborazione e approvazione del modello Elaborazione di relazione sulle azioni compiute
Sviluppare percorsi di valorizzazione e di crescita professionale delle risorse umane assegnate e promuovere iniziative formative;	Evidenza documentale	Elaborazione e applicazione della programmazione formativa Elaborazione e applicazioni di progetti specifici di miglioramento e crescita delle professionalità Elaborazione di relazione sulle azioni compiute
Valorizzare le risorse strutturali e tecnologiche, professionali e finanziarie attualmente presenti nelle realtà organizzative delle due Aziende sanitarie, assicurando una modalità partecipata di lavoro, sia in fase decisionale che in fase operativa	Evidenza documentale	Elaborazione e applicazione di progetti specifici Elaborazione di relazione sulle azioni compiute
Unificare e uniformare modalità organizzative, gestionali ed operative, partendo dal confronto delle differenti prassi e valorizzando le migliori pratiche	Evidenza documentale	Formalizzazione di procedure comuni con indicatori di verifica con elaborazione di criteri di priorità; garanzia di elaborazione delle procedure prioritarie Elaborazione di relazione sulle azioni compiute

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Sviluppare tutte le soluzioni possibili orientate ad un uso integrato delle risorse	Evidenza documentale	Elaborazione e applicazione di progetti specifici Elaborazione di relazione sulle azioni compiute
Promuovere attitudini e comportamenti professionali volti al problem solving e attenti alle esigenze del cliente interno ed esterno all'organizzazione	Evidenza documentale	Elaborazione e applicazione di progetti specifici Elaborazione di relazione sulle azioni compiute

I principali ambiti di interesse per le funzioni più specifiche sono descritti nelle tavole seguenti:

Gestione degli Acquisti

Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target/ Azioni da compiere
Trasparenza del monitoraggio dei beni di consumo/servizi direttamente gestiti	Evidenze documentali	Fornitura di Report periodici sull'andamento dell'utilizzo dei beni di competenza gestionale
Affidamento di procedure con fornitura negoziata	Evidenze documentali	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e validazione della dichiarazione da parte dei soggetti con specifiche competenze, diversi dal richiedente, nel 100% dei casi
Sviluppo del Magazzino di Area Vasta	Evidenze documentali	Partecipazione attiva ai lavori di attivazione del Magazzino

Gestione delle risorse umane

Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target/ Azioni da compiere
Trasparenza delle informazioni elaborate	Evidenze documentali	Fornitura di Report periodici sulla dotazione delle risorse umane, sul piano assunzioni e sull'andamento economico relativo all'erogazione degli stipendi
Ottimizzazione dei percorsi in ALP	Evidenze documentali	Formalizzazione di un regolamento comune dell'ALP
Implementazione dei sistemi di Valutazione del Personale	Evidenze documentali	Collaborazione attiva alla definizione del percorso secondo le direttive dell'OIV Regionale

Gestione dei Servizi Tecnici

Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target/ Azioni da compiere
Ottimizzazione della programmazione delle attività coperte da contributi regionali specifici	Evidenze documentali	elaborazione e approvazione di un cronoprogramma
Dematerializzazione del ciclo passivo	Evidenze documentali	Collaborazione alla implementazione dell' Ordine elettronico
Ottimizzazione dell'allocazione delle risorse dedicate	Evidenze documentali	Elaborazione di un documento aziendale sulla distinzione del personale comune da quello dedicato

		a struttura specifica
Adozione dei criteri di competenza sulla logistica e sull'occupazione dei locali del S.Anna	Evidenze documentali	Elaborazione del piano gestionale dei locali del S.Anna vecchio in relazione alle responsabilità di pertinenza delle due aziende
Governo del patrimonio tecnologico e degli investimenti	Evidenze documentali	Partecipazione al progetto RER di costituzione di un nuovo fondo immobiliare

Gestione e sviluppo dell'Informatica

Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target/Azioni da compiere
Sviluppo del ruolo dell'ICT	Evidenze documentali	Completamento delle progettualità relative a procedure e flussi che semplificano le attività di registrazione e di accesso
Ottimizzazione della programmazione delle attività specifiche	Evidenze documentali	Pianificazione degli interventi software e hardware, formalizzata, tramite cronoprogramma

Sviluppo dell'Ingegneria Clinica e delle Biotecnologie

Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target/Azioni da compiere
Ottimizzazione dell'acquisizione dei beni mobili e delle attrezzature sanitarie	Evidenze documentali	Elaborazione ed applicazione del piano di acquisizioni di attrezzature e dispositivi comuni
Ottimizzazione della programmazione delle attività coperte da contributi regionali specifici	Evidenze documentali	Elaborazione, approvazione ed applicazione di un cronoprogramma

Formazione

Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target/Azioni da compiere
Ottimizzazione del piano formativo	Evidenze documentali	Predisposizione del piano formativo integrato ed in linea con le direttive regionali
Trasparenza delle informazioni elaborate	Evidenze documentali	Predisposizione del portale unico della formazione

Riordino del sistema assicurativo e della medicina legale

Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target/Azioni da compiere
Completamento del percorso relativo alla completezza delle informazioni relative al registro regionale dei sinistri in collaborazione con la Medicina Legale	Evidenze documentali Informazioni disponibili dalla Banca dati regionale	Definire e rispettare le competenze dei due servizi coinvolti Uniformare le procedure di registrazione del sinistro e le attività del CVS per la gestione del caso e dei professionisti coinvolti, senza generare arretrati (0% a fine anno) Rispettare l'obbligo di alimentare il data base dei sinistri, comprensivo di recupero degli arretrati Completamento del 100% dei record di propria competenza nella registrazione

Trasparenza, Anticorruzione

Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target/Azioni da compiere
Trasparenza e Prevenzione della corruzione	Evidenze documentali	Adempienza al 100% rispetto alle misure e azioni correlate, previste per l'anno 2016 dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione, in stretta relazione alle disposizioni comunicate dal RPC
Trasparenza delle informazioni elaborate	Evidenze documentali	Elaborazione di report trimestrali sulle attività di competenza, in relazione alla mission del Servizio Garantire la trasparenza/pubblicazione degli esiti degli interventi e delle funzioni di controllo (archivio, documentazione clinica, controlli sul rischio, tempi di attesa ecc) Assicurare il supporto necessario per competenza nella gestione del rischio clinico (Igiene Ospedaliera)

Sulla base delle tematiche principali descritte sopra, sono state elaborate le schede degli obiettivi per ogni singola articolazione aziendale, sia sul versante sanitario, sia sul versante tecnico, tecnico-amministrativo e di staff.

Per ottimizzare i processi di programmazione e creazione delle schede degli obiettivi e per definire le basi del monitoraggio, è stato istituito il Comitato di Budget, composto dai servizi principalmente coinvolti in queste funzioni.

Mensilmente e/o trimestralmente, vengono fornite tutte le informazioni necessarie per la verifica del grado di raggiungimento degli obiettivi relativi alle aree Ottimizzazione e miglioramento degli indicatori di Attività, Appropriatelyzza ed Efficienza, Governo della prescrizione farmaceutica ed Ottimizzazione delle risorse e dell'economicità.

Infatti il monitoraggio complessivo degli obiettivi dei Dipartimenti ad attività integrata ha una frequenza mensile/trimestrale per i dati di attività e costi, trimestrale/semestrale per gli ambiti organizzativo-qualitativi e di ricerca.

E' in corso il processo di verifica ai 12 mesi con le informazioni disponibili per tutti gli obiettivi concertati.

Il monitoraggio delle attività e dei costi viene effettuato attraverso la pubblicazione sul sito intranet di tutta la reportistica suddivisa per Dipartimento e Unità Operativa.

Il processo di verifica ai nove mesi ha portato alle seguenti conclusioni:

- ❖ L'analisi aziendale complessiva non mostra a tutt'oggi forti disallineamenti rispetto al budget dei beni di consumo.
- ❖ Le principali criticità riscontrate in alcune Unità Operative e relative a obiettivi organizzativi e di qualità, aventi però un riflesso diretto sull'economicità e sull'efficienza, sono le seguenti
 - Appropriatelyzza prescrittiva farmaci
 - Registrazione puntuale delle prestazioni erogate a regime ambulatoriale
 - Completezza e appropriatelyzza nella compilazione della ricetta per le prestazioni
 - Igiene ospedaliera
 - Adempienza in ambito di Trasparenza e prevenzione della corruzione
 - Appropriatelyzza nell'utilizzo delle medicazioni

Relativamente alle Aree sopraindicate sono stati segnalati i disallineamenti al fine di sensibilizzare le Unità operative a porre in atto azioni specifiche al fine di ricondurre la situazione verso l'allineamento.



Relativamente agli obiettivi relativi alle dimensioni della Performance della Ricerca e della Performance di Insegnamento è stato definito in modo condiviso un indicatore per la misurazione della performance in ambito di ricerca-pubblicazioni scientifiche (impact factor) attraverso la collaborazione con il progetto MeS Network Regioni (Pisa). Tale scelta è stata condivisa dall' OIV regionale. È stato inoltre sviluppata l'attività di alimentazione dell'Anagrafe della ricerca come richiesto dalla Regione.

In relazione a quanto sopra descritto sia relativamente agli obiettivi della componente sanitaria che della componente tecnico-amministrativa è in corso una verifica finale.

Per Direzioni Tecniche, Tecnico-Amministrative e Funzioni di Staff le informazioni raccolte verranno inserite come verifica del Piano Strategico Aziendale per i singoli ambiti nei quali sono state descritte le azioni svolte sia per gli obiettivi Regionali che per quelli Aziendali.

Sono state quindi definite le Modalità di rendicontazione e valutazione dei risultati secondo le linee guida RER (in particolare sulla Relazione sulla Performance-Bilancio di Missione e Bilancio di Esercizio). Per le attività sopra descritte si può affermare un sostanziale raggiungimento in relazione alle azioni compiute da tutte le Direzioni coinvolte e identificate come capofila nel presidiare lo stato di avanzamento delle specifiche azioni.

Verifiche sugli andamenti

Come per gli anni passati oltre alle categorie dei costi sopra descritte si è posta attenzione ai fattori della produzione maggiormente governabili da parte dei Dipartimenti e delle Unità Operative comprese le prestazioni richieste per pazienti ricoverati, mentre le risorse umane sono state programmate sulla base degli esiti dei processi di analisi dei carichi dei lavoro e dei volumi prestazionali condotti dalla Direzione Medica di Presidio e dalla Direzione Sanitaria.

In corso d'anno sono stati prodotti prospetti riepilogativi di costi e di ricavi sia suddivisi per unità operativa che aggregati per dipartimento; tali prospetti hanno costituito fonte informativa per tutte



le valutazioni di competenza. Si precisa inoltre che tali prospetti contengono tutte le categorie dei fattori produttivi così aggregate:

- ❑ **RICAVI DIRETTI**
- ❑ **COSTI DIRETTI**
- ❑ **MARGINE DI CONTRIBUZIONE DI I LIVELLO**
- ❑ **COSTI INDIRETTI**
- ❑ **MARGINE DI CONTRIBUZIONE DI II LIVELLO**
- ❑ **QUOTA COSTI GENERALI**
- ❑ **SCOSTAMENTO COSTI/RICAVI**

Per tale reportistica la suddivisione per unità operativa non costituisce l'ultimo livello di aggregazione in quanto la stessa unità operativa viene successivamente scomposta sui macro-livelli di assistenza (degenza, day hospital, ambulatoriale). Inoltre anche per l'anno 2015 il livello di specialistica ambulatoriale è stato ulteriormente suddiviso tra attività erogata a pazienti ricoverati ed attività erogata ad ambulatoriali esterni sulla base dei piani di lavoro costruiti sull'attività prodotta.

A supporto dei dati economici vengono fornite anche informazioni (come sopra citato), sempre organizzate per unità operativa e dipartimento, relative alla produzione svolta per ricovero ordinario, day hospital, attività ambulatoriale e distribuzione farmaci, nonché del personale dirigente medico e non medico assegnato, agli incarichi libero professionali attivati, prospetti sintetici relativi ai dati di consumo e l'elenco delle attrezzature in dotazione con l'indicazione della quota residua di valore ancora da ammortizzare e l'indicazione degli anni residui di ammortamento.

Sono stati inoltre riproposti alcuni indicatori economici specifici quali ad esempio il rapporto dei consumi e del personale sui ricavi.

Inoltre è stata data particolare rilevanza all'assorbimento delle prestazioni dei Servizi diagnostici intermedi da parte dei reparti di degenza, con confronto con l'anno precedente del valore delle prestazioni richieste rapportate alla produzione.

Il controllo dei costi /ricavi è stato, quindi, effettuato con particolare attenzione sulle componenti di maggior rilievo:

- PERSONALE**
- CONSUMI**
- PRODUZIONE**
- MANUTENZIONI**
- APPALTI**

E' stata effettuata, sempre con cadenza trimestrale la verifica dei RICAVI DIRETTI, anche attraverso l'introduzione di indicatori specifici messi a confronto con l'esercizio precedente e con valori Regionali, con particolare riferimento a:

- RICAVI DA DEGENZA ORDINARIA**
- RICAVI DA DEGENZA IN DAY HOSPITAL**
- RICAVI DA SPECIALISTICA PER ESTERNI E PER INTERNI**

La maggiore criticità rilevata è rappresentata dal rapporto costi/ricavi dell'attività ambulatoriale, peraltro già riscontrata anche a livello regionale per tutte le Aziende Sanitarie. Relativamente a tale livello si sono costruiti i costi standard delle prestazioni più rilevanti sulla base dell'impegno orario, dei materiali utilizzati, delle attrezzature utilizzate e dei costi generali e comuni al fine di determinare eventuali inefficienze aziendali e la congruità della relativa tariffa. L'analisi dell'efficienza è stata inoltre estesa ad alcune attività erogate in regime di ricovero al fine di indirizzare le Unità Operative allo sviluppo delle attività più redditizie soprattutto con riferimento alla mobilità attiva.

Si allegano i prospetti economici relativi agli andamenti costi / ricavi dei Dipartimenti Sanitari con evidenza delle singole Unità Operative.

Equilibrio di Bilancio

Come garanzia di sviluppo dell'interfaccia tra Direzione e articolazioni aziendali è stata garantita l'interfaccia con i Direttori dei DAI, nonché le informazioni tempestive per i Dipartimenti sulla disponibilità di budget.

E' stato implementato e condiviso un progetto sull'ottimizzazione del controllo del percorso degli ordini nei reparti e lo snellimento delle relative procedure.

Sono stati sviluppati report specifici sull'andamento dei prodotti in scorta con particolare riferimento ai medicinali, che hanno permesso mensilmente un controllo sul budget del singolo prodotto con evidenziazione degli scostamenti più rilevanti sia in valore assoluto che in percentuale.

Le azioni di contenimento della spesa hanno dato esiti importanti sia sul fronte della gestione delle risorse umane che sul versante della spesa per beni di consumo con particolare riferimento ad alcune categorie di materiali

La spesa per beni di consumo è stata controllata attraverso procedure di verifica degli ordini, consistenti in:

- valutazioni specifiche sul rapporto tra entità dell'ordine e volumi di attività;
- azioni di contenimento sulla spesa per beni in scorta, attraverso incontri con i DAI: gli incontri si sono verificati a tre livelli: col Controllo di Gestione, con la Direzione Generale, nel Collegio di Direzione;

Il forte presidio sul trend della spesa per beni ha consentito di mantenere una coerente e giustificabile relazione tra quest'ultima e le variabili che si sono aggiunte nel corso dell'anno a caratterizzare l'andamento della produzione.

In relazione al rilevante impatto economico dei costi di gestione del nuovo ospedale l'attenzione è stata rivolta principalmente sul governo dell'appropriatezza organizzativa e prescrittiva in relazione ai rapporti con l'Azienda committente sulle prestazioni erogate e sulla politica del farmaco.



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
 Andamento Costi Ricavi Dipartimento Riproduzione Accrescimento
 Consuntivo anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIPARTIMENTAL E	NEONATOLOGIA	PEDIATRIA UNIVERSITARI A	CHIRURGIA PEDIATRICA	OSTEIRICIA E GINECOLOGIA	GENETICA MEDICA	ONCOEMATOL OGIA PEDIATRICA	TERAPIA INTENSIVA NEONAT E PED	TALASSEMIA E EMOGLOBINOP ATIE	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza		544.614,33	1.535.818,30	1.813.600,30	6.085.471,41		289.927,68	3.495.009,00	421.379,27	14.185.820,29
Ricavi prestazioni ambulatoriali	27.006,50	41.286,15	418.019,00	186.609,10	536.424,50	3.253.876,12	22.093,00			4.485.314,37
Rimb farmaci Az USL con mobilità			71.364,03		3.300,99		431.818,98		41.649,99	548.133,99
Altri ricavi	2.280,00	6.750,00	25.100,00			126.214,21			61.440,00	221.784,21
TOTALE RICAVI	29.286,50	592.650,48	2.050.301,33	2.000.209,40	6.625.196,90	3.380.090,33	743.839,66	3.495.009,00	524.469,26	19.441.052,86
Medicinali		-3.620,65	-48.367,71	-12.490,21	-63.926,57	-8.871,92	-459.839,72	-63.659,00	-14.584,26	-675.360,04
Disp medici e altro mat san	-206,91	-7.575,69	-103.596,70	-65.321,98	-199.324,69	-256.897,52	-14.561,19	-121.251,83	-61.526,17	-830.262,68
Prodotti diagn in vitro					-273,21	-190.023,69				-190.296,90
Materiale protesico e per dialisi										
Materiale economale	-10,23	-1.545,75	-7.824,37	-2.543,46	-20.831,63	-13.222,52	-1.247,01	-4.059,77	-3.060,99	-54.345,73
Materiale vario		-48,63	-7,75	-215,44	-4.171,26	-45.179,40	-9,19	-213,25		-49.844,92
Totale consumo di beni	-217,14	-12.790,72	-159.796,53	-80.571,09	-288.527,36	-514.195,05	-475.657,11	-189.183,85	-79.171,42	-1.800.110,27
Personale dirigente voci fisse	-76.129,82	-250.788,45	-454.645,70	-647.993,33	-1.365.365,83	-1.347.272,72	-149.779,31	-331.587,58	-193.055,26	-4.816.618,00
Personale dirigente voci variabili	-12.331,03	-40.620,98	-47.064,78	-75.833,35	-108.883,97	-52.905,47	-9.726,71	-53.708,25	-14.457,85	-415.532,39
Personale comparto voci fisse	-17.033,48	-288.647,76	-1.200.396,58	-735.480,27	-1.771.140,99	-274.762,12	-156.224,45	-1.272.438,87	-231.556,58	-5.947.681,10
Personale comparto voci variabili	-1.502,56	-61.967,62	-230.597,01	-136.473,33	-323.111,02	-23.833,63	-22.715,25	-297.895,12	-24.053,53	-1.122.149,07
Incarichi libero professionali	-31.616,35		-6.608,89	-24.474,58	-10.758,60	-3.137,87		-3.750,00	-417,55	-80.763,84
Guardie			-198.312,36		-263.481,91			-385.295,83		-847.090,10
Totale personale	-138.613,24	-642.024,81	-2.137.625,32	-1.620.254,86	-3.842.742,32	-1.701.911,81	-338.445,72	-2.344.675,65	-463.540,77	-13.229.834,50
Manutenz. attrezz. sanitarie	-32,88	-5.326,88	-109.407,61	-22.725,28	-70.473,10	-139.985,85		-62.925,04	-18.697,30	-429.573,94
Manutenz. tecnico economici	-7,82	-29,68	-2.554,38	-125,78	-503,44	-3,76	-21,43	-162,52	-88,60	-3.497,41
Totale manutenzioni	-40,70	-5.356,56	-111.961,99	-22.851,06	-70.976,54	-139.989,61	-21,43	-63.087,56	-18.785,90	-433.071,35
Rib. Prest. Radiologiche		-432,55	-88.548,41	-38.655,53	-37.252,94		-19.694,53	-18.866,31	-86.025,31	-289.475,58
Rib. Prest. Laboratoristiche		-4.676,65	-92.159,33	-13.863,60	-251.699,51		-70.965,05	-73.578,28	-1.858.199,26	-2.365.141,68
Rib. Prest. Anatomia patologica		-173,00	-6.068,40	-21.632,66	-116.624,24	39.809,00	-605,60	-3.104,41	-11.115,15	-119.514,46
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	4.888,50	985,20	-17.487,78	-30.293,15	-25.954,05		-2.500,55	-57.404,00	-37.641,95	-165.407,78
Ammortamenti	-2.081,87	-1.208,88	-34.315,39	-11.504,32	-47.167,49	-1.430,54	-3.440,90	-142.386,03	-2.372,37	-245.907,80
Appalti	-864,31	-23.674,37	-78.024,10	-33.134,23	-135.478,08	-5.571,25	-17.228,00	-45.054,83	-45.959,12	-384.988,29
Appalto pulizie	-4.741,68	-14.088,08	-155.087,56	-37.997,67	-149.798,93	-47.882,74	-8.667,32	-49.343,21	-35.206,94	-502.814,13
Altri costi	-87.989,64	-15.162,99	-86.448,42	-360.454,38	-799.981,73	-86.344,84	-11.035,79	-36.431,46	-38.101,08	-1.521.950,33
Totale costi diretti	-229.660,08	-718.603,41	-2.967.523,23	-2.271.212,55	-5.766.203,19	-2.457.516,84	-948.262,00	-3.023.115,59	-2.676.119,27	-21.058.216,17
Margine di contribuzione I livello	-200.373,58	-125.952,93	-917.221,90	-271.003,15	858.993,71	922.573,49	-204.422,34	471.893,41	-2.151.650,01	-1.617.163,31
Rilevazione costo pasti	-129,92	-428,12	-116.804,83	-40.480,95	-194.016,95	-13.772,08	-17.053,54	-35.589,31	-41.733,79	-460.009,49
Servizio di lavanderia		-46.084,18	-68.525,51	-51.780,65	-184.632,37		-27.072,11	-61.008,49	-84.079,62	-523.182,93
Utenze	-4.080,16	-14.955,04	-288.198,90	-58.422,52	-235.394,16	-16.415,54	-9.575,83	-79.882,49	-42.469,21	-749.393,85
Rib. Terapie intensive			-15.679,90	-47.876,10	-65.023,18					-128.579,18
Rib. Gruppi operatori			-339,58	-448.062,46	-2.535.653,47		-2.916,34			-2.986.971,85
Totale costi indiretti	-4.210,08	-61.467,34	-489.548,72	-646.622,68	-3.214.720,13	-30.187,62	-56.617,82	-176.480,29	-168.282,62	-4.848.137,30
TOTALE COSTI	-233.870,16	-780.070,75	-3.457.071,95	-2.917.835,23	-8.980.923,32	-2.487.704,46	-1.004.879,82	-3.199.595,88	-2.844.401,89	-25.906.353,47
Margine di contribuzione II livello	-204.583,66	-187.420,27	-1.406.770,62	-917.625,83	-2.355.726,42	892.385,87	-261.040,16	295.413,12	-2.319.932,63	-6.465.300,61
rib. costi generali	-58.823,14	-186.787,88	-755.590,90	-502.186,55	-1.324.135,07	-396.183,55	-230.852,62	-658.860,05	-647.170,18	-4.760.589,94
Scostamento costi ricavi	-263.406,80	-374.208,15	-2.162.361,52	-1.419.812,38	-3.679.861,49	496.202,32	-491.892,78	-363.446,93	-2.967.102,81	-11.225.890,55

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_ emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21





**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara



**UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI
DI FERRARA**
EX LABORE FLORES

Programmazione e Controllo di Gestione

Andamento Costi Blocchi comuni interdipartimentali

Consuntivo Anno 2016

FATTORI PRODUTTIVI	SMI FE ATTIVITA' AMBULATORIALE SUMAISTI ANNO 2016	SMI FE ATTIVITA' AMBULATORIALE SUMAISTI ANNO 2015
Medicinali		
Disp medici e altro mat san		
Prodotti diagn in vitro		
Materiale protesico e per dialisi		
Materiale economale	-1.503,72	-1.843,54
Materiale vario		
Totale consumo di beni	-1.503,72	-1.843,54
Personale dirigente voci fisse		
Personale dirigente voci variabili		
Personale comparto voci fisse		
Personale comparto voci variabili		
Incarichi libero professionali		
Totale personale		
Manutenz. attrezz. sanitarie		
Manutenz. tecnico economali		
Totale manutenzioni		
Ammortamenti		
Appalti		
Appalto pulizie		
Altri costi		
Totale costi diretti	-1.493,25	-1.843,54
Rilevazione costo pasti		
Servizio di lavanderia		
Utenze		
Totale costi indiretti		
TOTALE COSTI	-1.493,25	-1.843,54

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Emergenze
Consuntivo Anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	SETTORE EMERGENZA					SETTORE APPARATO CARDIO-RESPIRATORIO			TOTALE COMPLESSIVO
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	ANESTESIA E RIANIMAZIONE OSPEDALIERA	ANESTESIA E RIANIMAZIONE UNIVERSITARIA	MEDICINA D'EMERGENZA - URGENZA	PRONTO SOCCORSO GENERALE	CARDIOLOGIA	PNEUMOLOGIA	ATTIVITA' CARDIOLOGICA NON INVASIVA	
Ricavi Degenza	8.020.867,51	862.775,59	647.869,16	3.298.895,70		9.810.825,56	3.193.726,64		25.834.960,16
Ricavi prestazioni ambulatoriali	638.408,00	11.618,00	17.739,90	319.000,00	936.397,75	647.220,95	491.849,63	91.836,85	3.154.071,08
Rimb farmaci Az USL con mobilità									
Altri ricavi		1.037,39		16.800,00		263.796,82	347.423,92		629.058,13
TOTALE RICAVI	8.659.275,51	875.430,98	665.609,06	3.634.695,70	936.397,75	10.721.843,33	4.033.000,19	91.836,85	29.618.089,37
Medicinali	-75.101,08	-307.118,36	-239.348,98	-70.714,17	-112.746,53	-177.238,48	-178.719,04	-591,22	-1.161.577,86
Disp medici e altro mat san	-105.619,26	-262.960,85	-209.860,45	-61.839,93	-131.563,32	-3.506.307,13	-156.959,67	-4.672,37	-4.439.782,98
Prodotti diagn in vitro	-25,60			-12,10		-21.525,57	-1.305,30		-22.868,57
Materiale protesico e per dialisi									
Materiale economale	-10.956,03	-10.326,05	-5.118,29	-14.230,53	-13.741,15	-15.790,77	-11.682,65	-1.745,95	-83.591,42
Materiale vario	-23,63	-45,65	-213,31		-495,53	-4.795,72	-220,01	-598,05	-6.391,90
Totale consumo di beni	-191.725,60	-580.450,91	-454.541,03	-146.796,73	-258.546,53	-3.725.657,67	-348.886,67	-7.607,59	-5.714.212,73
Personale dirigente voci fisse	-748.716,89	-570.898,49	-535.632,44	-662.141,38	-942.606,00	-962.729,67	-1.026.592,18	-105.764,07	-5.555.081,12
Personale dirigente voci variabili	-68.904,00	-99.624,30	-53.372,63	-64.194,22	-91.385,06	-187.611,24	-109.048,64	-12.553,36	-686.693,45
Personale comparto voci fisse	-2.234.024,71	-1.301.634,57	-915.662,85	-748.587,47	-1.893.312,10	-2.053.988,51	-1.080.993,35	-116.522,20	-10.344.725,76
Personale comparto voci variabili	-422.821,28	-307.581,51	-210.996,43	-156.700,67	-422.258,90	-444.324,37	-193.384,51	-10.073,06	-2.168.140,73
Incarichi libero professionali									
Guardie	-297.438,12	-649.109,27	-327.532,41	-361.896,89	-252.679,97	-39.859,60	-5.853,00		-45.712,60
Totale personale	-3.771.905,00	-2.928.848,14	-2.043.196,76	-1.993.520,63	-3.349.562,06	-3.941.193,36	-2.674.367,28	-244.912,69	-20.947.505,92
Manutenz. attrezz. sanitarie	-3.368,33	-162.200,03	-65.233,81	-17.359,58	-21.632,13	-190.757,98	-124.498,60	-33.360,75	-618.411,21
Manutenz. tecnico economali	-456,60	-476,88	-204,49	-238,92	-1.611,07	-12.504,87	-878,94	-46,84	-16.418,61
Totale manutenzioni	-3.824,93	-162.676,91	-65.438,30	-17.598,50	-23.243,20	-203.262,85	-125.377,54	-33.407,59	-634.829,82
Rib. Prest. Radiologiche	-171.910,70	-283.778,11	-84.797,79	-455.397,58	-148.492,96	657.841,12	-327.944,75	163.366,00	-651.114,77
Rib. Prest. Laboratoristiche	-451.807,97	-354.869,17	-299.524,84	-242.341,34	-652.046,95	-478.269,57	-213.792,40		-2.692.652,24
Rib. Prest. Anatomia patologica	-5.134,27	-9.900,69	-10.761,18	-2.555,59	-972,00	-884,80	-43.576,47		-73.785,00
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	-32.901,82	17.111,74	-5.483,15	-209.950,40	255.547,80	383.565,96	113.986,88		521.877,01
Ammortamenti	-24.442,73	-103.339,44	-74.596,66	-25.822,73	-35.145,59	-301.821,92	-37.211,73	-34.881,56	-637.262,36
Appalti	-247.107,05	-79.740,25	-51.077,33	-106.711,39	-912.714,17	-265.078,49	-138.333,13	-2.451,11	-1.803.212,92
Appalto pulizie	-125.143,99	-57.424,99	-55.625,71	-67.353,89	-103.055,65	-169.408,10	-131.316,94	-12.177,40	-721.506,67
Altri costi	-617.967,57	-54.481,49	-31.935,61	-46.676,46	-5.846,76	-704.297,71	-150.056,57	-14.977,50	-1.626.239,67
Totale costi diretti	-5.643.871,63	-4.598.398,36	-3.176.978,36	-3.314.725,24	-5.234.078,07	-8.748.467,39	-4.076.876,60	-187.049,44	-34.980.445,09
Margine di contribuzione I livello	3.015.403,88	-3.722.967,38	-2.511.369,30	319.970,46	-4.297.680,32	1.973.375,94	-43.876,41	-95.212,59	-5.362.355,72
Rilevazione costo pasti	-195.455,55	-44.745,44	-19.860,87	-143.479,23	-23.285,52	-169.390,26	-105.185,27	-1.301,33	-702.703,47
Servizio di lavanderia	-130.596,01	-48.739,43	-28.689,32	-59.926,02		-120.774,91	-177.499,55		-566.225,24
Utenze	-211.731,77	-100.295,03	-100.479,13	-112.597,00	-191.281,38	-328.209,46	-322.202,26	-23.056,58	-1.389.852,61
Rib. Terapie intensive	-138.053,24	3.904.306,27	2.541.850,52	-43.803,61		-118.479,00	-1.069.896,55		5.075.924,39
Rib. Gruppi operatori	-2.949.424,06	-18.985,78	-299.396,21						-3.267.806,05
Totale costi indiretti	-3.625.260,63	3.691.540,59	2.093.424,99	-359.805,86	-214.566,90	-736.853,63	-1.674.783,63	-24.357,91	-850.662,98
TOTALE COSTI	-9.269.132,26	-906.857,77	-1.083.553,37	-3.674.531,10	-5.448.644,97	-9.485.321,02	-5.751.660,23	-211.407,35	-35.831.108,07
Margine di contribuzione II livello	-609.856,75	-31.426,79	-417.944,31	-39.835,40	-4.512.247,22	1.236.522,31	-1.718.660,04	-119.570,50	-6.213.018,70
rib. costi generali	-1.285.851,14	-959.487,87	-679.361,20	-748.358,21	-1.092.742,09	-2.257.053,89	-1.017.920,57	-89.508,95	-8.130.283,92
Scostamento costi ricavi	-1.895.707,89	-990.914,66	-1.097.305,51	-788.193,61	-5.604.989,31	-1.020.531,58	-2.736.580,61	-209.079,45	-14.343.302,62

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_ emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Medico
Consuntivo anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIP-DIP MEDICO	DAY HOSPITAL INTERNISTICO	ECOGRAFIA INTERVENTISTICA (STRUT.SEMPL.DIP)	DIAGNOSTICA VASCOLARE (STRUT.SEMPL.DIP)	MEDICINA INTERNA OSPEDALIERA II	ENDOSCOPIA DIGESTIVA (STRUT.SEMPL.DIP)	GERIATRIA
Ricavi Degenza		266.421,61			3.559.350,95		4.757.235,90
Ricavi prestazioni ambulatoriali		6.946,00	99.757,95	233.298,10	9.804,00	704.524,62	59.932,50
Rimb farmaci Az USL con mobilità							
Altri ricavi							
TOTALE RICAVI		273.367,61	99.757,95	233.298,10	3.569.154,95	704.524,62	4.817.168,40
Medicinali		-7.225,56	-52.574,08	-142,67	-179.225,87	-20.202,49	-149.857,70
Disp medici e altro mat san		-9.214,46	-78.655,97	-770,41	-61.400,53	-421.656,17	-118.136,34
Prodotti diagn in vitro						-6,76	
Materiale protesico e per dialisi							
Materiale economale	-2.720,34	-2.001,09	-1.383,82	-2.256,09	-5.959,86	-10.695,62	-8.531,99
Materiale vario		-81,98	-101,14	-2.418,79	-81,98	-62,26	-250,10
Totale consumo di beni	-2.720,34	-18.523,09	-132.715,01	-5.587,96	-246.668,24	-452.623,30	-276.776,13
Personale dirigente voci fisse		-112.082,67	-135.269,56	-99.044,09	-684.296,34	-641.304,31	-782.734,86
Personale dirigente voci variabili		-6.454,79	-5.475,35	-4.845,57	-32.999,85	-44.953,42	-33.434,40
Personale comparto voci fisse		-81.022,51	-81.727,17	-86.789,57	-705.988,68	-645.690,16	-1.287.476,90
Personale comparto voci variabili		-7.154,76	-7.241,38	-7.398,55	-128.412,35	-121.219,21	-215.910,77
Incarichi libero professionali							
Guardie					-92.238,56		-153.730,94
Totale personale		-206.714,73	-229.713,46	-198.077,78	-1.643.935,78	-1.453.167,10	-2.473.287,87
Manutenz.attrezz.sanitarie		-106,82	-11.962,09	-14.957,58	-1.627,92	-89.890,44	-3.692,97
Manutenz.tecnico economali		-31,48	-23,77	-60,42	-189,25	-300,19	-493,90
Totale manutenzioni		-138,30	-11.985,86	-15.018,00	-1.817,17	-90.190,63	-4.186,87
Rib. Prest. Radiologiche		-20.663,40	421.308,00	99.824,00	-291.360,76	-0,71	-199.627,87
Rib. Prest. Laboratoristiche		-57.664,71			-233.619,17	-685,95	-326.319,58
Rib. Prest. Anatomia patologica		-3.488,01			-9.399,28		-3.855,88
Rib. Altre Prestazioni sanitarie		-13.896,39			-134.761,58	545.691,00	-163.875,56
Ammortamenti	-2.324,97	-2.658,83	-13.610,48	-1.576,23	-7.991,48	-95.410,95	-18.061,57
Appalti	-42,94	-37.270,52	-1.394,19	-1.572,54	-143.094,72	-18.846,76	-312.467,41
Appalto pulizie		-18.146,45	-5.800,92	-7.976,17	-64.657,00	-73.855,46	-115.722,18
Altri costi		-26.030,33	-230,87	-128.396,94	-54.346,37	-239.746,54	-78.127,66
Totale costi diretti	-5.088,25	-405.194,76	25.857,21	-258.381,62	-2.831.651,55	-1.878.836,40	-3.972.308,58
Margine di contribuzione I livello	-5.088,25	-131.827,15	125.615,16	-25.083,52	737.503,40	-1.174.311,78	844.859,82
Rilevazione costo pasti		-4.819,27	-1.195,83	-385,65	-156.845,95	-16.150,33	-282.195,50
Servizio di lavanderia		-74.332,88			-114.802,16		-201.664,12
Utenze		-14.567,13	-11.188,10	-15.473,17	-92.060,86	-140.921,94	-166.351,72
Rib. Terapie intensive					-203.514,12		-124.820,50
Rib. Gruppi operatori						-606,20	
Totale costi indiretti		-93.719,28	-12.383,93	-15.858,82	-567.223,09	-157.678,47	-775.031,84
TOTALE COSTI	-5.088,25	-498.914,04	13.473,28	-274.240,44	-3.398.874,64	-2.036.514,87	-4.747.340,42
Margine di contribuzione II livello	-5.088,25	-225.546,43	113.231,23	-40.942,34	170.280,31	-1.331.990,25	69.827,98
rib. costi generali	-1.138,06	-111.432,48	2.224,61	-56.669,74	-703.715,23	-470.674,00	-992.839,10
Scostamento costi ricavi	-6.226,31	-336.978,91	115.455,84	-97.612,08	-533.434,92	-1.802.664,25	-923.011,12

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_ emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Medico
Consuntivo anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	MALATTIE INFETTIVE	GASTROENTEROLOGIA	MALATTIE INFETTIVE UNIVERSITARIE	MEDICINA INTERNA UNIVERSITARIA	MEDICINA INTERNA OSPEDALIERA	CLINICA MEDICA	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza	1.554.635,67	2.110.074,41	662.792,24	2.864.871,22	4.440.301,86	3.315.143,06	23.530.826,92
Ricavi prestazioni ambulatoriali	88.894,30	218.870,10	23.509,10	49.000,70	46.053,85	119.650,30	1.660.241,52
Rimb farmaci Az USL con mobilità		229.263,99					229.263,99
Altri ricavi	29.064,11	11.040,00			10.153,60		50.257,71
TOTALE RICAVI	1.672.594,08	2.569.248,50	686.301,34	2.913.871,92	4.496.509,31	3.434.793,36	25.470.590,14
Medicinali	-237.706,82	-328.196,06	-120.732,20	-103.454,47	-257.223,07	-102.578,70	-1.559.119,69
Disp medici e altro mat san	-34.220,87	-120.876,48	-14.933,82	-64.920,95	-79.615,48	-58.356,76	-1.062.758,24
Prodotti diagn in vitro							-6,76
Materiale protesico e per dialisi							
Materiale economale	-4.640,48	-7.438,29	-1.461,88	-5.949,10	-9.407,29	-6.006,47	-68.452,32
Materiale vario		-101,14	-163,96	-204,96	-360,17		-3.826,48
Totale consumo di beni	-276.568,17	-456.611,97	-137.291,86	-174.529,48	-346.606,01	-166.941,93	-2.694.163,49
Personale dirigente voci fisse	-359.242,70	-502.189,08	-101.669,85	-358.112,80	-598.763,76	-319.251,03	-4.693.961,05
Personale dirigente voci variabili	-15.798,91	-29.916,55	-12.191,19	-27.329,91	-33.952,41	-22.772,10	-270.124,45
Personale comparto voci fisse	-469.655,02	-436.191,76	-163.712,93	-705.033,04	-991.105,75	-641.893,30	-6.296.286,79
Personale comparto voci variabili	-97.154,36	-64.360,13	-33.891,79	-118.228,92	-169.339,31	-112.066,89	-1.082.378,42
Incarichi libero professionali	-19.130,00						-19.130,00
Guardie	-82.913,10	-69.094,25		-145.097,92	-221.101,59	-145.097,92	-909.274,28
Totale personale	-1.043.894,09	-1.101.751,77	-311.465,76	-1.353.802,59	-2.014.262,82	-1.241.081,24	-13.271.154,99
Manutenz. attrezz. sanitarie	-1.168,79	-8.256,68	-3.672,23	-7.918,31	-17.377,00	-2.698,33	-163.329,16
Manutenz. tecnico economali	-435,75	-315,11	-7,44	-357,07	-278,68	-186,01	-2.679,07
Totale manutenzioni	-1.604,54	-8.571,79	-3.679,67	-8.275,38	-17.655,68	-2.884,34	-166.008,23
Rib. Prest. Radiologiche	-92.754,47	-203.066,09	-48.012,65	-222.463,95	-261.331,82	-244.860,37	-1.063.010,09
Rib. Prest. Laboratoristiche	-194.323,83	-162.343,73	-93.371,35	-217.897,16	-329.535,14	-229.064,64	-1.844.825,26
Rib. Prest. Anatomia patologica	-4.103,92	-12.360,38	-749,05	-6.340,45	-11.537,24	-5.568,76	-57.402,97
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	-20.136,79	-176.562,57	19.651,85	-134.355,68	-116.835,57	-135.502,33	-330.583,62
Ammortamenti	-12.061,70	-17.156,92	-1.502,55	-7.689,62	-14.271,62	-13.648,91	-207.965,84
Appalti	-83.975,55	-109.511,33	-30.502,05	-111.568,64	-189.796,38	-137.191,12	-1.177.234,15
Appalto pulizie	-83.927,81	-49.666,92	-7.608,22	-65.320,29	-96.441,96	-64.107,95	-653.231,33
Altri costi	-40.609,74	-80.151,32	-19.780,57	-47.578,36	-65.191,84	-50.866,41	-831.056,95
Totale costi diretti	-1.853.960,61	-2.377.754,79	-634.311,88	-2.349.821,60	-3.463.466,08	-2.291.718,00	-22.296.636,92
Margine di contribuzione I livello	-181.366,53	191.493,71	51.989,46	564.050,32	1.033.043,23	1.143.075,36	3.173.953,22
Rilevazione costo pasti	-97.230,29	-73.942,48	-33.135,87	-144.932,92	-218.642,24	-136.263,76	-1.165.740,09
Servizio di lavanderia	-89.013,66	-84.800,28	-41.038,72	-100.808,60	-153.131,38	-104.553,46	-964.145,26
Utenze	-133.925,95	-71.534,92	-3.671,70	-93.822,38	-133.906,10	-109.727,30	-987.151,27
Rib. Terapie intensive	-36.817,86	-28.773,97	-11.197,11	-113.324,88	-244.149,35	-63.352,72	-825.950,51
Rib. Gruppi operatori							-606,20
Totale costi indiretti	-356.987,76	-259.051,65	-89.043,40	-452.888,78	-749.829,07	-413.897,24	-3.943.593,33
TOTALE COSTI	-2.210.948,37	-2.636.806,44	-723.355,28	-2.802.710,38	-4.213.295,15	-2.705.615,24	-26.240.230,25
Margine di contribuzione II livello	-538.354,29	-67.557,94	-37.053,94	111.161,54	283.214,16	729.178,12	-769.640,11
rib. costi generali	-486.308,49	-564.070,32	-161.884,20	-568.424,08	-842.779,09	-549.781,80	-5.507.491,98
Scostamento costi ricavi	-1.024.662,78	-631.628,26	-198.938,14	-457.262,54	-559.564,93	179.396,32	-6.277.132,09

verifica

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Medico Specialistico
Consuntivo anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	SETTORE ONCO-EMATOLOGIA			SETTORE MEDICINA SPECIALISTICA				TOTALE COMPLESSIVO
	EMATOLOGIA	ONCOLOGIA CLINICA	REUMATOLOGIA	DIABETOLOGIA MAL MET	NEFROLOGIA	DERMATOLOGIA	ENDOCRINOLOGIA E MALATTIE DEL RICAMBIO	
Ricavi Degenza	5.260.922,33	3.701.564,13	940.605,53		2.363.467,34	313.271,62	1.533.214,98	14.113.045,93
Ricavi prestazioni ambulatoriali	1.835.893,19	280.480,55	472.931,35	36.088,00	4.547.901,35	301.015,05	1.142.339,50	8.616.648,99
Rimb farmaci Az USL con mobilità	2.360.577,96	3.456.803,04	1.750.403,97	494.545,02	29.366,97	4.581,99	194.950,98	8.291.229,93
Altri ricavi	2.086,00	57.150,32	22.888,26	963,00	2.550,00	9.408,40	11.400,00	106.445,98
TOTALERICAVI	9.459.479,48	7.495.998,04	3.186.829,11	531.596,02	6.943.285,66	628.277,06	2.881.905,46	31.127.370,83
Medicinali	-3.139.218,78	-4.427.843,92	-1.788.598,86	-4.904,77	-402.120,85	-28.638,15	-210.539,10	-10.001.864,43
Disp medici e altro mat san	-603.405,84	-293.470,98	-39.516,24	-527.715,72	-161.616,36	-23.359,64	-45.170,66	-1.694.255,44
Prodotti diagn in vitro	-51.951,11	-1.833,42					-63.553,89	-117.338,42
Materiale protesico e per dialisi								
Materiale economale	-10.806,05	-16.044,53	-5.872,85	-7.103,39	-11.148,91	-6.846,15	-10.067,61	-67.889,49
Materiale vario	-6.421,59	-429,25	-87,64		-341,89	-221,10	-9.029,63	-16.531,10
Totale consumo di beni	-3.811.803,37	-4.739.622,10	-1.834.075,59	-539.723,88	-575.228,01	-59.065,04	-338.360,89	-11.897.878,88
Personale dirigente voci fisse	-897.389,36	-776.887,35	-310.506,60	-124.480,24	-679.137,99	-385.836,26	-396.681,52	-3.570.919,32
Personale dirigente voci variabili	-63.682,68	-31.881,32	-15.255,92	-3.856,19	-124.662,84	-17.504,21	-26.355,35	-283.198,51
Personale comparto voci fisse	-1.123.793,93	-1.356.467,43	-456.763,19		-2.149.558,49	-246.738,73	-543.670,15	-5.876.991,92
Personale comparto voci variabili	-151.184,66	-185.460,38	-76.328,28		-419.119,49	-22.739,77	-70.642,27	-925.474,85
Incarichi libero professionali	-7.962,50	-19.116,50	-77.831,19			-3.189,00		-108.099,19
Guardie	-61.492,38	-76.865,47	-69.094,25		-309.654,22		-27.637,70	-544.744,02
Totale personale	-2.305.505,51	-2.446.678,45	-1.005.779,43	-128.336,43	-3.682.133,03	-676.007,97	-1.064.986,99	-11.309.427,81
Manutenz.attrezz.sanitarie	-18.467,20	-2.575,29	-15.917,71	-1.110,25	-15.569,00	-5.046,94	-83.697,01	-142.383,40
Manutenz.tecnico economali	-314,00	-700,78	-194,32	-6.344,00	-615,22	-10.079,20	-359,80	-18.607,32
Totale manutenzioni	-18.781,20	-3.276,07	-16.112,03	-7.454,25	-16.184,22	-15.126,14	-84.056,81	-160.990,72
Rib. Prest. Radiologiche	-303.251,31	-412.797,05	-94.748,97		-94.852,59	-16.674,71	-88.570,51	-1.010.895,14
Rib. Prest. Laboratoristiche	-805.776,75	-198.844,30	-107.435,84	-383,40	-229.323,51	-42.100,95	-179.934,35	-1.563.799,10
Rib. Prest. Anatomia patologica	-17.158,57	-48.654,24	-10.834,24		-4.340,93	-9.900,20	-10.108,52	-100.996,70
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	22.794,34	-35.627,03	-27.015,76	1.196,00	161.619,96	18.735,90	1.565,16	143.268,57
Ammortamenti	-59.472,51	-18.126,97	-7.706,13	-2.300,53	-15.791,24	-17.594,60	-59.002,49	-179.994,47
Appalti	-157.609,01	-287.320,31	-35.766,38	-1.217,86	-163.119,28	-25.550,57	-62.718,21	-733.301,62
Appalto pulizie	-119.987,43	-123.468,53	-47.691,30	-20.147,40	-141.394,67	-47.683,47	-91.050,59	-591.423,39
Altri costi	-272.862,46	-99.931,40	-237.274,95	-3.013,84	-1.114.126,50	-40.179,37	-80.746,49	-1.848.135,01
Totale costi diretti	-7.849.413,78	-8.414.346,45	-3.424.440,62	-701.381,59	-5.874.874,02	-931.147,12	-2.057.970,69	-29.253.574,27
Margine di contribuzione I livello	1.610.065,70	-918.348,41	-237.611,51	-169.785,57	1.068.411,64	-302.870,06	823.934,77	1.873.796,56
Rilevazione costo pasti	-132.374,34	-150.341,89	-106.970,03	-61,48	-160.260,06	-3.335,43	-50.919,92	-604.263,15
Servizio di lavanderia	-241.703,84	-263.686,57	-46.126,69		-83.002,05	-35.056,92	-95.230,59	-764.806,66
Utenze	-193.365,84	-165.497,59	-80.149,37	-135.019,41	-381.296,12	-82.183,31	-148.168,33	-1.185.679,97
Rib. Terapie intensive	-6.656,21	-15.237,99	-17.111,84		-169.643,45		-11.007,52	-219.657,01
Rib. Gruppi operatori					-3.910,74	-1.755,85		-5.666,59
Totale costi indiretti	-574.100,23	-594.764,04	-250.357,93	-135.080,89	-798.112,42	-122.331,51	-305.326,36	-2.780.073,38
TOTALE COSTI	-8.423.514,01	-9.009.110,49	-3.674.798,55	-836.462,48	-6.672.986,44	-1.053.478,63	-2.363.297,05	-32.033.647,65
Margine di contribuzione II livello	1.035.965,47	-1.513.112,45	-487.969,44	-304.866,46	270.299,22	-425.201,57	518.608,41	-906.276,82
rib. costi generali	-1.408.734,10	-1.244.611,23	-782.869,64	-186.167,34	-1.202.965,28	-245.140,69	-469.889,99	-5.540.378,27
Scostamento costi ricavi	-372.768,63	-2.757.723,68	-1.270.839,08	-491.033,80	-932.666,06	-670.342,26	48.718,42	-6.446.653,09

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
 Andamento Costi Ricavi Dipartimento Neuroscienze Riabilitazione
 Consuntivo Anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	SETTORE NEUROSCIENZE						
	CDC DIP-DIP. NEUROSCIENZE RIABILITAZIONE	NEUROFISIOLOGIA (STRUTT SEMPL DIP)	NEUROCHIRURGIA	NEUROLOGIA	CLINICA NEUROLOGICA	NEURORADIOLOGIA	NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA (STRUTT SEMPL DIP)
Ricavi Degenza			4.755.939,65	3.920.638,74	852.770,05		
Ricavi prestazioni ambulatoriali		296.398,10	223.229,60	309.189,50	38.829,00	1.098.131,35	8.864,25
Rimb farmaci Az USL con mobilità				1.271.195,01	21.514,02		
Altri ricavi				28.923,00		7.396,27	
TOTALERICAVI		296.398,10	4.979.169,25	5.529.946,25	913.113,07	1.105.527,62	8.864,25
Medicinali		-125,23	-51.459,70	-1.207.880,05	-24.684,08	-69.661,15	-14.177,68
Disp medici e altro mat san		-15.384,63	-468.517,30	-651.763,16	-20.538,07	-19.378,17	-775.298,44
Prodotti diagn in vitro			-4,79		-64,40		
Materiale protesico e per dialisi							
Materiale economale		-337,43	-6.522,54	-9.624,57	-1.923,38	-462,70	-191,87
Materiale vario			-28,25	-123,88	-4,92		
Totale consumo di beni		-15.847,29	-526.532,58	-1.869.391,66	-47.214,85	-89.502,02	-789.667,99
Personale dirigente voci fisse		-281.683,80	-475.154,18	-592.926,06	-123.846,51	-553.555,72	-140.049,81
Personale dirigente voci variabili		-15.938,10	-76.070,02	-49.060,88	-68.642,26	-68.487,76	-17.468,72
Personale comparto voci fisse		-108.773,00	-1.033.164,72	-871.763,95	-285.318,92	-477.389,10	-107.468,12
Personale comparto voci variabili		-13.270,97	-195.791,97	-167.298,72	-51.975,75	-105.963,98	-29.073,83
Incarichi libero professionali		-0,78		-1.638,92	-19.108,40		
Guardie			-247.586,37	-236.657,04	-32.586,07		
Totale personale		-419.666,65	-2.027.767,26	-1.919.345,57	-529.477,91	-1.205.396,56	-294.060,48
Manutenz.attrezz.sanitarie		-34.788,74	-21.043,99	-35.870,52	-542,84	-145.072,86	-228.719,67
Manutenz.tecnico economali		-6,88	-327,84	-194,31	-72,66	-10,16	-53,52
Totale manutenzioni		-34.795,62	-21.371,83	-36.064,83	-615,50	-145.083,02	-228.773,19
Rib. Prest. Radiologiche			-507.596,41	-712.633,79	-82.842,75	1.041.789,00	956.687,00
Rib. Prest. Laboratoristiche			-50.069,64	-108.038,78	-55.071,80		
Rib. Prest. Anatomia patologica			-40.175,86	-2.516,53	-1.186,99		
Rib. Altre Prestazioni sanitarie		206.238,60	-119.001,73	-16.107,98	-24.548,25		
Ammortamenti		-219,64	-15.553,27	-12.015,35	-15.437,75	-97.459,34	-223,87
Appalti	-94.726,34	-267,28	-74.876,88	-136.170,80	-37.073,93	-444,33	-2.327,85
Appalto pulizie	-12.622,20	-1.563,98	-90.177,05	-57.972,53	-21.206,26	-2.007,35	-13.942,70
Altri costi	-4.455,92	-780,18	-228.746,17	-126.499,02	-18.020,10	-2.187,27	-622,37
Totale costi diretti	-111.804,46	-266.902,04	-3.701.868,68	-4.996.756,84	-832.696,09	-500.290,89	-372.931,45
Margine di contribuzione I livello	-111.804,46	29.496,06	1.277.300,57	533.189,41	80.416,98	605.236,73	-364.067,20
Rilevazione costo pasti	-166.170,13	-10.834,51	-87.412,16	-136.899,53	-48.695,53	-9.178,92	-402,60
Servizio di lavanderia			-62.650,00	-87.376,33	-32.407,92		
Utenze		-3.669,82	-153.902,72	-84.568,23	-30.852,64	-6.485,84	-25.013,37
Rib. Terapie intensive			-386.374,24	-123.872,24	-71.153,05		
Rib. Gruppi operatori			-728.297,73				
Totale costi indiretti	-166.170,13	-14.504,33	-1.418.636,85	-432.716,33	-183.109,14	-15.664,76	-25.415,97
TOTALE COSTI	-277.974,59	-281.406,37	-5.120.505,53	-5.429.473,17	-1.015.805,23	-515.955,65	-398.347,42
Margine di contribuzione II livello	-277.974,59	14.991,73	-141.336,28	100.473,08	-102.692,16	589.571,97	-389.483,17
rib. costi generali	-72.849,89	-69.189,41	-768.924,28	-1.076.586,53	-175.810,44	-277.284,24	-323.369,19
Scostamento costi ricavi	-350.824,48	-54.197,68	-910.260,56	-976.113,45	-278.502,60	312.287,73	-712.852,36

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
 Andamento Costi Ricavi Dipartimento Neuroscienze Riabilitazione
 Consuntivo Anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	SETTORE RIABILITAZIONE				TOTALE COMPLESSIVO
	MEDICINA RIABILITATIVA	UNITA' GRAVI CEREBROLESIONI	ATT.AMB MED RIAB (STUTT SEMPL DIP)	ATT.AMB. UGC (STRUT. SEMPL DIP)	
Ricavi Degenza	5.503.691,65	6.911.190,42			21.944.230,51
Ricavi prestazioni ambulatoriali	55.514,90	9,00	236.203,25	4.260,00	2.270.628,95
Rimb farmaci Az USL con mobilità	105.976,02				1.398.685,05
Altri ricavi					36.319,27
TOTALERICAVI	5.665.182,57	6.911.199,42	236.203,25	4.260,00	25.649.863,78
Medicinali	-288.436,40	-153.433,79	-4.077,18		-1.813.935,26
Disp medici e altro mat san	-118.432,12	-247.331,18	-5.021,16		-2.321.664,23
Prodotti diagn in vitro			-80,69		-149,88
Materiale protesico e per dialisi					
Materiale economale	-39.847,97	-10.587,47	-8.400,49		-77.898,42
Materiale vario			-22,78		-179,83
Totale consumo di beni	-446.716,49	-411.352,44	-17.602,30		-4.213.827,62
Personale dirigente voci fisse	-923.425,45	-517.800,93	-283.326,75	-35.541,90	-3.927.311,11
Personale dirigente voci variabili	-55.762,54	-30.425,95	-16.745,14	-1.847,74	-348.449,11
Personale comparto voci fisse	-2.040.074,68	-1.742.331,74	-556.179,66	-596,88	-7.223.060,77
Personale comparto voci variabili	-274.163,13	-276.713,50	-51.955,22	-57,03	-1.166.264,10
Incarichi libero professionali		-0,41			-20.748,51
Guardie	-144.002,39	-89.487,01			-750.318,88
Totale personale	-3.437.428,19	-2.656.759,54	-908.206,77	-38.043,55	-13.436.152,48
Manutenz. attrezz. sanitarie	-70.509,92	-17.971,88	-5.506,87		-560.027,29
Manutenz. tecnico economali					-665,37
Totale manutenzioni	-70.509,92	-17.971,88	-5.506,87		-560.692,66
Rib. Prest. Radiologiche	-44.553,48	-50.099,72			600.749,85
Rib. Prest. Laboratoristiche	-60.315,70	-105.011,68			-378.507,60
Rib. Prest. Anatomia patologica	-248,00	-404,65			-44.532,03
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	-10.068,90	-95.128,71	116.279,50	3.279,00	60.941,53
Ammortamenti	-89.947,04	-24.366,69	-7.639,64	-225,86	-263.088,44
Appalti	-440.661,05	-656.292,13	-11.843,68	-1.596,67	-1.456.280,94
Appalto pulizie	-255.352,16	-174.673,60	-70.829,54		-700.347,37
Altri costi	-154.649,05	-172.521,91	-2.525,08	-77,04	-711.084,11
Totale costi diretti	-5.010.449,98	-4.364.582,95	-907.874,38	-36.664,12	-21.102.821,87
Margine di contribuzione I livello	654.732,59	2.546.616,47	-671.671,13	-32.404,12	4.547.041,91
Rilevazione costo pasti	-268.896,11	-240.325,62	-17.729,28	-738,64	-987.283,03
Servizio di lavanderia	-313.805,88	-181.368,20			-677.608,33
Utenze	-1.224.932,86	-905.601,85	-126.913,66	-124.616,68	-2.686.557,67
Rib. Terapie intensive	-614.644,46	-966.739,44			-2.162.783,43
Rib. Gruppi operatori					-728.297,73
Totale costi indiretti	-2.422.279,31	-2.294.035,11	-144.642,94	-125.355,32	-7.242.530,19
TOTALE COSTI	-7.432.729,29	-6.658.618,06	-1.052.517,32	-162.019,44	-28.345.352,06
Margine di contribuzione II livello	-1.767.546,72	252.581,36	-816.314,07	-157.759,44	-2.695.488,28
rib. costi generali	-1.539.349,15	-1.227.888,75	-254.111,19	-41.461,78	-5.826.824,85
Scostamento costi ricavi	-3.306.895,87	-975.307,39	-1.070.425,26	-199.221,22	-8.522.313,13

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO_EMR)
 allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
 Andamento Costi Ricavi Dipartimento Diagnostica per Immagini
 Consuntivo anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	SETTORE MEDICINA DI LABORATORIO		SETTORE DIAGNOSTICA PER IMMAGINI					TOTALE COMPLESSIVO
	IMMUNOEMATOLOGIA E TRASFUSIONALE	ANATOMIA PATOLOGICA	RADIOLOGIA UNIVERSITARIA	RADIOLOGIA OSPEDALIERA	MEDICINA NUCLEARE	RADIOTERAPIA	RADIOLOGIA VASCOLARE ED INTERVENTISTICA (STRUT SEMPL DIP)	
Ricavi Degenza					884.000,01	192.945,74		1.076.945,75
Ricavi prestazioni ambulatoriali	388.401,00	2.016.994,78	294.333,40	4.079.175,47	1.935.454,00	2.290.233,75	20.386,70	11.024.979,10
Rimb farmaci Az USL con mobilità						138,99		138,99
Altri ricavi	196.336,53					27.048,47		223.385,00
TOTALE RICAVI	584.737,53	2.016.994,78	294.333,40	4.079.175,47	2.819.454,01	2.510.366,95	20.386,70	12.325.448,84
Medicinali	-16.376,77	-2,15		-190.743,29	-617.461,04	-3.094,73	-38.158,10	-865.836,08
Disp medici e altro mat san	-786.972,12	-433.397,38		-199.812,15	-30.458,46	-6.510,29	-210.060,47	-1.667.210,87
Prodotti diagn in vitro	-7.418,35	-107.764,27		-19,55	-1.171,20		-42,70	-116.416,07
Materiale protesico e per dialisi								
Materiale economeale	-20.231,14	-8.172,76	-38,62	-18.751,06	-6.992,04	-24.587,37	-378,13	-79.151,12
Materiale vario	-5.856,00	-3.342,09		-4.730,95	-1.530,22			-15.459,26
Totale consumo di beni	-836.854,38	-552.678,65	-38,62	-414.057,00	-657.612,96	-34.192,39	-248.639,40	-2.744.073,40
Personale dirigente voci fisse	-712.540,61	-1.019.050,15	-113.580,08	-1.408.796,80	-374.081,07	-771.450,63	-66.963,13	-4.466.462,47
Personale dirigente voci variabili	-107.448,18	-42.054,31	-23.440,49	-130.475,13	-23.960,96	-21.100,90	-21.100,90	-371.869,41
Personale comparto voci fisse	-582.146,82	-1.122.689,37	-88.986,46	-2.266.922,95	-558.937,11	-850.376,89	-212.078,73	-5.682.138,33
Personale comparto voci variabili	-62.023,32	-99.793,90	-14.646,63	-431.379,59	-70.971,40	-101.693,39	-57.482,38	-837.990,61
Incarichi libero professionali					-9.557,00	-23.821,83		-33.378,83
Guardie								
Totale personale	-1.464.158,93	-2.283.587,73	-240.653,66	-4.237.574,47	-1.037.507,54	-1.770.732,18	-357.625,14	-11.391.839,65
Manutenz. attrez. sanitarie	-10.947,18	-44.514,98	-190.353,80	-876.985,19	-152.921,72	-612.317,71	-69.732,46	-1.957.773,04
Manutenz. tecnico economici	-54.431,53	-43.106,77	-4,51	-87.995,56	-299,60		-54,36	-185.892,33
Totale manutenzioni	-65.378,71	-87.621,75	-190.358,31	-964.980,75	-153.221,32	-612.317,71	-69.786,82	-2.143.665,37
Rib. Prest. Radiologiche			1.707,40	2.396.471,29	716.130,00	104.100,50	791.892,00	4.010.301,19
Rib. Prest. Laboratoristiche	4.419.139,00				-5.831,35	-5.395,40		4.407.912,25
Rib. Prest. Anatomia patologica		1.279.394,00				-22,05		1.279.371,95
Rib. Altre Prestazioni sanitarie					-1.147,45			-1.147,45
Ammortamenti	-123.567,63	-201.125,29		-59.891,12	-222.722,47	-137.421,68	-80.083,04	-824.811,22
Appalti	-24.996,29	-30.320,58	-175,41	-23.180,55	-56.323,21	-17.583,21	-2.311,17	-154.890,42
Appalto pulizie	-53.907,22	-70.524,67	-1.029,72	-135.169,89	-69.512,74	-44.137,71	-13.519,67	-387.801,62
Altri costi	-2.088.295,23	-307.440,95	-595,47	-17.928,52	-833.628,00	-10.264,59	-633,26	-3.258.786,02
Totale costi diretti	-238.019,39	-2.253.905,62	-431.143,79	-3.456.311,01	-2.321.377,04	-2.527.966,42	19.293,50	-11.209.429,76
Margine di contribuzione I livello	346.718,14	-236.910,84	-136.810,39	622.864,46	498.076,97	-17.599,47	39.680,20	1.116.019,08
Rilevazione costo pasti	-14.736,41	-25.012,65	-3.971,15	-21.345,19	-15.774,75	-11.868,60	-2.677,47	-95.386,22
Servizio di lavanderia					-10.575,34	-29.430,78		-40.006,12
Utenze	-103.404,12	-196.268,82	-2.537,53	-335.107,86	-132.106,89	-159.815,86	-26.072,76	-955.313,84
Rib. Terapie intensive								
Rib. Gruppi operatori								
Totale costi indiretti	-118.140,53	-221.281,47	-6.508,68	-356.453,05	-158.456,98	-201.115,24	-28.750,23	-1.090.706,18
TOTALE COSTI	-356.159,92	-2.475.187,09	-437.652,47	-3.812.764,06	-2.479.834,02	-2.729.081,66	-9.456,73	-12.300.135,94
Margine di contribuzione II livello	228.577,61	-458.192,31	-143.319,07	266.411,41	339.619,99	-218.714,71	10.929,97	25.312,90
rib. costi generali	-53.423,99	-310.219,25	-111.264,46	-1.368.717,59	-645.468,87	-665.949,29	31,09	-3.155.012,36
Scostamento costi ricavi	175.153,62	-768.411,56	-254.583,53	-1.102.306,18	-305.848,88	-884.664,00	10.961,06	-3.129.699,46

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Chirurgico Specialistico
Consuntivo Anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	OCULISTICA	OTORINOLARINGOIATRIA	ODONTOIATRIA	CHIR MAXILLO FACCIALE	CHIRURGIA PLASTICA	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza	710.318,44	3.933.313,10		1.093.214,25	1.162.039,37	6.898.885,16
Ricavi prestazioni ambulatoriali	3.982.361,15	800.900,05	198.851,20	49.890,15	62.945,15	5.094.947,70
Rimb farmaci Az USL con mobilità	955.966,98					955.966,98
Altri ricavi	104.194,00					104.194,00
TOTALE RICAVI	5.752.840,57	4.734.213,15	198.851,20	1.143.104,40	1.224.984,52	13.053.993,84
Medicinali	-1.041.604,22	-44.087,20	-731,91	-12.353,57	-12.331,87	-1.111.108,77
Disp medici e altro mat san	-419.816,35	-1.063.907,97	-16.006,78	-116.598,70	-81.995,44	-1.698.325,24
Prodotti diagn in vitro	-1,29	-47,83		-1,29	-1,29	-51,70
Materiale protesico e per dialisi						
Materiale economico	-22.135,28	-9.555,69	-1.977,50	-4.297,82	-2.599,96	-40.566,25
Materiale vario	-1.606,51	-27,57		-12,65	-6,78	-1.653,51
Totale consumo di beni	-1.485.163,65	-1.117.626,26	-18.716,19	-133.264,03	-96.935,34	-2.851.705,47
Personale dirigente voci fisse	-690.020,23	-938.600,19	-193.717,56	-324.642,79	-295.858,53	-2.442.839,30
Personale dirigente voci variabili	-41.688,06	-92.827,62	-11.312,83	-193.700,71	-16.647,71	-193.700,71
Personale comparto voci fisse	-1.065.625,85	-1.538.109,51	-150.388,74	-384.504,64	-394.479,36	-3.533.108,10
Personale comparto voci variabili	-145.113,59	-231.916,06	-13.217,37	-63.293,62	-58.501,22	-512.041,86
Incarichi libero professionali		-15.925,50		-20.586,36		-36.511,86
Guardie		-248.466,84				-248.466,84
Totale personale	-1.942.447,73	-3.065.845,72	-368.636,50	-824.251,90	-765.486,82	-6.966.668,67
Manutenz. attrezz. sanitarie	-72.953,43	-86.604,88	-2.158,24	-15.804,33	-664,74	-178.185,62
Manutenz. tecnico economali	-10.456,62	-595,82		-55,21	-70,36	-11.178,01
Totale manutenzioni	-83.410,05	-87.200,70	-2.158,24	-15.859,54	-735,10	-189.363,63
Rib. Prest. Radiologiche	-6.780,27	-40.454,48		-17.713,33	-4.500,39	-69.448,47
Rib. Prest. Laboratoristiche	-15.235,14	-70.998,90		-18.294,89	-27.523,41	-132.052,34
Rib. Prest. Anatomia patologica	-237,25	-54.882,63		-8.124,20	-37.436,13	-100.680,21
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	14.956,60	29.153,90	21.660,80	-33.562,36	-8.762,50	23.446,44
Ammortamenti	-81.404,04	-84.288,43	-624,84	-10.153,16	-5.086,04	-181.556,50
Appalti	-35.262,37	-68.798,45	-2.358,29	-29.302,35	-30.609,10	-166.330,56
Appalto pulizie	-63.852,22	-152.789,78	-26.574,06	-20.128,75	-24.314,01	-287.658,82
Altri costi	-673.500,80	-389.633,97	-111.001,62	-163.707,22	-183.576,08	-1.521.419,69
Totale costi diretti	-4.372.336,92	-5.103.365,42	-508.408,94	-1.274.361,73	-1.184.964,62	-12.443.437,92
Margine di contribuzione I livello	1.380.503,65	-369.152,27	-309.557,74	-131.257,33	40.019,90	610.555,92
Rilevazione costo pasti	-43.290,20	-81.563,47		-26.588,19	-23.669,83	-175.111,69
Servizio di lavanderia	-36.880,84	-54.222,33		-46.367,66	-48.614,59	-186.085,42
Utenze	-313.594,17	-275.729,28		-27.633,34	-34.996,79	-651.953,58
Rib. Terapie intensive	-101.771,54	-101.771,54		-16.247,76	-2.698,04	-120.717,34
Rib. Gruppi operatori	-54.023,16	-724.631,86		-292.164,93	-223.855,27	-1.294.675,22
Totale costi indiretti	-447.788,37	-1.237.918,48		-409.001,88	-333.834,52	-2.428.543,25
TOTALE COSTI	-4.820.125,29	-6.341.283,90	-508.408,94	-1.683.363,61	-1.518.799,44	-14.871.981,17
Margine di contribuzione II livello	932.715,28	-1.607.070,75	-309.557,74	-540.259,21	-293.814,92	-1.817.987,33
rib. costi generali	-668.662,27	-1.160.598,09	-27.889,07	-286.494,17	-281.743,10	-2.425.386,70
Scostamento costi ricavi	264.053,01	-2.767.668,84	-337.446,81	-826.753,38	-575.558,02	-4.243.374,03

verifica

0,00



Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Gruppi operatori Dipartimento Chirurgico
Consuntivo Anno 2016

FATTORI PRODUTTIVI	BLOCCO SALE OPERATORIE CHIRURGIE GENERALI ANNO 2016	BLOCCO SALE OPERATORIE CHIRURGIE GENERALI ANNO 2015
Medicinali	-117.184,14	-109.051,56
Disp medici e altro mat san	-1.735.626,74	-1.783.350,59
Prodotti diagn in vitro		
Materiale protesico e per dialisi		
Materiale economale	-1.503,57	-2.326,24
Materiale vario	-79,06	
Totale consumo di beni	-1.854.393,51	-1.894.728,39
Personale dirigente voci fisse	-1.090.608,08	-1.015.143,20
Personale dirigente voci variabili	-104.216,76	-111.840,19
Personale comparto voci fisse		-284,90
Personale comparto voci variabili		-21,28
Incarichi libero professionali	-3.523,45	-2.591,85
Totale personale	-1.198.348,29	-1.129.881,42
Manutenz. attrezz. sanitarie	-45.314,18	-82.634,62
Manutenz. tecnico economali	-86.783,14	-90.308,73
Totale manutenzioni	-132.097,32	-172.943,35
Rib. Prest. Radiologiche		
Rib. Prest. Laboratoristiche		
Rib. Prest. Anatomia patologica		
Rib. Altre Prestazioni sanitarie		
Ammortamenti	-306.538,15	-324.035,54
Appalti	-26.900,41	-34.244,76
Appalto pulizie	-54.051,62	-52.462,64
Altri costi	-5.026,13	-3.780,18
Totale costi diretti	-3.577.355,43	-3.612.076,28
Rilevazione costo pasti	-15.167,07	-13.985,22
Servizio di lavanderia		
Utenze	-106.942,65	-103.057,51
Totale costi indiretti	-122.109,72	-117.042,73
TOTALE COSTI	-3.699.465,15	-3.729.119,01
rib. costi generali	-1.144.682,96	-1.340.305,72
TOTALE COMPLESSIVO	-4.844.148,11	-5.069.424,73

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



**Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Chirurgico
Consuntivo anno 2016**



FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIP-DIP. CHIRURG	CHIRURGIA GENERALE	CLINICA CHIRURGICA	UROLOGIA	CHIRURGIA VASCOLARE	CHIRURGIA D'URGENZA	CHIRURGIA TRASLAZIONALE	CHIRURGIA SENOLOGICA	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza		3.552.852,31	3.416.764,67	4.027.123,81	3.692.079,63	4.129.613,68	506.902,27	2.405.663,38	21.730.999,75
Ricavi prestazioni ambulatoriali		64.581,45	66.292,75	182.555,55	303.418,20	10.565,00	5.805,45	27.260,20	660.478,60
Rimb farmaci Az USL con mobilità				22.175,01					22.175,01
Altri ricavi			56.700,00	534,22	28.600,00				85.834,22
TOTALE RICAVI		3.617.433,76	3.539.757,42	4.232.388,59	4.024.097,83	4.140.178,68	512.707,72	2.432.923,58	22.499.487,58
Medicinali		-74.567,29	-117.213,23	-68.426,79	-73.076,44	-102.916,30	-3.473,32	-30.391,38	-470.064,75
Disp medici e altro mat san		-75.015,76	-80.690,56	-269.735,18	-857.857,86	-46.977,40	-26.591,96	-70.416,14	-1.427.284,86
Prodotti diagn in vitro		-7,92	-7,92	-4,51		-5,66		-3,39	-29,40
Materiale protesico e per dialisi									
Materiale economale		-7.170,72	-8.237,88	-7.462,73	-10.922,61	-2.263,63	-825,34	-2.910,51	-39.793,42
Materiale vario		-18,93	-221,03	-677,00	-1.634,58	-0,48	-2,98	-14,66	-2.569,66
Totale consumo di beni		-156.780,62	-206.370,62	-346.306,21	-943.491,49	-152.163,47	-30.893,60	-103.736,08	-1.939.742,09
Personale dirigente voci fisse		-386.066,69	-456.289,68	-741.932,13	-554.720,09	-445.463,57	-64.677,66	-363.431,68	-3.012.581,50
Personale dirigente voci variabili		-55.259,93	-53.904,46	-79.456,01	-69.127,66	-65.192,01	-7.474,58	-45.006,13	-375.420,78
Personale comparto voci fisse	-10.755,16	-839.057,24	-814.945,01	-1.111.713,28	-812.266,00	-653.586,11	-62.056,47	-512.615,07	-4.816.994,34
Personale comparto voci variabili	-1.292,86	-160.374,51	-159.540,55	-185.511,66	-150.298,35	-135.626,19	-12.232,09	-101.098,08	-905.974,29
Incarichi libero professionali							-14.350,50	-7.634,05	-21.984,55
Guardie		-81.192,60	-104.819,42			-74.115,47			-260.127,49
Totale personale	-12.048,02	-1.521.950,97	-1.589.499,12	-2.118.613,08	-1.586.412,10	-1.373.983,35	-160.791,30	-1.029.785,01	-9.393.082,95
Manutenz.attrezz.sanitarie		-5.988,52	-23.044,41	-77.561,49	-42.359,36	-1.160,55	-5.644,58	-682,47	-156.441,38
Manutenz.tecnico economali		-237,21	-498,58	-280,11	-158,22	-118,89	-16,69	-113,58	-1.423,28
Totale manutenzioni		-6.225,73	-23.542,99	-77.841,60	-42.517,58	-1.279,44	-5.661,27	-796,05	-157.864,66
Rib. Prest. Radiologiche		-65.725,42	-91.758,39	-164.406,03	-306.347,97	-174.284,55	-4.800,08	-176.995,63	-984.318,07
Rib. Prest. Laboratoristiche		-133.192,86	-218.105,77	-144.963,20	-155.811,68	-273.931,96	-2.016,15	-41.036,09	-969.057,71
Rib. Prest. Anatomia patologica		-135.343,53	-112.427,32	-62.142,53	-5.599,71	-67.060,48	-858,30	-320.369,02	-703.800,89
Rib. Altre Prestazioni sanitarie		-32.796,54	-27.964,89	-25.550,20	-5.259,04	-54.212,85	126,55	-21.681,20	-167.338,17
Ammortamenti		-9.113,26	-8.964,68	-27.895,60	-26.734,65	-3.862,95	-3.289,76	-6.059,04	-85.919,93
Appalti		-63.791,81	-73.462,26	-101.887,88	-85.906,44	-79.283,16	-14.741,27	-31.323,59	-450.396,41
Appalto pulizie		-67.217,77	-68.546,31	-89.566,61	-46.854,18	-39.478,23	-8.293,59	-33.268,04	-353.224,73
Altri costi		-266.532,84	-256.251,88	-462.688,76	-242.727,21	-188.401,95	-127.363,89	-316.749,56	-1.860.716,09
Totale costi diretti	-12.048,02	-2.458.671,35	-2.676.894,23	-3.621.861,70	-3.447.662,05	-2.407.942,39	-358.582,66	-2.081.799,31	-17.065.461,70
Margine di contribuzione I livello	-12.048,02	1.158.762,41	862.863,19	610.526,89	576.435,78	1.732.236,29	154.125,06	351.124,27	5.434.025,88
Rilevazione costo pasti		-72.787,51	-78.436,79	-94.712,07	-69.499,55	-41.026,61	-71,82	-32.669,46	-389.203,21
Servizio di lavanderia		-59.907,11	-61.465,18	-122.448,36	-53.506,38	-68.958,97	-29.301,48	-36.110,95	-431.698,43
Utenze		-112.040,52	-114.424,30	-137.028,97	-71.689,98	-62.412,92	-7.924,53	-53.679,24	-559.200,46
Rib. Terapie intensive		-232.448,17	-268.846,33	-171.841,64	-131.303,87	-813.409,23		-387,68	-1.618.236,92
Rib. Gruppi operatori		-1.170.573,68	-1.205.775,64	-691.511,06	-1.108.969,04	-290.299,91	-155.634,60	-969.912,94	-5.592.676,87
Totale costi indiretti		-1.647.756,99	-1.728.948,24	-1.217.542,10	-1.434.968,82	-1.276.107,04	-192.932,43	-1.092.760,27	-8.591.015,89
TOTALE COSTI	-12.048,02	-4.106.428,34	-4.405.842,47	-4.839.403,80	-4.882.630,87	-3.684.049,43	-551.515,09	-3.174.559,58	-25.656.477,59
Margine di contribuzione II livello	-12.048,02	-488.994,58	-866.085,05	-607.015,21	-858.533,04	456.129,25	-38.807,37	-741.636,00	-3.156.990,01
rib. costi generali	-2.689,43	-542.753,92	-580.686,44	-854.935,34	-775.985,46	-513.745,11	-79.578,30	-436.236,47	-3.786.610,47
Scostamento costi ricavi	-14.737,45	-1.031.748,50	-1.446.771,49	-1.461.950,55	-1.634.518,50	-57.615,86	-118.385,67	-1.177.872,47	-6.943.600,48

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_ emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Gruppi operatori Dipartimento Emergenze
Consuntivo Anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	SALA OPERATORIA ORTOPEDIA ANNO 2016	SALA OPERATORIA ORTOPEDIA ANNO 2015	BLOCCO SALE OPERATORIE EMERGENZE ANNO 2016	BLOCCO SALE OPERATORIE EMERGENZE ANNO 2015
Medicinali	-15,96		-82.056,20	-78.292,11
Disp medici e altro mat san	-1.609.197,59	-1.602.219,32	-208.033,51	-201.986,06
Prodotti diagn in vitro				
Materiale protesico e per dialisi				
Materiale economale	-1.948,45	-1.275,29	-1.381,71	-1.787,14
Materiale vario	-1.643,95	-1.479,56		
Totale consumo di beni	-1.612.805,95	-1.604.974,17	-291.471,42	-282.065,31
Personale dirigente voci fisse	-278.988,18	-296.117,78		
Personale dirigente voci variabili	-48.878,24	-69.008,73		
Personale comparto voci fisse				
Personale comparto voci variabili				
Incarichi libero professionali				
Totale personale	-327.866,42	-365.126,51		
Manutenz. attrezz. sanitarie	-57.487,87	-35.223,31	-27,43	-816,25
Manutenz tecnico economali			-242,03	-243,75
Totale manutenzioni	-57.487,87	-35.223,31	-269,46	-1.060,00
Rib. Prest. Radiologiche				
Rib. Prest. Laboratoristiche	-467,63	-86.388,87		
Rib. Prest. Anatomia patologica				
Rib. Altre Prestazioni sanitarie				
Ammortamenti	-16.438,28	-10.788,75	-118.189,90	-119.264,52
Appalti	-69,36		-30.818,14	-32.866,03
Appalto pulizie	-3.663,45	-3.555,75	-60.622,70	-58.840,58
Altri costi			-2.455,21	-2.356,11
Totale costi diretti	-2.018.798,96	-2.106.057,36	-503.826,83	-496.452,55
Rilevazione costo pasti			-5.738,27	-8.549,78
Servizio di lavanderia				
Utenze			-115.586,52	-111.221,73
Totale costi indiretti			-121.324,79	-119.771,51
TOTALE COSTI	-2.018.798,96	-2.106.057,36	-625.151,62	-616.224,06
rib. costi generali	-550.561,82	-682.116,94	-147.465,57	-167.812,53
TOTALE COMPLESSIVO	-2.569.360,78	-2.788.174,30	-772.617,19	-784.036,59

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Gruppi operatori Dipartimento Riproduzione e Accrescimento
Consuntivo Anno 2016

FATTORI PRODUTTIVI	SALA PARTO/ OSTETRICIA ANNO 2016	SALA PARTO/ OSTETRICIA ANNO 2015	BLOCCO GRUPPO PARTO ANNO 2016	BLOCCO GRUPPO PARTO ANNO 2015
Medicinali	-70.102,16	-63.402,30		
Disp medici e altro mat san	-116.140,84	-117.626,47		
Prodotti diagn in vitro	-6,04			
Materiale protesico e per dialisi				
Materiale economale	-4.602,77	-6.264,66		
Materiale vario	-168,36	-353,68		
Totale consumo di beni	-191.020,17	-187.647,11		
Personale dirigente voci fisse	-233.899,17	-248.260,36		
Personale dirigente voci variabili	-40.978,74	-57.855,81		
Personale comparto voci fisse	-772.924,64	-797.447,63		
Personale comparto voci variabili	-194.980,29	-201.624,11		
Incarichi libero professionali				
Totale personale	-1.242.782,84	-1.305.187,91		
Manutenz. attrezz. sanitarie	-7.565,55	-11.224,29		
Manutenz. tecnico economali		-45,14	-170,97	-172,24
Totale manutenzioni	-7.565,55	-11.269,43	-170,97	-172,24
Rib. Prest. Radiologiche	-4.290,19	-1.974,77		
Rib. Prest. Laboratoristiche	-96.852,25	-89.227,57		
Rib. Prest. Anatomia patologica	-30.946,66	-19.377,55		
Rib. Altre Prestazioni sanitarie				
Ammortamenti	-48.022,70	-48.925,04	-34.940,18	-34.940,18
Appalti	-33,86	-42,94	-22.347,97	-24.733,48
Appalto pulizie			-43.637,81	-42.354,98
Altri costi	-752,24	-788,08	-1.736,35	-1.696,01
Totale costi diretti	-1.622.266,46	-1.664.440,40	-102.833,28	-103.896,89
Rilevazione costo pasti	-25.214,34	-34.574,24		
Servizio di lavanderia				
Utenze	-2.677,45	-3.002,66	-80.970,85	-77.732,07
Totale costi indiretti	-27.891,79	-37.576,90	-80.970,85	-77.732,07
TOTALE COSTI	-1.650.158,25	-1.702.017,30	-183.804,13	-181.628,96
rib. costi generali	-460.557,24	-559.211,62	-44.224,31	-50.821,53
TOTALE COMPLESSIVO	-2.110.715,49	-2.261.228,92	-228.028,44	-232.450,49

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016



Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Gruppi operatori Interdipartimentali
Consuntivo Anno 2016



FATTORI PRODUTTIVI	BLOCCO SALE OPERATORIE CHIR.SPEC/NEUROCH/CHIR.PED/ UROL/GINECOL ANNO 2016	BLOCCO SALE OPERATORIE CHIR.SPEC/NEUROCH/CHIR.P ED/UROL/GINECOL ANNO 2015	BLOCCO DAY SURGERY (SALA OPERATORIA) ANNO 2016	BLOCCO DAY SURGERY (SALA OPERATORIA) ANNO 2015
Medicinali	-215.033,40	-201.178,87	-18.941,89	-21.087,34
Disp medici e altro mat san	-255.714,72	-293.381,52	-34.615,86	-48.594,04
Prodotti diagn in vitro	-25,68	-31,31		
Materiale protesico e per dialisi				
Materiale economale	-3.051,55	-3.339,71	-592,31	-1.899,25
Materiale vario	-128,56	-522,14		-37,89
Totale consumo di beni	-473.953,91	-498.453,55	-54.150,06	-71.618,52
Personale dirigente voci fisse	-1.051.137,27	-1.115.676,12		
Personale dirigente voci variabili	-184.157,41	-260.002,60		
Personale comparto voci fisse				
Personale comparto voci variabili				
Incarichi libero professionali				
Totale personale	-1.235.294,68	-1.375.678,72		
Manutenz.attrezz sanitarie	-56.930,29	-120.077,56		-1.659,20
Manutenz.tecnico economali	-328,43	-330,88		
Totale manutenzioni	-57.258,72	-120.408,44		-1.659,20
Rib. Prest. Radiologiche				
Rib. Prest. Laboratoristiche				
Rib. Prest. Anatomia patologic a				
Rib. Altre Prestazioni sanitarie				
Ammortamenti	-420.519,61	-412.235,35	-3.627,29	-3.627,29
Appalti	-42.151,05	-45.986,24	-11.702,12	-15.349,45
Appalto pulizie	-81.128,06	-80.383,04		
Altri costi	-13.663,80	-3.768,55		
Totale costi diretti	-2.323.969,83	-2.536.913,89	-69.479,47	-92.254,46
Rilevazione costo pasti	-18.474,74	-26.597,46		
Servizio di lavanderia				
Utenze	-159.341,00	-154.590,36	-113,28	-86,76
Totale costi indiretti	-177.815,74	-181.187,82	-113,28	-86,76
TOTALE COSTI	-2.501.785,57	-2.718.101,71	-69.592,75	-92.341,22
rib. costi generali	-1.034.774,77	-1.271.032,26	-16.442,70	-24.817,75
TOTALE COMPLESSIVO	-3.536.560,34	-3.989.133,97	-86.035,45	-117.158,97

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

5. Formazione Aggiornamento

Report attività 2016

S.I. Formazione e Aggiornamento

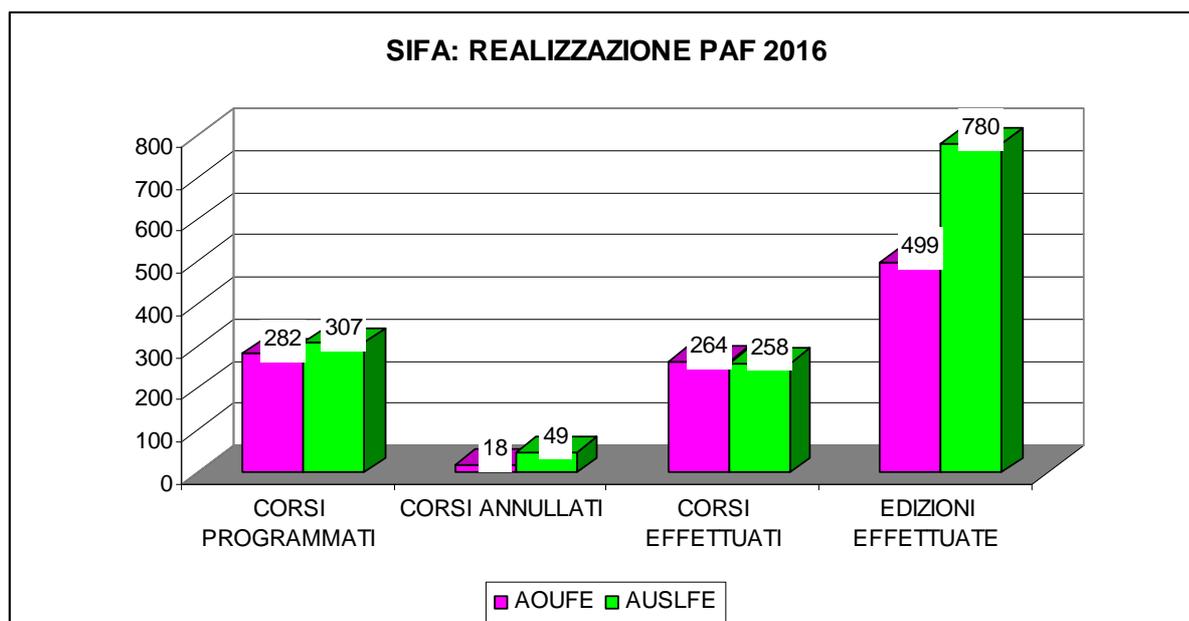
1. FORMAZIONE IN SEDE

Il Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento gestisce il governo la formazione aziendale di entrambe le aziende sanitarie ferraresi e l'accreditamento degli eventi in qualità di provider unico ECM. Nella tabella sottostante e nel grafico, vengono riportati i dati di realizzazione del Piano Annuale di Formazione 2016 per l'azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara e per l'Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara,

Totale corsi PAF realizzati per AUOFE e AUSLFE

PAF 2016	N. CORSI PROGRAMMATI	N. CORSI ANNULLATI	N. CORSI EFFETTUATI	N. EDIZIONI
AOUFE	282	18	264	499
AUSLFE	307	49	258	780
TOTALE	589	67	522	1279

Grafico realizzazione Piano Annuale di Formazione AOUFE e AUSLFE, anno formativo 2016



Nelle tabelle seguenti vengono riportati in dettaglio i dati di realizzazione del PAF dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara riferiti all'anno formativo 2016.

Tabella riepilogativa gestione corsi PAF 2016 Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara

AOUE: DIPARTIMENTO/STRUTTURA	CORSI PROGRAMMA TI	CORSI ANNULLATI	CORSI EFFETTUATI	N. EDIZION I
CORSI GESTITI SIFA	66	3	63	178
FUNZIONI DI STAFF	3	0	3	3
DIR SAN. + CONTROLLO GESTIONE	4	0	4	7
OSPEDALE SENZA DOLORE	1	0	1	2
DIPARTIMENTO MEDICO	2	0	2	2
DIPARTIMENTO MEDICO SPECIALISTICO	11	0	11	15
DIP. CHIRURGICO E DAY SURGERY	8	0	8	8
DIP. CHIRURGICO SPECIALISTICO	13	1	12	15
DIP RIPRODUZIONE E ACCRESCIMENTO	15	1	14	21
DIP NEUROSCIENZE E RIABILITAZIONE	13	0	13	35
DIAGG. PER IMM. E MED DI LAB + LUP	12	0	12	28
DIP EMERGENZA	9	0	9	19
PIASTRA OPERATORIA	3	0	3	8
DIR PROFESSIONI	4	0	4	5
DIR MEDICA DI PRESIDIO	2	0	2	2

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

INGEGNERIA CLINICA	2	0	2	10
DIP INTERAZ PREV E PROT.	5	0	5	10
FARMACEUTICO INTER.	3	0	3	3
CONVENZIONI SMC E IPASVIFE	14	0	14	14
CONVENZIONE UNIFE	6	0	6	6
FORMAZIONE FAD	8	0	8	9
FORMAZIONE BLENDED	3	2	1	2
FORMAZIONE SUL CAMPO	72	11	61	83
EMERGENZA PER ESTERNI	3	0	3	14
TOTALI	282	18	264	499

Tabella tipologie formazione sul campo 2016 AOUFE

Tipologie FSC	N. CORSI PROGRAMMATI	N. CORSI ANNULLATI	N. CORSI EFFETTUATI	N. EDIZIONI
TRAINING	33	3	30	51
GRUPPI DI MIGLIORAMENTO	23	4	19	20
RICERCA	16	4	12	12
TOTALE	72	11	61	83

2.FORMAZIONE FUORI SEDE

Nella tabella sono riportati i dati relativi alle iniziative di particolare interesse e comandi finalizzati, attività programmata e realizzata nel 2016.

Personale	Attività programmata	Attività effettuata	%
Dirigenza medica	48	42	87,50
Dirigenza Sanitaria, amministrativa e tecnico professionale	4	3	75
Comparto sanitario	14	13	88,24
Comparto amministrativo/tecnico	5	3	66,67
Totale	71	61	85,92

Formazione a distanza: nella tabella seguente vengono riepilogati i corsi attivati su piattaforma Moodle e il relativo numero di partecipanti.

AOUFE Corsi FAD 2016 SU PIATTAFORMA MOODLE:

TITOLO	PARTECIPANTI
Elementi di medicina di genere	32
Emergenze in sala parto	10
Gestione delle emergenze intraospedaliere	434
I codici di comportamento come strumento di prevenzione della corruzione	283
Il codice di comportamento dei pubblici dipendenti dell'Ausl Fe	9
Gestione gas medicali	230
Il trasporto neonatale	76
Retraining guida sicura	84
Riconoscere la disfagia	232
Sicurezza sul lavoro per lavoratori neoassunti	32
Vigilanza sui dispositivi medici	305
Totale partecipanti	1727

3. CREDITI ECM ATTRIBUITI NEL 2016

Per quanto riguarda l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara, complessivamente sono stati erogati nel 2016 n. 53.344,6 crediti ECM per formazione in sede, di cui 15.213,95 crediti ECM a personale esterno all'azienda (28,5%) e 38.130,65 crediti ECM a personale interno (71,5%). Complessivamente le ore di formazione frequentate sono state 74.614,50. Il 75,3% dei crediti è stato attribuito con la frequenza a corsi di formazione residenziale, il 15,5% con formazione sul campo, e il 9,2% con formazione a distanza.

Tabella crediti ECM per corsisti interni ed esterni

Corsisti	Crediti ECM	%	ORE formazione
Interni	38.130,65	71,5	57.097,75
Esterni	15.213,95	28,5	17.516,75
Totale	53.344,60	100	74.614,50

Tabella crediti ECM attribuiti per tipologia formativa

Tipologia formativa	ECM personale Interno	ECM personale Esterno	Totale ECM	%
Formazione residenziale	26.056,65	14.109,95	40.166,60	75,3
Formazione sul campo	7.879,00	369,00	8.248,00	15,5
Formazione a distanza	4.195,00	735,00	4.930,00	9,2
Totale	38.130,65	15.213,95	53.344,60	100

Tabella ore di formazione effettuata per tipologia formativa

Tipologia formativa	Ore Formazione Interni	Ore formazione Esterni	Totale ore
Formazione residenziale	24.440,25	16.048,75	40.489,00
Formazione sul campo	29.222,50	666,00	29.888,50
Formazione a distanza	3.435,00	802,00	4.237,00
Totale	57.097,75	17.516,75	74.614,50

Tabella crediti ECM attribuiti per ruolo e per personale interno ed esterno

Ruoli	Crediti	ECM personale	%	ECM personale	%
-------	---------	---------------	---	---------------	---

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

	ECM Totali	Interno		Esterno	
Partecipante	46.088,6	32.468,65	70,5	13.619,95	29,5
Docente	5.950,0	4.389,00	73,7	1.561,00	26,3
Tutor	1.306,0	1.273,00	97,5	33,00	2,5
Totale	53.344,6	38.130,65	71,5	15.213,95	28,5

Tabella ore di formazione per ruolo e per personale interno ed esterno

Ruoli	Ore personale interno	Ore personale esterno	Totale ore formazione
Partecipante	44.996,00	15.808,00	60.804,0
Docente	3.348,25	1.669,75	5.018,0
Tutor	8.750,50	39,00	8.789,5
Uditore	3,00	0,00	3,0
Totale	57.097,75	17.516,75	74.614,5

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione dei crediti attribuiti con formazione in sede nel 2016 al personale interno ed esterno nel 2016 per dislocazione dipartimento o servizio.

Somma di Crediti_ formazione 2016	
disloc_Dipartimento_descr AOUFE	Totale
BLOCCHI COMUNI (a cui afferiscono molte risorse umane del comparto sanitario)	9.480,30
D.DIAGNOST PER IMMAG. E MEDICINA DI LAB.	4.563,55
DIP.INT.STRUTT. LABORATORIO UNIICO PROV.	1.294,30
DIP.FARMACEUTICO INTERAZIENDALE	196,00
DIP.INTERAZ.STRUT. DI PREVENZIONE E PROT	157,00
INGEGNERIA CLINICA	226,00
DIPARTIMENTO CHIRURGICO	1.061,55
DIPARTIMENTO CHIRURGICO SPECIALISTICO	534,30
DIPARTIMENTO EMERGENZA	4.209,25
DIPARTIMENTO MEDICO	2.947,10
DIPARTIMENTO MEDICO SPECIALISTICO	3.096,25
DIPARTIMENTO NEUROSCIENZE/RIABILITAZIONE	3.687,50



DIPARTIMENTO RIPRODUZIONE E ACCRESCIMENT	2.733,60
DIREZIONE DELLE PROFESSIONI	710,45
DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO	429,25
DIREZIONI AMMINISTRATIVE E TECNICHE	52,05
COSTI TRASVERSALI D'AZIENDA	62,30
STAFF DIREZIONE GENERALE	1.866,30
PROGETTI RICERCA REGIONE UNIVERSITA'	122,55
NON DEFINITO (include anche formazione a esterni)	15.915,00
TOTALE crediti ECM formazione in sede	53.344,6

Ai crediti acquisiti con formazione in sede, vanno aggiunti quelli acquisiti con formazione fuori sede, complessivamente i dipendenti AOUFE hanno maturato 69.772,65 crediti ECM. Il 37,35% dei crediti complessivi maturati è con la formazione residenziale, il 45% con formazione distanza, prevalentemente esterna (39%). L'utilizzo della formazione a distanza si conferma in aumento, nel 2014 si era raggiunto il 28,64% dei crediti maturati, nel 2015 il 34%. In decremento la formazione residenziale 37,3% nel 2016 contro il 52% del 2015 (-14,7%), in aumento la formazione sul campo +2,3% nel 2016 rispetto al 2015.

Tipologia formativa	Crediti ECM	%
Formazione residenziale	26.056,65	37,3
Formazione sul campo	7.879,00	11,3
Formazione a distanza interna	4.195,00	6
Formazione fuori sede	4.446,00	6,4
Formazione a distanza esterna	27.196,00	39
Totale	69.772,65	100

Tipologia formativa	% 2016	% 2015	
Formazione residenziale	37,3	52	- 14,7%
Formazione sul campo	11,3	9	+ 2,3%
Formazione a distanza interna	6	6	=
Formazione fuori sede	6,4	5	+1.4
Formazione a distanza esterna	39	28	+11%



	100	100	
--	-----	-----	--

Nella tabella e nel grafico seguenti, sono riportati i crediti ECM suddivisi per aree tematiche, conseguiti complessivamente dal personale interno sia con formazione in sede che fuori sede, sono inoltre conteggiati i crediti attribuiti a corsisti esterni. Si nota una prevalenza dell'area tecnico specialistica (34%), l'area risk management e governo clinico è al 14%, esiste una 35% di crediti non riconducibili ad area specifica.

FORMAZIONE PER AREE TEMATICHE	ANNO 2016 AOUFE
TECNICO/SPECIALISTICA	28.916,3
COMUNICATIVO RELAZIONALE	1.076,0
INFORMATICA	4.357,6
MANAGERIALE ORGANIZZATIVA	4.514,2
SICUREZZA	3.639,3
RISK MANAG./GOV. CLINICO	12.003,9
RICERCA	1.798,6
NON DEFINITA	28.078,1

4. QUALITA' DEL PRODOTTO SERVIZIO OFFERTO 2016

Dall'elaborazione dei questionari di gradimento, emerge un livello elevato di percezione dei qualità della formazione erogata, in particolare vengono monitorati gli indicatori riportati in tabella (valore medio rilevato con scala likert a 5 livelli).

TIPOLOGIA CORSI	MATERIALE DIDATTICO	DOCENZA	APPLICABILITA'	GRADIMENTO COMPLESSIVO CORSO
Gestiti SIFA	4,64	4,77	4,69	4,40
Dip/servizi	4,62	4,71	4,68	4,42
In convenzione	4,36	4,62	4,52	3,95
Formazione sul campo	4,73	4,87	4,80	4,78
Blended	4,63	4,63	4,63	4,86

5. BIBLIOTECA

La Biblioteca Interaziendale di Scienze della Salute si propone come strumento informativo in campo sanitario per tutti i dipendenti e convenzionati delle Aziende Ospedaliero-Universitaria di Ferrara e USL di Ferrara, come per qualsiasi operatore sanitario esterno, per medici in specialità e per studenti.

Con l'adesione fin dalle origini al Consorzio GOT, attivo dal 2000 al 2008 e al Network per la documentazione in Sanità in Emilia Romagna dal 2009 ad oggi, la Biblioteca ha consolidato la collaborazione con le altre biblioteche biomediche dell'Emilia-Romagna.

Ulteriori processi di miglioramento sono stati messi in atto anche nel 2010 con l'attivazione di CLAS (Cilea Library Access Service), servizio di consultazione da remoto delle risorse digitali in abbonamento.

Con l'entrata nel 2011 nel Polo Bibliotecario Ferrarese, la Biblioteca è in grado di rispondere pienamente alle esigenze di aggiornamento professionale in campo sanitario del personale aziendale, convenzionato e degli studenti.

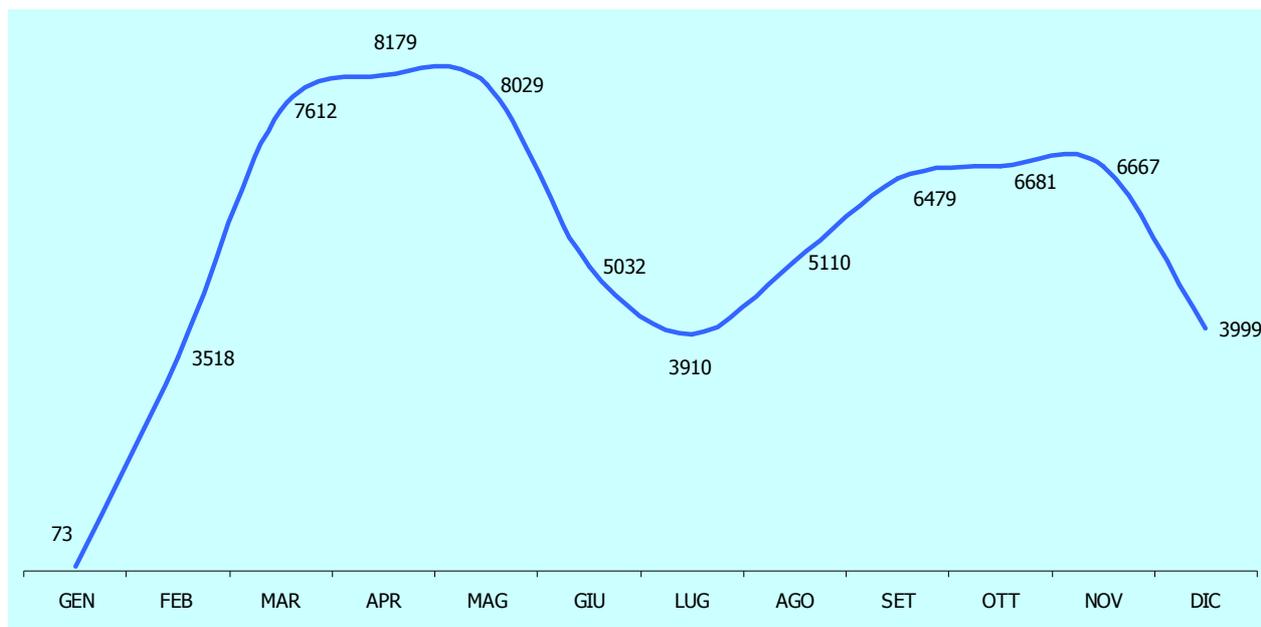
A fine novembre 2015, con la costituzione della Biblioteca Interaziendale, frutto della cooperazione tra Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara e Azienda USL di Ferrara, si realizza l'integrazione delle risorse informative, mediante un processo di condivisione delle conoscenze e del sapere delle due aziende, incrementato grazie alla creazione del nuovo portale interaziendale <http://www.ospfe.it/per-la-formazione/biblioteca-interaziendale>.

L'utenza può usufruire dei servizi anche recandosi direttamente in Biblioteca, che mette a disposizione l'aula T 36.15 - 1C0, denominata "Aula informatica", dotata di 12 postazioni internet più una postazione docente, disponibili per la ricerca, la consultazione, lo studio e lo svolgimento di corsi formativi interaziendali. Nell'arco di tutto il 2016 l'Aula informatica è stata frequentata da più di 2700 utenti.

L'accesso telematico continuativo alla sezione web della Biblioteca avviene per i dipendenti direttamente dalla propria postazione di lavoro e da remoto attraverso CLAS, controllato da autenticazione.

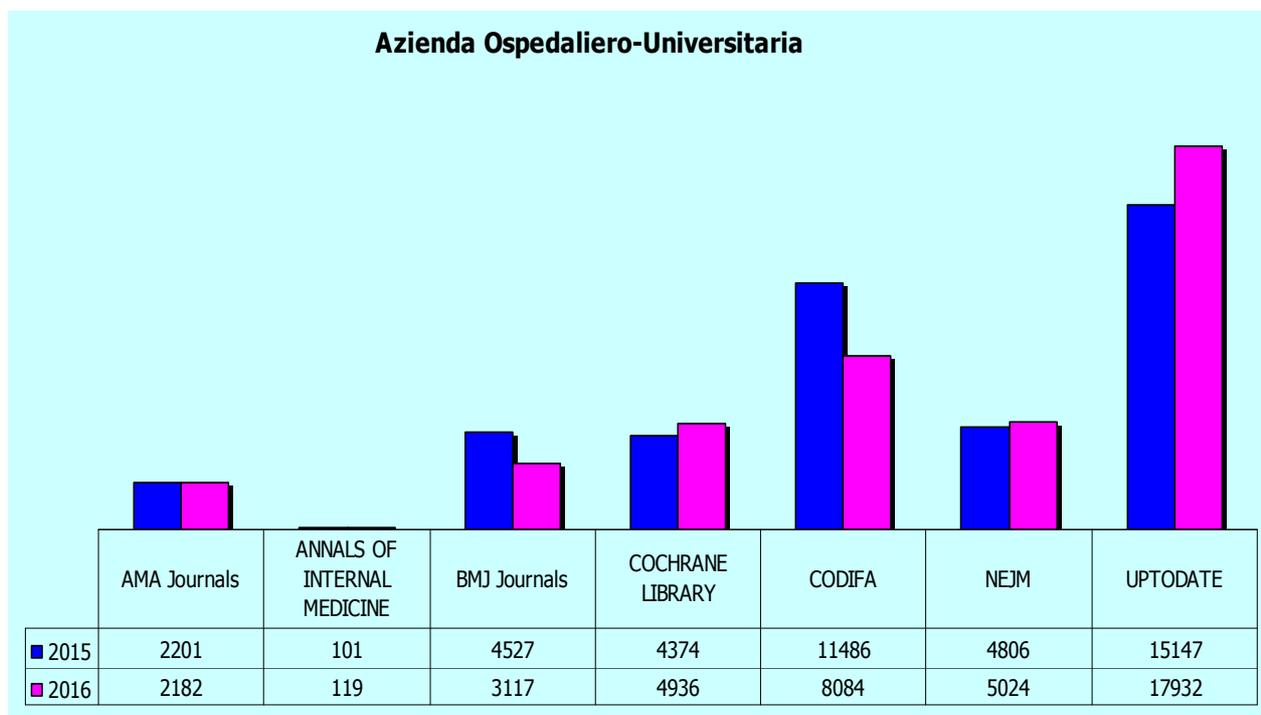
Dal 1 gennaio al 31 dicembre 2016 le visualizzazioni di pagine web (internet) della Biblioteca sono state 65.289.

Andamento mensile (anno 2016) delle visualizzazioni di pagine web Biblioteca Interaziendale



Il download totale di articoli in full text, da risorse elettroniche in abbonamento all'Azienda Ospedaliero-Universitaria, è stato di 82.798.

Di seguito un grafico esplicativo dell'andamento degli accessi 2015-2016 delle risorse acquisite da entrambe le aziende Ospedaliero-Universitaria e USL di Ferrara.



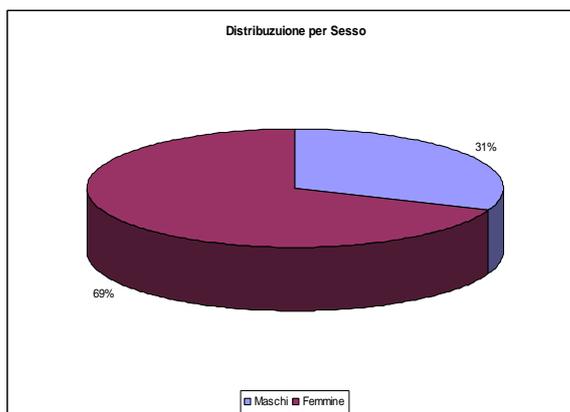
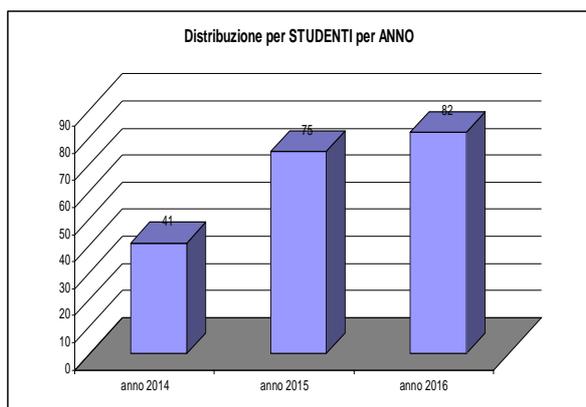
6. ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

La tabella sottostante presenta il fenomeno dell'Alternanza nel triennio 2014-2015-2016 dove è ben evidente l'aumento del numero di studenti inseriti e la tipologia degli Istituti che hanno chiesto la nostra collaborazione.

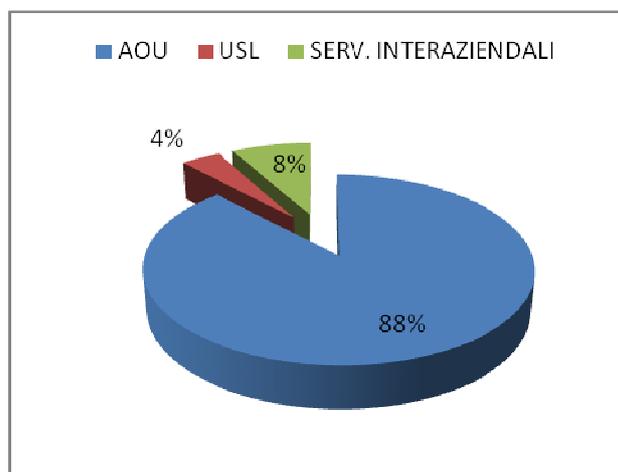
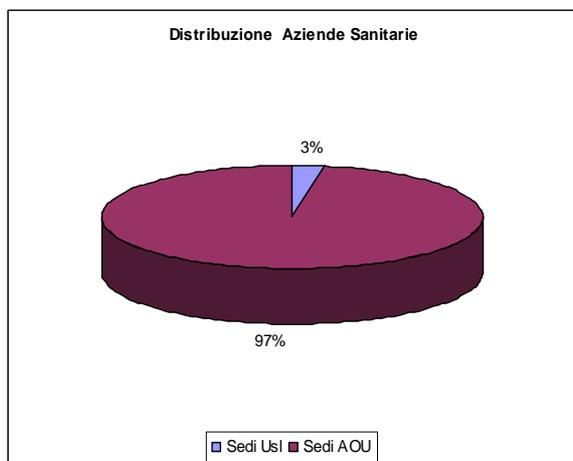
ISTITUTI ISTRUZIONE SUPERIORE	Anno 2014 n. studenti	Anno 2015 n. studenti	Anno 2016 n. studenti
Liceo Classico "L. Ariosto" - Fe	1	13	17
Istituto "Aleotti" Geometri" - Fe	2	/	/
Istituto "L. Einaudi" - Fe	38	44	33
Liceo Scientifico - Argenta	/	3	2
Liceo Scientifico "A. Roiti" - Fe	/	15	16
Liceo "Morandi" - Finale Emilia	/	/	2
Liceo Scientifico "Carducci" - Bondeno	/	/	5
Liceo Economico Soc. G. Carducci - Fe	/	/	7

Totale 198	41	75	82
------------	----	----	----

L'istogramma sottostante mette ben in evidenza l'aumento numerico degli studenti inseriti. Mentre il grafico dà una rappresentazione percentuale del genere, con prevalenza della componente femminile rispetto a quella maschile.



Nella grafico sottostante appare chiaro che il coinvolgimento dell'AOU è stata superiore rispetto all'Azienda USL di Ferrara in quanto solo 8 studenti sono stati inseriti nei servizi dell'Azienda USL (2 presso l'ospedale di Cento, 3 presso il Centro di Medicina Sportiva e 3 presso il Centro Diurno di Salute Mentale di Portomaggiore). E' evidente il coinvolgimento anche dei Servizi Interaziendali nell'ambito dell'Alternanza.



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Per quanto riguarda l'inserimento degli studenti all'interno dell'Azienda molte U.O e servizi hanno dato la disponibilità ad accogliere questi allievi. Dalla tabella e relativi grafici è ben evidente la numerosità dei servizi che si sono impegnati ad accompagnare questi studenti nella loro esperienza dell'alternanza in un contesto complesso qual è l'ambito sanitario.

U.O/Servizi	N. studenti	U.O/Servizi	N. studenti	U.O/Servizi	N. studenti
Pediatria	109	Gestione personale	2	Medicina Interna	2
Radiologia Ospedaliera	16	Servizio Economato	2	Ginecologia	2
Riabilitazione	10	Settore Edile	5	Cardiologia	2
Clinica Chirurgica	13	CED	4	Nefrologia	2
Neuroradiologia	8	Area Comunicazione	2	Ufficio Tecnico	2
Rianimazione	4	Salute mentale	3	Centro servizi	1
Ematologia	3	Medicina dello Sport	3	Farmacia	3

In conclusione il fenomeno dell'Alternanza Scuola Lavoro all'interno delle due Aziende Sanitarie è un'attività in costante aumento può essere rappresentato globalmente mettendo in relazione alcune variabili, quali l'anno di riferimento, le Aziende, le sedi di stage e il numero degli studenti inseriti.

Anno	AOU Az. USL S. I.	Servizi/U.O.	N. studenti inseriti	Totale
2014	AOU	Rianimazione	1	41
	AOU	Pediatria	38	
	S.I.	Ufficio tecnico	2	
2015	AOU	Riabilitazione	4	75
	AOU	Pediatria	42	
	AOU	Rianimazione	2	
	AOU	Clinica Chirurgica	9	
	AOU	Medicina Interna-Nefrologia	3	
	AOU	Ostetricia e Ginecologia	2	
	AOU	Radiologia ospedaliera	8	
	AOU	Neuroradiologia	4	
	AOU	Centro servizi	1	
2016	S.I.	Dip. Farmaceutico	3	82
	S.I.	Dip. Gestione Personale	2	
	S.I.	Dip. Economale	2	
	S.I.	Settore Edile	5	
	S.I.	CED	3	
	AOU	Rianimazione	1	
	AOU	Clinica Chirurgica	4	
	AOU	Radiologia ospedaliera	8	
	AOU	Neuroradiologia	4	
	AOU	Riabilitazione	4	
	AOU	Pediatria	28	
	AOU	Area Comunicazione	2	
	AOU	Onco-Ematologia	4	
	AOU	Medicina d'Urgenza	2	

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

	AOU	Cardiologia	2	
	Az. USL	Ospedale Cento	2	
	Az. USL	Dip. Salute Mentale	3	
	Az. USL	Medicina dello Sport	3	

6 SOCIETA' PARTECIPATE – ANDAMENTO DELLA GESTIONE

La legge regionale 19 febbraio 2008, n. 4 all'art. 16, comma 1, ha introdotto modifiche alla disciplina in materia di contabilità delle Aziende sanitarie, dettata dalla legge regionale n. 50 del 1994, prevedendo che il bilancio di esercizio sia corredato da una relazione del Direttore Generale con particolare riferimento, tra l'altro, all'“andamento della gestione e risultati delle società partecipate” (art. 14, comma 1 lett. e) della L.R. n. 50/1994 nel testo modificato.

L'innovazione legislativa è finalizzata ad assicurare una maggiore conoscibilità dell'andamento delle Aziende Sanitarie con riferimento alle attività svolte per il tramite di società, alla luce sia del nuovo contesto normativo statale in materia di partecipazione di enti pubblici a società, sia della specifica normativa in materia sanitaria prevista dall'art. 9 bis del D.Lgs. n. 502/1992 e s.m.i. e dall'art. 51 della L.R. n. 50/1994.

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara è titolare delle seguenti partecipazioni:

1. nella società a capitale pubblico “CUP 2000” S.p.A. con sede in Bologna
2. nella società a capitale pubblico “Lepida” S.p.A., con sede in Bologna
3. nel Consorzio Futuro in Ricerca, con sede in Ferrara

1 CUP 2000 S.p.A.

La società CUP 2000, a totale capitale pubblico, è lo strumento organizzativo specializzato cui gli enti pubblici soci attribuiscono il compito di espletare servizi di interesse generale e attività di produzione di beni e servizi strettamente necessari per il perseguimento delle loro finalità istituzionali, rientranti nelle materie di cui all'art. 37 della L.R. n. 28/2003. Oggetto della società è, nei settori della sanità, dell'assistenza sociale, dei servizi degli enti locali alla persona e dei servizi socio-sanitari, la progettazione, ricerca, sviluppo, sperimentazione e gestione di servizi e prodotti di Information e Communications Technology nonché l'attività di supporto tecnico e di informazione nel medesimo settore.

Trasformazione in società consortile

A seguito dei notevoli cambiamenti nel contesto nazionale e regionale avvenuti nel 2016 (D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 e D.Lgs. n. 175 del 19 agosto 2016), sentito il parere dei soci, CUP 2000 ha provveduto a valutare la possibilità di mutare la propria natura giuridica da Società per Azioni in Società Consortile per Azioni (considerata la natura prettamente ausiliaria dei servizi erogati ai Soci).

L'Assemblea dei Soci nella seduta del 22 giugno 2016 ha deliberato la trasformazione della forma societaria di CUP 2000 da S.p.A. in Società consortile per azioni (S.c.p.a.). La delibera di trasformazione nella forma di atto pubblico con il testo del nuovo Statuto è stata iscritta presso il registro delle imprese alla Camera di Commercio il 28 giugno 2016.

La trasformazione di CUP 2000 da società per azioni, a società consortile per azioni - trasformazione esecutiva dal 1.09.2016 - rappresenta un'ulteriore evoluzione del modello societario *in house* di CUP2000, rispondente alle nuove disposizioni legislative, in particolare al D.Lgs. n. 50/2016 (artt. 5 e 192) e al D.Lgs. n. 175/2016 "*Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica*" - decreto attuativo della Legge delega di riforma della pubblica amministrazione n. 124/2015 (Legge Madia) - che all'articolo 3 include espressamente le società di capitali consortili tra le tipologie societarie in cui è ammessa la partecipazione di amministrazioni pubbliche.

Tale passaggio non comporta modifiche sostanziali rispetto alla precedente organizzazione societaria, ma vuole meglio precisare l'assenza di scopo di lucro (in coerenza con la nuova natura consortile), tende a uniformare i costi delle prestazioni per i soci, stabilendo l'obiettivo del pareggio di bilancio, da raggiungere anche mediante conguagli a consuntivi dei costi delle prestazioni erogate, introducendo ulteriormente il criterio del divieto di distribuzione degli utili.

Si è pertanto reso necessario stipulare nuove convenzioni con i soci con effetto a partire dal 1 settembre 2016, data di effetto della trasformazione. Nell'ambito di questo percorso, nel corso del primo semestre, secondo gli indirizzi forniti dalla Conferenza di Coordinamento dei Soci di CUP 2000 (organismo per il controllo analogo sulla Società), è stato costituito un gruppo regionale con l'obiettivo di ri-orientare il sistema tariffario applicabile alle prestazioni svolte dalla Società. Gli esiti del lavoro del tavolo sono stati presentati nella Conferenza di Coordinamento del 22 luglio 2016 che ha deliberato l'adozione del nuovo sistema tariffario. La metodologia seguita nella ri-determinazione del sistema tariffario è stata basata sui seguenti presupposti:

- le tariffe applicate al fabbisogno di servizi e prodotti - annualmente espressi dai Soci Committenti devono garantire la sostenibilità economica della Società *in house*;
- i Soci godono degli stessi termini e condizioni, ovvero l'impegno economico per i Soci è una variabile dipendente solo da volumi e case-mix dei servizi / prodotti commissionati;
- il "prezzo" del servizio / prodotto non può essere più alto che - se allo stesso livello di qualità - il Socio lo internalizzasse, anziché lo esternalizzasse a fornitore terzo;
- il Sistema ICT Sanità deve agire in ottica di Consolidato, ovvero l'efficienza, l'efficacia e l'economicità (e loro contrari) di una parte, generano efficienza, efficacia ed economicità dell'intero Sistema (e loro contrari).



L'operato del tavolo ha permesso la definizione congiunta “committente / erogatore” di tariffe, relative metriche e metodo per il calcolo dei canoni - in piena ottica di “controllo analogo” - permettendo le giuste evidenze di trasparenza e ottimizzazione dei costi di produzione. Il tavolo regionale ha quindi compiuto una rilevazione dei prezzi praticati dai fornitori delle aziende sia per valutare la congruità e sostenibilità delle tariffe applicate da CUP 2000 sui propri servizi (e quindi anche ai fini di un'eventuale revisione) sia per determinare valori economici omogenei per tutti i soci. Le tariffe applicate sono quindi il risultato di una valutazione di congruità fatta in via preliminare e generale sull'intero sistema tariffario di CUP 2000 sulla base di un percorso rispondente ai principi sanciti dall'art. 192 del D.Lgs. 50/2016.

La trasformazione in società consortile comporta un importante mutamento da un punto di vista fiscale in quanto le prestazioni rese ai soci, a determinate condizioni, sono esenti da iva. La Società ha approfondito la tematica fiscale, con la collaborazione dei Soci, provvedendo anche alla presentazione di un interpello all'Agenzia delle Entrate per meglio definire il regime iva applicabile alla fattispecie di Cup 2000 società consortile per azioni.

CUP 2000 chiude l'intero esercizio economico 2016 registrando un risultato netto d'esercizio positivo. L'utile aziendale, al netto delle imposte, è per il 2016 pari a € 1.105.503, con il valore della produzione che si attesta su € 31.143.208.

Per effetto della trasformazione di CUP 2000 in società consortile per azioni, intervenuta in corso d'esercizio, il Bilancio di esercizio 2016 è la sommatoria di due differenti gestioni:

a) la prima in S.p.A. relativa al periodo 1/1/2016- 31/08/2016, gestita in continuità con gli esercizi precedenti, con risultato ante imposte positivo pari a € 1.313.050, risultato della gestione caratteristica positivo pari a € 1.331.250.

b) la seconda “consortile” relativa all'ultimo quadrimestre 2016 ovvero il periodo intercorrente dal 1/09/2016 al 31/12/2016, a seguito della trasformazione societaria in S.c.p.a., con risultato ante imposte positivo pari a € 222.954, con risultato della gestione caratteristica pari a € -6.945, in sostanziale pareggio.

Complessivamente il risultato d'esercizio 2016 tiene conto:

- della riduzione dei costi in capo alla società in parte già evidenziato sul bilancio 2015, ovvero:

- del beneficio derivante dalla riduzione del carico fiscale sul personale dipendente, introdotto con la Legge di Stabilità 2015, decorrente dal periodo d'imposta 2015, a seguito della piena deducibilità, ai fini Irap, delle spese sostenute in relazione al personale dipendente impiegato con contratto di lavoro a tempo indeterminato;
- dei meccanismi operativi progettati e attivati, a partire dal 2014 - rimodulazione dell'assetto organizzativo, budgeting annuale con obiettivi di attività, due diligence dei conti riferiti ai costi di produzione dei beni e servizi erogati, utile anche ai fini del progetto di revisione delle tariffe - strumentali a ri-orientare la performance dell'Organizzazione verso il proprio scopo di produttore di beni pubblici, piuttosto che verso la “produzione di fatturato”;
- dell'estensione quali-quantitativa dei progetti e servizi in disponibilità dei Soci Regione e Aziende Sanitarie, realizzando economie di scala nella produzione dei medesimi, in ragione proprio del loro sviluppo;
- della ridefinizione delle tariffe e modalità operative conseguenti alla avvenuta trasformazione consortile.

Inoltre, incidono sul risultato di periodo:

- i ricavi da componenti straordinarie derivanti dalla chiusura di accantonamenti effettuati negli esercizi precedenti;
- i minori costi derivanti da accantonamenti necessari rispetto al 31/12/2015.

Al 31.12.2016, le risorse umane impegnate nelle attività tipiche e di supporto risultano essere 520, che hanno realizzato positivamente i target di progetto e servizio, garantendo una più ampia condivisione della Società quale componente sostanziale e integrante dell' SSR.

Nel 2016, le attività produttive tipiche sono precipuamente state:

- i) attivazione della nuova cartella dei Medici di Medicina Generale;
- ii) implementazione del monitoraggio dei tempi di attesa, sia aumentando gli indicatori rilevati sia estendendo metodi e strumenti ad altri regimi assistenziali (ricovero ordinario e PS, oltre la specialistica ambulatoriale);
- iii) revisione e promozione del Fascicolo Sanitario Elettronico;
- iv) ottimizzazione della rete di accesso alle prestazioni sanitarie

La società CUP 2000 S.p.A. ha redatto il bilancio al 31/12/2016 e la relazione sulla gestione, approvati dal Consiglio di Amministrazione in data 29/03/2017.

La presente relazione è redatta sulla base di tale documentazione, fatta salva in ogni caso l'approvazione da parte dell'Assemblea della società.

Di seguito sono illustrati in sintesi l'andamento della gestione e i risultati, come si evincono dalla relazione sulla gestione trasmessa dalla società.

Nel 2016 è rimasta invariata la forma di organizzazione a matrice, composta da cinque Business Unit e cinque Funzioni verticali di apporto risorse ai progetti, con l'obiettivo di ottenere la massima valorizzazione delle risorse e la massima produttività realizzativa, rispetto alle richieste della committenza (Soci).

Con DGR 2144/2015, la Regione Emilia-Romagna ha approvato il documento "Piano per l'Innovazione e sviluppo ICT nel Servizio Sanitario Regionale 2016 – 2018". Detto piano definisce una Vision regionale per lo sviluppo dell'ICT, declinabile nei seguenti macro obiettivi generali e prioritari:

- offrire ai cittadini servizi online interattivi al fine di garantire la trasparenza e facilitare l'accesso alle
- informazioni e ai servizi;
- assicurare il governo clinico e il rispetto delle politiche del SSN; supportare le aziende nella gestione del rischio;
- supportare il cambiamento delle organizzazioni sanitarie.

I contenuti del programma di attività 2016 sono stati individuati in coerenza con i contenuti del piano regionale, già peraltro integrati nel piano pluriennale di CUP2000.

In considerazione della cornice delineata, l'impegno di CUP2000 si è focalizzato in alcuni ambiti prioritari:

- Accesso alle prestazioni sanitarie: è stato avviato nel 2015 un'azione coordinata che, tenuto conto della variabilità dei percorsi di accesso, portasse a uniformità di comportamento e, in alcuni casi, a uniformità degli strumenti utilizzati. Si è poi implementato un sistema di monitoraggio in tempo reale, che rappresenta le performance, secondo metriche omogenee e mediante strumenti uniformi e centralizzati;
- FSE - Evoluzione delle componenti di servizio offerte al cittadino;
- FSE - Evoluzione componenti per i professionisti;
- SSI – Adozione nuovo sw di Scheda sanitaria individuale;
- dematerializzazione delle ricette (farmaceutica e specialistica);
- applicazione della normativa Privacy nel SSR Emilia-Romagna.

Le finalità prioritarie sono state confermate, e precisamente:

- standardizzazione di formati e contenuti;
- supporto allo sviluppo coerente e omogeneo ai sistemi informatici informativi aziendali;
- studio di soluzioni organizzative e tecnologiche, a livello regionale e aziendale, per il supporto di nuovi percorsi organizzativi;
- realizzazione di sistemi informatici, informativi e gestionali di livello regionale;
- realizzazione di una funzione di raccordo con le implementazioni dei sistemi gestionali aziendali, per quanto riguarda le funzionalità applicative interessate da modifiche normative di livello nazionale e/o regionale.

Le esperienze più significative di servizio e progetto svolte da CUP 2000 nel 2016 sono di seguito descritte:

Progetti di ICT in ambito regionale: Sviluppi percorsi Aziende (SPA), Cartella Clinica Digitale del medico di famiglia, Fascicolo Sanitario Elettronico, Anagrafe Regionale Assistenti, Gestionale Risorse Umane, Sistema di monitoraggio dei Tempi di Attesa, Dematerializzazione documenti amministrativi

CUP2000 ha assicurato il percorso progettuale di analisi, progettazione, implementazione di manutenzioni evolutive e deploy, sulle Aziende Sanitarie della Regione, secondo quanto previsto dal Piano esecutivo del progetto Sviluppo percorsi Aziendali SPA.

Nell'ambito delle direttrici principali, il processo di dematerializzazione della ricetta rossa è proseguito con la realizzazione di quanto previsto dalla normativa nazionale. In ambito regionale, al 31.12.2016 le attività realizzate e rendicontate sono state volte a:

- rendere l'infrastruttura idonea a recepire la norma sulla circolarità delle ricette farmaceutiche dematerializzate e le altre normative emesse da SOGEI;
- adeguare l'infrastruttura al c.d. Decreto Lorenzin, così da essere in grado di recepire le direttive sull'appropriatezza prescrittiva (le modifiche apportate risultano utili anche per ulteriori implementazioni in altri ambiti);
- implementare le nuove norme nazionali sui tempi di attesa in erogazione;
- realizzare un portale per l'INAIL, idoneo alla prescrizione di ricette dematerializzate;
- realizzare un database regionale dei farmaci DPC delle Aziende, a disposizione del SAR.

Le attività di progettazione e sviluppo realizzate in ambito Fascicolo Sanitario Elettronico, nel corso del 2016 hanno riguardato in particolare la revisione dello stesso FSE, in termini di usabilità e fruibilità del dato, anche attraverso una nuova interfaccia grafica. La nuova versione è stata rilasciata il 13.12.2016. Sono state integrate altresì le immagini radiologiche, ed è stata pubblicata l'APP per le prenotazioni, disdette e i pagamenti, disponibile nelle tre versioni Android, OS e Windows.

Sempre nell'ambito delle direttrici indicate dalla DGR n° 337/2016, sono proseguite le attività dei seguenti progetti:

- Razionalizzazione delle cartelle cliniche per gli MMG, verso la Scheda Sanitaria Individuale (SSI) unica a livello regionale. CUP2000 - cui è stata assegnata la direzione lavori - ha concluso la sperimentazione su medici di medicina generale sperimentatori, individuati dalle Aziende Sanitarie, e ha avviato SSI in produzione. Sono stati individuati gli ambiti di evoluzione 2016, all'interno del gruppo SSI, ed è stato richiesto dalla Regione di evolvere la Cartella SOLE, prevedendone l'integrazione con il sistema OSM Connector, indicato dai tavoli regionali come il sistema di integrazione in uso su reti eterogenee di cartelle della medicina generale. Sono in corso gli sviluppi per la realizzazione del tool di migrazione dei dati dall'applicativo in uso al MMG verso SSI;
- Attivazione del sistema Gestione Risorse Umane (GRU). CUP2000 - cui è stata assegnata la direzione lavori - coordina e supervisiona le attività di realizzazione del sistema unico regionale, in carico al RTI aggiudicatario della gara. È stato avviato l'applicativo sul primo "lotto" di Aziende (tra le quali le Aziende sanitarie della Provincia di Ferrara), a seguito delle attività del RTI di porting



dati, dalle vecchie procedure al nuovo sistema GRU, della configurazione dei moduli principali e della formazione alle Aziende;

□ Sviluppo della nuova Anagrafe Regionale Assistiti (ARA). CUP2000 ha supportato la Regione per il percorso di riuso e ha coordinato l'attività di analisi della configurazione regionale (conclusosi a fine 2015). Il fornitore ha poi implementato le componenti di personalizzazione e, a fine dicembre 2016, ARA è stata attivata in produzione per 6 Aziende della Regione: Bologna, Imola, Ferrara, Romagna, Piacenza e Modena, in linea con la pianificazione (completamento previsto a marzo 2017). CUP2000 ha inoltre realizzato la componente di integrazione, mediante un gateway verso le anagrafi comunali, in grado di gestire in maniera univoca i diversi file di aggiornamento. Detta componente è configurata in funzione dei diversi avvisi pianificati e delle specificità aziendali. Sono infine stati effettuati gli ordini ai fornitori delle Aziende per la componente d'integrazione tra MPI aziendali e ARA.

Rispetto all'attuazione del D.L. n° 55/2013 e D.L. n° 66/2014 (Digitalizzazione art. 25 - Anticipazione obbligo fattura elettronica) CUP2000 ha supportato Intercent-ER e le Aziende Sanitarie nella certificazione dell'integrazione sulla piattaforma NotiER, secondo le specifiche in essere, per l'invio e la ricezione di ordini e DDT in formato elettronico. Inoltre, è stato fornito supporto a Intercent-ER per la definizione delle specifiche e per il supporto agli operatori economici, che si dovranno integrare con la piattaforma NotiER.

Nell'ambito della business intelligence, è in fase di ultimazione la componente per gli operatori aziendali del nuovo sistema, che sostituirà a regime il sistema MAPS regionale. Il sistema TdaER è già attivo ed è stato pubblicato sul sito www.tdaer.it, tramite il quale è possibile per i cittadini verificare i tempi d'attesa delle 40 prestazioni specialistiche oggetto di monitoraggio, aggiornati settimanalmente.

Ulteriori interventi significativi negli ambiti di progettazione e sviluppo del progetto SPA hanno riguardato:

- la manutenzione evolutiva sui sistemi: SISP (Cartella Penitenziaria), Sviluppo Sostenibile Regionale, Profiler, Piani terapeutici (in particolare la realizzazione dei PT, per la sclerosi multipla, la cannabis e il Parkinson), piattaforma "REUMA" (realizzazione dei PT per artrite reumatoide, spondilite anchilosante e spondiloartrite), portale migranti e il sistema informativo regionale donatori per fecondazione eterologa, che è stato riprogettato a fronte di nuovi requisiti;
- Il completamento dell'analisi per gestire le certificazioni sportive agonistiche in SOLE e FSE;
- la partecipazione ai tavoli dell'Agenda Digitale ER;
- la partecipazione ai tavoli Nazionali FSE;
- l'unificazione - anche sotto il profilo della codifica - di tutti i sistemi gestionali della AUSL della Romagna e regionali (codice 114) sia per quanto riguarda il sistema SOLE "core" sia per gli altri sistemi. L'attività di unificazione del codice 114 è stata concordata, oltre che con Regione e Azienda, anche con SOGEI, per quanto riguarda le modalità operative dello switch al nuovo codice, avvenuto contestualmente all'ingresso in ARA della Azienda medesima (24.09.2016).

Nel 2016, la Società ha altresì garantito la continuità dei servizi regionali in essere rivolti:

- all'infrastruttura tecnologica regionale (rete SOLE):
 - manutenzione dell'infrastruttura tecnologica HW centrale e periferica;
 - manutenzione correttiva, normativa, adattativa, perfezionativa e preventiva dell'infrastruttura applicativa;
 - manutenzione dell'infrastruttura tecnologica HW, SW di base periferica;

- servizi di help desk, assistenza tecnica on site, help desk h 24 agli Istituti di pena, su cartella clinica, help desk h 24 per i medici di continuità assistenziale, rivolti a MMG, pediatri di libera scelta, medici specialisti e operatori sanitari delle Aziende sanitarie;
- servizi di help desk e numero verde regionale, rivolti ai cittadini.

L'entrata in vigore della **Legge regionale n° 2/2016 (art. 23) e della DGR n° 37/2016**, che prevedono l'applicazione di una sanzione a chi non si presenta a visite ed esami senza disdire, ha comportato un'intensa attività di progettazione e sviluppo sulla piattaforma Cup 2.0 per AVEC. CUP2000 ha affiancato le Aziende Sanitarie e la struttura tecnica regionale nell'iter di definizione delle regole operative per l'applicazione della sanzione, che si iscrive nel programma regionale di miglioramento dei tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale, delineato con la DGR n° 1056/2015.

Per le Aziende di AVEC, sono stati operati gli adeguamenti software della piattaforma CUP 2.0, al fine di consentire un'informazione certa ai cittadini (generazione in automatico della data entro cui disdire e del codice di disdetta per ogni appuntamento). In parallelo è stata condotta la progettazione e la realizzazione del cd. hub dell'erogato, che consente il monitoraggio delle disdette e delle mancate presentazioni, sino alla produzione degli elementi necessari all'accertamento delle sanzioni compiuto dalle Aziende Sanitarie. A tal fine, la Società ha fornito le specifiche tecniche per l'adeguamento di tutti i dipartimenti aziendali di specialistica (soprattutto volte a distinguere le cause della mancata presentazione degli utenti) e predisposto gli strumenti per l'accertamento delle Aziende Usl di Bologna, Imola e Ferrara.

Sono pertanto state consolidate le competenze della Società nei processi di **recupero crediti** e di applicazione delle sanzioni amministrative, con la predisposizione delle componenti tecnologiche e di attività di servizio - non facilmente esternalizzabili - a supporto delle Aziende.

Grazie agli sviluppi della piattaforma RUDI degli anni precedenti, la Società ha inoltre fornito supporto realizzativo e gestionale alle Aziende di AVEC per l'invio dei **flussi 730** di competenza 2015 e 2016.

Nell'ambito dei Sistemi Informativi Amministrativi, la Società ha partecipato al piano di diffusione in riutilizzo della piattaforma "Babel" (Gestione dei Flussi Documentali) sviluppata negli scorsi anni presso l'AUSL di Bologna, attivando un pacchetto di servizi per le Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Centro e per l'AUSL di Parma; nel dettaglio:

- attività di formazione on-site;
- servizi di gestione sistemistica dell'architettura sita presso di Data center di Lepida;
- servizi di Test e Collaudo delle modifiche evolutive alla piattaforma;
- servizio di Help Desk di primo livello per gli utenti.

IL VALORE DELLA PRODUZIONE - I RICAVI

La Società nell'esercizio in esame ha realizzato un Valore della Produzione pari a € 31.143.208 (nel 2015 € 31.124.771) con un incremento di € 18.437 (0,06%)

Il Valore della Produzione risulta composto:

- per il 98,11% dalla voce Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni di Servizi (nel 2016 € 30.533.454, nel 2015 € 30.777.816) con un decremento di € 244.362 (-0,76%);
- dalla voce Contributi in conto esercizio (nel 2016 € 157.013, nel 2015 € 86.836) con un incremento di € 70.177;
- dalla voce Ricavi e Proventi diversi (nel 2016 € 452.741, nel 2015 € 260.119) con un incremento di € 192.666.

Occorre evidenziare che il D.lgs n° 139/15 ha eliminato la sezione straordinaria del conto economico: a partire dal 2016 si è proceduto a riclassificare le voci di ricavo straordinarie all'interno della voce

I COSTI

Il valore del Costo della Produzione per l'anno 2016 ammonta a € 29.581.324 pari al 94,98% del Valore totale della Produzione, a fronte di un dato relativo al 2015 di a € 29.950.279 pari al 96,23% del Valore totale della Produzione: il margine operativo si attesta su € 1.561.884, pari al 5%, rispetto al risultato 2015, che era di € 1.174.492, pari al 3,77%.

La gestione non caratteristica: Proventi e Costi

Nel 2016, la gestione finanziaria rileva:

- proventi finanziari per € 992, a fronte di € 4.20 nel 2015;
- un incremento pari a € 458 per “interessi e altri oneri finanziari”. La voce di costo passa da un € 26.414 nel 2015, a € 26.872; il costo contenuto nel 2016 dipende sia da un minor ricorso al credito bancario - con conseguente riduzione dell'esposizione media, a seguito della riduzione dei tempi di incasso registrati su alcuni clienti Soci - sia al livello dei bassi tassi di interesse esistenti nel 2016.

Ricavi o costi di entità o incidenza eccezionali

Nel 2016 è stata eliminata la sezione ricavi o costi di entità o incidenza eccezionali è relativa ai componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa. Pertanto, i proventi e i costi di specie sono stati riclassificati nelle voci di conto economico per natura. Di seguito si evidenziano gli elementi più rilevanti:

- proventi straordinari:
 - sopravvenienze attive straordinarie per € 383.978 nel 2016, a fronte di € 208.480 registrate nel 2015. Riclassificate nella voce altri ricavi e proventi. Originate dallo storno dell'accantonamento a fondo rischi effettuato negli anni precedenti e dalla revisione di stime di costi, che erano stati prudenzialmente considerati negli esercizi precedenti sulla base delle informazioni disponibili alla data di chiusura del bilancio.
 - sopravvenienze attive da imposte per € 43.586,72 relative al rimborso Ires su Irap deducibile relativa alle annualità 2004 e 2005 per € 40.465; e sopravvenienze attive derivante dall'aggiornamento aliquota su imposte anticipate per € 3.121,72.
- oneri straordinari:
 - sopravvenienze passive per un totale di € 39.785 derivanti dalla registrazioni di costi di competenza degli esercizi precedenti, che non era stato possibile prevedere in sede di chiusura. Tali sopravvenienze sono state riclassificate per natura all'interno delle voci del conto economico, Nel 2015 la voce complessiva relativa alle sopravvenienze passive ammontava a € 70.877.

IL RISULTATO

L'esercizio 2016 si chiude con un risultato netto positivo di € 1.105.503, pari allo 3,55% del valore della produzione, rispetto a un utile netto d'esercizio 2015 di € 732.064,5, pari allo 2,35%, del valore della produzione.

Il Margine Operativo Lordo (EBITDA) - che rappresenta l'utile/perdita del periodo al lordo degli ammortamenti e svalutazioni di immobilizzazioni materiali e immateriali, degli accantonamenti e svalutazioni, degli oneri e proventi finanziari e delle imposte sul reddito - si attesta nel 2016 su € 2.541.939, a fronte del dato 2015 pari € 1.984.983. Ciò evidenzia un incremento del margine per 556.956 euro, imputabile alla riduzione delle voci di costo, rispetto al 2015 (come illustrato nei paragrafi precedenti).

Il Risultato Operativo ammonta a € 1.562.876, parial 5,02% del valore della produzione, a fronte di € € 1.178.701 nel 2015, pari al 3,79% del valore della produzione. Ciò evidenzia una gestione

caratteristica positiva, e l'efficacia delle azioni intraprese – già negli anni precedenti 2014 e 2015 - e proseguite nel 2016 per la riduzione dei costi.

LO STATO PATRIMONIALE

L'analisi dell'attivo dello Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2016 evidenzia quanto segue:

- il totale delle immobilizzazioni registra un incremento di € 81.861, pari al 4%, passando da € 2.043.508 al 31.12.15, a € 2.215.370 al 31.12.16.

- l'attivo circolante ammonta a €15.414.811, a fronte di €13.323.257 al 31/12/15. L'incremento di € 2.091.554 (+13,56%) è dovuto sostanzialmente all'incremento dei crediti, che passano da € 11.677.177 nel 2015, a € 15.098.231. I Crediti tributari registrano un saldo di €1.332.242. Tale saldo è determinato da: credito rimborso IRES su deducibilità IRAP costo del personale, registrato nel 2012 per € 710.837; credito IRAP per € 21.016; credito IVA per € 569.753, derivante dalle istanze di rimborso IVA, presentate per effetto dello Split payment, in capo ai Soci/committenti. Le disponibilità liquide ammontano al 31.12.16 a € 246024, di cui € 230.729 afferenti ai saldi dei conti correnti bancari e € 15.295 nella voce denaro e vabri in cassa;

- i ratei e risconti attivi passano da a € 120.358 registrati al 31/12/2015, a € 102.750.

L'analisi del passivo dello Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2016 evidenzia quanto segue:

- il trattamento di fine rapporto di lavoro ammonta a € 1.946.177, a fronte di € 1.992.099 nel 2015. La variazione è dovuta alla cessazione di rapporti di lavoro e agli anticipi erogati ad aventi diritto.

- i fondi per rischi e oneri presentano un saldo di € 778.437, a fronte di € 1.050.880 nel 2015. Il fondo rischi si decrementa di € 272.443.

- i debiti sono passati dai 6.552.869 nel 2015, a €7.979.428, registrando un incremento del 17,88%. La voce debiti verso banche al 31.12.2016 evidenzia un saldo di € 1.383.946, per effetto dell'allungamento dei tempi di fatturazione e incasso delle fatture.

- i ratei e risconti passivi sono passati dai €1.124.734 del 2015 a €1.070.344 evidenziando un decremento di €54.390.

- il patrimonio netto al 31.12.16 risulta di € 5.868.545, a fronte di € 4.766.542 al 31.12.15. Il capitale sociale è pari a € 487.579, interamente versato; la riserva sovrapprezzo azioni è di € 1.944.311; la riserva legale è di € 97.516; la riserva straordinaria è di € 2.233.636. Le variazioni nelle voci del patrimonio netto sono imputabili all'utile 2016 e all'accantonamento a riserva dell'utile 2015, fatto salvo il dividendo distribuito ai portatori di azioni speciali, per complessivi € 3.500.

SICUREZZA, VIGILANZA E NORMATIVA ANTICORRUZIONE

Nel periodo in esame la Società ha proceduto:

- all'aggiornamento per il triennio 2016-2018 del Piano di Prevenzione della Corruzione, in conformità alla Determinazione ANAC n. 8 del 17 giugno 2015 "Linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici", e al Comunicato ANAC del 13/7/2015;

- alla ricognizione dello stato di attuazione del Piano di Prevenzione della Corruzione e del Programma triennale della trasparenza, il cui esito è attestato dalle apposite relazioni del Responsabile, pubblicate rispettivamente in data 15 e 29 gennaio 2016, e all'attestazione del corretto assolvimento degli obblighi di pubblicazione, con nota a firma del Presidente del Collegio Sindacale in qualità di componente dell'OdV, pubblicata in data 26/02/2016; La Società sta

provvedendo all'adeguamento ed alla attestazione dell'adempimento degli obblighi di pubblicazione di cui alle linee guida ANAC.

- all'organizzazione di iniziative formative, inserite nel percorso di formazione obbligatoria del personale dipendente, in materia di anticorruzione e di obblighi di trasparenza;
- inoltre, su proposta del Collegio Sindacale nelle sue funzioni di Organismo di Vigilanza, è stata approvata la revisione del Modello Organizzativo ex D. lgs. 231/01 (e succ. mod. ed integr.) che ha condotto all'introduzione di nuove aree "a rischio di reato" e alla previsione di ulteriori misure preventive.

LA DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Il bilancio al 31/12/2016 si chiude con un utile netto di € 1.105.503,10. Avendo la Riserva Legale raggiunto la quota del 20% del Capitale Sociale, la Società destina l'Utile a Riserva Straordinaria secondo il seguente schema:

- Riserva Straordinaria € 1.105.503,10.

2- Lepida S.p.A.

La società Lepida S.p.A. è stata costituita “in house providing” dalla Regione Emilia-Romagna in data 1° agosto 2007 con lo scopo di assicurare in modo continuativo il funzionamento dell'infrastruttura, delle applicazioni e dei servizi.

La società Lepida S.p.A., a totale capitale pubblico, è quindi lo strumento operativo promosso dalla Regione Emilia-Romagna per la pianificazione, lo sviluppo e la gestione omogenea ed unitaria delle infrastrutture di telecomunicazione degli enti collegati alla rete Lepida (rete a banda larga), per garantire l'erogazione dei servizi informativi inclusi nell'architettura di rete e per una ordinata evoluzione verso le reti di nuova generazione. L'oggetto sociale è, in sintesi, l'esercizio di attività concernenti la fornitura della rete, quali la realizzazione e gestione della rete regionale a banda larga delle Pubbliche Amministrazioni, la fornitura di servizi di connettività sulla rete regionale a banda larga delle Pubbliche Amministrazioni, la realizzazione e manutenzione delle reti locali in ambito urbano integrate nella rete regionale a banda larga delle PA per il collegamento delle sedi degli Enti della Regione, nonché servizi accessori.

La Regione Emilia-Romagna, con nota prot. n. PG/2011/8721 del 14/01/2011, ha proposto alle Aziende sanitarie del territorio di entrare nella compagine sociale della Lepida S.p.A..

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara ha aderito alla proposta autorizzando l'ingresso nella compagine sociale di Lepida S.p.A. tramite l'acquisto di numero 1 (uno) azione del valore nominale di € 1.000,00 (mille).

La partecipazione nella società Lepida S.p.A è stata autorizzata dalla Giunta regionale con deliberazione n. 763 del 09/06/2011 a norma dell'art. 51, comma 2 della L.R. n. 50/1994. Con detta deliberazione la Regione ha disposto la cessione a titolo oneroso di n. 17 azioni del valore nominale di € 1.000,00 cadauna in favore delle Aziende sanitarie della Regione, fra cui l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara.

Dal progetto di Bilancio 2016 della società, approvato dal CDA e attualmente in analisi secondo processo di controllo si evince:

LEPIDA Spa – Conto economico

Nell'esercizio 2016 la società Lepida S.p.A. ha realizzato un valore della produzione per un totale di € 28.892.725 a fronte di un valore, per l'esercizio precedente, di € 27.474.410.

Il costo della produzione è ammontato a € 28.358.356 a fronte di un importo, dell'esercizio precedente, pari a € 27.084.147.

L'esercizio 2016 si chiude con un utile d'esercizio € 457.200 dopo avere imputato al Conto Economico € 167.563 per imposte dell'esercizio.

Il Consiglio di amministrazione, ha proposto all'assemblea di destinare l'utile a Riserva, secondo il seguente schema:

5% Riserva legale	€ 22.860
Residuo a riserva straordinaria	€ 434.340.

LEPIDA Spa – Stato patrimoniale

L'analisi dello Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2016 evidenzia:

- il totale delle immobilizzazioni ha registrato un incremento, passando da da € 52.930.764 al 31/12/2015 a € 57.404.597;
- l'attivo circolante ammonta a € 31.423.558, a fronte di € 24.712.658 al 31/12/2015;
- per quanto riguarda il passivo, il trattamento di fine rapporto di lavoro ammonta a € 830.516 a fronte di un dato al 31/12/2015 di € 818.793;
- i debiti sono passati da € 14.223.599 dell'anno 2015 a € 20.779.069 dell'anno 2016;
- il patrimonio netto al 31/12/2016 risulta di € 67.490.699 a fronte di € 62.247.499 al 31/12/2015.

3- CONSORZIO FUTURO IN RICERCA

Il Consorzio Futuro in Ricerca (CFR) è un' organizzazione non-profit, a partecipazione pubblica e privata, i cui obiettivi principali sono la promozione, lo sviluppo e la valorizzazione delle risorse umane, scientifiche, tecnologiche ed economiche del territorio ferrarese. Nato nel 1993 come Consorzio Ferrara Ricerche, CFR ha assunto la nuova denominazione nel 2014 in considerazione della proiezione nazionale e internazionale della propria attività.

La missione del Consorzio è promuovere e sostenere la ricerca, l'innovazione e il trasferimento tecnologico, ponendosi come interlocutore privilegiato per Università, Centri di Ricerca, Enti Pubblici, Imprese Industriali, in Italia e all'estero, favorendo l'incontro tra i generatori di know-how, le organizzazioni industriali ed il mondo del lavoro.

Tre sono i settori in cui si svolgono le attività del CFR:

- la promozione della ricerca precompetitiva ed il trasferimento tecnologico finalizzato all'applicazione industriale;
- i finanziamenti comunitari, nazionali e regionali e il coordinamento delle attività pertinenti alle diverse tipologie di intervento;
- il coordinamento e l'organizzazione di manifestazioni scientifiche nazionali ed internazionali, Master post-universitari, corsi di alta formazione ed eventi ECM (Educazione Continua in Medicina) per medici e operatori sanitari.

Si allegano Stato Patrimoniale Conto Economico del Consorzio che al 31.12.2016 presenta un utile di € 32.143

Bilancio al 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE	31/12/2016	31/12/2015
ATTIVO		
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	1.550
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	4.000	258
II - Immobilizzazioni materiali	14.592	17.128
III - Immobilizzazioni finanziarie	4.136.618	3.060.950
Totale immobilizzazioni (B)	4.155.210	3.078.336
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	0	0
<i>II - Crediti</i>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.126.483	2.032.653
Totale crediti	2.126.483	2.032.653
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2.000.000	2.000.000
IV - Disponibilità liquide	1.948.278	2.964.372
Totale attivo circolante (C)	6.074.761	6.997.025
D) RATEI E RISCONTI	163.361	126.427
TOTALE ATTIVO	10.393.332	10.203.338

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	29.370	32.460
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	123.511	121.836
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	32.143	27.174
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	185.024	181.470
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	95.000	95.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	389.899	370.367
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	555.724	825.401
Totale debiti	555.724	825.401
E) RATEI E RISCONTI	9.167.685	8.731.100
TOTALE PASSIVO	10.393.332	10.203.338

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

CONTO ECONOMICO 31/12/2016		31/12/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.618.231	7.552.493
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	17.487	6.892
Totale altri ricavi e proventi	17.487	6.892
Totale valore della produzione	6.635.718	7.559.385
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.968.660	2.216.881
7) per servizi	3.893.410	4.407.813
8) per godimento di beni di terzi	49.557	47.846
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	443.365	450.714
b) oneri sociali	130.949	125.649
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	56.550	54.856
c) Trattamento di fine rapporto	56.550	54.856
Totale costi per il personale	630.864	631.219
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	7.017	5.093
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.258	428
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.759	4.665
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.017	5.093
14) Oneri diversi di gestione	159.446	300.266
Totale costi della produzione	6.708.954	7.609.118
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-73.236	-49.733
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	75.669	60.950
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	75.669	60.950
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
	54.000	54.000
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
	54.000	54.000
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	40.848	59.570
Totale proventi diversi dai precedenti	40.848	59.570
Totale altri proventi finanziari	170.517	174.520
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-	170.517	174.520

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

bis)		
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	97.281	124.787
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	65.138	97.613
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	65.138	97.613
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	32.143	27.174

7 SIOPE

Ente Codice 000266839000000

Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S.A

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE

Periodo ANNUALE 2016

Prospetto INCASSI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 30-mar-2017

Data stampa 06-apr-2017

Importi in EURO

000266839000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S.A		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		258.742.797,50	258.742.797,50
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	5.515.283,98	5.515.283,98
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	242.904.059,00	242.904.059,00
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2.749.387,88	2.749.387,88
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	170.441,98	170.441,98
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	302.930,23	302.930,23
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.565.081,96	1.565.081,96
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.771.741,24	4.771.741,24
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	202.132,99	202.132,99
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	561.738,24	561.738,24
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		50.703.054,64	50.703.054,64
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	2.421,52	2.421,52
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	41.144.503,00	41.144.503,00
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	205.949,02	205.949,02
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	8.451.340,92	8.451.340,92
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	678.290,57	678.290,57
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	20.920,00	20.920,00
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	83.833,25	83.833,25
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	4.280,00	4.280,00
2202	Donazioni da imprese	102.613,88	102.613,88
2204	Donazioni da famiglie	2.773,00	2.773,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	6.129,48	6.129,48
ALTRE ENTRATE CORRENTI		21.934.411,03	21.934.411,03
3101	Rimborsi assicurativi	209.243,07	209.243,07
3102	Rimborsi spese per personale comandato	3.242.395,71	3.242.395,71
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	1.546.556,85	1.546.556,85

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

3105	Riscossioni IVA	259.702,33	259.702,33
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	16.635.751,70	16.635.751,70
3201	Fitti attivi	9.816,00	9.816,00
3202	Interessi attivi	3.757,61	3.757,61
3203	Proventi finanziari	250,00	250,00
3204	Altri proventi	26.937,76	26.937,76
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		1.378.746,62	1.378.746,62
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	25.242,38	25.242,38
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	1.330.504,24	1.330.504,24
5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese	23.000,00	23.000,00
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		41.130.878,43	41.130.878,43
7100	Anticipazioni di cassa	41.130.878,43	41.130.878,43
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		373.889.888,22	373.889.888,22

Ente Codice 000266839000000

Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S.A

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE

Periodo ANNUALE 2016

Prospetto PAGAMENTI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 30-mar-2017

Data stampa 06-apr-2017

Importi in EURO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
000266839000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S.A			
PERSONALE		124.288.124,22	124.288.124,22
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	58.294.731,80	58.294.731,80
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	11.705,28	11.705,28
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	5.135.071,44	5.135.071,44
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.089.251,66	2.089.251,66
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	9.254.063,93	9.254.063,93
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	21.157.417,44	21.157.417,44
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	443.619,22	443.619,22
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	1.117.301,20	1.117.301,20
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	26.668.416,47	26.668.416,47
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	60.353,55	60.353,55
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	22.989,43	22.989,43
1503	Rimborsi spese per personale comandato	33.202,80	33.202,80



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

ACQUISTO DI BENI			77.833.385,71	77.833.385,71
2101	Prodotti farmaceutici		51.290.539,24	51.290.539,24
2102	Emoderivati		1.006.963,96	1.006.963,96
2103	Prodotti dietetici		86.699,24	86.699,24
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)		4.897,64	4.897,64
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie		50.552,45	50.552,45
2112	Dispositivi medici		22.834.081,87	22.834.081,87
2113	Prodotti chimici		834.971,75	834.971,75
2198	Altri acquisti di beni sanitari		380.932,05	380.932,05
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze		5.029,56	5.029,56
2201	Prodotti alimentari		22.145,77	22.145,77
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		96.429,99	96.429,99
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti		4.963,78	4.963,78
2204	Supporti informatici e cancelleria		659.091,53	659.091,53
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste		211.795,08	211.795,08
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione		172.310,80	172.310,80
2207	Acquisto di beni non sanitari da altre strutture sanitarie		1.756,80	1.756,80
2298	Altri beni non sanitari		170.224,20	170.224,20
ACQUISTI DI SERVIZI			74.309.235,89	74.309.235,89
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati		3.015,03	3.015,03
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza		144.427,72	144.427,72
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche		68.634,03	68.634,03
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati		46.630,45	46.630,45
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati		3.684.139,15	3.684.139,15
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza		96.553,30	96.553,30
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati		346.066,30	346.066,30
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza		1.461.203,97	1.461.203,97
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche		135.555,64	135.555,64
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti		7.109.853,05	7.109.853,05
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze		27.545,48	27.545,48
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza		12.598,23	12.598,23
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati		14.482,65	14.482,65
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia		16.313.443,86	16.313.443,86
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente		1.877.102,13	1.877.102,13
3206	Mensa per degenti		3.962.483,50	3.962.483,50
3207	Riscaldamento		5.694.530,11	5.694.530,11
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione		203.868,18	203.868,18
3209	Utenze e canoni per energia elettrica		5.737.957,63	5.737.957,63
3210	Utenze e canoni per altri servizi		1.976.039,87	1.976.039,87
3211	Assicurazioni		1.806.426,14	1.806.426,14
3212	Assistenza informatica e manutenzione software		3.163.192,48	3.163.192,48
3213	Corsi di formazione externalizzata		280.719,25	280.719,25
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze		6.427.374,63	6.427.374,63
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie		5.633.297,96	5.633.297,96
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi		11.788,24	11.788,24
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni		442.560,04	442.560,04
3219	Spese legali		370.124,00	370.124,00
3220	Smaltimento rifiuti		1.954.726,24	1.954.726,24

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.116.044,23	2.116.044,23
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	6.178,13	6.178,13
3299	Altre spese per servizi non sanitari	3.180.674,27	3.180.674,27
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		7.350.838,18	7.350.838,18
4117	Contributi e trasferimenti a Universita'	7.333.834,03	7.333.834,03
4120	Contributi e trasferimenti a enti regionali	7.297,12	7.297,12
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	7.515,21	7.515,21
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	1.191,82	1.191,82
4205	Contributi a societa' partecipate e/o soggetti privati dipendenti dall'azienda	1.000,00	1.000,00
ALTRE SPESE CORRENTI		43.303.291,59	43.303.291,59
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	14.251.832,16	14.251.832,16
5201	Noleggi	2.906.057,17	2.906.057,17
5202	Locazioni	542.399,16	542.399,16
5203	Leasing operativo	294.223,62	294.223,62
5204	Leasing finanziario	982.048,20	982.048,20
5205	Licenze software	175.071,93	175.071,93
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	4.517.631,06	4.517.631,06
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	25.139,26	25.139,26
5305	Interessi su mutui	578.893,91	578.893,91
5306	Interessi passivi v/fornitori	8.845,32	8.845,32
5308	Altri oneri finanziari	31.792,18	31.792,18
5401	IRAP	8.166.316,39	8.166.316,39
5402	IRES	157.063,00	157.063,00
5404	IVA	2.197.575,41	2.197.575,41
5499	Altri tributi	158.561,05	158.561,05
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	2.236,64	2.236,64
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	22.074,94	22.074,94
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	396.427,32	396.427,32
5504	Commissioni e Comitati	63.945,73	63.945,73
5505	Borse di studio	769.308,14	769.308,14
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	1.340.908,94	1.340.908,94
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	253.724,62	253.724,62
5508	Premi di operosita' medici SUMAI	725,10	725,10
5598	Altri oneri della gestione corrente	5.132.832,48	5.132.832,48
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	327.657,86	327.657,86
INVESTIMENTI FISSI		9.606.506,87	9.606.506,87
6101	Terreni e giacimenti	11.658,57	11.658,57
6102	Fabbricati	3.149.547,37	3.149.547,37
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.192.697,51	5.192.697,51
6105	Mobili e arredi	222.997,79	222.997,79
6199	Altri beni materiali	595.135,56	595.135,56
6200	Immobilizzazioni immateriali	434.470,07	434.470,07
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		46.791.541,69	46.791.541,69
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	41.130.878,43	41.130.878,43
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	5.660.663,26	5.660.663,26

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		383.482.924,15	383.482.924,15

**8 ASSEGNISTI DI RICERCA -INCARICHI LIBERO
PROFESSIONALI**

Elenco assegnisti anno 2016

N	Cid	Cognome	Nome	Decorrenza	Scadenza	Posizione_funzionale_Descrizione	cdc_appartenenza_descrizione
1	139	CARANDINA	ILARIA	10/02/2014	31/12/2016	DIRIGENTE MEDICO	ONCOLOGIA CLINICA C.COMUNI
2	142	CESNIK	EDWARD	01/02/2011	31/01/2016	DIRIGENTE MEDICO	CLINICA NEUROLOGICA C.COM.
3	143	BONAZZA	SARA	16/10/2014	05/01/2017	DIRIGENTE MEDICO	REUMATOLOGIA -C.COMUNI
4	145	BORTOLUZZI	ALESSANDRA	01/10/2012	31/03/2017	DIRIGENTE MEDICO	REUMATOLOGIA -C.COMUNI
5	148	CESCA	ELEONORA	01/03/2015	29/02/2016	DIRIGENTE MEDICO	CHIRURG.PEDIATRICA C.COMUNI
6	149	BISCAGLIA	SIMONE	01/07/2015	28/03/2016	DIRIGENTE MEDICO	CARDIOLOGIA-C.COMUNI
7	150	CAZZUFFI	ALESSANDRA	01/02/2016	31/12/2016	DIRIGENTE MEDICO	CHIRURG.PEDIATRICA C.COMUNI
8	151	BONAZZA	SIMONA	01/12/2016	31/10/2017	DIRIGENTE MEDICO	CHIRURGIA SENOLOGICA E RADIOGUIDATA C.C.
9	185	GALUPPI	ELISA	09/10/2014	30/09/2017	DIRIGENTE MEDICO	REUMATOLOGIA -C.COMUNI
10	244	LO MONACO	ANDREA	01/02/2013	31/01/2017	DIRIGENTE MEDICO	REUMATOLOGIA -C.COMUNI
11	255	MALAGU'	MICHELE	01/07/2015	30/06/2017	DIRIGENTE MEDICO	CARDIOLOGIA-C.COMUNI
12	256	MARCHESINI	JLENIA	01/03/2016	28/02/2017	DIRIGENTE MEDICO	CARDIOLOGIA-C.COMUNI
13	272	MENEGATTI	ERICA	03/06/2015	31/03/2017	COLL.PROF.SAN.- FISIOTERAPISTA	RICERCA CCSVI PROF.ZAMBONI
14	278	RADICE	CATERINA	14/04/2016	31/05/2016	DIRIGENTE MEDICO	PEDIATRIA UNIVERSITARIA- C.COMUNI
15	278	RADICE	CATERINA	01/09/2015	29/02/2016	DIRIGENTE MEDICO	PEDIATRIA UNIVERSITARIA- C.COMUNI
16	315	SEGALA	DANIELA	01/03/2015	28/02/2017	DIRIGENTE MEDICO	MAL.INFETTIVE-C.COMUNI
17	316	TONI	GIULIA	01/11/2016	30/09/2017	DIRIGENTE MEDICO	DERMATOLOGIA - C.COMUNI
18	317	SCAGLIARINI	LUCIA	01/12/2016	01/12/2016	DIRIGENTE MEDICO	CHIRURGIA GENERALE COSTI COMUNI
19	486	CONZ	VERONICA	26/01/2015	30/06/2016	DIRIGENTE MEDICO	O.R.L. - C.COMUNI
20	497	DELLA COLETTA	ELENA	12/12/2011	30/11/2017	DIRIGENTE MEDICO	CLINICA NEUROLOGICA C.COM.
21	499	FARINA	ILARIA	01/05/2016	30/06/2017	DIRIGENTE MEDICO	REUMATOLOGIA -C.COMUNI
22	500	ELIA	GIOVANNI	01/10/2014	30/09/2017	DIRIGENTE MEDICO	MAXILLO-FACCIALE - C.COMUNI
23	501	DE TROIA	ALESSANDRO	27/07/2015	30/06/2016	DIRIGENTE MEDICO	CHIRURGIA SENOLOGICA E RADIOGUIDATA C.C.
24	511	GIANESINI	SERGIO	01/10/2013	30/09/2016	DIRIGENTE MEDICO	CHIRURGIA TRASLAZIONALE COSTI COMUNI
25	524	GNESINI	GIULIA	01/12/2015	30/11/2016	DIRIGENTE MEDICO	PNEUMOLOGIA - C. COMUNI
26	525	GUARDALBEN	EMANUELE	01/08/2016	31/07/2017	DIRIGENTE MEDICO	EMATOLOGIA C.COMUNI

Elenco incarichi Libero Professionali anno 2016

Cid	Cognome	Nome	Data_assunzione	Data_finale_qualifica	Posizione_funzionale_Descrizione	cdc_appartenenza_descrizione
169	BORIN	MICHELA	24/09/2015	23/03/2016	DIRIGENTE MEDICO	O.R.L. - C.COMUNI
230	COCCIOLILLO	FABRIZIO	01/10/2015	31/03/2016	DIRIGENTE MEDICO	MEDICINA NUCLEARE C.COMUNI
332	TRABANELLI	CECILIA	11/08/2015	10/02/2016	DIRIGENTE BIOLOGO - LAB. GENETICA MEDICA	FE GENETICA MEDICA
405	MEDORO	SERENA	29/12/2015	25/04/2016	DIRIGENTE MEDICO	RADIOTERAPIA - C.COMUNI
413	MALORGIO	ANTONIO	26/10/2015	25/04/2016	DIRIGENTE MEDICO	RADIOTERAPIA - C.COMUNI
415	MAINARDI	VALERIA	05/09/2016	04/03/2017	DIRIGENTE BIOLOGO - PATOLOGIA CLINICA	OSTETR.GINECOL.- C.COMUNI
415	MAINARDI	VALERIA	01/04/2016	31/07/2016	DIRIGENTE BIOLOGO - PATOLOGIA CLINICA	OSTETR.GINECOL.- C.COMUNI

9. PIANO INVESTIMENTI E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO

Piano degli investimenti 2016

Il Piano Triennale degli investimenti (PTI) 2016-2018, si è sviluppato come aggiornamento della precedente programmazione 2015-2017, proseguendo gli interventi già in corso di realizzazione e inserendo le nuove necessità ,dettate anche da esigenze normative.

Nel 2016-2018 l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara ha presentato un piano di prosecuzione degli investimenti strutturali destinati a migliorare la sicurezza e consentire trasferimenti/accorpamenti di attività volti alla riduzione dei costi di esercizio dell'attività aziendale a tutti i livelli, sia sanitaria che amministrativa.

Le fonti di finanziamento del PTI per la realizzazione di investimenti sono prevalentemente contributi in conto capitale e mutui. I contributi in conto capitale sono destinati, nella maggior parte, al completamento dell'acquisto delle attrezzature sanitarie, arredi e attrezzature informatiche del nuovo ospedale di Cona.

I mutui contratti dall'azienda nell'anno 2015, per l'importo complessivo di 18 mil. di Euro, al netto degli utilizzi già effettuati nell'anno 2015 sono destinati per 10 milioni al completamento del nuovo ospedale di Cona e alle opere necessarie al trasferimento presso detta struttura del Servizio di Riabilitazione e per 8 milioni all'acquisto di attrezzature sanitarie, informatiche e software.

Il PTI 2016-2018 prevedeva lavori e investimenti in attrezzature e tecnologie per l'anno 2016 per un importo pari a 20,6 milioni di euro .

Gli interventi conseguenti agli eventi sismici 2012 ammontavano a € 550.394 per il 2016 e € 2.797.513 per il 2017.

Per il 2016 gli obiettivi risultavano i i seguenti:

- Completamento delle opere iniziate o in corso del Piano Investimenti 2015;
- Realizzazione delle nuove opere previste dal Piano Investimenti 2016; per le manutenzioni straordinarie in particolare le opere per il trasferimento del servizio di riabilitazione e per la realizzazione della sala server a Cona;
- Prosieguo della messa a norma delle strutture ospedaliere;
- Ripristino dei danni causati dal terremoto del maggio 2012;
- Rispetto delle previsioni di spesa.

Nel dettaglio gli interventi di maggiore rilievo:

Manutenzione straordinaria.

Scheda 1 Interventi in corso di realizzazione

2013/1 Completamento del nuovo arcispedale s.anna in localita' cona - concessione di costruzione e gestione.

L'intervento è già realizzato e l'ospedale è stato attivato a Maggio 2012 . Nel 2016 è stato completato il collaudo tecnico amministrativo e strutturale del nosocomio . L'importo speso per detto intervento ammonta a € 125.072, interamente coperto dalla fonte "mutuo".

2016/1 Manutenzione straordinaria immobili, rete viaria, impianti

Si tratta di vari interventi manutentivi accorpati consistenti essenzialmente nella sostituzione di porte tagliafuoco poste nei filtri a prova di fumo e lungo le vie di esodo, danneggiate dall'uso, per mantenere in efficienza la sicurezza dell'esodo orizzontale e la garanzia delle compartimentazioni durante eventuali situazioni di emergenza incendio; nella posa di parapetti fissi a norma di sicurezza, interamente realizzati in alluminio anodizzato fissati al cordolo delle coperture piane per consentire l'esecuzione in sicurezza delle operazioni di manutenzione sulle coperture dell'ospedale, in particolare delle guaine e della pulizia dei pluviali; interventi vari di manutenzione edile; adeguamento locali in Corso Giovecca per trasferimento palestre del Servizio Riabilitazione, realizzazione di piccolo parcheggio a Cona. Gli interventi sono stati iniziati nel 2016 e realizzati per € 14.287, si prevede di completarli nell'anno 2017.

2016/2 Trasferimento del Servizio di Riabilitazione "S. Giorgio" al Nuovo Ospedale di Cona

L'intervento riguarda l'adeguamento di locali dell'ospedale di Cona per collocare la degenza e le attività del Servizio di Riabilitazione, ora collocato in via Messidoro presso edificio non di proprietà, e interessa essenzialmente i seguenti spazi: Piano Terra Edificio Accoglienza per la realizzazione di Palestre e lo svolgimento della Terapia Occupazionale; Piano Primo Edificio Accoglienza per la realizzazione di Ambulatori e lo svolgimento della Terapia di Gruppo; Piano Secondo, Blocchi 30 e 39, ove verrà trasferita la degenza e ove sono previsti l'adeguamento dei bagni per i pazienti e la realizzazione di Palestre di piano per le Degenze; Piano Interrato Blocco 34 per la realizzazione di Depositi. Nel 2016 l'intervento è stato realizzato per l'importo di € 882.704,17 e verrà completato nel corso del 2017.

2013/12 Sala Server Cona

L'intervento consiste nella predisposizione del Nuovo Ced delle Aziende Sanitarie ferraresi in apposito locale, attualmente allo stato grezzo, situato al piano terra del Nuovo Ospedale di Cona. Saranno quindi realizzate opere edili riguardanti la compartimentazione all'incendio rivestendo le pareti esistenti con idonei elementi in cartongesso per garantire resistenza all'incendio REI 120, la realizzazione di pavimento galleggiante che permetterà il convogliamento di eventuali liquidi in canaletta di raccolta, la realizzazione della necessaria dotazione impiantistica elettrica, meccanica e termoidraulica. Nel 2017 l'intervento è stato realizzato per il valore di € 752.520, di cui opere edili per € 515.840 e acquisto di attrezzature informatiche per € 236.680. Si prevede il completamento dell'intervento nel 2017.

2015/4 Miglioramento benessere ambientale intervento PB 7

Si tratta di un primo blocco di interventi volti al miglioramento dell'orientamento e dell'accessibilità del Nuovo ospedale di Cona. Con questo sono stati realizzati: interventi sulle finiture interne (inserimento di porzioni di pavimentazione colorata che sarà accoppiata ad opere di tinteggiatura delle pareti adiacenti dello stesso colore per individuare facilmente punti di accesso dei reparti ospedalieri); la sostituzione di parte della cartellonistica per facilitare il percorso all'interno dell'ospedale; la posa di percorsi tattilo plantari per ipovedenti sia all'ingresso 1 che all'ingresso 2 che dalle fermate dell'autobus entreranno nell'ospedale fino ai punti informativi; la realizzazione di rampa esterna e scala nel parcheggio 2, posizionata in prossimità del passaggio pedonale adiacente al CUP. L'intervento del valore complessivo di € 300.000 è stato interamente realizzato nel 2016.

Tecnologie Informatiche.

Dettaglio tecnologie informatiche scheda 1

Intervento 2014/4 "attrezzature informatiche e software".

L'intervento prevedeva la fornitura di manutenzione evolutiva di software gestionali. Nel 2016 è stato effettuato l'acquisto di moduli software per il nuovo sistema unico di gestione dell'Anatomia Patologica di Area Vasta per € 92.561,40 e l'acquisto di altro software per l'area clinica per € 14.640.

Elementi software	Previsione triennio 2016/2017/2018	Investimenti effettuati nell'anno 2016
--------------------------	---	---

Fornitura sistemi software area clinic e manutenzione evolutiva	€ 250.585	€ 107.201,40
---	-----------	--------------

Intervento 2014/5 "attrezzature informatiche e software per rinnovo infrastruttura hw (server, pc, telefonia) e adeguamenti sw Sist. Inf. Osp"

L'intervento pluriennale riguardava la fornitura di componenti hardware e software funzionali ad un adeguamento tecnologico complessivo del Sistema Informatico Ospedaliero.

Sono stati acquistati nuovi pc fissi / portatili e stampanti in sostituzione di obsoleti e 8 totem per la gestione delle operazioni di check-in automatico da parte dei pazienti, che in possesso di una prenotazione Cup, devono presentarsi presso le sale d'attesa degli ambulatori per essere accettati e chiamati in forma anonima alla visita.

Inoltre è stata effettuata la manutenzione evolutiva di software gestionali di area sanitaria (per es. Implementazione software SAP gestione dematerializzata prescrizioni farmacologiche, Implementazione modulo software per integrazione sistema CUP e check-in assistito, Implementazione modulo software SAP invio liste di attesa chirurgica, implementazione modulo software SAP invio liste di attesa chirurgica nell'ambito del progetto "Sigla, implementazione modulo software SAP gestione di una cartella dedicata ai pazienti talassemici).

Infine si è sostenuta la parte riferita al 2016 del costo (pari a € 142.060,29) per l'acquisizione del nuovo software regionale GRU per la gestione delle risorse umane, e sono state acquisite licenze d'uso per il sistema ERP aziendale per € 50.000.

Elementi hardware e software	Previsione triennio 2016/2017/2018	Investimenti effettuati nell'anno 2016
Fornitura di personal computer (inclusi i totem)	€ 630.808	€ 219.003,91
Fornitura di stampanti	€ 30.000	€ 40.198,76
Fornitura di server e armadi di rete	€ 570.000	
Fornitura per sistemi di gestione delle reti	€ 35.000	
Fornitura di infrastruttura telematica	€ 30.000	
Fornitura sistemi software area clinica	€ 60.000	€ 33.348,76
Fornitura sistemi software area amministrativa/tecnica	€ 251.523	€ 255.739,31
Sviluppo software applicativo e manutenzione evolutiva	€ 195.000-	€ 65.753,12-
Fornitura sw di base e d'ambiente.	€ 50.000	€ 51.870,74
Totali	€ 855.615	€ 665.914,60

Intervento 2016/5 "Acquisto attrezzature per rinnovo infrastruttura HW e SW".

Nell'ambito di tale intervento erano previste forniture di moduli software, per la semplificazione dei percorsi di accesso ambulatoriale e di presa in carico del paziente, alla de materializzazione degli atti amministrativi, agli adeguamenti per la gestione della privacy e al miglioramento della gestione dell' erogazione diretta dei farmaci e di gestione del flusso FED.

Gli interventi effettuati nel 2016 sono i seguenti:

- implementazione sviluppo software piattaforma BABEL
- acquisto modulo software per realizzazione sistema erogazione diretta dei farmaci
- implementazione modulo software per tariffazione prestazioni erogate in Day Service
- implementazione modulo software emissione ticket di Pronto Soccorso alla dimissione
- implementazione modulo software CCE Log 80 per oncologia e per l'attivazione del DSA oncologico

-implementazione sistema di gestione flusso FED

Elementi software	Previsione triennio 2016/2017/2018	Investimenti effettuati nell'anno 2016
Fornitura sistemi software area clinica	€ 50.000	€ 67.356,20
Fornitura sistemi software area amministrativa/tecnica	€ 40.000	€ 56.839,51
Sviluppo software applicativo e manutenzione evolutiva	€ 170.000	€ 123.845,92
Totali	€ 260.000	€ 248.041,63

Tecnologie Biomediche

Il Piano degli investimenti presentato è relativo ai seguenti aspetti:

1. acquisizione di tecnologie biomediche a completamento di linee di finanziamento già attivate (2013/6, 2013/7, 2013/8, 2014/2, 2014/3) e con piani dettagliati già approvati;
2. acquisizione di tecnologie biomediche nuove, non previste nelle precedenti linee di finanziamento (2015/3)

Per quanto riguarda gli interventi a completamento delle linee di finanziamento, nel 2016 sono stati effettuati i seguenti utilizzi:

Intervento 2013/6 -DAL 80/2012 - intervento O.6 "Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona" –effettuato nel 2016 per € 2.896.069 per l'acquisizione di alcune importanti attrezzature, in particolare:

- apparecchi anestesia e ventilatori polmonari € 165.432
- fornitura e posa in opera apparecchiature per la Radioterapia € 2.478.408,38
- 2 Archi a C mobili per chirurgia generale € 248.586

Intervento 2013/7 -DAL 263/2009 intervento L.23 "Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona" effettuato nel 2016 per € 507.714 per l'acquisizione di alcune importanti attrezzature, in particolare:

- apparecchi anestesia e ventilatori polmonari € 118.294
- 3 porte schermate per l'Unità Operativa di Radioterapia € 141.886
- ecotomografi € 23.986
- modulo software per informatizzazione gestione farmaci su SAP € 146.400
- modulo software per l'informatizzazione dei PDTA associati allo screening mammografico € 32.818
- modulo software per l'interfaccia tra il sistema informativo aziendale SAP ed il portale anagrafiche GPI € 18.000.

Intervento 2013/8 - DAL 61/2011 intervento N.1 "acquisto tecnologie sanitarie" Determinazione RER 1000/2012

effettuato nel 2016 per € 72.496 per l'acquisizione di alcune importanti attrezzature, in particolare

- ecotomografi € 12.764,51
- 2 perimetri automatizzati Humprey x UO Oculistica € 47.531,20

Intervento 2014/2 - Delibera di Giunta 625/2013 art.20 L.67 IV fase secondo stralcio - ex magazzino farmacia - ora AP 50bis "completamento della dotazione e dell'ammodernamento tecnologica del Nuovo Arcispedale S.Anna" DAL 152/2014 effettuato nel 2016 per € 2.398.107 per l'acquisizione di alcune importanti attrezzature, in particolare



- n.5 elettrobisturi per servizi vari € 42.700
- testiere per tavolo operatorio € 10.275
- aggiornamento tecnologico Neuronavigatore € 82.594
- solleva pazienti € 40.229
- arco stereotassico di Leksell € 93.147
- aggiornamento tecnologico microscopio operatorio € 126.880
- stimolatore magnetico corticale € 33.550
- angiografo biplano € 1.254.099
- Laser Revolix € 87.840
- colonne per endoscopia € 508.645

Intervento 2014/3 - DAL 120/2013 - intervento AP 49 "Potenziamento diagnostica per immagini e radioterapia" completato nel 2016 per l'acquisizione di ecotomografi per € 161.075.

Per quanto riguarda l'acquisizione di tecnologie biomediche nuove, non previste nelle precedenti linee di finanziamento (intervento 2015/3) sono stati perfezionati acquisti nel 2016 per € 311.108 per l'acquisizione di alcune importanti attrezzature, in particolare:

- 13 letti dialisi con sistema di pesatura € 33.246
- accessori per colonne per endoscopia € 70.886
- apparecchi anestesia e ventilatori polmonari € 76.494
- aggiornamento tecnologico poligrafo € 13.420
- 2 apparecchiature x trattamento linfedemi € 18.336
- carrelli vari € 93.500

FONTI DI FINANZIAMENTO UTILIZZATE PER IL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2016

Il piano degli investimenti 2016 ha utilizzato le sotto elencate fonti di finanziamento:

MUTUI AUTORIZZATI DALLA GIUNTA REGIONALE AI SENSI DI LEGGE

La somma utilizzata è pari a:

€ 14.287,32 relativa a residuo su mutui già contratti autorizzati dalla Giunta Regionale da utilizzare a finanziamento degli interventi previsti nel Piano triennale dei lavori;

€ 2.165.781 autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015 per interventi non strutturali di messa in sicurezza antisismica degli immobili e altri interventi connessi alla sicurezza delle strutture, interventi per il miglioramento dell'orientamento sul nuovo nosocomio e trasferimenti di attività sanitarie da effettuare e per acquisto di attrezzature sanitarie e adeguamenti tecnologici hardware e software.

Fondi 6° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'

Finanziamento di € 7.000.000 assegnato con delibera dell'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna n. 263 del 27/10/2009, finalizzato all'acquisizione di attrezzature e arredi intervento L23. L'importo e' stato ammesso a finanziamento con Determinazione n. 363/2011 del Servizio Strutture Sanitarie e Socio Sanitarie della Regione Emilia-Romagna. La quota utilizzata nel 2016 e' di **euro 507.713,97**.

Fondi regionali per acquisizione tecnologie sanitarie

Finanziamento di € **3.000.000** assegnato con delibera dell'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna n. 61/2011, finalizzato all'acquisizione di tecnologie sanitarie per il nuovo ospedale di Cona intervento n.1. L'importo e' stato ammesso a finanziamento con Determinazione n. 1000/2012 del Servizio Strutture Sanitarie e Socio Sanitarie della Regione Emilia-Romagna. La quota utilizzata nel 2016 e' di **euro 72.495,71**.

Fondi regionali per adeguamento spazi per attività sanitaria presso Arcispedale S. Anna in Ferrara – 7° aggiornamento Programma regionale Investimenti in Sanita'

Finanziamento di € **1.044.592** assegnato con Delibera dell'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna n. 29/2010, finalizzato all'adeguamento di spazi per attività sanitaria presso l'Arcispedale S. Anna in Ferrara, a seguito trasferimento al nuovo ospedale di Cona. Detto finanziamento è stato modificato con delibera di Giunta n. 475/2013 e riprogrammato per lo spostamento a Cona della sala server (codice regionale intervento M19). La quota utilizzata nel 2016 e' di **euro 752.520,26**.

Fondi 9° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'

Finanziamento di € **5.200.000** assegnato con delibera dell'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna n. 80/2012, finalizzato all'acquisizione di attrezzature e arredi per il nuovo ospedale di Cona – intervento O.6 (Delibera RER 680/2012). La quota utilizzata nel 2016 e' di **euro 2.896.068,51**.

Fondi ex art.20 IV fase 2° stralcio (DAL 120/2013)

Intervento AP 49 "potenziamento diagnostica per immagini e radioterapia" ammesso a finanziamento per € **1.080.000**. La quota prevista finanziamento del piano investimenti 2016 è di € **161.075**, interamente utilizzata.

Fondi ex art.20 IV fase 2° stralcio (del. Di Giunta 625/2013 – DAL 152/2014)

Intervento AP 50 bis modificato in " Completamento della dotazione e dell'ammodernamento tecnologico del Nuovo Arcispedale S. Anna" ammesso a finanziamenti per **€4.000.000**. La quota utilizzata nel 2016 e' di **euro 2.398.107,17**.

Ordinanze commissariali 120 e 121 del 2013

Gli interventi conseguenti agli eventi sismici, ricompresi nelle ordinanze commissariali 120 e 121 del 2013, sono previsti per **€3.068.753**. La quota utilizzata nel 2016 e' di **euro 5.518,78**.

Finanziamento RER – progetto CRIBA –intervento Pb7

La Regione ha finanziato un intervento per l'importo di € **300.000** per il miglioramento dell'orientamento interno ed esterno il cui progetto definitivo è già stato predisposto dal Criba. Il finanziamento è stato interamente utilizzato nel 2016.

Finanziamento RER - DAL 1411/2015 intervento S 24

La Regione ha finanziato con € **260.000** l' Acquisito di attrezzature per rinnovo infrastruttura HW e SW. La quota utilizzata nel 2016 e' di **euro 248.041,63**.

Altri finanziamenti (progetti ricerca, donazioni, fondi aggiornamento, ecc..)

La quota utilizzata nel 2016 e' di **euro 66.075**.

Investimenti anno 2016 e relative fonti di finanziamento

TIPOLOGIA	IMPORTO	FONTE DI FINANZIAMENTO	IMPORTO
ATTREZZATURE SANITARIE	6.064.571,88	Fondi 6° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'- D. Ass. Legs.va 263/2009 – intervento L23 “Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona”	309.269,87
		Fondi progetti di ricerca	10.344,38
		Del. Ass. Legs.va 120/2013 – intervento AP 49 “Potenziamento Diagnostica per immagini e radioterapia” € 1.080.000	161.074,75
		Fondi ex art.20 IV fase 2° stralcio (Del di Giunta 625/2013 – DAL 152/2014) AP 50bis € 4.000.000	2.374.393,44
		Altri contributi (offerte, contributi diversi, donazioni,)	32.940
		Mutuo autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	212.627
		Fondi regionali per “Acquisto tecnologie sanitarie” Del. Ass. Legs.va 61/2011	72.495,71
		Fondi 9° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita' DAL 80/2012 -€5.200.000	2.891.427,18
ATTREZZATURE INFORMATICHE	499.954,38	Fondi regionali per adeguamento spazi per attivita' sanitaria presso Arcispedale S. Anna in Ferrara – 7° aggiornamento Programma regionale Investimenti in Sanita'- sala server	236.680
		Fondi progetti di ricerca	3.410,47
		Mutuo autorizzato dalla	259.863,91

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

		Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	
ATTREZZATURE NON SANITARIE	67.575,66	Altri contributi (offerte, contributi diversi, donazioni)	1.727,52
		Mutuo autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	54.515,70
		Fondi ex art.20 IV fase 2° stralcio (Del di Giunta 625/2013 – DAL 152/2014) AP 50bis € 4.000.000	11.332,44
MOBILI E ARREDI	231.229,88	Fondi 6° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'- D. Ass. Legs.va 263/2009 – intervento L23 “Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona”	1.226,10
		Fondi ex art.20 IV fase 2° stralcio (Del di Giunta 625/2013 – DAL 152/2014) € 4.000.000	12.381,29
		Fondi 9° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita' DAL 80/2012 -€5.200.000	4.641,33
		Finanziamento RER – progetto CRIBA –intervento Pb7	94.716,60
		Altri contributi (offerte, contributi diversi, donazioni)	517,28
		Mutuo autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	117.747,28
SOFTWARE	975.646,62	Fondi 6° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'- D. Ass. Legs.va 263/2009 – intervento L23 “Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona”	197.218
		Fondi progetti di ricerca	17.134,90
		Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	513.252,09

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

		Finanziamento RER - DAL 1411/2015 intervento S 24 € 260.000	248.041,63
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	1.606.456,59	Mutui ante 2015	2.628,75
		Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	882.704,17
		Finanziamento RER – progetto CRIBA –intervento Pb7	205.283,41
		Fondi regionali per adeguamento spazi per attivita' sanitaria presso Arcispedale S. Anna in Ferrara – 7° aggiornamento Programma regionale Investimenti in Sanita'- sala server	515.840,26
MANUTENZIONI IMMOBILI POST SISMA	5.518,78	Fondi ordinanze commissariali 120 e 121/2013 Sisma	5.518,78
COMPLETAMENTO NUOVO ARCISPEDALE S.ANNA	125.071,62	Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	125.071,62
TERRENI INDISPONIBILI	11.658,57	Mutui ante 2015	11.658,57
		TOTALE 2016	9.587.684

10. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

ANALISI COSTI SOSTENUTI PER LIVELLI DI ASSISTENZA (CONFRONTO LA 2016 – 2015)

Scendendo in una verifica più dettagliata dei singoli livelli e delle relative sotto aggregazioni, come confronto con l'anno precedente, si evidenziano di seguito le principali motivazioni:

- Il valore dei farmaci innovativi, come da indicazioni regionali, tiene conto delle note di accredito ricevute e da ricevere per sconti (applicazione accordi negoziali prezzo/volume) e pay-back (trattamenti effettuati oltre la dodicesima settimana) che risultano di valore superiore rispetto al 2015 determinando quindi una minor spesa per medicinali. Si rileva inoltre una diminuzione del costo dei diagnostici in quanto nei contratti attuali di Laboratorio i costi sono riferiti al referto omnicomprendente di materiali e attrezzature e quindi allocati nei servizi sanitari come più sotto indicato.
- Per le prestazioni sanitarie si rileva una lieve di munizione determinata principalmente da una contrazione delle ore di sostituzione retribuite come prestazioni aggiuntive attraverso un'ottimizzazione dell'organizzazione dei servizi e l'assunzione di personale a tempo determinato come da piano assunzioni approvato dalla Regione.
- Per i Serv. San. Per erog prestazioni l'incremento è determinato dalla trasformazione in service dei contratti dei diagnostici come sopra descritto.
- Per i servizi non sanitari si rileva un calo del costo della mensa dipendenti per effetto della rinegoziazione del costo pasto mensa e delle modifiche al regolamento di accesso (dal 01.09.2016). Significativa è anche la riduzione del costo del riscaldamento sia per il conguaglio che tiene conto del gradiente termico e del costo dei prodotti petroliferi, sia per la registrazione di una nota di credito a storno delle accise 2016.
- La riduzione del costo del personale rispetto al consuntivo 2015 è legata sia alla mancata sostituzione di pensionamenti di personale medico e di personale del comparto, sia alle ricadute di azioni mirate nelle unità operative, nonché alla revisione dei fondi . Si è tenuto conto, inoltre, del passaggio, a far data dal 1 maggio 2016, del

personale 118 all'Azienda Territoriale (- 1,289 milioni di €), con contestuale calo dei rimborsi.

➤ Gli ammortamenti sono stati calcolati come previsto dal decreto 118 e successive indicazioni.

➤ Il decremento delle sopravvenienze e insussistenze e degli altri costi è determinato dal venire meno di quanto iscritto nel 2015 per la definizione della proposta transattiva con la Società Prog.este S.p.A. con una determinazione del risarcimento per €. 7.581.264 e contestuale rinuncia a crediti in contestazione da parte del Concessionario per €. 2.856.942 con una ricaduta effettiva sul Bilancio 2015 di €. 4.724.322 non più presente nelconsuntivo 2016.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_ emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio			Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Totale
	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari								
Codice Ministeriale	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro												
10100													
10200													
10300													
10400													
10500													
10600													
19999													
Codice Ministeriale	Assistenza distrettuale												
20100													
20201													
20201													
20202													
20300													
20401	0	2	0	14	204	1.317	8	231	65	3	46	90	1.981
20401	25.992	7	0	2	22	187	1	36	9	0	7	13	26.277
20402													
20402	25.992	7	0	2	22	187	1	36	9	0	7	13	26.277
20500													
20601	8.579	316	1.225	5.325	17.030	30.767	183	3.614	2.169	4.461	1.040	2.276	76.985
20601	4.504	228	752	3.003	10.011	21.276	123	2.053	1.257	699	1.602	1.602	48.209
20602	3.332	58	320	2.252	3.847	5.920	37	859	562	1.081	209	413	18.890
20700	743	29	153	70	3.172	3.572	23	702	350	680	132	260	9.886
20801													
20801													
20802													
20803													
20804													
20805													
20806													
20807													
20808													
20901													
20901													
20902													
20903													
20904													
20905													
20906													
21001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21001													
21002													
21003													
21004													
21005													
21006	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21100													
29999	34.571	325	1.225	5.341	17.255	32.272	192	3.880	2.244	4.465	1.093	2.379	105.243
Codice Ministeriale	Assistenza ospedaliera												
30100													
30201	27.260	469	2.386	7.386	38.363	69.070	409	8.331	4.116	8.362	2.325	4.581	173.058
30201	7.587	71	375	1.789	5.718	7.224	42	800	445	1.248	241	474	26.015
30202	19.673	397	2.011	5.597	32.644	61.847	366	7.532	3.671	7.114	2.083	4.107	147.044
30300													
30400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30500	1.451	82	220	1.45	6.087	5.990	39	1.306	417	732	220	434	17.124
30600	919	31	108	2.168	775	1.655	9	121	86	408	53	104	6.436
30700	70	1	7	13	135	206	1	33	11	7	14	14	517
39999	30.023	619	2.839	9.777	46.851	81.236	485	10.596	4.874	9.864	2.758	5.434	205.355
49999	64.594	944	4.064	15.118	64.106	113.508	677	14.476	7.118	14.329	3.851	7.813	310.598

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	80
ASLIAO	909

OGGETTO DELLE RILEVAZIONI	
CONSUNTIVO ANNO	2016

	Macrovoce economiche	Sanitari	Non sanitari	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	Allegato 1												
A1101	Formazione del personale	2	22	0	914	755	0	88	157	4			1.942
A1102	Sistemi informativi e statistici	0	1	0	113	792	0	73	141	1			1.121
A1103	Altri oneri di gestione	38	136	7	11.937	10.144	679	4.411	5.130	197	3.851	7.453	43.983
A1999	Totale	40	159	7	12.964	11.691	679	4.573	5.427	202	3.851	7.453	47.046

Allegato 2 – Mobilità intra-regionale		
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	
A2101	--attiva	
A2102	--passiva	
	per assistenza distrettuale: sanitaria di base	
A2201	--attiva	
A2202	--passiva	
	per assistenza distrettuale: farmaceutica	
A2203	--attiva	25.151
A2204	--passiva	
	per assistenza distrettuale: specialistica	
A2205	--attiva	42.302
A2206	--passiva	1.359
	per assistenza distrettuale: termale	
A2207	--attiva	
A2208	--passiva	
	per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria	
A2209	--attiva	84
A2210	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare	
A2211	--attiva	
A2212	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale	
A2213	--attiva	
A2214	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale residenziale	
A2215	--attiva	
A2216	--passiva	
	per assistenza distrettuale: proteica	
A2217	--attiva	
A2218	--passiva	
	per assistenza ospedaliera	
A2301	--attiva	109.815
A2302	--passiva	

Allegato 3 – Mobilità inter-regionale		
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	
A3101	--attiva	
A3102	--passiva	
	per assistenza distrettuale: sanitaria di base	
A3201	--attiva	
A3202	--passiva	
	per assistenza distrettuale: farmaceutica	
A3203	--attiva	2.198
A3204	--passiva	
	per assistenza distrettuale: specialistica	
A3205	--attiva	2.558
A3206	--passiva	37
	per assistenza distrettuale: termale	
A3207	--attiva	
A3208	--passiva	
	per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria	
A3209	--attiva	
A3210	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare	
A3211	--attiva	
A3212	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale	
A3213	--attiva	
A3214	--passiva	
	per assistenza distrettuale: territoriale residenziale	
A3215	--attiva	
A3216	--passiva	
	per assistenza distrettuale: proteica	
A3217	--attiva	
A3218	--passiva	
	per assistenza ospedaliera	
A3301	--attiva	13.952
A3302	--passiva	

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

Allegato 4 – Detenuti		
A4201	Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti interni o detenuti	
A4202	Assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti interni o detenuti	
A4203	Assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti interni o detenuti	0

Allegato 6 – Stranieri irregolari	
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari

Allegato 5 – Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza	
	Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001
A5001	Chirurgia estetica
A5002	Circoncisione rituale maschile
A5003	Medicine non convenzionali
A5004	Vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero
A5005	Certificazioni mediche
A5006	Prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia)
A5007	Prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia (qualora non incluse nell'allegato 2B su disposizione regionale)
	Altre prestazioni escluse dai LEA
A5108	Assegno di cura
A5109	Contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN
A5110	Ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione
A5111	Prodotti apoteici
A5112	Prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali
A5113	Farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare
A5114	Rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure
A5115	Prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra
A5199	Altro
A5999	TOTALE

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Modello LA 2015

		Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio									Altri costi	Totale
		Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari	Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profes.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amministr.	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze		
Codice Ministeriale	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica													
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione													
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro													
10400	Sanità pubblica veterinaria													
10500	Attività di prevenzione rivolta alla persona													
10600	Servizio medico legale													
19999	Totali Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
Codice Ministeriale	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica													
20201	Medicina Generale													
20201	Medicina generica													
20202	Pediatria di libera scelta													
20300	Emergenza sanitaria territoriale	0	5	0	22	399	2.486	17	640	133	5	197	194	4.098
20401	Assistenza Farmaceutica	27.162	0	0	13	12	115	1	5	5	0	8	7	27.327
20401	Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate													
20402	Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	27.162	0	0	13	12	115	1	5	5	0	8	7	27.327

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

20500	Assistenza integrativa													
20601	Assistenza Specialistica	10.723	343	1.261	4.678	17.212	30.236	184	3.688	2.191	3.967	2.179	2.406	79.067
20601	Attività clinica	4.711	214	744	3.334	9.913	20.382	120	1.947	1.240	2.192	1.421	1.660	47.879
20602	Attività di laboratorio	5.369	76	351	1.203	4.082	6.160	40	1.042	586	1.144	471	463	20.986
20603	Attività di diagnostica strumentale e per immagini	643	53	166	141	3.218	3.694	24	698	365	631	288	283	10.202
20700	Assistenza protesica													
20801	Assistenza Territoriale, Ambulatoriale e domiciliare													
20801	Assistenza programmata a domicilio													
20802	Assistenza alle donne, famiglia, coppie													
20803	Assistenza psichiatrica													
20804	Assistenza riabilitativa ai disabili													
20805	Assistenza ai tossicodipendenti													
20806	Assistenza agli anziani													
20807	Assistenza ai malati terminali													
20808	Assistenza a persone affette da HIV													
20901	Assistenza territoriale semiresidenziale													
20901	Assistenza psichiatrica													
20902	Assistenza riabilitativa ai disabili													
20903	Assistenza ai tossicodipendenti													
20904	Assistenza agli anziani													
20905	Assistenza a persone affette da HIV													
20906	Assistenza ai malati terminali													
21001	Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21001	Assistenza psichiatrica													
21002	Assistenza riabilitativa ai disabili													
21003	Assistenza ai tossicodipendenti													
21004	Assistenza agli anziani													



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

21005	Assistenza a persone affette da HIV													
21006	Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21100	Assistenza idrotermale													
29999	Totali Assistenza distrettuale	37.885	348	1.261	4.712	17.624	32.837	201	4.332	2.329	3.972	2.384	2.607	110.492
Codice Ministeriale	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	264	35	131	81	1.475	4.287	27	827	245	335	324	319	8.349
30201	Ass. Ospedaliera per acuti	27.477	525	2.439	7.268	38.713	69.286	418	8.456	4.265	8.236	4.957	4.871	176.910
30201	in Day Hospital e Day Surgery	9.948	83	434	1.805	4.805	7.694	46	905	478	1.331	549	538	28.618
30202	in degenza ordinaria	17.529	442	2.005	5.462	33.908	61.592	371	7.550	3.786	6.905	4.408	4.333	148.293
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	1.333	58	238	127	7.002	5.908	39	1.346	436	701	465	457	18.110
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	663	25	106	1.955	857	1.851	11	127	94	399	125	122	6.335
30700	Trapianto organi e tessuti	32	0	2	2	29	97	1	9	5	6	7	7	198
39999	Totali Assistenza ospedaliera	29.769	643	2.917	9.434	48.075	81.429	495	10.766	5.044	9.678	5.877	5.776	209.903
49999	TOTALE	67.654	991	4.178	14.146	65.699	114.266	696	15.098	7.373	13.650	8.261	8.383	320.395



REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

REGIONE [80] ASL/AO [308] CONSUNTIVO ANNO [2015]

STRUTTURA RILEVATA

Macrovoce economiche	Sanitari	Non sanitari	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico amministrativo	Ammortamenti	Sopra vivacenze inaspettate	Altri costi	Totale
Allegato 1											
A1101 Formazione del personale	1	26	0	1.013	796	0	95	159	7		2.097
A1102 Sistemi informativi e statistici	0	1	0	129	724	0	62	122	1		1.039
A1103 Altri oneri di gestione	12	177	8	12.429	9.199	697	4.261	154	8.261		48.567
A1999 Totale	13	204	8	13.571	10.719	697	4.517	5.541	162	8.261	51.703

Allegato 2 – Mobilità intra-regionale

A2101 per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro - attiva	
A2102 - passiva	
A2201 per assistenza distrettuale: sanitaria di base - attiva	
A2202 - passiva	
A2203 per assistenza distrettuale: farmaceutica - attiva	24.642
A2204 - passiva	
A2205 per assistenza distrettuale: specialistica - attiva	
A2206 - passiva	34.650
A2207 per assistenza distrettuale: termale - attiva	
A2208 - passiva	
A2209 per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria - attiva	
A2210 - passiva	282
A2211 per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare - attiva	
A2212 - passiva	
A2213 per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale - attiva	
A2214 - passiva	
A2215 per assistenza distrettuale: territoriale residenziale - attiva	
A2216 - passiva	
A2217 per assistenza distrettuale: proteica - attiva	
A2218 - passiva	
A2301 per assistenza ospedaliera - attiva	118.525
A2302 - passiva	

Allegato 3 – Mobilità inter-regionale

A3101 per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro - attiva	
A3102 - passiva	
A3201 per assistenza distrettuale: sanitaria di base - attiva	
A3202 - passiva	
A3203 per assistenza distrettuale: farmaceutica - attiva	2.155
A3204 - passiva	
A3205 per assistenza distrettuale: specialistica - attiva	
A3206 - passiva	2.605
A3207 per assistenza distrettuale: termale - attiva	
A3208 - passiva	
A3209 per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria - attiva	
A3210 - passiva	
A3211 per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare - attiva	
A3212 - passiva	
A3213 per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale - attiva	
A3214 - passiva	
A3215 per assistenza distrettuale: territoriale residenziale - attiva	
A3216 - passiva	
A3217 per assistenza distrettuale: proteica - attiva	
A3218 - passiva	
A3301 per assistenza ospedaliera - attiva	14.734
A3302 - passiva	

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

Allegato 4 – Detenuti

A4201 Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4202 Assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4203 Assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	0

Allegato 5 – Prestazioni e ventuale erogate non riconducibili ai livelli di assistenza

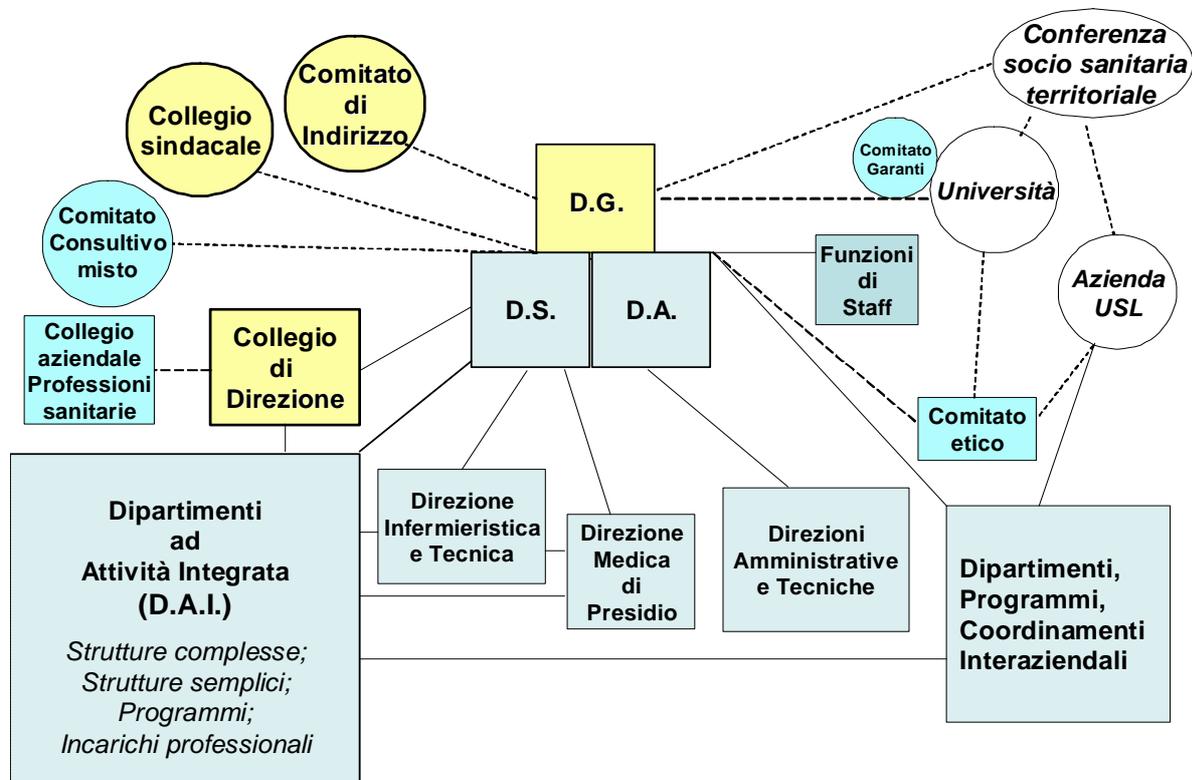
A5001 Chirurgia estetica	
A5002 Circoncisione rituale maschile	
A5003 Medicine non convenzionali	
A5004 Vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	
A5005 Certificazioni mediche	
A5006 Prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato	
A5007 Prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapi	
A5108 Altre prestazioni escluse dal LEA	
A5109 Assegno di cura	
A5109 Contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	
A5110 Ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medici	
A5111 Prodotti protetici	
A5112 Prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113 Farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114 Rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115 Prestazioni ex ONIG e invalidi di guerra	
A5199 Altro	
A5999 TOTALE	

Allegato 6 – Stranieri irregolari

A6001 Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002 Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	
A6003 Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	

11 ORGANIGRAMMA AZIENDALE

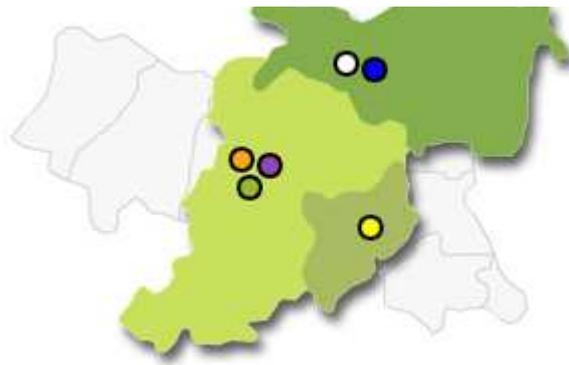
Organigramma



REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

12. RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2016- SOLO RELAZIONE (omessi allegati)

RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2016



- [Azienda USL di Bologna](#)
- [Azienda USL di Imola](#)
- [Azienda USL di Ferrara](#)
- [Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara](#)
- [Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna](#)
- [Istituto Ortopedico Rizzoli](#)

**Direzione Operativa
AREA VASTA EMILIA CENTRALE**

La Relazione è stata realizzata con il contributo di tutti i referenti dei Progetti AVEC

Sommario

1	Obiettivi AVEC 2016	3
2	Progetti Area Sanitaria	4
2.1.	Laboratorio Unico	4
2.2.	Integrazione Servizi trasfusionale	8
2.3.	Commissione del Farmaco AVEC	12
2.4.	Centralizzazione percorso screening per prevenzione tumori cervice uterina (DNA – HPV)	13
2.5.	Progettazione Rete Percorso Nascita	16
2.6.	Attività Dipartimenti Cure Primarie	17
2.7.	Piattaforma ICT per diagnostica per immagini RIS PACS	19
2.8.	Piattaforma ICT Anatomia Patologica	21
2.9.	Commissione Dispositivi Medici	22
3	Progetti Area Tecnico Amministrativa	23
3.1.	Integrazione logistica	23
3.2.	Progetto Provveditorato Unico	29
3.3.	Piattaforma ICT Gestione documentale (BABEL)	30
4	Attività Trasversali	32
4.1.	Applicazione normativa prevenzione corruzione e trasparenza	32
4.2.	Applicazione normativa Privacy	35
4.3.	Progetti ICT	37
4.4.	Formazione	41
4.5.	Gestione sinistri	43
5	Altre attività Area tecnico Amministrativa	50
5.1.	Settore Acquisti	50
	Allegati	52

1. Obiettivi AVEC 2016

L'attività in AVEC nel 2016 si è sviluppata sulla base delle seguenti linee di indirizzo:

- Obiettivi di mandato assegnati alle Direzioni Aziendali;
- Obiettivi annuali (DGR. 1003/2016);
- Decisioni strategiche delle Direzioni Generali.

I temi pertanto affrontati sono i seguenti:

- Laboratorio;
- Integrazione Servizi trasfusionale;
- Attività Commissione del Farmaco AVEC;
- Integrazione servizi tecnico amministrativi: centralizzazione logistica;
- Centralizzazione del percorso di screening con test test DNA-HPV;
- Progettazione Rete Percorso Nascita;
- Attività Dipartimenti Cure Primarie per allineare in AVEC gli accordi con i MMG;

- Piattaforma ICT per Anatomia Patologica;
- Progetto Provveditorato Unico;
- Gestione dei sinistri;
- Applicazione normativa anticorruzione e trasparenza;
- Applicazione normativa Privacy;
- Formazione;
- Piattaforma ICT per diagnostica per immagini (PACS - RIS);
- Costituzione Commissione Dispositivi Medici AVEC.

L'AVEC conferma il percorso volto ad un'ampia integrazione di attività e funzioni tra Aziende per condividere le migliori professionalità presenti, razionalizzare risorse tecnologiche, materiali, umane e finanziarie.

Nei Capitoli che seguono vengono rendicontate le attività di tutti i progetti/linee di lavoro AVEC di

2. Progetti Area Sanitaria

cui ai punti precedenti.

2.1. Laboratorio Unico

Laboratorio Unico Metropolitan Bologna

Premessa

Nel marzo 2015 è entrato in attività il nuovo laboratorio Hub del LUM situato presso l'Ospedale maggiore di Bologna con la messa in routine della grossa automazione delle nuove piattaforme analitiche di chimica clinica ed ematologia.

Dal 1 settembre 2015 si è formalizzato il trasferimento di attività del laboratorio S.Orsola (con conseguente passaggio di tecnologie e risorse umane) dall'Azienda Ospedaliera alla AUSL di Bologna mediante lo strumento giuridico amministrativo della cessione del ramo d'azienda.

Successivamente a tale passaggio si è concentrata sul laboratorio Hub del Maggiore tutta l'attività diagnostica specialistica e per esterni, svolta precedentemente presso il laboratorio S.Orsola, ridefinendo l'organizzazione di tale laboratorio come spoke (struttura erogante diagnostica di primo livello per interni). A differenza degli altri spoke di area metropolitana, il laboratorio S.Orsola ha mantenuto alcune linee specialistiche a prevalente supporto delle cliniche specialistiche del Policlinico S.Orsola (percorsi infertilità e farmacologia per i trapianti).

Il trasferimento di attività ha comportato una riorganizzazione delle risorse umane operanti allo spoke S.Orsola.

Obiettivi area Metropolitana 2016

- Completamento progetto LUM
- Acquisizione laboratori Imola e Rizzoli

Attività svolte

- A partire da Aprile 2016 è attivo il turno unico flessibile Hub e spoke S.Orsola per la Dirigenza relativamente alla attività di validazione degli esami di grossa automazione (chimica clinica, immunometria, ematologia, coagulazione ed urine). La riorganizzazione garantisce uniformità di refertazione e massima flessibilità organizzativa.

- E' stato attivato un pool di Dirigenti coinvolti in un unico turno di validazione da remoto degli esami eseguiti presso gli spoke del L.U.M (escluso S.Orsola).
- Da Aprile 2016 è attivo un turno unico di guardia attiva e reperibilità dei Dirigenti per la validazione degli esami erogati in urgenza H24 dai laboratori LUM.
- Il gruppo flessibilità di TSLB è stato allargato a maggiore copertura degli spoke e la riorganizzazione prevede integrazione per linee analitiche.
- Nel primo semestre 2016 è stata completata la installazione e l'avviamento in produzione nei laboratori spoke delle nuove piattaforme analitiche di chimica clinica, ematologia e coagulazione.
- Dal 1 agosto 2016 si è formalizzato il passaggio gestionale dei laboratori di Patologia Clinica di Imola e degli Istituti Ortopedici Rizzoli (strumentale e risorse umane) dalle Aziende di Origine alla AUSL di Bologna mediante lo strumento giuridico amministrativo della cessione del ramo d'azienda.
- Il 1 agosto è stato formalmente inaugurato il Nuovo laboratorio Hub del LUM.
- In settembre si è completato il consolidamento della attività diagnostica per esterni e della specialistica mediante il trasferimento sull'Hub del Maggiore. Parallelamente si è completato il consolidamento degli esami di Microbiologia verso L'hub del S.Orsola.
- E' stata completata la riorganizzazione del personale nei vari laboratori secondo progetto assorbendo anche risorse inizialmente destinate ad altre U.O.
- I laboratori spoke erogano attività assistenziale per interni ed è prevista una flessibilità organizzativa tra i laboratori basata sui principi della vicinanza geografica e della omogeneità del pannello analitico.
- Intrapreso il percorso di revisione del catalogo della diagnostica specialistica delle malattie della coagulazione con l'obiettivo di razionalizzare e rendere appropriati i percorsi diagnostici.
- Il LUM ha svolto nel 2016 una attività complessiva di 20.889.739 esami; la riorganizzazione non ha richiesto interruzione né riduzione del servizio assistenziale erogato.
- Il 2 Dicembre si è svolta la giornata nazionale di presentazione della organizzazione e delle attività svolte presso il LUM.
- Il 27 Dicembre è stato deliberato il nuovo assetto organizzativo della U.O.C Laboratorio Unico Metropolitano con raggiungimento dell'organigramma definito in fase di progetto.
Sul piano tecnologico si è proceduto alla stesura di capitolati AVEC per le gare in scadenza.

Sono state pianificate per il 2017 date di verifica e monitoraggio delle attività e dei costi.

Nel 2017 è prevista la realizzazione del db unico per il laboratorio AVEC.

Laboratorio Unico Provinciale Ferrara

Ad integrazione di quanto previsto dalla Delibera di costituzione del LUP, completati gli obiettivi intermedi di omogeneizzazione del sistema informatico, di consolidamento delle attività per esterni e di specialistica degli interni, nel corso del 2016 si è provveduto ad una maggiore razionalizzazione delle attività dei servizi di laboratorio delle Aziende Sanitarie di Ferrara, indirizzandole verso una più efficiente utilizzazione delle risorse e il miglioramento della qualità assistenziale.

Attività svolte

- Reingegnerizzazione del LUP nei settori di chimica-immunochimica, ematologia e coagulazione sia nel laboratorio Hub che nei laboratori spoke. L'omogeneità strumentale, salvo differenze di cadenza analitica, ha come principale obiettivo il rendere omogenee le metodiche, i valori di riferimento, la possibilità di costituire magazzini unici, e di uniformare i percorsi di formazione, nonché le competenze e le attività del personale di laboratorio
- Razionalizzazione delle procedure di acquisto con gare AVEC: aggiudicate le gare inerenti le VES e l'Allergologia; implementato il capitolato della gara Citofluorimetria
- Reingegnerizzazione della Struttura Semplice Dipartimentale Microbiologia
- Nel mese di giugno, dopo aggiudicazione della gara AVEC, è stato implementato il sistema WASP per la gestione ad alta automazione dei campioni biologici per la ricerca batteriologica. Tale sistema ha consentito di standardizzare il flusso di lavoro in tutte le sue fasi, dalla presa in carico dei materiali da sottoporre a coltura fino alla consultazione delle immagini acquisite mediante una telecamera ad alta risoluzione e alla refertazione, garantendo la massima sicurezza degli operatori e la tracciabilità completa del campione.
- Consolidamento nel Laboratorio Hub degli esami di 1° livello nell'ambito del percorso di Screening di prevenzione dei tumori del colon-retto
- Consolidamento nel Laboratorio Hub degli esami ematologici di routine degli interni
- Avviato il consolidamento della ricerca delle sostanze d'abuso richieste dai SERT provinciali
- Gestione Provinciale della TAO. Nel mese di maggio sono entrate in routine le nuove strumentazioni aggiudicate per la diagnostica coagulativa. Di seguito si è completato il consolidamento degli esami per i pazienti TAO e si è portato a regime il progetto avviato nel 2013 con i seguenti obiettivi:
 - realizzare una rete diagnostico-terapeutica provinciale dei centri TAO che permetta il coinvolgimento e l'integrazione dei Centri antitrombotici con le strutture ospedaliere, i Medici di Medicina Generale, gli specialisti di settore e strutture di assistenza territoriale e domiciliare;
 - omogeneizzare l'assistenza dei pazienti in trattamento con anticoagulanti orali attraverso l'impiego di un programma informatico univoco di collegamento in rete fra il Centro Hub e i Centri Spoke;
 - centralizzare la misura del livello di anticoagulazione in una unica sede di erogazione;
- POCT Argenta: tenuto conto che l'Area Critica sta continuamente evolvendo verso nuovi scenari, sia dal punto di vista clinico sia da quello diagnostico e che si assiste ad una continua innovazione delle tecnologie e scelte organizzative, è stata avviata alla fine del 2015 una nuova fase di riorganizzazione che ha portato al superamento del modello caratterizzato dalla presenza di POCT e di un laboratorio spoke, eroganti le medesime attività con irrazionale utilizzo di risorse umane e tecnologiche. Tutti gli esami per interni richiesti in routine ed in urgenza sono inviati a Cona, mentre sono eseguiti con i dispositivi POCT in tempo reale, h 24 - 7/7 giorni, un pannello di parametri limitato agli esami emergenti richiesti sia dal PS che dai reparti di degenza.
- Integrazione attività laboratoristica UO EMATOLOGIA- FISIOPATOLOGIA DELLE COAGULAZIONE - LUP . Partendo dall'analisi comparativa delle attività, dell'organizzazione e delle risorse impiegate dai singoli laboratori coinvolti, si è evidenziata una dispersione delle attività e dei livelli di utilizzo delle risorse (materiali,

umane e tecnologiche) e conseguentemente l'opportunità di riorganizzazione complessiva del sistema nell'ambito dei settori:

- Coagulazione: ultimato il consolidamento dell'attività analitica finalizzata al monitoraggio della TAO e la specialistica di I livello; in corso l'implementazione degli esami di specialistica di II e III livello che porteranno al superamento del Laboratorio Emostasi e Trombosi dell'UO Ematologia

- Ematologia: avviate le procedure informatiche propedeutiche al consolidamento. Il nuovo modello organizzativo prevede il superamento del laboratorio dell'UO Ematologia pur mantenendo le attuali competenze di specificità diagnostica: utilizzando il sistema CellaVision i clinici potranno accedere in tempo reale e dal loro ambulatorio, alle immagini prodotte dagli analizzatori del laboratorio e procedere alla refertazione

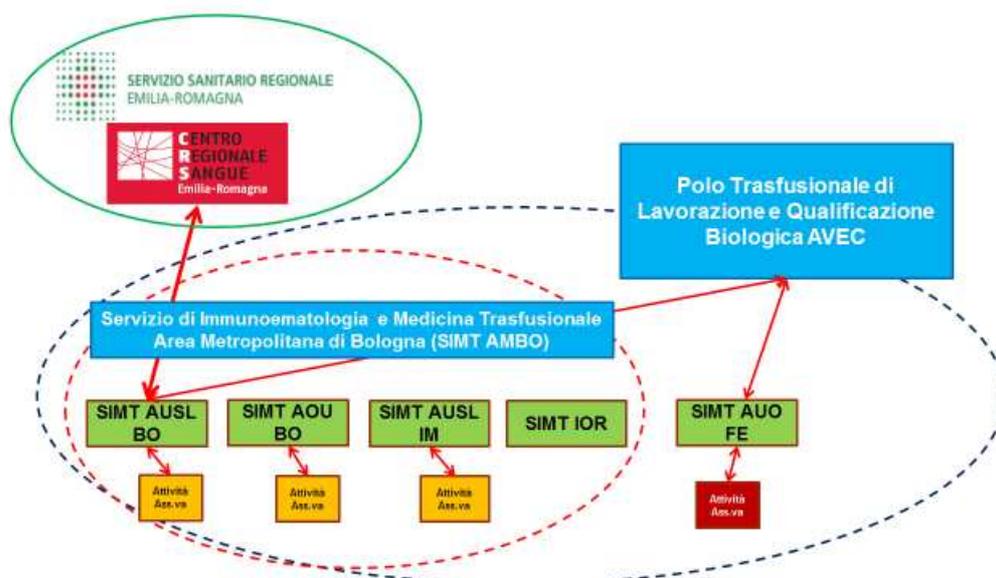
- Citofluorimetria: le analisi citofluorimetriche dimostrano casistiche troppo piccole per essere qualitativamente ed economicamente sostenibili se eseguite con l'attuale frammentazione in due laboratori. In relazione ad una importante attività clinica in ambito onco-ematologico, vengono comprese nella concentrazione afferente al laboratorio dell'UO Ematologia e il consolidamento seguirà l'aggiudicazione della nuova gara.

L'integrazione delle attività, delle strutture e l'adozione di un metodo di lavoro interdisciplinare consentirà: miglioramento dell'efficienza, miglioramento della qualità del servizio, integrazione clinica-laboratorio degli anticoagulanti, diagnostica ematologica di I e II livello, diagnostica delle patologie emorragiche e trombotiche

- Riorganizzazione ed ottimizzazione delle risorse umane. Il consolidamento della rete dei laboratori ha portato alla ridefinizione degli assetti organizzativi del personale e la riattribuzione del personale in modo da garantire la perfetta operatività e funzionalità del sistema. Il 1 ottobre è avvenuto il trasferimento all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara del personale Dirigente e del Comparto dell'Azienda USL già in precedenza assegnato funzionalmente alla sede Hub di Cona.

2.2. Integrazione Servizi Trasfusionale in Area Metropolitana di Bologna e costituzione del Polo di lavorazione e qualificazione biologica di AVEC

La riorganizzazione delle attività trasfusionali in Area Vasta Emilia Centrale (AVEC)



Il progetto per l'unificazione del Servizio di Immunoematologia e Medicina Trasfusionale Area Metropolitana di Bologna (SIMT AMBO) e di Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) ha risposto ad uno degli obiettivi qualificanti del Piano Sangue e Plasma Regionale per gli anni 2013-2015 che prevedeva un importante riordino della rete delle strutture trasfusionali basata sul mantenimento della rete dei Servizi trasfusionali ospedalieri e al contempo la centralizzazione delle attività trasfusionali di natura produttiva.

Il progetto, per la tipologia di attività cui si riferisce, ha comportato necessariamente l'intersecarsi di 4 livelli istituzionali: regionale, di Area Vasta, sovra-aziendale metropolitano e aziendale.

In AVEC il progetto si è articolato su due livelli:

- la concentrazione delle attività di qualificazione e di lavorazione degli emocomponenti per tutte le strutture di AVEC (Bologna, Imola e Ferrara);
- la vera e propria integrazione dei Servizi Trasfusionali dell'Area Metropolitana Bolognese in unico SIMT con unica Direzione per tutte le attività trasfusionali: selezione, raccolta, validazione biologica, lavorazione distribuzione, assegnazione, medicina trasfusionale, valutazione di appropriatezza, emovigilanza (SIMT AMBO).

A livello aziendale si è svolta la riorganizzazione, sulla base dei criteri di accreditamento, della raccolta del sangue sul territorio bolognese (SIMT AMBO sedi AUSL Bologna e AUSL Imola) e su quello Ferrarese (AOSP Ferrara). Tale riordino ha comportato comunque l'unificazione delle procedure e delle tecnologie di raccolta presso tutte le aziende AVEC.

I risultati conseguiti come Polo di lavorazione e qualificazione biologica di AVEC

- Sono state trasferite le attività di qualificazione delle unità e degli esami sui donatori dal S. Orsola (dal 4/9/2014, completata 1/6/2015) e da Ferrara (qualificazione delle unità e degli esami sui donatori dal 7/7/2015, lavorazione dal 15 settembre 2015).
- È stata completata l'unificazione del sistema gestionale trasfusionale Eliot per AUSL-S.Orsola-IOR e Ferrara (7/7/2015)
- E' stato introdotto in routine da aprile 2015 un nuovo metodo automatico di lavorazione degli emocomponenti (primo centro in Italia).
- Dal settembre 2015 le procedure della raccolta di emocomponenti sono state unificate anche con Ferrara.
- E' stato completato il trasferimento delle attività trasfusionali negli spazi ristrutturati al 3° piano dell'ala lunga del OM e in particolare del Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e di Lavorazione degli emocomponenti (1-10/7/2015).
- E' stata definita la rete dei trasporti in AVEC a carico del Polo di Qualificazione Biologica e Lavorazione (TrasER) (dal 7/7/2015). Dal 15/9/2015 è a regime il Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione con la produzione per tutta AVEC di prodotti trasfusionali standardizzati e di elevata qualità (globuli rossi concentrati filtrati in linea).
- La gestione delle scorte di tutti gli emocomponenti è gestita centralmente sulla base di criteri condivisi.
- È stata conclusa la definizione dei meccanismi di controllo dei costi di gestione dei vari settori della Medicina Trasfusionale e in particolare la definizione dei costi del Polo ai fini della distribuzione sulle diverse Aziende (Allegato 1). Su questi aspetti il gruppo di lavoro coordinato dalla Drssa M. Maci sta completando l'aggiornamento al 2016 sulla base della definizione ancora non ultimata dei bilanci aziendali.

Per questi ultimi aspetti il 2016 costituisce la prima annualità completa di attività.

I risultati conseguiti come SIMT AMBO:

- è stata deliberata da tutte le Aziende la unificazione sotto unica direzione dei Servizi trasfusionali metropolitani (AUSL BO, AOSP BO, IOR, AUSL Imola).
- Sono state uniformate le procedure trasfusionali e gli aspetti clinici di Medicina Trasfusionale nelle diverse sedi.
- È stato concluso il percorso di revisione dell'intero Sistema della Qualità con le 4 Aziende interessate.
- È stato concordato un unico percorso per le attività formative inerenti al SIMT AMBO.
- Sono state sostituite le apparecchiature per le attività di Immunoematologia nelle diverse sedi e presso lo IOR ed è stato installato il sistema di validazione a distanza (telemedicina) collegato con AUSL e AOSP, al pari di quanto già installato presso SIMT Imola e Bellaria.
- Il riesame della direzione viene effettuato in modo integrato.
- Sono state centralizzate presso l'OM le attività di immunoematologia di base da S. Orsola e IOR.
- E' stato completato il Laboratorio di Immunoematologia Avanzata (progetto di interesse regionale) presso l'Ospedale S. Orsola.
- Sono state centralizzate presso IOR le attività di prelievo, lavorazione, conservazione e distribuzione di emocomponenti ad uso topico con definizione di linee guida metropolitane.
- E' stata avviata la ristrutturazione per la nuova sede dell'ambulatorio di medicina trasfusionale presso l'Ospedale S. Orsola.
- Sono state allineate le tematiche e i criteri di appropriatezza nei 4 Cobus aziendali ed è stato prodotto un unico manuale di raccomandazioni (Allegato 2).



- Per il personale di nuova assunzione sono previsti contratti che prevedono la possibilità di svolgere attività su tutte le sedi SIMT AMBO, in attesa della cessione del ramo d'Azienda.
- In seguito alle visite ispettive condotte dalla Agenzia regionale è stato completato il percorso di accreditamento istituzionale di tutte le sedi ospedaliere territoriali: da ottobre 2014 le strutture SIMT AMBO hanno superato 14 visite ispettive (9 regionali, 2 nazionali, 2 internazionali e 1 di parte seconda (Kedrion)).

La tabella seguente riporta schematicamente la distribuzione delle attività trasfusionali in AVEC e presso il SIMT AMBO al dicembre 2016.

**LA STRUTTURAZIONE DELLE ATTIVITÀ TRASFUSIONALI
NEL SIMT AMBO E IN AVEC**

-Raccolta sangue ed emocomponenti -Conservazione e distribuzione -Medicina Trasfusionale -Immunoematologia di base	SIMT AUSL BO	-Lavorazione e qualificazione biologica
	SIMT AOU BO	-Immunoematologia avanzata -Tipizzazione donatori cellule staminali -Banca del sangue cordonale e dei tessuti -Diagnostica immunologica cellulare
	SIMT AUSL IM	
	SIMT IOR	-Produzione di emocomponenti topici
	SIMT AOU FE	

Le prospettive per il completamento del progetto

Applicazione nuovo sistema gestionale informatico: la gara regionale è stata conclusa, l'aggiudicazione è stata definita, ma sono ancora in corso le procedure legali inerenti al ricorso presentato dai concorrenti (Sentenza TAR emessa a favore della procedura IntercentER, in attesa della conclusione del percorso giudiziario al Consiglio di Stato).

Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione unico per AVEC e AVEN: il progetto per la centralizzazione dei test NAT finalizzati alla validazione degli emocomponenti (attuabile da subito e isorisorse) è già stato presentato alla Direzione di AUSL Bologna e in Regione dall'agosto 2015 e verrà concretizzato nel corso del 2017.

Per la centralizzazione dei test sierologici per validazione e per la lavorazione degli emocomponenti è necessaria l'introduzione del nuovo sistema informatico, l'acquisizione di personale e la definizione della programmazione regionale (nuovo Piano Regionale Sangue e Plasma).

Sviluppo della piattaforma tecnologica avanzata unica per il SIMT AMBO presso l'Ospedale S. Orsola: deve essere definita una pianificazione unitaria che preveda l'adozione di tecnologie avanzate comuni ai settori della tipizzazione dei donatori di cellule staminali eritropoietiche, della Immunoematologia avanzata e della banca delle cellule di cordone.



Acquisizione di un sistema idoneo di trasporto degli emocomponenti per AVEC: l'attuale organizzazione dei trasporti in AVEC è stata convalidata e ha superato le visite di accreditamento. Restano però aspetti di eterogeneità e margini di miglioramento conseguibili con l'indizione di una specifica e unica gara che coinvolga l'intera AVEC e, possibilmente, l'intera rete trasfusionale regionale.

Definizione degli aspetti giuridici della strutturazione del personale: il problema si pone con particolare urgenza per il settore della dirigenza. Le nuove acquisizioni già prevedono la possibilità di impiego nelle diverse sedi metropolitane, ma per la grande parte del personale dirigente il riconoscimento giuridico di tale possibilità di lavoro diventa essenziale.

Nel corso del 2017 avverrà la cessione del ramo d'Azienda per tutte e quattro le Aziende Sanitarie dell'Area Metropolitana, in analogia con il progetto LUM.

Allegato 1a) – Transazioni economiche tra Aziende

Allegato 1b) – Opuscolo raccomandazioni buon uso del sangue

2.3. Commissione Unica del farmaco

Vedi “Rapporto sull’attività della Commissione del Farmaco di AVEC 2016” – **Allegato 2).**

2.4. Centralizzazione percorso screening per prevenzione tumori cervice uterina con test DNA – HPV

Per dare corso alle indicazioni regionali sulla centralizzazione dei laboratori attivi nello screening per la prevenzione del carcinoma della cervice uterina, il Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari di AVEC ha insediato, nella seduta del 12 giugno 2015, un gruppo di lavoro con il mandato di elaborare e realizzare il progetto di centralizzazione presso l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara dell'esecuzione del test HPV DNA nello screening del carcinoma del collo dell'utero, per tutto il territorio AVEC.

Il gruppo di lavoro, che è arrivato a contare oltre trenta componenti - al fine di coinvolgere tutte le strutture interessate dal progetto-, è stato coordinato dal dott. Aldo De Togni (AUSL Ferrara).

Il coordinatore ha aggiornato il Comitato dei Direttori Generali di AVEC sullo stato di avanzamento dei lavori in data 11/9/2015 (presentazione dello studio di fattibilità con le previsioni sulla tempistica e le possibili criticità) e in data 17/2/2016. Ha inoltre fornito un resoconto sulla questione dei costi del progetto in data 10/11/2016 .

Dal 25/11/2015 il nuovo applicativo LIS (denominato Athena-Ferrara) a servizio dell'Anatomia Patologica dell'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara è stato reso operativo; si trattava di un prerequisito per l'economicità della centralizzazione.

La configurazione di partenza ha consentito l'interazione del laboratorio centralizzato con i programmi di screening; tuttavia l'infrastruttura informatica è tuttora in adeguamento, per far fronte ai problemi che si presentano, in parte originati dalle differenze esistenti tra i 3 programmi applicativi utilizzati per questo screening nelle tre Aziende sanitarie.

Dal 25 novembre 2015 AUSL Ferrara ha iniziato la spedizione degli inviti al nuovo screening HPV.

Dal 7 dicembre 2015 l'infrastruttura laboratoristica centralizzata presso l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara è pienamente attivata e funzionante.

Il 14/3/2016 AUSL Bologna ha iniziato la spedizione degli inviti.

Nel mese di marzo 2016 AUSL Imola ha spedito i primi inviti al nuovo test di screening, con appuntamenti dai primi giorni di aprile.

Bilancio del primo anno di attività del progetto:

Nel 2016 presso il laboratorio centralizzato (UO di Anatomia Patologica) nell'ambito del Programma di Screening per cervico-carcinoma sono stati eseguiti:

-HPV test 19.658 (test HPV attesi: 20.975) (distinti in 19201 HPV test primari e 457 HPV test di follow-up);

-Pap test 12.715 (Attesi: 12.678) (distinti in 11478 Pap test primari e 1237 Pap test di follow-up).

Si dispone anche di una prima valutazione di qualità dell'attività del Laboratorio centralizzato per quanto riguarda i tempi di refertazione.

Refertazione HPV test - I tempi di refertazione sono in linea con gli standard nazionali: secondo il manuale indicatori GISCI la soglia di attenzione per i tempi di refertazione (tra esecuzione del

test e refertazione) è: >80% entro 21 giorni. Nel 2016 solamente 11 casi superano la soglia di attenzione; sono stati oggetto di analisi e riconosciuti tutti come riconducibili a non conformità dei campioni inviati al laboratorio.

	Tempo tra accettazione presso HUB e refertazione	Tempo fra esecuzione del prelievo e refertazione
HPV test		
Media	3	5
Mediana	3	5
Range	1-35	1-38
Casi refertati entro 21 gg	99,9%	99,9%
HPV test negativo		
Media	3	5
Mediana	2	5
Range	1-16	1-23
HPV test positivo + citologia triage		
Media	4	6
Mediana	4	6
Range	2-35	3-38

Refertazione Pap test - Riguardo all'intervallo Pap test/referto negativo la Regione Emilia Romagna propone nel documento "Requisiti per l'accreditamento di Programmi di screening per la prevenzione e diagnosi precoce del tumore della cervice uterina" del 2013 un valore accettabile del 70% e desiderabile dell'85% entro 21 gg. Durante l'anno 2016 nella UO di Anatomia Patologica i tempi di refertazione dei Pap test negativi e dei Pap test totali risultano sovrapponibili ed in entrambi i casi all'interno del range di valori desiderabili secondo la RER.

Dal 2/12/2016 ASL Bologna ha iniziato l'invio al laboratorio centralizzato anche degli HPV test di triage e dei co-test (Pap test + HPV test da effettuare in contemporanea, previsti in precise situazioni di follow up).

Quindi tutti i test HPV di ASL Bologna sono trattati presso il Laboratorio centralizzato.

Questa attività aggiuntiva rientra nelle potenzialità di lavoro delle macchine installate per l'attività centralizzata, con un modesto incremento del carico di lavoro del personale del laboratorio, e non ha pertanto comportato trasferimenti né di attrezzature né di personale da ASL Bologna a AOU Ferrara.

Per quanto riguarda gli aspetti economici del progetto AVEC, il gruppo di lavoro ha concentrato l'attenzione sui costi di produzione per singolo test a carico del Laboratorio centralizzato, esponendo il risultato al Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari di AVEC in data 10/11/2016.

Per quanto riguarda la tariffazione da applicare, il Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari dell'AVEC, nell'incontro del 10 novembre 2016, ha ritenuto congruente il criterio dell'applicazione delle tariffe del nomenclatore e, a tal fine, proposto l'allineamento del progetto,

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

e dei conseguenti atti economici bilaterali tra AOU Ferrara e Aziende sanitarie, alle indicazioni della circolare regionale dell'Assessore regionale alla Sanità n. 8/2015.

Pertanto, il progetto di centralizzazione del test HPV può dichiararsi concluso in quanto avviato a attività ordinaria.

2.5. Progettazione Rete Percorso Nascita

Il Gruppo di lavoro è composto da

- Prof. Nicola Rizzo- AOU Bologna (coordinatore del gruppo)
- Fabrizio Corazza, Ausl Ferrara
- Antonella Beccati- Ausl Ferrara
- Giampaolo Garani- AOU Ferrara
- Pantaleo Greco- AOU Ferrara
- Liliana Pittini- AOU Ferrara
- Giacomo Faldella- AOU Bologna
- Fabio Caramelli- AOU Bologna
- Danila Accorsi- AOU Bologna
- CatleenTietz- AOU Bologna
- Manuela Ghermandi- AOU Bologna
- Marcello Lanari- AOU Bologna
- Giorgio Scagliarini- Ausl Bologna
- Antonella Visentin- Ausl Bologna
- Patrizia Girotti- Ausl Bologna
- Marinella Lenzi- Ausl Bologna
- Fabrizio Sandri- Ausl Bologna
- Stefano Zucchini-Ausl Imola
- Maria Grazia Saccotelli- Ausl Imola
- Daniela Faccani-Ausl Imola

Il Gruppo si è riunito per definire il percorso relativo all'elaborazione della proposta di riprogettazione della rete dei punti nascita dell'Area Vasta Emilia Centro, che deve tener presente l'accordo della Conferenza Unificata Stato Regioni (Accordo Stato-Regioni) del 16.12.2010 , il DM 70/2015 nel quale si definiscono i rapporti volume/esiti dei PN per il loro mantenimento in attività; il DM 11.11.2015, che all'art.1 prevede che il Comitato Percorso Nascita nazionale (CPNn) debba esprimersi entro 90 giorni su eventuali richieste di deroghe avanzate dalle Regioni sul dimensionamento numerico dei PN e il Protocollo Metodologico per la valutazione delle richieste di mantenere in attività punti nascita con volumi di attività inferiori ai 500 parti/annui e in condizioni orografiche difficili.

Durante la fase di discussione del gruppo di lavoro è stato contemporaneamente e in parallelo prodotto il documento regionale “ Proposta di ridefinizione della rete ospedaliera perinatale (ostetrica e neonatologica) in Emilia-Romagna”, che di fatto è stato approvato a livello regionale. In questo documento è stato ridefinito anche la rete dell'Area Vasta Emilia Centro tenendo presente il contesto sovraprovinciale post sisma 2012.

Il documento propone altresì una ridefinizione della rete perinatale che-in base alle valutazioni sui risultati dell'audit regionale 2014 condotto su tutta la rete perinatale regionale – e analizzata secondo la classificazione dei PN in Hub e Spoke, si sostanzia per quanto riguarda l'AVEC con

una chiusura del punto nascita dell'Ospedale del Delta.

Per quanto riguarda il sistema di trasporto in emergenza neonatale (STEN) si comunica che è stata attivata dal 15/12/16 una procedura interaziendale (AUSL Imola- AOU Bologna) per il completamento della rete STEN a livello dell'AVEC Emilia Centro. E' nella sua fase di ultimazione il documento relativo allo STAM tra l'Hub del S.Orsola e lo Spoke di Imola.

2.6. Attività Dipartimenti Cure Primarie

Il gruppo di lavoro ha proseguito l'attività nel corso del 2016 con l'obiettivo di pervenire a linee di indirizzo di area vasta per la predisposizione degli obiettivi degli accordi aziendali per i medici di assistenza primaria.

Inizialmente si è ritenuto opportuno studiare la discrezionalità applicativa delle quote variabili del trattamento economico dei MMG nelle aziende sanitarie di Bologna, Imola e Ferrara.

L'analisi delle voci variabili e dei relativi valori economici nelle varie Aziende ha consentito di operare un confronto analitico e strutturato che può essere utilizzato da ogni Azienda per compararsi con le altre ed eventualmente apprendere le migliori pratiche al fine di migliorare la propria performance.

Successivamente è stato elaborato un documento conclusivo (allegato alla presente) che potrebbe rappresentare la base su cui costruire una futura comune piattaforma integrata per gli Accordi Attuativi Aziendali.

A norma del vigente A.C.N. la parte variabile della retribuzione dei MMG è notoriamente rappresentata da:

- 1) quota variabile finalizzata al raggiungimento di obiettivi e di standard erogativi e organizzativi previsti dalla programmazione regionale e/o aziendale, compresi la medicina associata, l'indennità di collaborazione informatica, l'indennità di collaboratore di studio medico e l'indennità di personale infermieristico;
- 2) quota per servizi calcolata in base al tipo ed ai volumi di prestazioni, concordata a livello regionale e/o aziendale comprendente prestazioni aggiuntive, assistenza domiciliare programmata, assistenza domiciliare integrata, assistenza programmata nelle residenze protette e nelle collettività, interventi aggiuntivi in dimissione protetta, prestazioni ed attività in ospedali di comunità o strutture alternative al ricovero ospedaliero, prestazioni informatiche, possesso ed utilizzo di particolari standard strutturali e strumentali, ulteriori attività o prestazioni richieste dalle Aziende.

Il documento descrive analiticamente l'applicazione degli istituti economici di cui ai vigenti AA.II.LL. ed al vigente A.I.R. nelle Aziende Sanitarie dell'AVEC, avendo a riferimento i compensi erogati nell'anno 2014.

Per tutte le Aziende considerate la parte variabile della remunerazione dei MMG viene alimentata in modo preponderante attraverso tre tipologie di compenso:

- 1) quota capitaria aggiuntiva**
- 2) tariffe per prestazione**
- 3) tariffe orarie**

Nel documento le tipologie di compenso sono disarticolate ed analizzate in tutte le varie componenti e per ognuna di esse vengono riportati oltre ai valori numerici delle varie aziende (costi per assistito e per medico) anche una descrizione dell'incentivazione, i risultati attesi dell'istituto o dell'obiettivo, gli indicatori di verifica qualora esistenti, i commenti ed infine le proposte che potrebbero orientare la definizione degli accordi locali

In sintesi si è rilevato che nella maggior parte dei casi le incentivazioni riconosciute sono per lo più disconnesse dalla valutazione di risultati attesi sotto il profilo clinico ed organizzativo e come tali possono persino incentivare la produzione di servizi a prescindere dalla loro appropriatezza (remunerazione a prestazione) ovvero indurre comportamenti attendisti e minimalisti (quota capitaria aggiuntiva), senza nessuna garanzia di presa in carico delle problematiche e senza alcuno stimolo ad assicurare la funzione di filtro nell'accesso all'assistenza specialistica e ospedaliera.

Se il fine ultimo di un sistema premiante deve essere quello di premiare i medici o i gruppi di medici con i migliori risultati, allora occorre avviare una riforma della remunerazione dei medici di famiglia, introducendo gradualmente nuove modalità basate sulla verifica del raggiungimento di obiettivi predefiniti, clinici e/o organizzativi (pay for performance, P4P), in grado di poter incidere positivamente e più profondamente sui comportamenti professionali e sull'organizzazione delle attività.

Il punto centrale della riforma del sistema di remunerazione dei MMG è pertanto rappresentato dalla introduzione e dall'uso sistematico della valutazione della performance a livello individuale, attraverso l'utilizzo di indicatori condivisi in grado di misurare i risultati a vari livelli, dalla qualità delle cure, alla organizzazione delle attività, alla soddisfazione dei pazienti.

Quanto sopra deve passare necessariamente attraverso il potenziamento dei sistemi informativi/informatici e l'uso sistematico di indicatori per monitorare la performance a vari livelli, dalla qualità delle cure alla soddisfazione dei pazienti. Gli ambiti del monitoraggio dovranno essere principalmente la gestione delle malattie croniche (controllo del diabete, uso di inalatori per BPCO, counselling per dieta e esercizio fisico, etc) e le attività di prevenzione (vaccinazioni, screening oncologici, counselling per alcol e tabacco, etc). Il set di indicatori dovrà incorporare misure di processo e di outcome, ivi compresa la comunicazione con i medici, la tempestività delle risposte, l'accesso agli specialisti.

Il documento allegato è stato presentato ai Direttori Sanitari di Avec nel mese di giugno 2016.

Allegato 4 – Piattaforma Accordo MMG AVEC

2.7. Piattaforma ICT per diagnostica per immagini RIS PACS

Composizione del GdL:

- ing. Giampiero Pirini - Ingegnere Clinico - AOIFE - Coordinatore
- Dott. Giorgio Benea - Medico Radiologo - AUSLFE
- Dott. Michele Imbriani - Medico Radiologo - AUSLBO
- Dott.ssa Rosanna Campa - Provveditore - AUSLBO
- Dott.ssa Luisa Pierotti - Fisico - AOUBO
- Dott. Stefano Durante - Tecnico Radiologo - IOR
- Ing. Cristian Chiarini - Ingegnere Clinico ma referente Informatico - AUSLIM
- Ing. Massimo Orsoni - Ingegnere Clinico - AUSLBO

Il GdL si é riunito fino ad oggi per 8 volte (7 esclusa la giornata del 27/10/2016 dedicata all'incontro con i fornitori (6/10/2016, 19/10/2016, 27/10/2016, 4/11/2016, 15/11/2016, 24/11/2016, 30/11/2016, 7/12/2016).

Ad oggi lo stato dei lavori é il seguente:

1. Nelle prime due riunioni si sono focalizzati l'obiettivo, riassumendo i contenuti del documento prodotto dal Gruppo di Lavoro precedente coordinato da Ing. Lambertini e Dott.ssa Lama, e il mandato del nuovo GdL di Capitolato. In quella sede é stata richiesta l'integrazione con un membro del Provveditorato di AVEC che ha individuato la Dott.ssa Campa. E' stata individuata anche la necessità di procedere secondo queste direttrici:
 - a. mettere a punto gli obiettivi di alto livello che si pone AVEC con l'acquisizione del sistema RIS-PACS;
 - b. effettuare una rapida analisi di mercato per verificare la percorribilità di tali obiettivi con i principali fabbricanti presenti sul mercato nazionale.
2. E' stato pubblicato un bando per l'acquisizione delle manifestazioni di interesse a partecipare ad una gara per la fornitura di tali sistemi;
3. Il 27/10/2016 è stata indetta una riunione con i fornitori/fabbricanti che avevano manifestato interesse, nella quale sono stati indicati gli obiettivi di massima ed è stato chiesto di rispondere ad un questionario che successivamente è stato inviato. I maggiori fabbricanti presenti sul territorio nazionale erano tutti presenti.
4. Dal 15/11/2016 al 30/11/2016 sono state elaborate le risposte al questionario e sintetizzate le prime indicazioni che saranno utili per il capitolato.
5. Contemporaneamente è stato elaborato il seguente piano operativo:
 - a. acquisire il materiale utile già prodotto nell'ambito del Gruppo di Lavoro Regionale per la Sicurezza dei Sistemi RIS-PACS (in via di completamento);
 - b. redigere un questionario interno per la rilevazione puntuale dell'esistente in termini di sistemi e configurazione complessiva delle installazioni (completato);
 - c. somministrare il questionario interno a tutte le ditte di AVEC utilizzando i membri del GdL (già inviato in via di acquisizione dei questionari compilati);
 - d. elaborare uno schema per la rilevazione delle funzionalità oggi presenti sui sistemi (in via di completamento);
 - e. elaborare uno schema per la rilevazione del layout della rete e le caratteristiche attuali delle sale server (in via di completamento);
 - f. elaborare un indice del capitolato definitivo (in via di completamento);
 - g. effettuare una serie di incontri con i referenti delle principali problematiche di interesse attinenti alla redazione del capitolato (es. Lepida, Privacy, Cartella Clinica Elettronica, Anagrafe Regionale, ecc. in via di completamento).

Punti di attenzione:

A. Nomenclatore delle prestazioni. Benchè non necessario alla elaborazione del capitolato si richiede di attivare da subito un GdL in merito che provveda ad **elaborare e condividere il Nomenclatore delle prestazioni (relativo ai principali domini di interesse)** che verrà poi utilizzato sul sistema;

B. relativamente al precedente punto 5g è già stata fatta una riunione con Lepida e acquisito il materiale tecnico. E' stata programmata per il 16/12 una riunione con il referente del GdL Privacy AVEC che ha già fornito documenti di interesse per la redazione del capitolato (redatti dal GdL Regionale). **Il GdL RIS -PACS ha interesse ad acquisire documenti validati da parte dei referenti/gruppi preposti che costituiscano lo stato dell'arte dei relativi ambiti, in modo da utilizzarli come riferimento per il quadro regolatorio attuale localizzato in AVEC/RER. Questo può costituire un elemento di criticità nel senso che molti progetti non sono arrivati ancora ad uno stato tale da pubblicare documenti di riferimento.**

C. Tempistica complessiva: entro la fine di questo mese e i primi 15gg. di gennaio dovrebbe essere chiaro se ci sono scostamenti significativi dalla tempistica ipotizzata.

2.8. Piattaforma ICT per Anatomia Patologica

Nel corso del 2016 il progetto del sistema gestionale (LIS) delle Anatomie Patologiche, unico in Area Vasta Emilia Centro, è stato esteso a tutte le Unità Operative di AVEC con l'installazione presso lo IOR.

Sono state allestite tabelle strategiche comuni, relative alle procedure di esame, sedi di prelievo (topografie) e diagnosi; le tipologie delle prestazioni sono allineate, anche se le metodiche di conteggio sono ancora in parte differenziate, soprattutto a salvaguardia della continuità del raffronto con lo storico delle attività.

Le funzionalità generali dei sistemi installati è discreta, l'assistenza tecnica continua è operativa ed accettabile, anche se in alcuni casi si sono lamentati ritardi negli interventi. Una criticità ancora aperta è l'eccessiva difficoltà nella configurazione della refertazione con check list e nella codifica delle diagnosi: alcune U.O. usano in modo assai limitato (o per nulla) queste opzioni.

Infine, alcune funzionalità non sono installate in tutte le Unità Operative: questo è relativo all'interpretazione del capitolato e dell'offerta (si rimanda ai referenti dei Sistemi Informativi per i dettagli sugli accordi). Si tratta della tracciabilità intra ed extra laboratorio dei campioni, degli oggetti intermedi di lavorazione e del materiale di archivio, della dettatura vocale e dell'order entry dalle sale operatorie e dagli ambulatori. Queste funzioni devono comunque essere estese a tutte le U.O. per garantire una omogenea attività in AVEC.

Nel mese di gennaio 2016 è stato avviato un gruppo di lavoro interaziendale e multidisciplinare per la riorganizzazione delle attività di anatomia patologica di AOU Bologna e Ausl Bologna.

Il gruppo ha predisposto un documento, presentato in CTSS il 4 agosto 2016, che prevede la realizzazione di un dipartimento ad attività integrata interaziendale sperimentale che potrà anche favorire lo sviluppo omogeneo e integrato nell'area metropolitana dei data base relativi alle Anatomie Patologiche.

2.9. Commissione Dispositivi Medici

Con nota AVEC prot. 48/01-12 del 4/7/2016 è stato costituito un Gruppo di Lavoro e definito il suo mandato.

Il GdL è così composto:

- ing. Giampiero Pirini - Ingegnere Clinico - AOUFE - Coordinatore
- Dott.ssa Paola Scanavacca - Farmacista - AOUFE
- Dott.ssa Valeria Sassoli - Farmacista - IOR
- Dott.ssa Rosanna Campa - Provveditore - AUSLBO
- Dott.ssa Bruna Dosi - Farmacista - AUSLIM
- Dott. Giulio Monti - Farmacista - AOUBO
- Dott.ssa Annamaria Longanesi - Medico Direzione Sanitaria - AOUBO
- Dott. Andrea Longanesi - Medico Direzione Presidio Ospedaliero – AUSLBO

Mandato:

Produrre uno studio di fattibilità per individuare le modalità di funzionamento della Commissione di Area Vasta Centrale.

Riunioni ed attività del GdL:

Il GdL si è riunito fino ad oggi per 3 volte (02/09/2016, 16/09/2016, 18/10/2016).

Sono stati prodotti due documenti che indirizzano il mandato ricevuto:

- Costituzione della Commissione dei Dispositivi Medici di Area Vasta Centrale;
- Bozza di Regolamento della Commissione Dispositivi Medici di Area Vasta Centrale.

I documenti sono stati sottoposti alle verifiche del Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari, successivamente alle quali si è pervenuti alla costituzione della Commissione di AVEC dei Dispositivi Medici, deliberata da tutte le Aziende AVEC a decorrere dall'01.01.2017.

In tal modo si è raggiunto l'obiettivo fissato dalla DGR 1003/2016 (Allegato 3).

Allegato 5) – Costituzione Commissione AVEC Dispositivi Medici (a titolo di esempio: delibera AUSL Bologna).

3. Progetti Area Tecnico Amministrativa

3.1. Integrazione logistica

Razionale

Da diversi anni gli indirizzi regionali alle Aziende sanitarie sottolineano l'esigenza di sviluppare numerose forme di collaborazione e di integrazione, sia a livello provinciale sia di area vasta; queste azioni negli anni hanno coinvolto sia aspetti sanitari/produttivi, sia i cosiddetti "servizi di supporto", con una particolare attenzione anche sulla logistica di beni farmaceutici ed economici che presenta notevoli opportunità di razionalizzazione ed ottimizzazione.

Mandato Progettuale

Le aziende di AVEC hanno avviato la predisposizione di un progetto per l'integrazione strutturale di centralizzazione delle attività logistiche per i beni farmaceutici ed economici. Il progetto si è basato sui seguenti obiettivi strategici, modificati nel tempo:

- la collocazione dell'investimento previsto per AOSP Ferrara
- la gestione unificata degli applicativi informatici unici
- l'individuazione di un percorso che nel tempo avrebbe assicurato la progressiva riduzione del numero dei magazzini.
- la ricerca di un magazzino unico provinciale in Ferrara
- definizione il ruolo di capofila della ASUL di Ferrara.

Nel 2015 il rafforzamento e la prosecuzione delle progettualità inerenti le centralizzazioni logistiche sono state rafforzate dall'inserimento di tali tematiche negli obiettivi assegnati ai Direttori Generali dalla RER.

Modello di Processo – Supply Chain Centralizzata.

Il processo nella sua interezza si sviluppa a partire dal processo delle gare centralizzate (Intercent-ER, Proveditori di Area Vasta).

Le successive fasi di acquisto beni, gestione ordini a fornitori e follow-up approvvigionamenti (l'intero ciclo passivo), insistenti sul software contabile della azienda capofila, gestiranno circa 420 mil € di acquisti di beni farmaceutici, dispositivi medici e beni economici e dovranno essere integrate con i nuovi sistemi software di logistica operativa e distributiva (WMS e TMS) che opereranno all'interno dell'unico magazzino centralizzato di area vasta.

Il medesimo software contabile della capofila dovrà gestire l'importazione delle richieste di approvvigionamento delle singole aziende componenti AVEC, la fatturazione attiva del servizio alle aziende AVEC dei prodotti consegnati presso i transit point aziendali e la relativa documentazione (l'intero ciclo attivo).

Attuazione della Progettualità.

Di seguito i punti essenziali per lo sviluppo del modello sopraesposto diviso per macro categorie:

- **Anagrafiche di Prodotto.**

A supporto del processo di Supply Chain Centralizzata è stato inizializzato il caricamento delle anagrafiche prodotto in un portale di gestione anagrafiche centralizzate AVEC, e per tanto l'allineamento delle anagrafiche dei prodotti. Nel corso del 2016 l'allineamento delle codifiche è stato realizzato su tutti i farmaci per le aziende AUSL Ferrara, AOSP Ferrara, AUSL BO e AOSP BO. Procede per AUSL Imola e IOR in attesa che i software locali siano completamente predisposti per lo scopo. Sempre nel corso del 2016 è stato effettuato per i dispositivi medici per AUSL Ferrara e AOSP Ferrara ed è in corso ad oggi per i Dispositivi Medici tra AUSL BO e AOSP BO, con qualche possibile ritardo rispetto alla eterogeneità dei dati nei database aziendali.

Anche per i prodotti economici nel corso del 2016 è stato effettuato l'allineamento dei database con il portale di gestione anagrafiche centralizzate per AUSL Ferrara e AOSP Ferrara ed è in corso ad oggi l'attivazione delle attività di allineamento codifiche delle restanti Aziende AVEC, compatibilmente con il completamento delle predisposizioni dei software locali.

- Informatica

ERP – Enterprise Resource Planning – software contabile azienda capofila.

La gestione del processo a capofila prevede che il sistema software amministrativo contabile della AUSL capofila si integri verso le aziende AVEC sia per il ciclo passivo, sia per il ciclo attivo e si dimensiona per la gestione dei valori che il processo assumerà. Vista la gara in essere per il GAAC (software contabile regionale, implementazione al 1.1.2018), occorrerà preventivare un costo di investimento informatico per una “soluzione ponte” (modifica del proprio software contabile) da parte del capofila che sarà da ripartire anche sulle altre aziende AVEC.

WMS/TMS – Warehouse Management System - software di magazzino.

Per la gestione operativa del magazzino unico necessita un software WMS pertanto è necessario verificare la percorribilità giuridica di estensione dell'uso, di eventuali applicativi in essere, al magazzino unico AVEC e i percorsi alternativi da intraprendere. La tempistica per l'implementazione di questo software risentirà delle necessarie interfacce con l'ERP aziendale della capofila non ancora iniziate.

- Sede Unica

Nel 2014 la ricerca effettuata dalla AUSL di Ferrara della sede per la sola area non ha dato esito positivo.

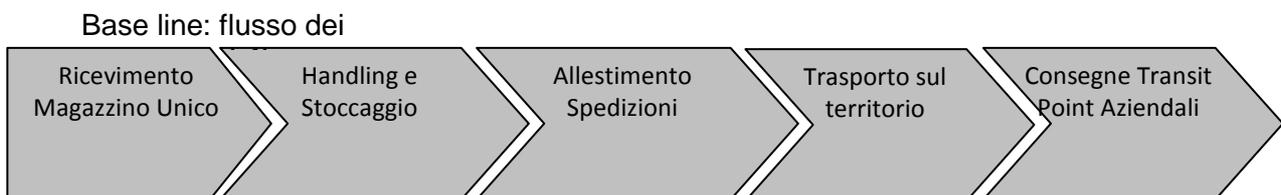
Nella prima metà del 2015 è stata sondata la potenzialità del mercato delle locazioni industriali senza successo. Nel corso della seconda metà del 2015 l'azienda AUSL di Ferrara ha svolto un bando per la ricerca del magazzino fisico: l'unica offerta presentata si è rilevata tecnicamente non accettabile.

Nel corso del 2016 pertanto si è proceduto ad una nuova ricerca di mercato che ha individuato un sito presso il Comune di Castelmaggiore (BO) che nel frattempo è stato dato in locazione ad altro soggetto.

La proprietà del sito di Castel Maggiore ha proposto in alternativa due soluzioni che sono state oggetto di verifiche nel 2016. Entrambe le soluzioni proposte sono in Castel Maggiore, provincia di Bologna.

- Logistica Operativa Interna ed Esterna

La filiera logistica operativa prevede le seguenti fasi:



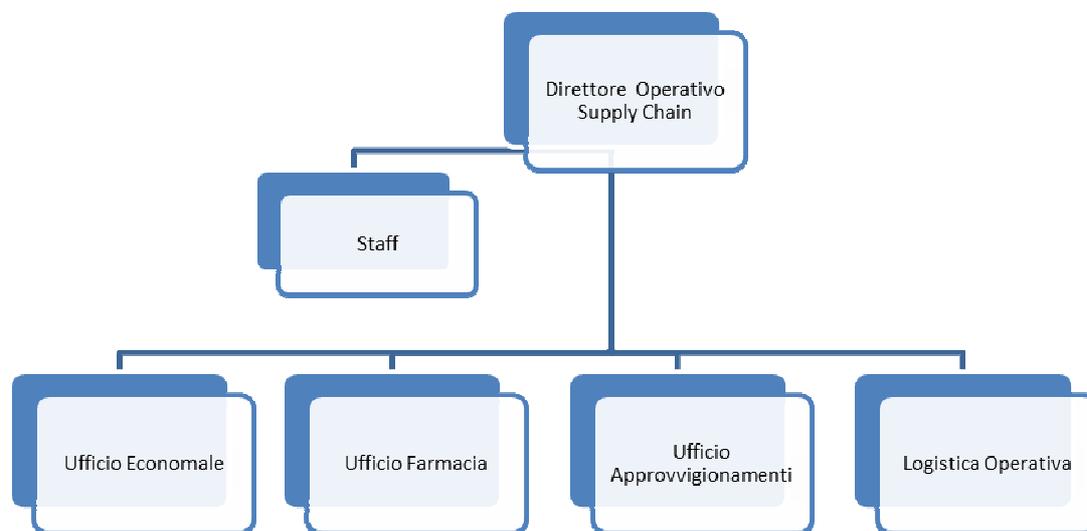
Nella gestione interna è stata valutata la scelta di adeguare il modello tecnologico a quello in atto nelle altre piattaforme logistiche regionali inserendo un certo grado di automazione grazie ad un impianto robotizzato. La ratio di tale scelta consta nella omogeneità regionale del modello tecnologico applicato e nella ricerca di un livello di servizio (sicurezza e tracciabilità) maggiormente garantito rispetto al precedente vincolo tecnologico (gli impatti sul personale sono esplicitati in seguito). Il costo di noleggio di tale attrezzatura sono stimati in 500mila €/annui (benchmark AVEN e Azienda di Romagna).

- Modello Organizzativo e di Gestione del Personale.

Il modello organizzativo vede l'inserimento di figure tecniche di gestione dei processi di supply chain management per ricercare una migliore *governance* di sistema.



L'organigramma, sino ad ora organizzato, assegna ad una struttura complessa di *Supply Chain Management*, con vocazione di area vasta, una componente tecnica di farmacisti centrali, una di economisti centrali ed una di gestione ordini/fornitori le funzioni, quasi completamente sormontabili a quanto svolgono tali componenti (farmacisti e ordini) presso AVEN.



Composizione:

- Direttore operativo di processo (supply chain manager);
- Staff professionale relativo (ingegneri gestionali).
- Personale economicale: attività tecnica di gestione anagrafiche, catene di equivalenza, valutazioni di appropriatezza, sostituibilità tra prodotti, partecipazione e gestione gare.
- Personale di farmacia: attività tecnica di gestione ed aggiornamento anagrafiche, catene di equivalenza, rapporti di coordinamento con i servizi di farmacia di AVEC, valutazioni di appropriatezza, sostituibilità tra prodotti farmaceutici, partecipazione e gestione gare;
- Personale amministrativo: uffici di collegamento con il procurement di Area Vasta e/o regionale, per la gestione amministrativa, apertura dei contratti informatici, gestione listini, emissione ordini, follow-up ordini, non conformità, verifiche prestazioni fornitori, liquidazione fatture; fatturazione attiva alle aziende AVEC.
- Personale addetto alla movimentazione merci: ricevimento, stoccaggio, preparazione e allestimento consegne. Tale personale sarà proveniente dai settori di magazzino della aziende sanitarie coinvolte oppure sarà fornito da soggetti esterni;

L'ufficio di Farmacia rappresentato nel modello organizzativo è subordinato alla necessità di prevedere all'interno della struttura la funzione secondo le competenze sopra descritte; tale assetto dovrà essere ulteriormente valutato al fine di definire complessivamente l'organigramma del servizio logistica.

Per la parte relativa alla movimentazione merci il progetto prevede l'utilizzo esclusivo di personale dipendente proveniente dalle rispettive Aziende da trasferire al magazzino centrale e da destinare all'intero ciclo di gestione dalle fasi di ricezione, di handling interno, di allestimento spedizioni e alle attività accessorie di carattere amministrativo (firma ddt, gestione resi, quarantene, ritiri, ecc).

Per quanto riguarda la complessiva disponibilità numerica del personale da destinare specificatamente alla movimentazione di magazzino In considerazione delle diverse limitazioni al trasferimento del personale potenzialmente interessato, risulta una disponibilità di personale aziendale tale da non coprire interamente il fabbisogno complessivo per il magazzino centralizzato.

Per valutare questo aspetto è stato creato un gruppo di lavoro “Risorse Umane AVEC”, coordinato dal dott. Carlini, composto dai Direttori del Personale delle Aziende AVEC. Tale gruppo di lavoro ha evidenziato che il personale attualmente assegnato presso le Aziende ai Centri di Costo di Magazzino presenta caratteristiche tali da rendere particolarmente complesso il suo spostamento in altra sede, il suo concreto ed utile apporto al processo o addirittura la sua effettiva presenza in servizio nel momento in cui si procederà al trasferimento (esempio - pensionamenti entro il 2017).

In sintesi il personale che potrà essere trasferito, ad oggi, è pari a 52 unità (compresi prescritti) a fronte di un fabbisogno previsto per il funzionamento del Magazzino Centralizzato è di 66 unità.

Nelle rispettive Aziende rimangono 69 unità totali di cui 38 (attualmente inidonei, assegnazioni temporanee, idonei con prescrizioni al 100% e pensionamenti 2017) dovranno trovare diversa collocazione mentre le restanti 31 (leggi 104 e rimanenti eleggibili) verranno utilizzate per le attività residuali di magazzino e per la gestione dei transit point aziendali.

Anche per ridurre il fabbisogno di personale si è ipotizzata l'acquisizione con noleggio di un sistema robotizzato, la cui installazione necessiterebbe di circa 8 mesi (staccato l'ordine per approvvigionamento dei macchinari ed installazione macchinari in loco) e il cui costo indicativo è stimato in circa 500k €/anno.

Tale livello di robotizzazione permette sul tema del personale, in analogia a quanto accaduto sui progetti AVEN e Azienda di Romagna (usati come benchmark), di ridurre l'FTE di circa 15 unità, portando il fabbisogno previsto per il funzionamento del Magazzino Centralizzato a 51 unità, quindi compatibile con la disponibilità di personale delle aziende (52 unità).

A fronte delle eventuali necessità di integrazione di unità che si venissero a creare nello svolgersi del progetto si decide di utilizzare contratti a tempo determinato/interinali per supplire alle stesse. Il personale interno valutato come disponibile ha una età media superiore a 52 anni ed una incidenza % di prescritti maggiore del 20%. E' inevitabile l'aumentare esponenziale dell'incidenza dei prescritti e non idonei. Il relativo ricorso ai contratti interinali per le sostituzioni porterà una conseguente incidenza del mancato know-how sul livello di servizio centralizzato (aspetto critico persino negli appalti esternalizzati di AVEN).

L'istituto normativo ipotizzato è quello previsto dalla Legge Regionale n. 43/2001, dell'art. 22 ter. Comma 4 (vincolo dei cinquanta chilometri per trasferimento di sede) che dovrà interessare anche le restanti componenti della struttura complessa. Si devono quindi inizializzare, in seno alla capofila, le necessarie analisi riguardanti tali componenti (farmacisti, economisti ed amministrativi).

Ripartizione Costi di Gestione.

Tenuto conto anche del modello AVEN, gli scambi economici tra l'Azienda capofila e le altre Aziende coinvolte sono regolati sulla base di una ripartizione di costi di gestione che si articola su delle previsioni ad inizio anno e dei saldi a consuntivo, sulla base delle seguenti categorie:

1. i costi fissi di struttura (locazione): è prevista una suddivisione in proporzione alle dimensioni delle Aziende (quote di proprietà);
2. i costi variabili di funzionamento di magazzino e di trasporto potrebbero essere ripartiti in base a parametri standard (dimensioni delle Aziende, media dei volumi storici di acquisto/consumo di beni, o altro), in modo da aumentare il più possibile la convenienza delle singole aziende all'utilizzo del processo di Supply Chain centralizzato.
3. materiali forniti: in tal caso, vi è una fatturazione mensile sulla base dei consumi effettivi (l'Azienda capofila dovrà emettere anche un'autofattura per i materiali utilizzati presso i propri reparti/servizi).

Costi Cessanti ed Emergenti di Progetto.

I costi cessanti nelle aziende a fronte delle ipotesi di progetto e i costi emergenti di progetto sono stati raccolti e condivisi con le aziende nel 2013 e più volte valutati sino al luglio 2015. Ne emerge, in termini complessivi di progetto:

Costi emergenti	6.431.000
Costi cessanti	7.198.436
Delta	- 767.436

Percorso Istituzionale.

Per l'approvazione del progetto vanno garantiti i seguenti passaggi:

- Approvazione del Comitato dei Direttori AVEC;
- Trasmissione in Regione;
- Esame in CTSS Metropolitana di Bologna e CTSS di Ferrara;
- Confronto con OO.SS. (limitatamente al trasferimento del personale).
- Stipulazioni di convenzioni e accordi tra le aziende.

Tale percorso (stimato in 4 mesi) dovrà essere completato entro il primo quadrimestre 2017.

Gantt di Progetto.

Ad oggi, il gantt di progetto prevede il seguente scenario:

	1° trim 2018	2° trim 2018	3° trim 2018	4° trim 2018
AUSL FE e AOSP FE				
AUSL BO				
AOSP BO				
AUSL IMOLA				
IOR				

Tale gantt contempla l'adozione di tutte le azioni utili al trasferimento delle aziende, non espeso in questo documento, e comprensivo del percorso istituzionale sopracitato.

3.2. Provveditorato Unico

Successivamente all'incarico ricevuto dai DDAA il 19 ottobre 2016 (allegato 3), si è proceduto a un primo incontro, in data 1 dicembre 2016, con i Dirigenti delle due Aziende Sanitarie ferraresi, durante il quale si è preso atto del "Progetto di funzionamento del Servizio comune economato e gestione dei contratti" stilato dal Direttore del Servizio stesso Dott.ssa M.Pertili.

Dall'esame del documento, si sono nuovamente rilevate e confermate alcune differenze relativamente alle materie trattate dai due Provveditorati- BO e FE – quali: il SAM non si occupa del materiale di consumo per Dip Tecnico (vernici, materiale elettrico, idraulico, ecc.) né del servizio Trasporti sanitari (ambulanze) o della convenzione con PARER.

L'aspetto più rilevante trattato nel progetto è la suddivisione delle attività tra Provveditorato ed Economato con relativo calcolo delle risorse umane necessarie, individuate, per il settore Provveditorato, in n.12 unità.

Nel corso del 2017 si perfezioneranno le valutazioni sul progetto.

Allegato 6 – assegnazione incarico

3.3. Piattaforma ICT per gestione documentale (BABEL)

BABEL è un sistema integrato per la gestione dell'archivio corrente e dei flussi documentali, sviluppato dall'Azienda USL di Bologna.

Dal 2015 è partito il progetto di estensione di BABEL alle altre 5 aziende AVEC (cui si è aggiunta l'AUSL di Parma) con l'obiettivo di armonizzare la gestione documentale tra le aziende aderenti e intraprendere un percorso di crescita condiviso

Il tavolo PM indirizza il percorso di crescita del sistema. Al termine del 2016, le ipotesi evolutive sono state raccolte in un documento di analisi condiviso allo scopo di dar luogo a un piano di sviluppo triennale (integrazione con altri sistemi, informatizzazione procedimenti, istanze online ecc).

Una volta terminata la fase di avvio si dovrebbe consolidare in un tavolo di lavoro sulla gestione documentale e l'innovazione amministrativa che lavori in modo coordinato con i Tavoli AVEC in tema di privacy, trasparenza e anticorruzione, supportati dai sistemi informativi.

AZIENDA AVVIATE:

Azienda	Dipendenti	Avvio protocollo	Utilizzatori
AUSL Bologna (AVEC)	8.500	giugno 2013	3.584 protocollo, determine, delibere
AOSP Ferrara (AVEC)	2.000	marzo 2016	293 protocollo, determine, delibere
AUSL Imola (AVEC)	1.600	giugno 2016	307 protocollo, determine, delibere
Ist. Ort. Rizzoli (AVEC)	1.150	ottobre 2016	405 protocollo, determine, delibere
AOSP Bologna (AVEC)	5.400	novembre 2016	672 protocollo, determine, delibere
AUSL Parma	2.700	novembre 2016	850 protocollo
AUSL Ferrara (AVEC)	2.500	Maggio 2017	700 (stimata) protocollo, determine, delibere

SVILUPPI

Prosegue il progetto di BABEL in Area Vasta Emilia Centro (con l'aggiunta dell'AUSL di Parma). Nel mese di Maggio è previsto l'avvio dell'Ausl di Ferrara (con il solo protocollo), inizialmente fissato per gennaio 2017 e posticipato per loro attività interne. A giugno 2017 è previsto il completamento dell'avvio dell'AUSL di Parma con determine e delibere.

Tra le varie funzionalità rilasciate nel corso del progetto è stato realizzato anche il sistema BALBO (Babel On Line), attualmente composto da Albo On Line (attivo già presso tutte le aziende tranne AUSL Bologna che deve pianificare il passaggio al nuovo sistema) e dalle prime due sezioni del futuro portale "Amministrazione Trasparente" (già attive su AOSPFe e IOR, ad aprile su AUSL imola, le altre aziende devono ancora pianificare l'avvio).

Il tavolo mensile dei PM di BABEL ha formulato una ipotesi di evoluzione la cui pianificazione, su base triennale, sarà presentata alle direzioni aziendali. Tra i macro temi di questa ipotesi, oltre l'interoperabilità avanzata tra le aziende aderenti, troviamo il completamento del portale Amministrazione trasparente in BALBO, il sistema di gestione e di monitoraggio dei procedimenti, le istanze online accessibili via SPID e integrate con BABEL.



4. Attività trasversali

4.1. Applicazione normativa prevenzione corruzione e trasparenza

Nell'anno 2016, i Componenti del Tavolo in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza delle Aziende sanitarie appartenenti all'AVEC e dell'Ausl della Romagna, hanno programmato incontri con cadenza mensile (ad eccezione della pausa estiva), valorizzando il confronto diretto con i soggetti (Servizi e Strutture interessate) direttamente coinvolti, in particolar modo, dalle profonde modifiche normative apportate dal legislatore in tema di trasparenza a fronte della modifica del testo storico del D. Lgs 33/2013 avvenuta con il D. Lgs 97/2016 al quale si sono succedute le successive linee guida ANAC in materia.

Di particolare rilievo risulta la trattazione, nel corso del 2016, delle seguenti tematiche:

- ✓ Approfondimento delle funzionalità legate agli obblighi di trasparenza per mezzo del sw unico regionale denominato "GRU" (Gestione Risorse Umane) anche per mezzo di incontri con i Dirigenti ed i Funzionari dei Servizi Unici del Personale delle Aziende appartenenti all'AVEC e dell'Ausl della Romagna;
- ✓ Disamina delle novità introdotte dalla Delibera ANAC n. 39/2016 relativamente agli obblighi di pubblicazione ex art. 1, co. 32 della L. 190/2012 e s.m.i. anche per mezzo di incontri con i Dirigenti ed i Funzionari dei Servizi Economato delle Aziende AVEC;
- ✓ Studio e applicazione delle disposizioni previste dal DM 25/09/15 ad oggetto: "Determinazione degli indicatori di anomalia al fine di agevolare l'individuazione delle operazioni sospette di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo da parte degli uffici della pubblica amministrazione" alla luce del quale ciascuna Azienda sanitaria ha provveduto alla nomina del proprio gestore antiriciclaggio;
- ✓ Studio ed approfondimento (anche dal punto di vista operativo) delle novità in materia di "accesso civico generalizzato" (FOIA) finalizzato alla stesura di un regolamento AVEC per la ricezione, la trattazione e la corretta gestione delle istanze di cui trattasi da realizzare, su espresso mandato dei DDAA, entro il primo semestre 2017;
- ✓ Studio ed approfondimento, a seguito di espresse disposizioni regionali della raccolta finalizzata alla pubblicazione sul sito "Amministrazione Trasparente" delle dichiarazioni patrimoniali e reddituali della dirigenza PTA alla luce delle disposizioni previste dal D. Lgs 97/16.

In relazione a quest'ultimo punto si sottolinea che già l'art. 13 co.3 del DPR n. 62/2013 recante "Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici", disponeva a carico dei dirigenti della P.A. l'obbligo di fornire le informazioni sulla propria situazione patrimoniale nonché le dichiarazioni annuali dei redditi soggetti all'imposta sui redditi delle persone fisiche.

L'obbligo di pubblicazione di detta documentazione in "Amministrazione Trasparente" è la conseguenza dell'estensione al personale dirigenziale della P.A. della normativa applicata ai titolari di cariche elettive sulla pubblicità della situazione patrimoniale (Legge n. 441/1982 e Legge n. 127/1997 art. 17 co.22), oltre che ad essere espressamente previsto dall'articolo 14 del novellato decreto legislativo n. 33/2013.

La procedura relativa all'avvio della raccolta e della "pubblicazione" delle dichiarazioni in argomento all'indomani dell'emanazione del D. Lgs n. 97/16 è stata coordinata, fin dal mese di settembre 2016 dagli Uffici della Regione Emilia Romagna e trattata ripetutamente anche dai Componenti del "Tavolo AVEC in materia di prevenzione della corruzione e della Trasparenza", tenuto conto della sua evidente delicatezza.

In data 22/12/2016 (nell'imminenza della scadenza dell'obbligo di pubblicazione) è apparso sul sito istituzionale dell'Autorità Nazionale Anticorruzione il provvedimento recante "Schema di «Linee guida recanti indicazioni sull'attuazione dell'art. 14 del d.lgs. 33/2013 «Obblighi di pubblicazione concernenti i titolari di incarichi politici, di amministrazione, di direzione o di governo e i titolari di



incarichi dirigenziali» come modificato dall'art. 13 del d.lgs. 97/2016”, che ha introdotto modifiche significative a precedenti indicazioni dell'ANAC.

A seguito della pubblicazione del suddetto documento, la Regione Emilia Romagna ha confermato innanzi tutto l'obbligo di acquisizione di entrambe le dichiarazioni per il personale dirigenziale e le indicazioni contenute nelle linee guida regionali che prevedevano la pubblicazione delle dichiarazioni in questione per tutta la dirigenza PTA.

In considerazione però del differimento del termine ultimo per completare l'adempimento indicato dall'ANAC, la stessa Regione ha ritenuto opportuno suggerire (a chi non avesse già adempiuto) di sfruttare l'ulteriore periodo concesso per la pubblicazione per procedere comunque con la raccolta di tutte dichiarazioni e per procedere ad una graduale pubblicazione delle stesse sulla base delle linee guida e delle sue future (probabili) integrazioni, dando priorità alle posizioni che alla luce delle indicazioni ANAC risultano non problematiche (ragionevolmente la dirigenza amministrativa e quella con incarico di struttura).

Tali novità (e la loro tempistica) hanno portato inevitabilmente ad un disallineamento del comportamento delle Aziende sanitarie per cui l'Ausl e l'Aosp di Bologna hanno proceduto alla pubblicazione delle dichiarazioni mentre l'Ausl e l'Aosp di Ferrara, l'Ausl di Imola e l'Istituto Ortopedico Rizzoli hanno ritenuto opportuno non pubblicare ed avvalersi dell'ulteriore periodo concesso dall'Autorità Nazionale Anticorruzione.

Di particolare rilievo è stato inoltre lo studio, anche ai fini interpretativi, dei contenuti previsti dalla delibera ANAC n. 1310/2016 in ordine ai nuovi parametri di trasparenza.

Incontri dedicati hanno fatto sì che i Responsabili PCT abbiano fatto sintesi interpretativa dei dati e delle informazioni da inserire nella “griglia trasparenza” allegata all'aggiornamento del Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione 2017/19 ai fini della più completa omogeneità di stesura.

Come in passato avvenuto, i Componenti del Tavolo AVEC hanno dedicato particolare attenzione al tema dei “Controlli da effettuare da parte degli RPC “aziendali” (in special modo sugli ambiti di attività dei Servizi Comuni Unificati) avanzando come suggerimento la proposta di istituire un servizio di auditing interno di supporto all'attività del RPC proposta che sarà portata all'attenzione della Regione.

Come già avvenuto nel 2015, anche nel 2016 i Responsabili PCT dell'Ausl di Ferrara e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli hanno avviato un sistema di controlli tramite auditing interno nelle rispettive aziende al fine di verificare i corretti adempimenti e le buone prassi in materia di prevenzione della corruzione: esperienza molto positiva che ritengono debba essere riproposta anche nel corso dell'anno 2017.

Gli incontri si sono inoltre incentrati sull'analisi dei contenuti dell'aggiornamento del PNA 2016 e delle sue inevitabili ricadute nella elaborazione degli aggiornamenti ai Piani Triennali della Prevenzione della Corruzione e delle relazioni annuali dei Responsabili PCT (da garantire entro il 16/01/17) oltre all'organizzazione delle Giornate della trasparenza che nel corso del 2016 sono state organizzate in ambito ferrarese in data **6/05/2016** (Ausl di Ferrara e Aosp di Ferrara) e bolognese in data **7/12/2016** (Ausl di Bologna e Ausl di Imola, Aosp di Bologna e Istituto Ortopedico Rizzoli).

Da evidenziare anche l'evento formativo regionale, tenuto in data 14/07/16 dal Dott. Stefano Toschei, aperto a tutte le aziende sanitarie del SSR in cui si sono approfonditi i temi delle modifiche al D.Lgs 33/13 apportate dal D. Lgs 97/16 con particolare riferimento alle tematiche dell'accesso civico.

E' stato inoltre adeguatamente presidiato il tema della “formazione” in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, argomento particolarmente valorizzato dai Responsabili PCT che hanno profuso notevoli sforzi ciascuno per le rispettive realtà per consolidare le tematiche della legalità e dell'integrità anche per mezzo di FAD (formazione a distanza).

E' stato infine consolidato il percorso di confronto e dibattito su diverse tematiche in materia (es. gestione del conflitto di interessi, trasparenza, dichiarazioni patrimoniali e reddituali dei dirigenti) con la Direzione “Cura della Persona, Salute e Welfare” della Regione Emilia-Romagna.

Da segnalare infine che nel corso del 2016 è stato avviato un progetto regionale per uniformare le disposizioni contenute nei diversi Codici di Comportamento aziendali finalizzato all'adozione di un Codice di Comportamento Unico per le Aziende del SSR.

4.2. Applicazione normativa Privacy

L'attività del 2016 è stata rivolta ad elaborare una procedura idonea ad assicurare la gestione dei dati sensibili nei progetti di Area Vasta, al fine di garantire modalità comuni per la gestione dei dati sensibili relativi alle progettualità in AVEC.

I principali vincoli entro i quali l'attività deve rimanere sono rappresentati dal D. Lgs 196/2003 e da eventuali sviluppi dettati dal nuovo regolamento privacy UE 2016/679, pubblicato il 4.5.2016 nella Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea.

Uno dei limiti che appaiono più stringenti è, altresì, quello dettato dalla insuperabilità del principio della pertinenza e della non eccedenza del trattamento (= presa in carico).

Nel corso dell'analisi è emerso che si tratta di problematiche e azioni che non possono essere affrontate singolarmente, ma dovrebbero essere approfondite e disciplinate nelle convenzioni che regolano ogni progetto, data, appunto, la stretta interconnessione con la progettazione.

Sono stati presi in considerazione i seguenti progetti: Progetto 118, Piattaforma RIS – PACS, screening HPV, Servizio di Immunoematologia e trasfusionale (SIMT), Laboratorio Unico Metropolitano (LUM).

Ad esito dell'analisi del Gruppo di lavoro, sono risultate percorribili, dal punto di vista giuridico, tre possibili soluzioni:

- 1) Ogni azienda rimane titolare autonomo del trattamento e gli scambi di informazioni e dati rientrano nella fattispecie della comunicazione;
- 2) Contitolarietà del trattamento ai sensi dell'art. 4 del Codice Privacy. La soluzione richiede presupposti imprescindibili dal punto di vista giuridico, quali l'insuperabilità del principio della pertinenza e della non eccedenza del trattamento (= presa in carico). Presenta vantaggi e svantaggi che devono essere opportunamente valutati;
- 3) Titolare – responsabile esterno, modello che si applica in presenza di un'attività di servizio svolta da una azienda a favore di una o più altre, nell'ambito di un'attività strumentale rispetto alle attività istituzionali di ciascuna.

Quanto alla fattispecie contrassegnata con il numero 3), è stato predisposto modello di lettera di designazione.

Il Tavolo si è riunito il 10.3.2016, il 13.6.2016 e il 15.12.2016; sono intercorsi tra un incontro e l'altro scambi di mail per la predisposizione e validazione della documentazione poi proposta ai direttori sanitarie da questi approvata.

Dall'analisi effettuata, sono emerse alcune soluzioni e, per quanto concerne i progetti già avviati, sono state inoltre stabilite e mantenute le tempistiche di realizzazione.

Il quadro dei progetti, delle soluzioni e delle tempistiche risulta quindi:

Progetto	Soluzione	Tempi di realizzazione
Screening HPV	Nomina AOUE responsabile del trattamento	30.8.2016
Officina Trasfusionale SIMT	Nomina AUSLBO responsabile del trattamento da parte sia di chi conferisce sangue ed emocomponenti all'officina trasfusionale, sia da parte di chi richiede emocomponenti e sangue per trasfusioni	ottobre 2016
LUM	Nomina AUSLBO responsabile del trattamento.	Congiuntamente alla sottoscrizione della convenzione.

		Per AOU BO predisposizione lettera di nomina AUSL.
RIS-PACS	Soluzione da individuare	Congiuntamente alla definizione del progetto
118	Necessita di ulteriore approfondimento in quanto è il progetto che ha preso avvio da più tempo ed è necessario recuperare documentazione.	

Nel secondo semestre del 2016, a seguito dell'istituzione all'interno del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio Sanitario della funzione "Coordinamento funzioni privacy", sono stati attivati momenti periodici di confronto tra i referenti privacy delle aziende sanitarie regionali, nonché formalizzato un Tavolo di lavoro permanente che vede la partecipazione congiunta di Aziende, Regione e Cup2000.

Per quanto riguarda AVEC, i componenti individuati sono la dott.ssa Grazia Matarante (referente giuridico-amministrativo), la dott.ssa Adalgisa Protonotari (referente medico) e l'ing. Andrea Toniutti (referente informatico).

Ne discende la necessità di approfondire e capire i livelli di interlocuzione e integrazione tra i vari gruppi e tavoli; difatti molte delle tematiche oggetto dei lavori del Tavolo AVEC potranno presumibilmente divenire oggetto dell'attività della funzione e del livello regionale

4.3. Progetti ICT

In linea con la programmazione pluriennale, nell'anno 2016 sono stati portati avanti diversi progetti che hanno avuto origine negli anni precedenti. Tra questi assumono particolare rilevanza: il progetto di sostituzione delle anagrafi aziendali della Medicina di Base con l'anagrafe regionale unica degli assistiti (ARA), il completamento del progetto di un sistema unico AVEC di Anatomia Patologica che ha visto la sua estensione anche agli Istituti Ortopedici Rizzoli e l'estensione anche all'area metropolitana bolognese del progetto dello screening HPV primario.

Altri progetti che hanno una loro peculiare collocazione nell'anno 2016 sono: il progetto di laboratorio analisi unico di AVEC per il quale sono state completate le attività di migrazione degli esami e dei punti prelievo di Imola e IOR verso il Maggiore ed è stato realizzato il collegamento tra il sistema DNLab unico metropolitano LUM con l'anagrafe regionale unica della medicina (ARA).

Il sistema inoltre è stato integrato attraverso la componente HALIA con la nuova strumentazione Beckman presso gli spoke dell'Azienda Usl di Bologna e con Dasit per l'ematologia a Ferrara e Bologna S.Orsola.

Anche in ambito di medicina trasfusionale, in attesa dell'espletamento della gara regionale, si è realizzata l'integrazione con l'anagrafe regionale unica della medicina (ARA). Inoltre a Ferrara sono stati migliorate le modalità di consultazione dati da parte delle sezioni Avis provinciali per cui si è lavorato anche al consolidamento della rete dati.

E' stata attivata l'integrazione tra il gestionale del Servizio Trasfusionale e il Fascicolo Sanitario Elettronico per la trasmissione on line dei referti ai donatori.

E' stato ulteriormente avanzato il progetto di unificazione dei flussi documentali amministrativi (progetto BABEL) che, nel corso del 2016 ha visto l'attivazione della nuova piattaforma unica alle Aziende Sanitarie USL di Imola, Ospedaliero Universitaria di Bologna e agli Istituti Ortopedici Rizzoli.

In continuità con gli anni precedenti per i progetti regionali, si è cerca in ambito del gruppo ICT AVEC di dare una risposta il più possibile uniforme, compatibilmente con le diverse strategie aziendali. In particolare il progetto di avvio della nuova procedura regionale unica di Gestione delle Risorse Umane denominata GRU, ha visto tutte le Aziende Sanitarie di Avec coinvolte nel primo gruppo di Aziende attivate al 1 gennaio 2017.

Inoltre il gruppo ICT Avec per mezzo di referenti appositamente individuati di volta in volta dal Presidente hanno preso parte ai seguenti diversi tavoli di lavoro regionali: Tavolo Privacy, Cabina di regia progetto ARA, Gruppo Strategico ICT, Gruppo di lavoro per la definizione delle linee guida delle Cartella Clinica Elettronica e Gruppo di lavoro per la definizione delle linee guida del software gestionale per l'area del DAISMSP.

Infine si è proceduto alla valutazione degli standard di servizio erogati dal fornitore del nuovo servizio di help desk, manutenzione e assistenza delle stazioni di lavoro, che si è definitivamente uniformato in area vasta.

Descrizione sintetica progetti

1. Sostituzione delle anagrafi aziendali della Medicina di Base con l'anagrafe regionale unica degli assistiti (ARA)

Obiettivo: Implementare presso le Aziende Sanitarie Usl di Avec il software per la gestione della nuova anagrafe regionale unica degli assistiti (ARA).

A oggi ARA è stata attivata presso:

-l'AUSL di Bologna;

-l'AUSL di IMOLA;

-l'AUSL di Ferrara.

e successivamente sono stati integrati i sistemi di anagrafe MPI:

-UnixMpi di Avec;

-APC di Imola e Ferrara

e le Anagrafi Comunali per la gestione delle movimentazioni dei cittadini.

2. Integrazione referti Sistema Trasfusionale con FSE donatori

Obiettivo: Realizzazione dell'invio dei referti degli esami di routine prodotti dal Centro Trasfusionale sul Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE) dei donatori .

Nel corso del 2016 è stata avviata l'integrazione per spedire i referti del trasfusionale al FSE (esami di routine). L'Azienda Sanitaria USL di Bologna ha fatto da hub per l'AVEC ed è partita nel corso dell'anno. Nel corso del 2017 l'integrazione sarà estesa anche alle altre Aziende Sanitarie di AVEC.

3. Anatomia Patologica

Obiettivo: realizzare un unico sistema informativo centralizzato che condivida unica anagrafe, unica configurazione e uniformazione dei format dei referti secondo le indicazioni regionali (check list).

Nel corso del 2016 sono state realizzate le seguenti attività:

-attivazione del sistema presso l'anatomia patologica degli Istituti Ortopedici Rizzoli.

-estensione alle altre aziende di Avec per la parte di integrazione con i sistemi di order entry e di gestione dello screening con metodologia HPV primario.

Infine per quanto riguarda l'implementazione delle nuove check list per la refertazione si è in attesa di indicazioni per l'implementazione del modello condiviso delle checklist regionali con i referenti di tutti i laboratori di anatomia del progetto AVEC.

4. Laboratorio Analisi unico AVEC

Obiettivo: realizzare un unico sistema informativo centralizzato che condivida un'unica anagrafe, un'unica configurazione e l'uniformazione delle metodiche di lavoro nelle aziende AVEC.

Nel corso del 2016 sono state realizzate le seguenti ulteriori attività:

- Avviamento catena Beckman attraverso HALIA AVEC al S.Orsola.
- Avviamento nuova strumentazione Dasit attraverso HALIA AVEC per ematologia (catena e strumenti singoli, con gestione anche delle immagini) presso S.Orsola e presso spoke Ferrara
- Avviamento strumentazione Beckman attraverso HALIA AVEC ad Imola
- Avviamento nuova strumentazione Beckman attraverso HALIA AVEC presso spoke (Loiano, Bazzano, Porretta, Vergato, Bentivoglio, San Giovanni in Persiceto)
- Collegamento ARA-DNLab LUM
- Spostamento esami e Punti Prelievo di Imola verso Maggiore
- Spostamento di esami Rizzoli verso Maggiore
- Creazione Zona DNLab ad hoc per Screening Neonatale, distinta dal laboratorio
- Centralizzato (ora passato in AUSL)

Per il 2017 sono in programma le seguenti attività:

- Spostamento DB su nuova infrastruttura
- Aggiornamento release tutti i prodotti core della fornitura
- Ingresso di Ferrara sul DB unico AVEC (secondo semestre)

5. Progetto regionale GRU

Obiettivo: attivare la nuova procedura software regionale per la Gestione delle Risorse Umane presso tutte le Aziende Sanitarie di AVEC.

Nell'ambito dei lavori coordinati dalla Regione e da Cup2000, Le Aziende sanitarie di AVEC sono state coinvolte nelle seguenti attività di configurazione ed avvio del nuovo software avvenuto il 1 gennaio 2017.

- Allineamento dei cataloghi, del Data Dictionary.
 - Completamento del data dictionary regionale (ambito: economico, giuridico, presenze e assenze).
 - Allineamento dei cataloghi aziendali alle tabelle regionali del data dictionary
- Invio specifiche e ordini di fornitura ai fornitori delle aziende del I Lotto per il porting dei dati dalle attuali procedure aziendali verso il nuovo gestionale di GRU denominato WHRTime.
- Collaudo dell'infrastruttura HW e rete sul sito di produzione di GRU presente nel Data Center di Lepida (Ravenna).
 - Pre-collaudo della maggior parte dei moduli funzionali che afferiscono al GRU
 - Deployment delle aziende AVEC per i principali moduli applicativi di GRU (giuridico, economico, presenze-assenze, portale del dipendente, trasparenza, modulo formazione, turni) per l'avvio in produzione -

6. Sistema di help desk unico di area vasta

A un anno dall'avvio del servizio, si è proceduto alla valutazione degli standard di servizio erogati dal fornitore del nuovo servizio di help desk, manutenzione e assistenza delle stazioni di lavoro, che si è definitivamente uniformato in area vasta.

Il gruppo ICT AVEC si è incontrato per valutare l'andamento del servizio di HD per l'anno 2016 con particolare riferimento alle variazioni riscontrate negli ultimi mesi. In particolare nel terzo e quarto trimestre del 2016 si è registrato che i dati hanno evidenziato la riduzione apprezzabile del volume complessivo delle chiamate, un netto miglioramento sia dei tempi medi di risposta sia del numero di chiamate servite nel terzo trimestre e che sono in leggero calo anche i contatti tramite canali alternativi.

Sulla base di tali risultanze sono stati concordati degli interventi migliorativi per il 2017 per quanto riguarda un maggiore utilizzo dei canali alternativi alle telefonate, quali mail e segnalazione da portale, per la raccolta delle richieste di intervento e una diversa distribuzione del traffico telefonico in entrata tra l'area metropolitana bolognese e l'area ferrarese.

4.4. Formazione

Riunioni del gruppo Formazione AVEC

Il gruppo, nominato con lettera del 20.04.2016, si è riunito nelle date 07.06; 14.09; 19.10; 28.11. Alle riunioni, svoltesi presso la sede AVEC Via Gramsci, hanno partecipato tutti i Responsabili della Formazione ed altri collaboratori referenti.

Principi ispiratori

Principi condivisi per la scelta dei temi formativi e per la redazione del PAF (parte amministrativa e sanitaria):

“Allineamento” necessità che le Aziende siano allineate su processi comuni, attraverso la condivisione e la promozione di eventi formativi di carattere trasversale;

“Best practice” opportunità che le aree di eccellenza di ciascuna Azienda su tematiche specifiche siano valorizzate sul livello di Area Vasta, così da rappresentare un patrimonio comune di esperienze per un confronto sistematico.

Altra idea che guida i lavori del gruppo AVEC Formazione è lavorare su temi comuni relativi al processo della formazione con l'obiettivo di un confronto sistematico al fine di affrontare insieme problematiche comuni e armonizzare, ove possibile, i processi, anche attraverso la ricerca dei modelli che hanno dimostrato maggiore successo.

Redazione e revisione del PAF AVEC

Un criterio condiviso fin dall'inizio è quello di superare il modello di una pianificazione degli eventi formativi AVEC che rappresenti solo un aggregato di iniziative proposte e portate avanti da ciascuna Azienda e inserite in un programma comune. Perché queste iniziative abbiano un reale valore, dal punto di vista dell'integrazione, occorre che siano **integrate già in fase di progettazione**, con l'individuazione delle eventuali criticità e priorità e delle necessità formative conseguenti.

È stato applicato e si intende mantenere per il futuro un modello innovativo che consiste **nell'invitare al tavolo della formazione i responsabili** di specifiche branche e tematiche e condividere con loro la necessità di portare a livello AVEC delle iniziative formative, la cui progettazione sia realizzata di concerto con tutti i colleghi referenti delle altre Aziende. Il modello, che supporta il concetto di una progettazione comune e che rafforza la committenza sulle iniziative formative, è stato sperimentato con successo e gradimento reciproco per l'area della Trasparenza e Anticorruzione e si pensa di estenderlo nel 2017 ad altri temi formativi che riguardano l'appropriatezza prescrittiva, il ruolo e il funzionamento dei Comitati Etici e la valutazione e valorizzazione del personale e delle competenze.

Si è condiviso altresì il principio che il PAF, pur delineato nelle sue linee di fondo a inizio anno, sia uno **strumento “aperto”** che si alimenta a mano a mano che sorgono nuove necessità formative, e che le linee dettate dal mandato per ciò che concerne gli oneri a carico delle Aziende promotrici siano rispettate.

In considerazione della tempistica di attivazione del gruppo, a metà anno, si conviene di stilare un piano di durata almeno biennale che preveda almeno due iniziative, una di carattere amministrativo e l'altra di carattere sanitario, nel 2016, e le altre distribuite nel 2017.

Attività formativa svolta nel 2016

Nel 2016 sono stati realizzati i seguenti eventi formativi:

- IL CONFLITTO DI INTERESSI NEL SISTEMA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE PER IL SETTORE SANITARIO (6 aprile 2016) –AOU BO
- APPALTI E CONTRATTI PUBBLICI - SPECIALE RIFORMA 2016 - D.LGS. 50/2016 (26/27 giugno 2016)-AUSL BO

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

- LA VIGILANZA DEI DISPOSITIVI MEDICI (6 dicembre 2016)-IOR
- LA GIORNATA DELLA TRASPARENZA (7 dicembre 2016) – AUSL BO

Per il 2017, il Gruppo di lavoro ha ricevuto il mandato di implementare un Piano Attività Formative di Area Vasta, coerente con i Piani Aziendali e trasversale per le attività sanitarie ed amministrative. L'obiettivo di tale mandato consiste nell'identificare e selezionare specifiche iniziative formative integrate in AVEC e di identificare un metodo di valutazione dello stesso PAF AVEC.

4.5. Prospettive per la gestione diretta dei sinistri

Nel 2016 prosegue la promozione di forme di integrazione a livello provinciale e di Area Vasta anche relativamente agli aspetti assicurativi per condividere le migliori professionalità presenti, razionalizzare risorse tecnologiche, materiali, umane e finanziarie.

Il Comitato dei Direttori dell'AVEC ha identificato tra gli obiettivi prioritari per l'anno 2016 la Gestione diretta dei sinistri in quanto entro il 2017 tutte le Aziende Avec entreranno nel Programma.

Il Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile nelle Aziende sanitarie" approvato con Deliberazione della Giunta regionale n. 1350 del 17 settembre 2012, e della L.R. 7 novembre 2012, n. 13: "Norme per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli Enti del Servizio Sanitario regionale" prevede l'introduzione di nuovo sistema di gestione dei sinistri RCT/RCO in ambito sanitario, e in genere della responsabilità civile nelle Aziende sanitarie, con l'obiettivo di perseguire la tutela complessiva della salute degli utenti che si rivolgono al sistema sanitario regionale. Il Programma citato nasce dall'esigenza di prevenire gli eventi avversi in ambito sanitario e ed ha come finalità il riavvicinamento alle strutture degli assistiti / danneggiati, la presa in carico della persona rispetto ai danni eventualmente causati dall'attività sanitaria, la prevenzione, gestione e risarcimento degli eventi avversi e l' equo ristoro del danno in tempi rapidi.

Il programma ha previsto per il 2013 tre fasce di importo per la liquidazione del danno e precisamente:

- fino ad € 100.000,00 di competenza delle Aziende Sanitarie che trattano direttamente il sinistro e provvedono autonomamente alla valutazione della sussistenza della responsabilità e alla determinazione del quantum, nel rispetto dei criteri organizzativi ed operativi predisposti dalla Regione;
- tra € 100.000,00 ed € 1.500.000,00 di competenza della Regione Emilia-Romagna in gestione con l'Azienda Sanitaria e sulla base di una procedura standard
- oltre 1.500.000,00 con copertura assicurativa (QBE).

In data 23.12.2013, con Deliberazione della Giunta regionale n. 2079, a seguito del recesso della Compagnia è stato approvato un nuovo Programma regionale che ha previsto, a far data dall'01/01/2014, solo due fasce di importo per la liquidazione del danno e precisamente:

- fino ad € 250.000,00 di competenza delle Aziende Sanitarie;
- superiori ad € 250.000,00 di competenza della Regione Emilia-Romagna in gestione con l'Azienda Sanitaria.

I sinistri c.d. di 1° fascia vengono gestiti autonomamente dalle Aziende tramite il Comitato Valutazione Sinistri. Tale Organismo interno è preposto alla valutazione delle richieste di risarcimento danni e decide in ordine alla liquidabilità del sinistro tenendo conto della valutazione espressa dalla Medicina Legale con riferimento alla ricostruzione dell'evento dannoso, ai profili di responsabilità e, in caso di sussistenza dei medesimi, alla quantificazione del danno.

Con Delibera della Giunta Regionale E.R. n. 1889/2015 si è valutato come necessario prorogare la fase sperimentale fino al 31 dicembre 2016, sia al fine di poter meglio adeguare ed uniformare gli assetti organizzativi e le relative procedure in ragione della odierna ammissione delle Aziende sanitarie afferenti ad AVEN, sia al fine di consentire successivamente la naturale estensione del modello di gestione diretta a tutti gli enti del servizio sanitario regionale.

In una prima fase sperimentale, tale programma regionale ha coinvolto solo alcune Aziende sanitarie individuate in forza di provvedimento della Giunta n. 1905/2012, tra cui per le Aziende AVEC solo l'Azienda Ospedaliero Universitaria S.Orsola Malpighi.

Successivamente con Delibera della Giunta della Regione Emilia-Romagna n. 561 del 28/4/2014 è stata ammessa alla fase sperimentale regionale, a decorrere dall'1/5/2014 l'Azienda usl di Imola e dal 1.5.2016 anche l'Azienda usl di Bologna (con Delibera della Giunta della Regione Emilia-Romagna n. 603 del 28.4.2016). Dal 1.1.2017 aderiranno l'Azienda usl di Ferrara e l'Azienda ospedaliero universitaria di Ferrara mentre lo IOR con decorrenza successiva (1.5.2017).

L'attribuzione alle Aziende Sanitarie di un ruolo nella gestione dei sinistri (autonomo e diretto nella prima fascia, nel 2013 fino a 100.000,00 euro, dal 1 gennaio 2014 fino a 250.000 euro e di tipo collaborativo con la Regione per quanto concerne i sinistri rientranti nella fascia superiore a tali soglie) con una assunzione di maggiore e diversa responsabilità e autonomia ha reso necessaria l'attivazione di un percorso di revisione dei processi in coerenza con l'attuazione del Programma anche nell'ottica di uniformare procedure e modalità operative finanche a valutare la possibilità di gestire in modo unitario e integrato alcune fasi e/o ambiti (es. formazione) e/o organismi necessari per l'attuazione del programma.

In tale ottica il Comitato Direttori Avec ha effettuato una serie di incontri (8.4.2016; 22.4.2016; 26.5.2016; 22.6.2016; 22.7.2016; 21.9.2016) finalizzati ad analizzare le possibili prospettive per la gestione diretta dei sinistri al fine di ottimizzare ed efficientare l'attuazione del suddetto programma regionale.

In particolare gli obiettivi individuati in sede AVEC sono stati i seguenti:

- individuazione dei possibili ambiti, strumenti, procedure ed organismi oggetto di unificazione o disciplina comune;
- individuazione delle migliori pratiche e percorsi che consentano di addivenire in tempi celeri alla definizione dei sinistri.

A tal fine è stata preliminarmente avviata una ricognizione relativa ai dati ed alle informazioni necessarie, per verificare lo stato dell'arte presso ciascuna Azienda in merito alla gestione dei sinistri, e di affrontare le tematiche in oggetto in stretto raccordo con i Direttori Sanitari, sintetizzati in una tabella che di seguito si riporta.

Analisi dello stato dell'arte al maggio 2016

Organizzazione dei servizi e personale dedicato

AUTOASSICURAZIONE						
AOU Bologna	Ausl Imola	Ausl di Bologna	IOR	Ausl Ferrara	AOU Ferrara	
Autoassicurazione dal 1.1.2013	Autoassicurazione dal 1.5.2014	Autoassicurazione dal 1.5.2016	No	No	No	
ORGANISMI ESISTENTI IN AZIENDA						
	AOU Bo	Ausl Bo	IOR	Ausl Imola	Ausl Fe	AOU Fe
CVS	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì
Medicina legale	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì
Avvocatura interna	Sì	Sì	no	no	no	Sì
Ufficio assicurativo	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Risk manager	Sì Medico legale	Sì Medico legale	Sì Medico direzione	Sì Resp SPP	Sì Figura autonoma Direttore U.O. Comunicazio ne, Accreditamen to e Rischio Clinico, Ricerca e Innovazione	Sì Direttore medico presidio- Responsa bile direzione medica
--------------	------------------------	------------------------	---------------------------	----------------	--	---

Organico dedicato alla gestione dei sinistri							
		AOU Bo	Ausl Bo	IOR	Ausl Imola	Ausl Fe	AOU Fe
Medicina legale	N. unità in %	4,3	4,75	2,75	1	1,55	
	N. unità a tempo indeterminato	3	7		2	4	
	Altre tipologie unità	1,3	/	3	3	1	
Ufficio assicurativo	N. unità in %	2,50	5,55	2,10	1,50	2,80	2,9
	N. unità a tempo indeterminato	3	3	3	3	5	4
	Altre tipologie unità		3		1		
Avvocatura interna dedicata al settore assicurativo	N. unità in %	1,75	0,50				0,95
	N. unità a tempo indeterminato	2	1				1
	Altre tipologie unità	1					
Altro personale dedicato al settore assicurativo	N. unità in %	0,50		0,30			
	N. unità a tempo indeterminato	1		1			
	Altre tipologie unità				1		

Volumi di attività

Aziende		Aosp BO	Ausl di Bologna	IOR	Ausl Imola	Ausl Ferrara	AOU Ferrara
N. Sinistri pervenuti	2013	122	229	97	50	72	76
	2014	135	219	108	52	52	68
	2015	103	197	95	37	47	71
	Aprile 2016	37	100	33	14	20	30
Totale		397	745	333	153	191	245
Di cui n. Sinistri chiusi(R/A)	2013	59	81	68	37	31	51
	2014	45	50	60	29	17	27
	2015	13	10	17	19	6	5
	2016	0	0	0	1	0	0

Arretrato complessivo	GD	280			38		
	Polizze	106	1.147	233	104	198	70
Mediazioni	2013	13	24	12	8	8	9
	2014	45	80	34	11	25	24
	2015	48	65	42	19	22	24
	2016	18	30	23	4	16	7
	totale	124	199	111	42	71	64
Cause RCT	2013	26	47	33	12	15	11
	2014	17	31	26	8	19	12
	2015	31	10	25	10	9	22
	2016	8	9	18	3	9	8
	totale	82	97	102	33	52	53

A fronte della predetta ricognizione sono state analizzate alcune ipotesi di **riorganizzazione**:

- a) **Fase istruttoria propedeutica CVS:** è una fase estremamente importante la cui corretta gestione, la completezza delle informazioni e una efficace integrazione tra ufficio assicurativo e medicina legale può determinare un accorciamento dei tempi legati al CVS. Tale fase deve rimanere in capo alle aziende in quanto risulta fondamentale la vicinanza ai professionisti e la conoscenza del contesto organizzativo.

Azione da attuare: istituzione di un gruppo di lavoro tecnico AVEC che predisponga delle linee di indirizzo volte a disciplinare le seguenti tematiche e ad omogeneizzare i percorsi:

attività e approfondimenti che devono essere effettuati durante la fase istruttoria;

modalità di integrazione e coordinamento tra medicina legale e settore assicurativo;
richiesta di second opinion (modi, tempi e casi in cui richiederla);
definizione dei tempi;
definizione di indicatori di efficacia ed efficienza.

Omogeneizzare le procedure istruttorie propedeutiche alla valutazione dei sinistri nel CVS e definizione degli opportuni interventi correttivi per migliorare la quota sinistri da inviare al CVS entro i primi 6 mesi all'apertura

- b) **Fase decisoria-CVS:** si conferma l'opportunità della compresenza di due CVS distinti: uno per la gestione dei sinistri con polizza ed uno per i sinistri in gestione diretta.

Per il CVS legato ai sinistri coperti da polizza, permane per ora la necessità di un organismo aziendale .

Per quel che concerne il CVS legato ai sinistri in gestione diretta, si ritiene attualmente più opportuno mantenere tale organismo di valutazione all'interno delle singole aziende pur valutando:

la possibilità di creare un tavolo di confronto AVEC, costituito dai componenti CVS delle diverse aziende, per creare sinergie e collaborazioni virtuose;
la possibilità di una sperimentazione di un CVS unico per la gestione e la valutazione di peculiari casi identificati.

- c) **Fase di liquidazione del sinistro:** progettazione di una centrale di liquidazione unica che gestisca la trattativa e la liquidazione del sinistro, anche avvalendosi della consulenza e tutoraggio di esperti esterni.

Azione da attuare: istituzione di un gruppo di lavoro multiprofessionale che predisponga una proposta di progetto per la creazione di una centrale di liquidazione unica valutando:

le attività che dovranno essere svolte e i relativi volumi;
costi cessanti ed emergenti;
risorse da assegnare e supporto esterno specializzato;
tempi per la realizzazione;
punti di forza e criticità.

Per tutte le predette fasi occorre in ogni caso procedere alla individuazione di idonea forma di supporto ai professionisti dedicati in ordine alla formazione permanente e altamente specializzata.

- d) **Revisione del modello organizzativo:** dall'analisi sull'attuale organizzazione si è rilevato che frequentemente le strutture che si occupano di gestione dei sinistri non hanno settori dedicati esclusivamente a tale attività, ciò crea una perdita di efficienza e una minore specializzazione del personale.

Si ipotizzava perciò un modello organizzativo dei servizi di medicina legale e dei servizi legali assicurativi che permetta di stabilire ambiti di attività e responsabilità separati, ancorchè nell'ambito della stessa UOC, in cui si definiscano in maniera chiara settori dedicati all'ambito assicurativo (es. medicina legale: settore risk management-settore medico legale relativo a RCT. Servizio legale: settore legale-settore assicurativo).

Con riguardo alla necessità di definire procedure comuni sia per la fase di valutazione dei sinistri che per la fase di liquidazione, il Collegio, ha ritenuto opportuno verificare l'applicabilità delle Linee Guida Regionali in materia di prossima pubblicazione alle Aziende Sanitarie e, sulla base di esse, sviluppare le procedure di pertinenza legale e medico legale, contraddistinte da tempi e indicatori omogenei, sia per quanto attiene la fase istruttoria che liquidatoria. La predisposizione di tali procedure consentirà così di individuare gli specifici fabbisogni delle Aziende Sanitarie che tengano conto anche degli arretrati esistenti.

Veniva poi costituito un gruppo di lavoro con i referenti dei servizi legali/assicurativi e medicine legali coordinati dal DA e DS Azienda ospedaliero universitaria S. Orsola Malpighi di Bologna per la disamina di possibili modelli di integrazione.

Il gruppo si riuniva nelle giornate del 13.6, 18.10; 17.11; 1.12 con i seguenti obiettivi:

a) Definizione di una procedura interaziendale AVEC per la gestione diretta dei sinistri per uniformare gli aspetti ritenuti critici, che rallentano le fasi di apertura ed istruttoria (es. rivalutazione in caso di codice giallo, incoerenza tra cartella scritta a mano e parte informatizzata della cartella, carente documentazione ambulatoriale...);

b) Definizione di un percorso omogeneo di Area vasta per la disciplina dell'apporto professionale dei professionisti (pareri, consulenze, *second opinion*) al fine di rendere chiari ed omogenei i tempi e gli standard attesi, in particolare per quel che concerne:

- la tipologia di prestazione richiesta (comprensiva della *second opinion*);
- la modalità di tariffazione;
- le tempistiche di intervento.

Veniva quindi ipotizzata la stesura di una convenzione AVEC per l'utilizzo da parte delle aziende di consulenti, tenuto conto dei seguenti principi:

in tutti i casi possibili ogni Azienda dovrà utilizzare, in qualità di consulenti, professionisti interni all'Azienda stessa o in mancanza, attingere dal personale delle Aziende in convenzione. Tale attività dovrà essere considerata come attività istituzionale allargata all'ambito AVEC (ottica di scambio). Si ipotizza altresì di attribuire il compenso ai professionisti sotto forma di incentivo in base alla prestazione effettuata secondo le modalità ed i percorsi seguiti in materia di progetti incentivanti all'interno della propria Azienda.

– Tale modalità si ipotizza possa avere risvolti anche sugli sviluppi di carriera da un punto di vista curriculare previa verifica di fattibilità;

– ai fini della definizione degli incentivi da attribuire ai professionisti che effettuano consulenze, dovrà essere impostata una tabella in cui verranno elencate le tipologie di prestazioni possibili ed una ipotesi di relativa tariffazione;

- Per le professionalità eventualmente non presenti in area Avec o per personale non in forza alle Aziende (es. pensionati normalmente consultati dalle medicine legali) sarà possibile avvalersene previa procedura comparativa
- Creazione di una sorta di Albo/elenco di disponibili per macroaree di riferimento, Albo aperto da aggiornare annualmente.
- Modalità di individuazione delle prestazioni (consulenza telefonica, esame documentazione, partecipazione a visita, redazione consulenza specialistica, assistenza giudiziale nella redazione di memorie, partecipazione a Collegiale.....), utilizzando come riferimento il tariffario delle prestazioni medico legali (v.SIMLA).
- Non si riscontrano criticità per il ricorso a professionisti AVEC esterni alla Azienda, la cui consulenza rientrerebbe nella disciplina dell'art.58,

c) analizzare le problematiche legate alla documentazione sanitaria che incidono sull'istruttoria, al fine di omogeneizzare a livello di area vasta le modalità e i tempi di richiesta della documentazione medica;

d) nei casi in cui sono coinvolte più aziende:

- stabilire e proporre una modalità di accesso alla documentazione delle aziende coinvolte in collaborazione e sinergia con gruppo privacy AVEC;
- stabilire una modalità di gestione comune nella presentazione congiunta, per più aziende, in qualità di consulenti tecnici. (es. consulenza in ambiti di procedimenti giudiziari comuni in sedi fuori provincia).

e) Individuare casistiche che possono non essere prese in carico dal CVS o prese in carico secondo modalità "snellite", sia nell'ambito dell'istruttoria che nella fase decisoria del CVS. Si chiede l'individuazione di tali casistiche, con la declinazione dei pro e dei contro;

f) Presentare una PROPOSTA FORMATIVA COMUNE rispetto alla quale viene ipotizzata la possibilità di assegnare la gestione della formazione ad una società esterna mediante gara svolta dal SAM nell'ambito dei 40.000,00 euro.

5. Altre attività Area Tecnico Amministrativa

5.1. Settore acquisti

La programmazione acquisti 2016 di Area Vasta è stata inserita nel Master Plan regionale di durata triennale (2015 – 2017) che ricomprende, in un unico documento, approvato con apposita DGR e recepito dalle singole Aziende Sanitarie, le procedure in capo ad Intercent-Er, le procedure a livello di Area Vasta e le procedure aziendali.

La definizione del suddetto documento è avvenuta a seguito di ripetuti confronti tra l'Agenzia Regionale e le Aree Vaste.

Come sempre accade, durante l'anno la programmazione viene da un lato integrata con nuove richieste di acquisto da parte degli utilizzatori/gestori delle risorse, dall'altro, disattesa per dare spazio alle nuove e aggiornate esigenze.

Infatti, a fronte di una programmazione di n. 642 procedure così ripartita:

- 164 tra due o più aziende;
- aziendali AUSL BO 76;
- aziendali AOSP BO 209;
- aziendali IOR 29;
- aziendali AUSL Imola 52;
- aziendali AUSL FE 50;
- aziendali AOSP FE 62;

i 2 Proveditorati dell'AVEC, compresa la struttura presso AO FE – Ospedale di Cona - ne hanno espletate complessivamente n. 405 (di cui n. 363 Bologna e n. 42 Ferrara) così distinte per macrocategorie:

- n. 55 relative a beni e servizi economici,
- n. 129 relative a beni e servizi sanitari,
- n. 156 relative ad attrezzature sanitarie, informatiche, tecnico-economiche e servizi di manutenzione,
- n. 6 relative a servizi sociali,
- n. 59 rinnovi.

Il valore complessivo annuo di aggiudicazione di dette procedure è stato di € 139,97 mln. iva compresa, valore inferiore per € 4,89 mln. rispetto agli importi indicati nel bando di gara (pari ad un risparmio percentuale del 3,50%).

Si sottolinea inoltre che nell'anno 2016 i due provveditorati dell'AVEC hanno fatto ricorso al mercato elettronico di Intercenter pubblicando sulla piattaforma regionale n. 272 procedure per un importo complessivo bandito di € 13,21 Mln. ed un importo totale di aggiudicazione di € 5,74 Mln. (IVA esclusa): grazie a tali risultati, l'AVEC risulta l'Area Vasta che ha maggiormente utilizzato il mercato elettronico regionale.

Inoltre, in continuità con le rilevazioni degli anni precedenti, si esplicita il numero di gare espletate per almeno n. 2 Aziende dell'Area Vasta: n.118, di cui n. 112 Bologna e n. 6 Ferrara, per un importo aggiudicato annuo complessivo di € 85,57 Mln. iva compresa, valore inferiore per € 3,59 Mln. rispetto al bando (-4,20%). In relazione all'attività svolta tra i due provveditorati, essa risulta così ripartita:

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

- Bologna: n. 13 gare per tutte e sei le Aziende AVEC (importo 10,12 Mln. euro), n. 24 coinvolgono almeno un'Azienda ferrarese, n. 11 coinvolgono le 4 Aziende dell'Area Metropolitana bolognese, n. 63 coinvolgono, separatamente, le Aziende di Area Metropolitana, n. 1 gara è svolta a livello regionale (plasmaderivazione);
- Ferrara: n. 1 gara per tutte e sei le Aziende AVEC (importo 217.160,00 euro), n. 1 per le due Aziende ferraresi, n. 4 coinvolgono un'Azienda bolognese.

Allegato 7a) – Report gare AVEC 2016 (tra due o più Aziende)

Allegato 7b) - Tabella comparativa

Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S. ANNA

Regione: Emilia-romagna

Sede: di Ferrara via Aldo Moro,8 località Cona



Verbale n. 4 del COLLEGIO SINDACALE del 03/05/2017

In data 03/05/2017 alle ore 9:00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

CARLO COSTA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

MAURO ZAPPIA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ITALO MEDINI

Presente

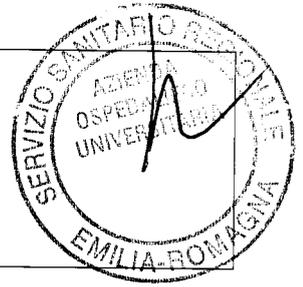
Partecipa alla riunione Dott.ssa Anna Gualandi

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

- Bilancio di Esercizio 2016
- Verbale Pagamento Debiti
- Controllo Atti Delibere\Determine
- Varie ed eventuali

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

BILANCIO D'ESERCIZIO



Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2016

In data 03/05/2017 si è riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S. ANNA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2016.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Dott. Carlo Costa
Prof. Mauro Zappia
Dott. Italo Medini

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 82

del 28/04/2017, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 28/04/2017

con nota prot. n. mail del 28/04/2017 e, ai sensi dell'art. 26 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un utile di € 8.719,00 con un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 16.835,00, pari al -65,9 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2016, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

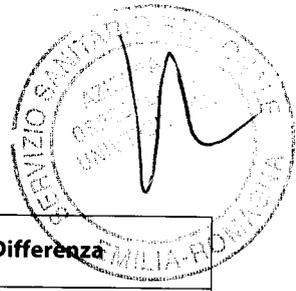


Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2015)	Bilancio d'esercizio 2016	Differenza
Immobilizzazioni	€ 322.445.185,01	€ 317.802.819,75	€ -4.642.365,26
Attivo circolante	€ 121.523.984,85	€ 86.252.041,66	€ -35.271.943,19
Ratei e risconti	€ 783.333,33	€ 335,70	€ -782.997,63
Totale attivo	€ 444.752.503,19	€ 404.055.197,11	€ -40.697.306,08
Patrimonio netto	€ 199.066.461,23	€ 191.994.109,49	€ -7.072.351,74
Fondi	€ 11.436.823,12	€ 12.586.757,22	€ 1.149.934,10
T.F.R.			€ 0,00
Debiti	€ 234.249.218,84	€ 199.474.330,40	€ -34.774.888,44
Ratei e risconti			€ 0,00
Totale passivo	€ 444.752.503,19	€ 404.055.197,11	€ -40.697.306,08
Conti d'ordine	€ 4.514.565,91	€ 3.616.068,09	€ -898.497,82

Conto economico	Bilancio di esercizio (2015)	Bilancio di esercizio 2016	Differenza
Valore della produzione	€ 320.918.297,92	€ 310.229.090,99	€ -10.689.206,93
Costo della produzione	€ 306.962.418,83	€ 301.091.450,22	€ -5.870.968,61
Differenza	€ 13.955.879,09	€ 9.137.640,77	€ -4.818.238,32
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -334.339,05	€ -852.467,57	€ -518.128,52
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ -138,00	€ -338,21	€ -200,21
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ -5.128.058,85	€ 65.812,13	€ 5.193.870,98
Risultato prima delle imposte +/-	€ 8.493.343,19	€ 8.350.647,12	€ -142.696,07
Imposte dell'esercizio	€ 8.467.789,60	€ 8.341.927,68	€ -125.861,92
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 25.553,59	€ 8.719,44	€ -16.834,15

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21





Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2016 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2016)	Bilancio di esercizio 2016	Differenza
Valore della produzione	€ 307.906.968,71	€ 310.229.090,99	€ 2.322.122,28
Costo della produzione	€ 298.873.399,40	€ 301.091.450,22	€ 2.218.050,82
Differenza	€ 9.033.569,31	€ 9.137.640,77	€ 104.071,46
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -779.996,82	€ -852.467,57	€ -72.470,75
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-		€ -338,21	€ -338,21
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 205.366,40	€ 65.812,13	€ -139.554,27
Risultato prima delle imposte +/-	€ 8.458.938,89	€ 8.350.647,12	€ -108.291,77
Imposte dell'esercizio	€ 8.452.381,14	€ 8.341.927,68	€ -110.453,46
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 6.557,75	€ 8.719,44	€ 2.161,69

Patrimonio netto	€ 191.994.109,49
Fondo di dotazione	€ 1.417.581,27
Finanziamenti per investimenti	€ 150.493.821,71
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 39.988.795,51
Contributi per ripiani perdite	
Riserve di rivalutazione	€ 82.426,19
Altre riserve	€ 2.765,37
Utili (perdite) portati a nuovo	
Utile (perdita) d'esercizio	€ 8.719,44

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21

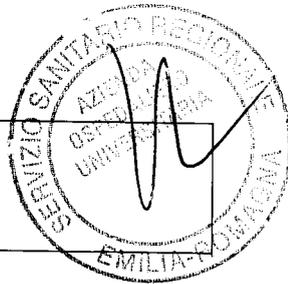


Utile di € 8.719,44

- 1) Non si discosta in misura significativa dall'utile programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2016
- 2) Non riduce in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

Bilancio di esercizio

Pagina 9
[Handwritten signatures]



3)

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Il bilancio economico preventivo 2016 assunto con delibera 99 del 20.06.2016, teneva conto delle indicazioni contenute nella proposta di deliberazione della Giunta Regionale GPG/2016/1021 del 09.06.2016 (successivamente assunta con n. 1003 del 28.06.2016) "Linee di programmazione e Finanziamento delle aziende e degli enti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2016", trasmessa con nota RER PG/2016/442011 del 13.06.2016, e nella nota regionale PG/2016/413291 del 3.06.2016 "Esiti della concertazione 2016".

In particolare detta documentazione, per quanto riguarda l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara, prevedeva:

1. che il bilancio economico preventivo 2016 doveva assicurare una situazione di pareggio civilistico, comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2016. A tal fine è stato assegnato a livello regionale un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati ante 2010, pari a complessivi 47,064 milioni di €, di cui € 140.575 a questa Azienda;
2. che il livello di finanziamento aziendale veniva complessivamente ridotto di € 5.000.000 che l'Azienda doveva recuperare con azioni di rientro;
3. che l'Azienda doveva indicare nel Bilancio Economico preventivo il finanziamento per l'acquisizione dei medicinali innovativi in misura pari a € 4.116.000 (rispettivamente € 2.731.000 per farmaci HCV e € 1.385.000 per i farmaci innovativi non HCV) e che eventuali ulteriori costi sostenuti sarebbero rimasti a carico del bilancio aziendale;
4. che per quanto riguarda la valorizzazione dell'attività prodotta, l'Azienda doveva:
 - a. per la mobilità infra-regionale (ma extraprovincia) settori degenza e specialistica, indicare i valori risultanti dalla matrice 2014, salvo diversi accordi tra le parti;
 - b. per la mobilità extra-regionale (tutti i settori) indicare i valori del consuntivo 2015;
 - c. per i rimanenti settori della mobilità infra-regionale (ma extraprovinciale) indicare il valore del consuntivo 2015, salvo diversi accordi tra le parti.

L'azienda si era attenuta alle indicazioni regionali, tranne che per la mobilità infra-provincia per la quale sono stati inseriti i valori condivisi con l'azienda territoriale e ricompresi nel contratto di fornitura in quel momento ancora in corso di definizione tra le parti.

5. che l'azienda non doveva iscrivere oneri per i rinnovi contrattuale del personale dipendente e per la corresponsione dei miglioramenti economici di cui all'Art. 1, comma 469 L.208/2015 (Legge di stabilità 2016);

6. che l'Azienda, non avendo aderito al Programma Regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri doveva iscrivere un contributo regionale pari al valore del premio della polizza relativa al 2016 (€ 2.350.000)

7. che nel corso del 2016 l'Azienda era tenuta:

- a raggiungere il pareggio di bilancio e che il mancato conseguimento di questo obiettivo di mandato del Direttore Generale avrebbe comportato la risoluzione del rapporto contrattuale.

Il Bilancio economico preventivo 2016 presentava un avanzo di € 6.558.

Rispetto alle indicazioni sopra rappresentate, nel corso del 2017, sono intervenute le seguenti modifiche:

• il finanziamento a garanzia dell'equilibrio economico finanziario, passato da 53 milioni di Euro nel 2015 a 48 milioni nel 2016, è stato rivalutato nel 2016 per 1,5 milioni a copertura della maggior produzione effettiva di degenza infraregionale (extraprovincia) rispetto al dato iscritto come ricavo a bilancio d'esercizio sulla base della form regionale della mobilità 2016. Nel 2016, inoltre, è stato registrato l'importo di € 500.000 assegnato con delibera 2207/2016 a sostegno ai piani di assunzione del personale, non previsto a preventivo.

• FARMACI INNOVATIVI

• Farmaci HCV di cui al DM 9 ottobre 2015

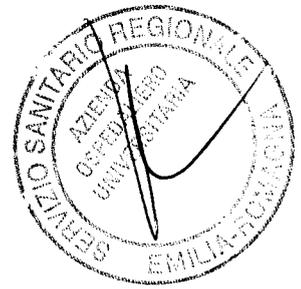
Il finanziamento per l'acquisizione dei medicinali innovativi HCV previsto in misura pari a € 2.731.000 è stato ridefinito con la delibera di Giunta 2411/2016 in € 1.863.500 sulla base dei costi effettivamente sostenuti dall'Azienda.

In relazione all'applicazione di accordi negoziali prezzo/volume o in caso di trattamenti effettuati oltre alla dodicesima settimana o in applicazione di accordi negoziali di condivisione del rischio, per i farmaci innovativi di cui al DM 9 ottobre 2015, il Collegio tiene conto della spesa sostenuta dalle Aziende per il trattamento sia dei pazienti residenti nel territorio regionale sia dei pazienti provenienti da altre Regioni.

In base a quanto sopra rappresentato, pertanto, a fronte della spesa 2016 per farmaci innovativi a DM l'azienda ha iscritto nel bilancio d'esercizio i seguenti valori:

Bilancio di esercizio

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



costo di acquisto dei farmaci HCV -7.123.162
finanziamento RER +1.863.500
note di credito payback già pervenute +2.816.677
note di credito payback da ricevere (Abbvie payback Viekirax) +94.749
note di credito 12 settimane già ricevute +2.269.580,78
note di credito 12 settimane da ricevere +78.656,22
Impatto complessivo sul bilancio 2016 0

MOBILITA' SANITARIA

In sede di redazione del Bilancio preventivo 2016, come da indicazioni regionali pervenute con nota prot. 220206/2017 ad oggetto "Bilanci d'esercizio 2016 delle Aziende sanitarie e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli", per la mobilità infraregionale l'azienda si era attenuta ai valori della matrice di mobilità anno 2016 di cui alla nota RER PG/2017/0197993 del 23.03.2017. Per la mobilità extraregionale, invece, sono stati registrati i valori della mobilità effettivamente prodotta nell'anno 2016, valorizzata a tariffe regionali vigenti.

ACCANTONAMENTI PER IL RINNOVO CONTRATTUALE DEL PERSONALE DIPENDENTE (TRIENNIO 2016-2018)

Come da indicazioni contenute nella nota prot. 220206/2017 già citata, si è proceduto ad operare sull'anno 2016 gli accantonamenti previsti dal DPCM 18 aprile 2016, in misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE consuntivo 2015.

Gli importi accantonati sono i seguenti:

Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza medica € 165.850,16
Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza non medica € 23.983,16
Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto € 305.099,77.

PIANO DI RIENTRO (ex art. 1, commi 524, 525, 526. Legge n. 208 del 28.12.2015 (Legge di stabilità 2016))

La Legge n. 208 del 28.12.2015 (Legge di stabilità 2016) ha disciplinato le procedure per conseguire miglioramenti nella produttività e nell'efficienza degli enti del Servizio sanitario nazionale, nel rispetto dell'equilibrio economico-finanziario e nel rispetto della garanzia dei livelli essenziali di assistenza, stabilendo che le Aziende Ospedaliere, l'Azienda Ospedaliera Universitaria e gli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, che presentano almeno una delle seguenti condizioni:
- uno scostamento tra i costi rilevati dal modello di rilevazione del conto economico consuntivo e i ricavi determinati come remunerazione dell'attività pari o superiore al 10% dei suddetti ricavi o, in valore assoluto, pari ad almeno 10 milioni di euro;
- il mancato rispetto dei parametri relativi a volumi, qualità ed esiti delle cure;
devono presentare alla propria regione il piano di rientro di durata non superiore al triennio.

Il Decreto del Ministero della Salute del 21 giugno 2016 ha definito la metodologia di misurazione dello scostamento tra costi e ricavi, i parametri di riferimento relativi ai volumi, qualità ed esiti delle cure per la valutazione delle strutture ospedaliere, le linee guida per la predisposizione dei piani di rientro.

L'applicazione della metodologia definita col Decreto ministeriale all'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara con riferimento ai dati e agli indicatori del Piano Nazionale Esiti vede l'Azienda ospedaliera posizionata su livelli medio alti di aderenza agli standard di qualità.

Per quanto riguarda lo scostamento tra costi e ricavi in valore assoluto, invece, questo è pari a 13,138 milioni di euro, quindi superiore a quello massimo ammesso di 3,138 milioni di euro (dati CE consuntivo 2015).

Nell'Aprile 2016, nel periodo intercorso tra l'approvazione della Legge di stabilità 2016 e l'emanazione del Decreto del Ministero della Salute del 21.6.2016, l'Azienda Ospedaliera Universitaria ha sottoposto all'Assessorato regionale le simulazioni per l'eventuale applicazione del Piano di rientro, assieme a considerazioni tecniche sulle specificità aziendali che non trovano corrispondente rappresentazione nei parametri di calcolo dell'inefficienza gestionale secondo la metodologia ministeriale. In particolare, si è fatto riferimento agli effetti del contratto di concessione, sul quale grava la remunerazione dell'investimento del concessionario per la costruzione dell'ospedale, e gli effetti dei contratti di fornitura esistenti tra l'Azienda USL e l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara, complessivamente valorizzati in oltre dieci milioni di euro.

Seguito dell'emanazione del Decreto applicativo, l'Assessorato regionale nel mese di Agosto ha inviato una nota al Ministero (successivamente integrata con una nota di Ottobre), con la quale comunicava che, in base ai dati di consuntivo 2015, l'Azienda Ospedaliera di Ferrara presentava uno scostamento assoluto tra costi e ricavi pari a € 13,138 milioni e richiedeva contestualmente una deroga alla metodologia di calcolo impiegata nel Decreto del Ministero della Salute del 21.6.2016, sottoponendo la relativa istruttoria ad un incontro tecnico presso il Ministero della Salute, alla presenza del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il Tavolo tecnico per la valutazione delle condizioni di applicazione della normativa sull'individuazione delle aziende da sottoporre a piano di rientro", riunitosi in data 27 ottobre 2016, non ha ritenuto accoglibile la richiesta della Regione Emilia-

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



Romagna di derogare, date le specificità aziendali, all'applicazione della metodologia di cui al Decreto Conseguentemente, sulla base di quanto disposto con DGR 2135 del 5.12.2016, l'Azienda ha provveduto all'elaborazione del Piano di rientro, di durata non superiore al triennio, contenente le misure atte a superare il disallineamento evidenziatosi in applicazione della metodologia di cui al Decreto ministeriale 21 giugno 2016, allegato tecnico a), adottato con delibera del Direttore Generale n.45 del 01.03.2017.

Il conteggio effettuato sul CE consuntivo 2016 dello scostamento assoluto e percentuale tra costi e ricavi dimostra che già a partire dall'anno 2016 l'Azienda rientra sia nel limite stabilito dal Dm 21 giugno 2016 (10 milioni/ 10%) che in quello più stringente previsto dalla Legge di stabilità 2017 (7 milioni/7%).

Il risultato d'esercizio dell'anno 2016 si assesta su un utile di Euro 8.719 che è sostanzialmente allineato al pareggio civilistico previsto dalla Delibera 1003/2016 citata.

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare n. 27 del 25.6.01, nonché alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché è stato fatto riferimento ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del D.lgs. n. 118/2011.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del D. lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 bis del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 bis del codice civile;
- I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 bis del codice civile;
- Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. N. 118/2011.

Di più, premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

immobilizzazioni

immateriali

Bilancio di esercizio

Pagina 12

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21





Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:
Non sono state capitalizzate spese per costi di impianto e ampliamento o di ricerca e sviluppo.

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo con il consenso del Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.
Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

L'acquisizione di fabbricati non strumentali per € 75.720 e di automezzi per € 8.500 è relativa ad un immobile e ad una autovettura devoluti all'azienda con testamento olografo di privato cittadino deceduto.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Altri titoli

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Ammontano a € 27.531,53 e sono iscritti al valore di valutazione alla chiusura del Bilancio d'esercizio 2016

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Le rimanenze 2016 incrementano di 1,234 milioni di € rispetto all'anno precedente, prevalentemente per farmaci, per le motivazioni sotto riportate:

L'incremento del valore complessivo delle giacenze inventariali è pari ad un aumento della giacenza, in rapporto ai consumi, di 7,8 giornate (da 27 gg nel 2015 a 34,8 nel 2016). L'aumento verificatosi di circa il 30% è determinato in gran parte dall'incremento delle scorte di alcuni prodotti oncologici che sono più alte rispetto a quelle presenti all'inventario 2015, oltre che per un incremento del valore della spesa di tali farmaci del 9% circa, anche per una serie di motivi, tra cui :

le scorte presenti alla fine del 2015 erano, per una serie di problemi di approvvigionamento, così basse da determinare il rischio di rotture di stock con la conseguente esigenza di:
- avvalersi di prestiti presso altre Aziende della RER, che non sempre hanno disponibilità dei prodotti richiesti;
- attivare gli autisti, che non sempre sono in grado di garantire il servizio a causa della riorganizzazione dello stesso (possibilità di gestire il ritiro dei prestiti da altri Ospedali solo il giovedì pomeriggio);
- nel caso di impossibilità degli autisti, attivare l'ambulanza, sottraendola ad attività correlata all'emergenza sanitaria;
- nel caso di impossibilità a reperire il prodotto, far riprogrammare al clinico il trattamento chemioterapico ad altra data, operazione che si può configurare come interruzione dell'assistenza sanitaria.

Bilancio di esercizio

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



2. duplicazione a fine anno delle consegne su alcuni ordini a causa del passaggio alla trasmissione telematica dell'invio degli ordini alle ditte, contestualmente all'invio tramite fax per diversi farmaci che non sono stati resi alle ditte, in quanto trattasi di farmaci da conservare e trasportare a T controllata. Questi farmaci tra l'altro erano già stati consegnati dal magazzino centralizzato al LABUFA ed avrebbero dovuto essere restituiti in condizioni tali da garantire il mantenimento della catena del freddo anche nel trasporto da Cona a Ferrara, con le conseguenti complessità di confezionamento.
 3. forte riduzione dell'andamento dei consumi negli ultimi tre mesi per alcuni farmaci, precedentemente molto usati, con spostamento verso terapie diverse, mentre la programmazione d'acquisto su cui sono stati effettuati gli ordini si è basata sui consumi dei 9 mesi precedenti e l'adeguamento automatico dei consumi nel sw di proposta ordini è più lento.
 4. problematiche organizzativo gestionali per l'attivazione di nuove procedure e nuovi software.
- Il criterio di valutazione utilizzato per i beni fungibili è quello del costo medio ponderato continuo.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

(Evidenziare eventuali problematiche, dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione e descrivere, in particolare, il relativo fondo svalutazione crediti – esporre ad esempio la percentuale che rappresenta oppure se lo stesso è congruo all'ammontare dei crediti iscritti in bilancio.)

I crediti sono dettagliati in nota integrativa per anno di formazione. Il fondo svalutazione crediti verso privato ammonta a € 1.910.796 (utilizzo 2016 € 160.684, accantonamento 2016 € 200.000). Il Collegio, ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 118/2011, esprime parere favorevole in merito a quanto esposto.

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza almeno quindicinale il riversamento presso il cassiere delle giacenze presenti sui c/c postali.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2016.)

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti

(Convenzione unica nazionale).

Tfr:

l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di

lavoro vigenti.

ndi per rischi e oneri

collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al

ativo utilizzo.

collegio ha verificato il dettaglio dei fondi rappresentato a pag. 36 della nota integrativa.

ncio di esercizio

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



Pagina 14



Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

I debiti sono dettagliati in nota integrativa per anno di formazione (pagina 45 della nota integrativa).

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

Durante il 2016 l'Azienda ha proseguito nel processo di utilizzo efficiente della liquidità raggiungendo, al 31.12.2016 l'obiettivo di pagamento delle fatture a 45 giorni dal ricevimento.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti, che al 31.12.2015 era pari a +16,71, si evolve come segue nei trimestri 2016:

1° trim 5,42

2° trim 3,46

3° trim 1,13

4° trim -5,79

per giunge al valore annuale già sopra indicato di +0,85.

Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2016 (media del dato mensile dei giorni intercorrenti dalla data di ricevimento della fattura alla data di pagamento) è risultato di 62,5 giorni dalla data di ricevimento delle fatture, come risulta dall'attestazione dei tempi di pagamento ai sensi del DL 66/2014, art 41, allegata. Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2015 era di 95 giorni dalla data di ricevimento delle fatture, nel 2016, quindi, si evidenzia un miglioramento di oltre 30 giorni.

Per effetto della riduzione del tempo medio di pagamento ai fornitori, si riduce anche l'importo dei pagamenti 2016 relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal DLgs 231/2002 che è pari a 29,6 milioni di Euro. Lo stesso dato, nel 2015, era pari a 67,4 milioni di Euro.

L'importo di debiti scaduti e non pagati al 31.12.2016 ammonta a 9,684 milioni di Euro contro i 13,367 milioni di Euro al 31.12.2015. Detti importi, tuttavia, comprendono anche somme dovute alle altre aziende del SSR (solitamente oggetto di compensazioni reciproche), nonché gli importi della fatture dei fornitori oggetto di contestazione/verifica e in attesa di nota di accredito.

I tempi di pagamento dell'Azienda nel 2016, in netto calo rispetto al 2015, sono risultati sostanzialmente allineati a quelli previsti dal D.Lgs. 231/2002 (60 giorni data ricevimento fattura). e in linea con la media regionale.

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

Nell'importo dei debiti con scadenza entro i 12 mesi è compreso l'importo di € 65.910.744, corrispondente a un'anticipazione di cassa disposta dalla Regione con atto di Giunta n. 378/2009 per fare fronte alla temporanea sofferenza di finanziaria conseguente alla costruzione del nuovo ospedale di Cona e alle problematiche sorte per il finanziamento da parte dell'Inail di quota parte del nuovo nosocomio. L'importo originario dell'anticipazione concessa dalla Regione era di 72 milioni di €, ridottosi nel corso del 2016 di € 6.089.256 per contestuale chiusura di un credito di FSR 2009 di pari importo. A tal proposito il Collegio raccomanda all'Azienda di porre in essere e proporre tutte le azioni necessarie alla definizione con la Regione del debito in argomento.

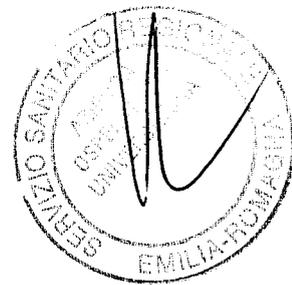
Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

ilancio di esercizio

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21





Canoni leasing ancora da pagare	€ 2.947.771,00
Beni in comodato	€ 668.297,00
Depositi cauzionali	
Garanzie prestate	
Garanzie ricevute	
Beni in contenzioso	
Altri impegni assunti	
Altri conti d'ordine	

(Eventuali annotazioni)

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:
(indicare i redditi secondo la normativa vigente – ad esempio irap e ired)

imponibile IRAP 2016 : € 96.139.036

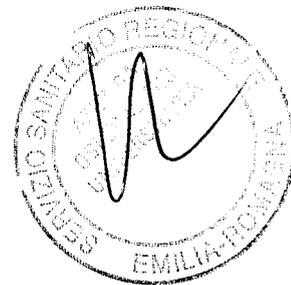
imponibile IRES 2016: € 1.113.576

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 1.159.754,12
I.R.E.S.	

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21





Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 101.128.225,17
Dirigenza	€ 45.666.251,22
Comparto	€ 55.461.973,95
Personale ruolo professionale	€ 634.293,79
Dirigenza	€ 634.293,79
Comparto	
Personale ruolo tecnico	€ 13.603.620,81
Dirigenza	€ 247.489,98
Comparto	€ 13.356.130,83
Personale ruolo amministrativo	€ 6.686.990,46
Dirigenza	€ 997.068,59
Comparto	€ 5.689.921,87
Totale generale	€ 122.053.130,23

Tutti suggerimenti

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

Tenuto conto della specificità delle norme contrattuali del comparto sanitario pubblico, con particolare riferimento al divieto di monetizzazione delle ferie (dirigenza compresa), come da linee guida regionali PAC non è stato effettuato alcun accantonamento al fondo ferie maturate e non godute.

Qualora dovesse verificarsi il caso di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi, ipotesi comunque ritenuta eccezionale, l'Azienda rileverà un costo tra gli oneri del personale se l'operazione avviene in corso d'anno, tra le sopravvenienze passive qualora l'operazione si riferisca a ferie non godute di esercizi precedenti.

Il Fondo accantonato negli anni precedenti (pari a € 17.882,80) è stato azzerato al 31.12.2016.

- *Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:*

La variazione del personale in servizio è dettagliatamente riportata in nota integrativa, mentre la relazione del Direttore Generale sulla gestione riporta l'elenco degli incarichi libero professionali e degli assegni di ricerca.

Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:

l'ammontare delle ferie monetizzate è pari a € 2.262,89 e non dipende da inerzia dell'amministrazione, trattandosi di oneri

inizio di esercizio



sostenuti per personale deceduto in costanza di servizio o per risoluzione del rapporto di lavoro a seguito di specifici accertamenti sanitari che hanno stabilito la permanente non idoneità allo svolgimento di qualsiasi proficuo lavoro.

- Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:

I versamenti sono stati effettuati nei termini.

- Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:

Non sono state corrisposte ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto, come da specifica comunicazione del Responsabile del Servizio Comune del Personale del 02-05-2017.

- Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:

Come da indicazioni contenute nella nota prot. 220206/2017 della Regione, si è proceduto ad operare sull'anno 2016 gli accantonamenti previsti dal DPCM 18 aprile 2016, in misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE consuntivo 2015.

Gli importi accantonati sono i seguenti:

Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza medica € 165.850,16

Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza non medica € 23.983,16

Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto € 305.099,77.

- Altre problematiche:

Mobilità passiva

Importo	
---------	--

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad _____ che risulta essere _____ con il dato regionale nonché nazionale, mostra un _____ rispetto all'esercizio precedente.

istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della

formativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

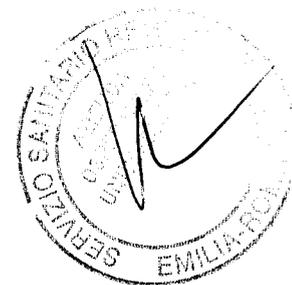
Convenzioni esterne

Importo	
---------	--

ancio di esercizio

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 159.018.027,00
---------	------------------

Il consumo di beni aumenta di 1,172 milioni di Euro rispetto al preventivo (compresa la variazione delle rimanenze) prevalentemente per le ricadute della definizione dei rapporti economici legati alla ripartizione dei costi del Polo Unico di Lavorazione e Validazione degli emocomponenti AVEC.

Per i servizi sanitari, - si registra un decremento rispetto alla previsione di 0,9 milioni di € prevalentemente per il calo della voce Simil-ALP al personale dipendente a seguito delle assunzioni effettuate nel 2016, il calo della compartecipazione all'ALP, del lavoro autonomo e dei costi dei trasporti per minore utilizzo da parte dell'Azienda Territoriale delle ambulanze convenzionate con questa Azienda. Crescono, invece, i costi dei service

Si rileva un decremento dei servizi non sanitari rispetto alla previsione, di 1,3 milioni di €
Per quanto riguarda i servizi no core ricompresi nel contratto di Concessione e Gestione sottoscritto in data 7 novembre 2006, questa azienda, con nota prot. 21129 del 02.09.2013, ha comunicato al Concessionario che non intende riconoscere l'applicazione dell'adeguamento Istat alla differenza tra prezzo e costo gestorio di ciascun contratto. Prudenzialmente i costi dei servizi no core sono stati registrati nei conti economici sulla base delle fatture emesse dal Concessionario, che comprendono l'adeguamento Istat anche sulla citata differenza, nell'attesa della completa definizione della problematica in contenzioso. Si rileva un calo del costo della mensa dipendenti per effetto della rinegoziazione del costo pasto mensa e delle modifiche al regolamento di accesso (dal 01.09.2016).
Significativa è anche la riduzione del costo del riscaldamento sia per il conguaglio che tiene conto del gradiente termico e del costo dei prodotti petroliferi, sia per la registrazione di una nota di credito a storno delle accise 2016.
Il costo delle utenze 6,8 milioni di € è allineato alla previsione.

Le manutenzioni incrementano rispetto alla previsione di € 374.000, principalmente per manutenzioni agli immobili.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 14.329.503,00
Immateriali (A)	€ 537.901,00
Materiali (B)	€ 13.791.602,00

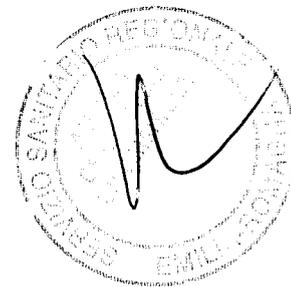
Eventuali annotazioni

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ -852.468,00
Proventi	€ 16.061,00
Oneri	€ 868.529,00

Finizio di esercizio

Eventuali annotazioni



Proventi e oneri straordinari

Importo	€ 65.813,00
Proventi	€ 4.021.983,00
Oneri	€ 3.956.170,00

Eventuali annotazioni

Le sopravvenienze attive ricomprendono la registrazione di 1,367 milioni di € in quanto in data 14.09.2016 è pervenuta all'Azienda la risposta all'interpello sulla transazione Prog. Este, rilasciata solo dopo integrazione della documentazione avvenuta in data 17.05.2016. Detta risposta accoglie integralmente la soluzione interpretativa proposta dal contribuente Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara che non costituisce base imponibile ai fini IVA la somma corrisposta al Concessionario ad esito della transazione. Pertanto Prog.Este ha emesso note di credito per le fatture con iva e ha proceduto all'invio delle nuove fatture fuori campo IVA. Inoltre, nel 2016, è pervenuta all'Azienda una nota di accredito da parte del concessionario a storno delle accise sul gas addebitate nel 2015 (€ 215.000).

Le insussistenze attive risentono della registrazione dello storno di un debito di 1,327 mil di € nei confronti del Consorzio Centro Energia per revisione prezzi e interessi (anni 96 e 97), oggetto negli anni di contenzioso legale e divenuto inesigibile da parte del fornitore.

Nell'anno 2016 questo Collegio Sindacale ha proceduto alla revisione parziale delle aree Rimanenze, Patrimonio Netto e Immobilizzazioni, redigendo le apposite check list predisposte dalla Regione.

Ai fini della completa applicazione delle procedure aziendali Patrimonio Netto e Immobilizzazioni, anche sulla base delle indicazioni del Collegio che ha indicato che sono in corso le attività di riconciliazione tra il totale dell'importo residuo dei beni da sterilizzare e l'importo totale residuo dei contributi che li finanziano (check-list Patrimonio netto), nel corso del 2016 è stata effettuata l'analisi della situazione attuale, dalla quale è emerso quanto segue:

fino al 2004 - anno di avvio dell'attuale sistema informativo contabile integrato, completo della gestione cespiti - la sterilizzazione degli ammortamenti veniva effettuata applicando al monte ammortamenti una percentuale, che scaturiva dal rapporto tra il totale dei contributi ancora iscritti a bilancio e il totale delle immobilizzazioni iscritte a patrimonio. Questo perché non esisteva un collegamento diretto tra singolo cespite e relativa sterilizzazione. In questo modo la sterilizzazione era passibile di essere più alta o più bassa del reale, e le analisi condotte alla luce dell'applicazione del PAC hanno rilevato che, negli anni, è risultata complessivamente più alta;

a decorrere dall'anno 2004, la sterilizzazione degli ammortamenti è divenuta puntuale sul singolo cespite, ma ancora priva di collegamento informatizzato tra singolo cespite ed effettivo contributo utilizzato per l'acquisto;

dal 2011, anno di applicazione del D.LGS 118/2011, a ciascun cespite è stato associato il relativo contributo, venendo quindi perfettamente associati gli ammortamenti e l'utilizzo di quota parte dello specifico contributo a sterilizzazione.

Al disallineamento rilevato concorre inoltre l'ammortamento del nuovo Ospedale di Cona e delle attrezzature e degli arredi acquistati con la fonte di finanziamento "alienazioni".

Infatti, prudenzialmente ed in attesa dell'effettiva alienazione dei cespiti e, quindi, della realizzazione economica della fonte di finanziamento, l'Azienda ha agito in questo modo:

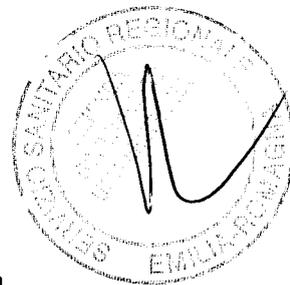
- per le attrezzature e gli arredi si è proceduto alla sterilizzazione delle quote di ammortamento, anche in assenza di realizzazione della vendita del cespite posto a finanziamento, considerato che nella durata di vita del bene non sarebbe stato possibile recuperare le quote di sterilizzazione perdute. Questo significa che si è attinto dai contributi per beni di prima dotazione e che gli stessi potranno essere rimpinguati solo dopo l'effettiva vendita;
- per l'immobile, il cui ammortamento si estende per 33 anni, a titolo prudenziale si ammortizzano solo gli ammortamenti legati a fonti già realizzate. Pertanto, solo ad avvenuta alienazione dei beni posti a finanziamento dell'opera e sulla base del valore di effettivo realizzo, si procederà alla rideterminazione della sterilizzazione.

alla luce di quanto sopra rappresentato, in attesa del completamento della correlazione tra beni e relativi contributi che potrà venire a conclusione del processo di alienazione di cui sopra, sulla base delle evidenze già disponibili e che evidenziano un utilizzo eccessivo nel passato dei contributi per beni di prima dotazione, nell'anno 2016 l'Azienda ha provveduto alla sostituzione degli stessi per l'importo di 2,695 milioni di €, iscrivendo come contropartita economica la voce delle sopravvenienze passive.

cavi

esercizio

Page 20



- € 9.168.065,00 contributi da FSR indistinti AOSP- DGR 1003/2016
- € 5.707.224,00 qualificazione attività di eccellenza – DGR 1003/2016 (imputati a rimborso pay back)
- € 7.730.471,00 integrazione tariffaria per impatto ricerca e didattica – DGR 1003/2016
- € 140.575,00 ammortamenti netti ante 2009 – DGR 1003/2016
- € 48.000.000,00 equilibrio economico-finanziario di bilancio (di cui 1,5 milioni riqualificazione a copertura della maggior produzione di prestazioni di degenza infraregionale) – 1003/2016 – 2411/2016
- € 1.268.500,00 finanziamento farmaci innovativi - DGR n. 2411/2016
- € 1.863.500,00 finanziamento farmaci HCV – DGR 2411/2016 (imputati a rimborso pay back)
- € 300.000,00 funzioni hub di rilievo regionale neuroriabilitazione – DGR 2203/2016
- € 31.581,42 progetti obiettivo 2016 - DGR 2411/2016
- € 1.774,62 rimborso valutatori per accreditamento istituzionale-DRG 2411/2016
- € 1.657.445,00 corsi Universitari professioni sanitarie– DGR 2411/2016
- € 1.500.000,00 finanziamento Talassemia - DGR n. 2203/2016
- € 180.000,00 registri regionali malattie rare e IMER- DGR n. 2203/2016
- € 500.000,00 sostegno dei piani di assunzione personale-DGR 2411/2016
- € 2.350.000,00 finanziamento costo polizza assicurativa – DGR 1003/2016
- € 25.100 stage estivi giovani diabetici - DGR 1769/2016
- € 184.566 programma assistenziale cittadini stranieri/interventi umanitari - Det. 21128/2016
- € 7.500 collaborazione attività apparecchiature biomediche e dispositivi medici - DGR 375/2016
- € 6.750 Vermont Oxford Network - DGR 2029/2016
- € 60.000 programma farmacovigilanza attiva - DGR 1248/2016 e 2034/2016
- € 526.100 ricerca sanitaria finalizzata 2013 giovani ricercatori - DGR 2422/2016
- € 565.108 ricerca sanitaria finalizzata 2013 giovani ricercatori - DGR 2424/2016

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economica, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta

presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli

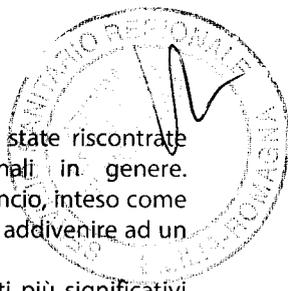
(C.E./S.P./C.P./L.A.) Il modello CP è di competenza delle sole Aziende USL

sulla base dei controlli svolti è

lancio di esercizio

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21





sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativa contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale.

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

Categoria	Tipologia
Oss:	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	
Accreditate	
Altro contenzioso	€ 2.602.325,69

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

l'importo per "altro contenzioso" risulta accantonato ai seguenti fondi :

- fondo vertenze in corso € 225.000
- fondo franchigie assicurative € 2.205.395,48
- fondo spese legali € 171.930,21

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.
- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni esposte, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. lgs. 118/2011.

Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole al documento contabile esaminato.

Osservazioni

Bilancio di esercizio

[Handwritten signature]
 Pagina 22

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
PG/2017/0335202 del 05/05/2017 11:26:21



ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO



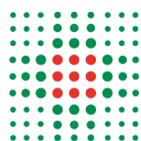
Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

CARLO COSTA

MAURO ZAPPÀ

ITALO MEDINI



Segreteria Generale

Regione Emilia Romagna Servizio
Amministrazione del Servizio Sanitario
Regionale, Sociale e Socio Sanitario
amministrazione@postacert.regione.
emilia-romagna.it

OGGETTO: Trasmissione pareri del Comitato di Indirizzo e Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria in merito al Bilancio di Esercizio 2016 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara.

Con la presente si trasmettono il parere del Comitato di Indirizzo e la mail di approvazione da parte della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria in merito al Bilancio di Esercizio 2016 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara.

Sarà cura di questa Amministrazione inviare la nota ufficiale da parte della CTSS e i Verbali non appena disponibili.

Cordiali Saluti

Firmato digitalmente da:

Barbara Paltrinieri

Responsabile procedimento:
Barbara Paltrinieri

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0354288 del 12/05/2017 14:26:33

Mauro Bresciani
Segreteria Generale

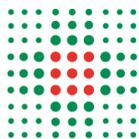
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
Sede legale Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona, Ferrara
Tel +39.0532.236111
urp@ospfe.it - www.ospfe.it
Partita IVA 01295950388

FIRME SUL DOCUMENTO

Il presente atto è stato firmato digitalmente da:

BARBARA PALTRINIERI





FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: AOU_FE
REGISTRO: Protocollo generale
NUMERO: 0010364
DATA: 05/05/2017
OGGETTO: Parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio di Esercizio 2016

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Laura Dall'Olio

CLASSIFICAZIONI:

- [02-04-03]

DOCUMENTI:

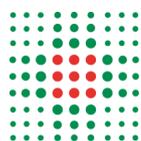
File	Hash
PG0010364_2017_Lettera_firmata:	595B61650D0998C8E5027D52A6B55A1972C39DE12803A8CCD9A092E31FC5A01C
PG0010364_2017_Allegato1:	4438B26AF28AD6AAFDDCE30A2497D56AFDE057C916C4FB45C4AD77E75CC9A08E

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0354288 del 12/05/2017 14:26:33



L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente e' conservato a cura dell'ente produttore secondo normativa vigente.

Ai sensi dell'art. 3bis c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.



Segreteria Della Direzione Generale

Tiziano Carradori - Direzione Generale

Segreteria Generale

OGGETTO: Parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio di Esercizio 2016

Si trasmette in allegato il parere espresso dal Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaleiro Universitaria di Ferrara neòla seduta del 4 maggio 2017 sul Bilancio di Esercizio 2016.

Con i migliori saluti.

Firmato digitalmente da:

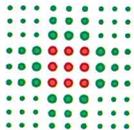
Laura Dall'Olio

Responsabile procedimento:
Laura Dall'Olio

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0354288 del 12/05/2017 14:26:33

Laura Dall'Olio
Segreteria Della Direzione Generale

Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
Sede legale Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona, Ferrara
Tel +39.0532.236111
urp@ospfe.it - www.ospfe.it
Partita IVA 01295950388



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara



UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI
DI FERRARA
- EX LABORE FRUCTUS -

Direzione generale

Il Comitato di Indirizzo

Al Direttore Generale
Dell'Azienda Ospedaliero
Universitaria di Ferrara
Dr. Tiziano Carradori

Oggetto: Parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio di Esercizio 2016

Il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara nella seduta del 4 maggio 2017 ha espresso parere favorevole sul Bilancio di Esercizio 2016.

Con i migliori saluti.

Il Presidente
del Comitato di Indirizzo

Direzione generale
Segreteria Comitato di Indirizzo
T. +39.0532.236.919 - F. +39.0532.236.650
segreteria.dg@ospfe.it

Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
Sede legale: Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona Ferrara
T. +39.0532.236.111 - F. +39.0532.236.588
urp@ospfe.it - www.ospfe.it
Partita IVA 01295950388

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0354288 del 12/05/2017 14:26:33





Dall'Olio Laura

Inviato: venerdì 12 maggio 2017 12:24

A: Bresciani Mauro; Paltrinieri Barbara

Oggetto: [INTERNA] I: Info - agenda CTSS Ferrara approvazione dei bilanci di esercizio 2016 - Azienda Ospedaliero Universitaria e Azienda USL Ferrara

Dall'Olio Laura

Direzione Generale
Segreteria Generale
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara
Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona - Ferrara
tel. 0532/236919 fax 0532/236650
e-mail segreteria.dg@ospfe.it

Da: Guagliata [<mailto:c.guagliata@comune.fe.it>]

Inviato: venerdì 12 maggio 2017 12:07

A: Vagnini, Claudio; Dall'Olio Laura; Paola Castagnotto

Oggetto: Info - agenda CTSS Ferrara approvazione dei bilanci di esercizio 2016 - Azienda Ospedaliero Universitaria e Azienda USL Ferrara

Buongiorno,

si informa che, nella seduta della CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria di merc. 10 maggio u.s., sono stati approvati, maggioranza dei presenti, i bilanci di esercizio - annualità 2016 delle Aziende Sanitarie ferraresi:

- deliberazione n. 71 /2017 dell'Azienda USL di Ferrara,
- deliberazione n. 82 /2017 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara.

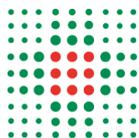
Sarà cura trasmettere il verbale sintetico della seduta.

Cordiali saluti

cg

N.B. - Le informazioni contenute in questa comunicazione sono riservate e destinate esclusivamente alla/e persona/e o all'ente sopra indicati. E' vietato ai soggetti diversi dai destinatari qualsiasi uso-copia-diffusione di quanto in esso contenuto sia ai sensi dell'art. 616 c.p. sia ai sensi del DL n.196/03. Se questa comunicazione Vi e' pervenuta per errore, Vi preghiamo di rispondere a questa e-mail e successivamente cancellarla dal Vostro sistema.





Segreteria Generale

Regione Emilia Romagna Servizio
Amministrazione del Servizio Sanitario
Regionale, Sociale e Socio Sanitario
amministrazione@postacert.regione.
emilia-romagna.it

OGGETTO: Trasmissione nota ufficiale della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria in merito al Bilancio di Esercizio 2016 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara.

Con la presente si trasmette la nota ufficiale, giunta in data 15-05-2017, con la quale la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria comunica il parere favorevole in merito al Bilancio di Esercizio 2016 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara.

Sarà cura di questa Amministrazione inviare i Verbali della CTSS e del Comitato di Indirizzo non appena disponibili.

Con i migliori saluti.

Firmato digitalmente da:

Barbara Paltrinieri

Responsabile procedimento:
Barbara Paltrinieri

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0356955 del 15/05/2017 11:23:04

Mauro Bresciani
Segreteria Generale

Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
Sede legale Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona, Ferrara
Tel +39.0532.236111
urp@ospfe.it - www.ospfe.it
Partita IVA 01295950388

FIRME SUL DOCUMENTO

Il presente atto è stato firmato digitalmente da:

BARBARA PALTRINIERI



*Conferenza Territoriale
Sociale e Sanitaria
della provincia di Ferrara*



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA

Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara

Il Segretario

Ferrara, data del protocollo
Prot. CTSS 18 / C2 / 2017

dott. Sergio Venturi
Assessore alle Politiche per la salute
Regione Emilia-Romagna
Bologna

e p.c.

dott. Tiziano Carradori
Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di
Ferrara

dott. Claudio Vagnini
Direttore generale
dell'Azienda USL di Ferrara

Oggetto: CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria, merc. 10 maggio 2017.

Approvazione Bilancio di Esercizio 2016 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara.

Approvazione Bilancio di Esercizio 2016 dell'Azienda USL di Ferrara

Con la presente, sono a comunicare che, nel corso della seduta della CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria della provincia di Ferrara di merc. 10 maggio 2017, la CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria di Ferrara, a maggioranza dei presenti, ha espresso parere favorevole ai temi all'ordine del giorno:

- Bilancio di Esercizio 2016, dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara [delibera del Direttore Generale n. 82 del 28 aprile 2017];
- Bilancio di Esercizio 2016, dell'Azienda USL di Ferrara [delibera del Direttore Generale n. 71 del 27 aprile 2017].

L'occasione è gradita per porgere i più cordiali saluti

dott.ssa Paola Castagnotto
Segretario della CTSS conferenza territoriale social e
sanitaria di Ferrara