

OGGETTO: Adozione del bilancio di esercizio per l'anno 2016.

IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta del Direttore del Servizio Bilancio e Finanza, con contestuale ed espresso parere favorevole in merito ai contenuti formali, sostanziali e di legittimità;

Premesso che:

- il D. Lgs. 30/12/1992 n. 502 e successive modificazioni e integrazioni dispone – tra l'altro – che le Aziende Sanitarie adottino un sistema contabile conforme ai principi del codice civile;
- la L.R. 20 dicembre 1994, n. 50 ha emanato, in applicazione del predetto D. Lgs. 502/92, norme in materia di programmazione, contabilità, contratti e controllo delle Aziende Sanitarie;

Visto il Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 e successive modifiche ed integrazioni, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” che ha avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili previsto in attuazione del federalismo fiscale ed ha definito i principi contabili per il settore sanitario, applicabili a decorrere dall'anno 2012;

Visto l'articolo 26 del D. Lgs. 118/2011 che specifica gli elementi costitutivi del bilancio di esercizio e cioè:

- stato patrimoniale;
- conto economico;
- rendiconto finanziario;
- nota integrativa;

e a corredo:

- relazione sulla gestione sottoscritta dal direttore generale;

Tenuto conto del fatto che con DGR ER n. 865 del 24 giugno 2013 è stato approvato il Percorso Attuativo della Certificabilità dei bilanci (PAC);

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

Richiamata la delibera di G.R. n. 1003 del 28 giugno 2016 recante “Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016” con cui sono state individuate le risorse destinate al finanziamento del SSR per l'anno 2016 e con cui è stata definita la programmazione sanitaria ed indicati gli obiettivi di salute ed economico-finanziari cui sono impegnate le Direzioni aziendali nell'anno 2016 per attuare le politiche regionali e per assicurare un efficace governo delle risorse a disposizione;

Preso atto che con delibera di G.R. 2203 del 13/12/2016 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2016 – Assegnazione a favore di aziende ed enti del S.S.R. per funzioni e progetti”;

Richiamata, altresì, la delibera n. 2411 del 28/12/2016 avente ad oggetto: “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2016 – Riparti e assegnazioni a favore di aziende ed enti del S.S.R.” con la quale si ridetermina il volume complessivo di risorse disponibili per il finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016;

Richiamate:



- la deliberazione n. 110 del 30/06/2016 con la quale è stato adottato il bilancio economico preventivo per l'anno 2016, comprensivo del Piano degli investimenti del triennio 2016-2018;
- la delibera di G.R. 1367 del 29/08/2016 con la quale, ai sensi dell'art. 32, c. 5 del D. Lgs 118/2011, la giunta regionale ha approvato, tra l'altro, il bilancio economico preventivo annuale 2016;

Visti:

- l'allegato 1 al presente atto che espone e specifica la consistenza dello stato patrimoniale, del conto economico e del rendiconto finanziario al 31 dicembre 2016 e la nota integrativa;
- la relazione sulla gestione sottoscritta dal direttore generale di cui all'art. 26 c. 1 del D. Lgs. n.118/2011 (allegato 2), che comprende tra gli altri documenti il consuntivo A.S.M.N. - I.R.C.C.S. e il bilancio sezionale della ricerca 2016 I.R.C.C.S.;

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

DELIBERA

1. Di adottare il bilancio di esercizio 2016, predisposto secondo quanto esposto in premessa e composto da:
 - stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa (allegato 1);
 - relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale, comprensiva dei documenti I.R.C.C.S. indicati in premessa (allegato 2);
2. Di dare atto che il responsabile del procedimento ai sensi della Legge 241/1990 è il Direttore del Servizio Bilancio e Finanza dr. Alessandro Morini;
3. Di trasmettere copia del presente provvedimento alla Giunta Regionale per i controlli di legge ai sensi dell'art. 4, c. 8 della L. 412/1991 e dell'art. 6 c. 2 della L.R. 29 del 23/12/2004;
4. Di trasmettere copia del presente atto alla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria per l'assolvimento dei compiti e delle funzioni di cui all'art. 3 c. 14 del D. Lgs. 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni ed ai sensi dell'art. 11 punto 2 lettera d) della L.R. 19 del 12/5/1994 e successive modificazioni ed integrazioni;
5. Di trasmettere copia del presente atto al Collegio Sindacale per la relazione di cui all'art. 31 c. 1 del D. Lgs. n. 118/2011;
6. Di trasmettere copia del presente atto al Consiglio di Indirizzo e Verifica per il parere previsto dall'accordo 17/2004;
7. Di trasmettere copia del presente atto al Servizio Bilancio e Finanza per i seguiti di competenza.

Letto, approvato e sottoscritto

Firma apposta digitalmente da:
Il Direttore Generale
Dott. Fausto Nicolini

Sulla presente delibera hanno espresso il parere favorevole:

Firma apposta digitalmente da:
Il Direttore Sanitario
Dott. Giorgio Mazzi

Firma apposta digitalmente da:
Il Direttore Amministrativo
Dr.ssa Barbara Monte



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

A7-D4-D2-BE-D2-83-DA-B4-0D-B0-63-5B-94-75-11-ED-3F-F1-4E-95

CAdES 1 di 3 del 26/04/2017 10:43:57

Soggetto: FAUSTO NICOLINI

S.N. Certificato: 2F0C 55

Validità certificato dal 13/12/2016 12:51:28 al 01/01/2018 02:00:00

Rilasciato da InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT

CAdES 2 di 3 del 26/04/2017 16:40:30

Soggetto: GIORGIO MAZZI

S.N. Certificato: 2EEE 59

Validità certificato dal 12/12/2016 12:50:08 al 01/01/2018 02:00:00

Rilasciato da InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT

CAdES 3 di 3 del 27/04/2017 09:18:55

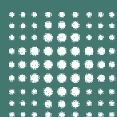
Soggetto: BARBARA MONTE

S.N. Certificato: 2DDF 96

Validità certificato dal 02/12/2016 13:24:09 al 01/01/2018 02:00:00

Rilasciato da InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia
Arcispedale S. Maria Nuova

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

Bilancio di Esercizio 2016

Allegati A - B - C - D a Delibera n. 70 - del 27 Aprile 2017

STATO PATRIMONIALE
CONTO ECONOMICO
RENDICONTO FINANZIARIO
NOTA INTEGRATIVA

Servizio Bilancio e Finanza





INDICE DEI DOCUMENTI PRESENTI NELL'ALLEGATO 1 AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016

pag. 3

Schema di Stato Patrimoniale – D.Lgs 23 giugno 2011 n.118

pag. 6

Schema di Conto Economico – D.Lgs 23 giugno 2011 n.118

pag. 9

Rendiconto finanziario

pag. 11

Nota integrativa

pag. 121

Modello SP ministeriale

pag. 127

Modello CE ministeriale





REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0340774 del 08/05/2017 15:44:25

B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite

B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti

B.II.3) Crediti v/Comuni

B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire

B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione

B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione

B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione

B.II.6) Crediti v/Erario

B.II.7) Crediti v/altri

B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni

B.IV) Disponibilità liquide

B.IV.1) Cassa

B.IV.2) Istituto Tesoriere

B.IV.3) Tesoreria Unica

B.IV.4) Conto corrente postale

Totale B)

		-	394.714	-394.714	-100,00%
		-	-	-	-
20.281		20.281	7.209	13.072	181,33%
35.326.555	4.077.393	39.403.948	29.803.215	9.600.733	32,21%
35.301.741	4.067.027	39.368.768	29.752.230	9.616.538	32,32%
24.814	10.366	35.180	50.985	-15.805	-31,00%
		-	3.954	-3.954	-100,00%
25.218		25.218	125.416	-100.198	-79,89%
1.241.782	3.533.179	4.774.961	10.152.274	-5.377.313	-52,97%
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		265.012	82.331	182.681	221,89%
		105.504	76.424	29.080	38,05%
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		159.508	5.907	153.601	2600,32%
		87.224.252	91.846.405	-4.622.153	-5,03%

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

C.I) Ratei attivi

C.II) Risconti attivi

Totale C)

124.508	433.881	-309.373	-71,30%
570.289	790.729	-220.440	-27,88%
694.797	1.224.610	-529.813	-43,26%

TOTALE ATTIVO (A+B+C)

278.053.731	284.343.185	-6.289.454	-2,21%
-------------	-------------	------------	--------

D) CONTI D'ORDINE

D.1) Canoni di leasing ancora da pagare

D.2) Depositi cauzionali

D.3) Beni in comodato

D.4) Altri conti d'ordine

Totale D)

-	-	-	-
-	-	-	-
12.230.254	6.601.067	5.629.187	85,28%
24.000	24.000	-	0,00%
12.254.254	6.625.067	5.629.187	84,97%

A) PATRIMONIO NETTO

A.I) Fondo di dotazione

A.II) Finanziamenti per investimenti

A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione

A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti

A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88

A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca

A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro

A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti

A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti

A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio

A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

A.IV) Altre riserve

A.V) Contributi per ripiano perdite

A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo

A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio

Totale A)

1.114.554	878.204	236.350	26,91%
119.725.437	124.976.424	-5.250.987	-4,20%
-	-	-	-
1.033.644	1.353.644	-320.000	-23,64%
-	-	-	-
1.033.644	1.353.644	-320.000	-23,64%
-	-	-	-
109.945.080	113.705.611	-3.760.531	-3,31%
977.951	1.014.174	-36.223	-3,57%
7.768.763	8.902.995	-1.134.232	-12,74%
5.214.864	1.685.267	3.529.597	209,44%
-	-	-	-
-	394.714	-394.714	-100,00%
-6.436.396	-8.839.031	2.402.635	-27,18%
9.523	7.921	1.602	20,22%
119.627.982	119.103.499	524.483	0,44%

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

B.1) Fondi per imposte, anche differite

B.2) Fondi per rischi

B.3) Fondi da distribuire

B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati

B.5) Altri fondi oneri

Totale B)

12.382	12.382	-0	0,00%
6.943.163	5.159.139	1.784.024	34,58%
-	-	-	-
1.436.103	1.779.480	-343.377	-19,30%
7.770.759	5.962.493	1.808.266	30,33%
16.162.406	12.913.494	3.248.912	25,16%

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

C.1) Premi operosità

C.2) TFR personale dipendente

Totale C)

102.056	102.056	0	0,00%
-	-	-	-
102.056	102.056	0	0,00%

D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi

D.1) Mutui passivi

D.2) Debiti v/Stato

D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma

D.4) Debiti v/Comuni

D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche

D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità

D.5.b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA

Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
4.031.024	57.762.713	61.793.737	57.568.560	4.225.177	7,34%
-	-	-	-	-	-
2.461.773		2.461.773	-	2.461.773	-
-	-	-	-	-	-
15.029.748	2.529.666	17.559.414	19.507.513	-1.948.099	-9,99%
	1.635.389	1.635.389	1.667.310	-31.921	-1,91%
		-	-	-	-

D.5.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-
D.5.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	14.806.116	893.949	15.700.065	17.330.042	-1.629.977	-9,41%
D.5.e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-
D.5.f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	223.632	328	223.960	510.161	-286.201	-56,10%
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	3.175		3.175	4.374	-1.199	-27,41%
D.7) Debiti v/fornitori	19.157.737	256.278	19.414.015	30.176.015	-10.762.000	-35,66%
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	9.618.849		9.618.849	14.556.131	-4.937.282	-33,92%
D.9) Debiti tributari	12.140.902		12.140.902	12.220.962	-80.060	-0,66%
D.10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	7.883.612		7.883.612	7.330.290	553.322	7,55%
D.12) Debiti v/altri	10.709.019		10.709.019	10.136.194	572.825	5,65%
Totale D)	81.035.841	60.548.657	141.584.498	151.500.039	-9.915.541	-6,54%

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

E.1) Ratei passivi	12.395	20.359	-7.964	-39,12%
E.2) Risconti passivi	564.395	703.738	-139.343	-19,80%
Totale E)	576.789	724.097	-147.308	-20,34%

TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	278.053.731	284.343.185	-6.289.454	-2,21%
--	--------------------	--------------------	-------------------	---------------

F) CONTI D'ORDINE

F.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
F.2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
F.3) Beni in comodato	12.230.254	6.601.067	5.629.187	85,28%
F.4) Altri conti d'ordine	24.000	24.000	-	0,00%
Totale F)	12.254.254	6.625.067	5.629.187	84,97%

Conto Economico ex D.Lgs. 118/2011

	2016	2015	Variazione importo	Variazione %
A.1) Contributi in c/esercizio	39.119.828	35.667.836	3.451.992	9,68%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	35.196.043	30.311.150	4.884.893	16,12%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	581.833	518.137	63.696	12,29%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	50.000	123.581	-73.581	-59,54%
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	515.633	384.300	131.333	34,17%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	16.200	10.256	5.944	57,96%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.341.951	4.838.549	-1.496.598	-30,93%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.731.534	2.591.805	139.729	5,39%
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	12.500	1.530.500	-1.518.000	-99,18%
A.1.c.4) da privati	597.917	716.244	-118.327	-16,52%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.274.321	-6.121.572	4.847.251	-79,18%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	741.421	759.199	-17.778	-2,34%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	239.051.213	237.683.695	1.367.518	0,58%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	226.624.805	226.101.915	522.890	0,23%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	9.553.645	8.970.592	583.053	6,50%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.872.763	2.611.188	261.575	10,02%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.685.061	6.066.814	-1.381.753	-22,78%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.970.562	9.051.047	-1.080.485	-11,94%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.825.937	6.934.455	-108.518	-1,56%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni	-	-	-	-
A.9) Altre ricavi e proventi	1.436.863	1.299.308	137.555	10,59%
Totale A)	298.556.564	291.340.782	7.215.782	2,48%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1) Acquisti di beni	54.158.668	51.116.924	3.041.744	5,95%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	50.280.130	47.574.861	2.705.269	5,69%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	3.878.538	3.542.063	336.475	9,50%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	33.881.396	33.050.376	831.020	2,51%
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.536.960	1.478.342	58.618	3,97%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	207.362	211.099	-3.737	-1,77%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.376.570	1.235.987	140.583	11,37%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	7.232.195	6.760.964	471.231	6,97%

B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	250.269	25.710	224.559	873,43%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.008.864	7.935.590	73.274	0,92%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15.269.177	15.402.684	-133.507	-0,87%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	29.235.984	28.118.211	1.117.773	3,98%
B.3.a) Servizi non sanitari	27.872.395	26.955.957	916.438	3,40%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	886.282	595.929	290.353	48,72%
B.3.c) Formazione	477.307	566.325	-89.018	-15,72%
B.4) Manutenzione e riparazione	9.177.387	9.903.076	-725.689	-7,33%
B.5) Godimento di beni di terzi	3.595.876	3.834.933	-239.057	-6,23%
B.6) Costi del personale	140.045.993	139.062.772	983.221	0,71%
B.6.a) Personale dirigente medico	49.759.805	49.239.280	520.525	1,06%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.416.122	5.228.309	187.813	3,59%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	57.544.232	57.430.029	114.203	0,20%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	1.938.437	1.889.282	49.155	2,60%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	25.387.397	25.275.872	111.525	0,44%
B.7) Oneri diversi di gestione	1.416.177	1.359.112	57.065	4,20%
B.8) Ammortamenti	11.745.897	11.770.904	-25.007	-0,21%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	136.993	204.511	-67.518	-33,01%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	7.548.318	7.419.494	128.824	1,74%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.060.585	4.146.899	-86.314	-2,08%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	80.000	-80.000	-100,00%
B.10) Variazione delle rimanenze	-1.518.221	-454.317	-1.063.904	234,18%
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.085.850	-395.195	-690.655	174,76%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-432.371	-59.122	-373.249	631,32%
B.11) Accantonamenti	6.073.216	3.432.578	2.640.638	76,93%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	2.289.722	2.220.000	69.722	3,14%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	398.245	265.679	132.566	49,90%
B.11.d) Altri accantonamenti	3.385.249	946.899	2.438.350	257,51%
Totale B)	287.812.375	281.274.569	6.537.806	2,32%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.744.190	10.066.213	677.977	6,74%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	755	473	282	59,54%
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	818.599	614.732	203.867	33,16%
Totale C)	-817.844	-614.259	-203.585	33,14%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	2.605.389	2.355.855	249.534	10,59%
E.1.a) Plusvalenze	-	5.815	-5.815	-100,00%
E.1.b) Altri proventi straordinari	2.605.389	2.350.040	255.349	10,87%
E.2) Oneri straordinari	2.369.352	1.523.913	845.439	55,48%
E.2.a) Minusvalenze	20.801	39.883	-19.082	-47,84%
E.2.b) Altri oneri straordinari	2.348.551	1.484.030	864.521	58,25%
Totale E)	236.036	831.942	-595.906	-71,63%

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	10.162.382	10.283.896	-121.514	-1,18%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1) IRAP	9.982.659	10.023.850	-41.191	-0,41%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	9.117.302	9.145.568	-28.266	-0,31%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	256.140	230.719	25.421	11,02%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	609.216	647.563	-38.347	-5,92%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y.2) IRES	170.200	252.125	-81.925	-32,49%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	10.152.859	10.275.975	-123.116	-1,20%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	9.523	7.921	1.602	20,22%

RENDICONTO FINANZIARIO	2016	2015
------------------------	------	------

Valori in euro

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	9.523	7.921
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	7.548.318	7.419.494
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.060.585	4.146.899
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	136.993	204.511
	Ammortamenti	11.745.897	11.770.904
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-6.015.308	-6.159.589
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-810.629	-774.866
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-6.825.937	-6.934.455
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		80.000
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	179.212	-297.779
	- Fondi svalutazione di attività	179.212	-217.779
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.073.216	3.432.578
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.824.303	-3.723.853
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	3.248.912	-291.275
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	8.357.607	4.335.316

(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	2.461.773	
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-1.948.099	-38.290.484
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-1.199	-105
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-10.762.000	-5.157.366
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-80.060	6.757.575
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	553.322	-227.932
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	572.825	48.579
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-9.203.438	-36.869.733
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-147.307	-654.900
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	105.521	449.114
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	10.170.661	-17.004.281
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-13.072	-4.305
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-9.600.733	32.672.102
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	3.954	-453
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	100.198	-76.586
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	5.377.313	-5.182.951
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	6.143.842	10.852.640
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	-1.518.220	-454.317
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-1.518.220	-454.317
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	529.814	130.318
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	4.162.299	-22.660.676

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-8.383	-7.022
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-146.636	-127.417
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-155.019	-134.439
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		

(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni		-1.334
(-)	Acquisto fabbricati	-5.394.604	-15.855.687
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-132.913	-179.589
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.411.387	-2.141.362
(-)	Acquisto mobili e arredi	-544.385	-195.820
(-)	Acquisto automezzi		-264
(-)	Acquisto altri beni materiali	-990.904	-432.178
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-10.474.192	-18.806.234
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		25.000
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	19.735	36.278
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		479
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.067	3.126
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	20.801	64.882
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		-10.608.411	-18.875.791

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		1.600.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione	236.350	28.388
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.830.227	16.692.309
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.274.321	5.933.832
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	7.340.898	22.654.529
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-4.937.282	8.350.887
(+)	assunzione nuovi mutui*	8.000.000	12.000.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-3.774.823	-3.022.691
C - Totale attività di finanziamento		6.628.793	41.582.725

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	182.681	46.259
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-182.681	-46.259

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0
--	---	---

Nota integrativa

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0340774 del 08/05/2017 15:44:25



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 <input checked="" type="checkbox"/>	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
GEN01 – SI	Si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge. I casi eccezionali devono essere illustrati; le deroghe applicate devono essere motivate e ne devono essere quantificati gli effetti con riguardo alla situazione patrimoniale e finanziaria e al risultato economico.

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

GEN02 – NO <input checked="" type="checkbox"/>	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
GEN02 – SI	Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.

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

GEN03 – NO <input checked="" type="checkbox"/>	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
GEN03 – SI	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 – NO <input checked="" type="checkbox"/>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
GEN04 – SI	Nel corso dell'esercizio 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	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. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	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. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Secondo quanto disposto dall'art. 50 della L.R. n. 50 del 20/12/1994, i fabbricati di primo conferimento, rilevati in termini quantitativi sulla base del decreto di Giunta Regionale n. 353 del 28/06/1996, sono stati valorizzati secondo quanto previsto dal regolamento regionale di contabilità 27/12/1995 n. 61, ovvero al valore di ricostruzione depurato dagli anni di vetustà. 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 delle valutazioni risultanti da atti notarili o di recepimento.



	<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 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.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente 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	<p>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. L'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato.</p> <p>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".</p>
Fondi per rischi e oneri	<p>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.</p> <p>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.</p>
Premio operosità	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione

Medici SUMAI	Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
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 31.12.2016

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

T1					T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	di cui in part- time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui in part- time al 31/12/2016	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2028	201	2074	197	1956,05	63.132.345,10	24.964.910,59
Dirigenza	556	3	563	3	556,03	30.190.616,02	13.172.166,57
- Medico - veterinaria	492	3	496	3	488,46	26.853.028,78	12.244.336,53
- Sanitaria	64		67	0	67,57	3.337.587,24	927.830,04
Comparto	1472	198	1511	194	1400,02	32.941.729,08	11.792.744,02
- Categoria Ds	70	4	69	4	65,49	1.703.432,62	995.752,23
- Categoria D	1396	193	1437	190	1329,03	31.116.412,57	10.746.672,81
- Categoria C	6	1	5		5,5	121.883,89	50.318,98
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	11	0	11	0	11,01	480.113,87	183.898,59
Dirigenza	11	0	11	0	11,01	480.113,87	183.898,59
Livello dirigenziale	11		11		11,01	480.113,87	183.898,59
Comparto	0	0	0	0	0	-	-
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	611	43	640	40	598,5	12.143.466,36	2.471.416,29
Dirigenza	3	0	3	0	3	130.919,01	131.476,45
Livello dirigenziale	3		3		3	130.919,01	131.476,45
Comparto	608	43	637	40	595,5	12.012.547,35	2.339.939,84
- Categoria Ds	2		1		2,08	53.693,53	37.536,44
- Categoria D	12		16		16,02	371.213,41	92.611,59
- Categoria C	31		31		30,28	651.245,99	207.782,92
- Categoria Bs	451	27	473	26	438,89	8.865.502,45	1.685.325,60
- Categoria B	102	13	105	12	97,58	1.880.978,02	288.702,48
- Categoria A	10	3	11	2	10,65	189.913,95	27.980,81
RUOLO AMMINISTRATIVO	231	38	223	38	215,9	4.857.875,96	1.097.958,34
Dirigenza	9	0	8	0	8,76	395.535,94	217.504,00
Livello dirigenziale	9		8		8,76	395.535,94	217.504,00
Comparto	222	38	215	38	207,14	4.462.340,02	880.454,34
- Categoria Ds	13	1	14	1	12,48	312.350,96	107.992,50
- Categoria D	51	8	51	8	48,6	1.134.228,60	263.573,30
- Categoria C	88	14	82	14	82,07	1.757.639,34	324.733,02
- Categoria Bs	38	10	37	11	34,17	694.531,63	107.976,76
- Categoria B	32	5	31	4	29,82	563.589,49	76.178,76
- 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 31.12.2016

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2015 <i>ad</i> altri Enti	Personale in comando al 31/12/2015 <i>da</i> altri Enti	Personale in comando al 31/12/2016 <i>ad</i> altri Enti	Personale in comando al 31/12/2016 <i>da</i> altri Enti
RUOLO SANITARIO	11	10	14	15
Dirigenza	2	8	2	12
- Medico - veterinaria	2	8	2	12
- Sanitaria				
Comparto	9	2	12	3
- Categoria Ds				
- Categoria D	9	2	12	3
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	1	0	1	1
Dirigenza	1	0	1	1
Livello dirigenziale	1		1	1
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	11	0	5	1
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	11	0	5	1
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs	11		5	
- Categoria B				1
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	2	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	1	0	2	0
- Categoria Ds	1		1	
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B			1	
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2016
RUOLO SANITARIO	3	0	3	0
Dirigenza	3		3	
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2015	uomini anno - anno 2016
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 CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2015	uomini anno - anno 2016
RUOLO SANITARIO	7	12
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
Comparto	7	12
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	1
Dirigenza		
Comparto		1

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2015	uomini anno - anno 2016
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 31/12/2015	Personale al 31/12/2016
MEDICINA DI BASE	0	0
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			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	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento					0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	34.763			-11.900	22.863				8.383				-8.190	23.056
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	11.659.438			-11.387.636	271.802				146.636				-128.803	289.636
	di cui soggetti a sterilizzazione					0								-128.803	-128.803
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0									0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	939.467			-939.467	0									0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0									0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	229.491			-229.491	0									0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0
AAA180	Pubblicità					0									0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		12.863.158	0	0	-12.568.494	294.665	0	0	0	155.019	0	0	0	-136.993	312.693
di cui soggette a sterilizzazione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-128.803	-128.803

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
USO DEI PEPTIDI - N° 1397873 NELLA TERAPIA ANTIANGIOGENICA	10.857	366	11.223	Delibera n°106 del 24/10/2013 "Acquisto di n. 2 brevetti da Multimedita Holding S.p.a. dal titolo: "Uso di peptidi nella terapia antiangiogenica relativa a patologie tumorali - n. 0001397873 e "Uso di peptidi nella terapia antiangiogenica" - n. 0001397874. Provvedimenti conseguenti."	Verbale n. 5 del 19/04/2017
USO DEI PEPTIDI - N. 1397874 NELLA TERAPIA ANTIANGIOGENICA	10.857	366	11.223	Delibera n°106 del 24/10/2013 "Acquisto di n. 2 brevetti da Multimedita Holding S.p.a. dal titolo: "Uso di peptidi nella terapia antiangiogenica relativa a patologie tumorali - n. 0001397873 e "Uso di peptidi nella terapia antiangiogenica" - n. 0001397874. Provvedimenti conseguenti. "	Verbale n. 5 del 19/04/2017
ANALOGHI SINTETICI DELLO XANTUMOLO	12.457	3.625	16.082	Delibera n° 40 del 03/04/2014 "Autorizzazione all'estensione a livello internazionale (PCT) del deposito della domanda di brevetto per l'invenzione industriale dal titolo "Analoghi sintetici dello xantumolo". "- quota 50%	Verbale n. 5 del 19/04/2017
RILEVATORE PER MISURA IN VIVO E IN TEMPO REALE	592	0	592	Delibera n° 96 del 28/07/14 "Autorizzazione al deposito dell'invenzione "Rivelatore per misura in vivo e in tempo reale del fascio terapeutico in radioterapia intraoperatoria con elettroni". Provvedimenti conseguenti."- quota 25%	Verbale n. 5 del 19/04/2017
PREPARAZIONE IN KIT DI RADIOFARMACI MARCATI CON GALLIO-68	0	4.026	4.026	Disposizione n°559 del 18/04/16 "Autorizzazione al deposito dell'invenzione - preparazione in kit di radiofarmaci marcati con gallio-68 - provvedimenti conseguenti "	Verbale n. 5 del 19/04/2017

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

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			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	115.382				115.382									115.382
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA300	Terreni indisponibili	3.664.937				3.664.937									3.664.937
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.848.048			-1.133.690	1.714.358	-1.555.956							-4.917	153.485
	di cui soggetti a sterilizzazione					0								-4.917	-4.917
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	244.517.322			-71.682.633	172.834.689	1.555.956			5.394.604				-7.543.401	172.241.848
	di cui soggetti a sterilizzazione					0								-3.227.788	-3.227.788
AAA380	Impianti e macchinari	8.906.933			-7.624.810	1.282.123				132.913				-348.899	1.066.137
	di cui soggetti a sterilizzazione					0								-82.285	-82.285
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	60.327.513			-51.229.828	9.097.685				3.411.387			-19.735	-3.010.441	9.478.897
	di cui soggette a sterilizzazione					0								-2.840.308	-2.840.308
AAA440	Mobili e arredi	8.709.990			-8.147.874	562.115				544.385				-264.428	842.071
	di cui soggetti a sterilizzazione					0								-116.764	-116.764
AAA470	Automezzi	349.376			-349.376	0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA500	Oggetti d'arte	643.791				643.791				236.350					880.141
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	6.336.095			-5.517.546	818.549				529.796			-1.067	-436.817	910.461
	di cui soggetti a sterilizzazione					0								-425.071	-425.071
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	237.873				237.873				224.758					462.631
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		336.657.258	0	0	-145.685.757	190.971.505	0	0	0	10.474.192	0	0	-20.801	-11.608.904	189.815.990
di cui soggette a sterilizzazione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.697.134	-6.697.134

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
ATTREZZATURE INFORMATICHE	3.194.837	-2.510.413	684.424
ATTREZZATURE PER CUCINA	668.212	-582.576	85.636
ATTREZZATURE PER OFFICINE	186.879	-186.740	139
ALTRI BENI ECONOMICI	557.229	-531.742	25.486
AUDIOVISIVI E MACCHINE D'UFFICIO	1.414.752	-1.371.388	43.363
ATTREZZATURE INFORMATICHE ED AUDIOVISIVI AD USO SANITARIO	743.679	-672.267	71.412

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Maternità Infanzia Reggio Emilia	Risorse in donazioni vinc. investimento	194.666	224.757		419.424
Ala Sud IV piano + eliporto	Risorse proprie (mutuo)	43.207			43.207

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – NO <input checked="" type="checkbox"/>	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.
IMM01 – SI	Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 NO <input checked="" type="checkbox"/>	–	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.
IMM02 – SI		Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

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

IMM03 NO <input checked="" type="checkbox"/>	–	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
IMM03 – SI		Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
IMM03 MISTO	–	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni.

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 NO	–	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non 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.
IMM04 – SI <input checked="" type="checkbox"/>		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.
IMM04 ALTRO	–	[Specificare]

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 –	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
NO <input checked="" type="checkbox"/>	
IMM05 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 –	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
NO <input checked="" type="checkbox"/>	
IMM06 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 –	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
NO <input checked="" type="checkbox"/>	
IMM07 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è > 0).

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 –	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
NO <input checked="" type="checkbox"/>	
IMM08 – SI	Nel corso dell'esercizio 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 <input checked="" type="checkbox"/>	SI	
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?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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?	<input checked="" type="checkbox"/>		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	<input checked="" type="checkbox"/>		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		<input checked="" type="checkbox"/>	È in corso procedura pubblica di vendita per il complesso denominato "Ex Caseificio S. Giovanni Regis" articolato in n. 2 fabbricati, un caseificio ed un alloggio, e in due terreni di 5.480 mq complessivi.
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)?	<input checked="" type="checkbox"/>		

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0			0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0			0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0			0
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	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			0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0			0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0			0
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	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 31/12/16 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2012 e precedenti	2013	2014	2015	2016
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0	0
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0	0	0
	...					
	...					
	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 31/12/16 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	6.000	0	0	6.000	0	0	0	0	0	6.000
	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese	6.000			6.000						6.000
AAA720	Altri titoli:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA730	Titoli di Stato				0						0
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	6.000	0	0	6.000	0	0	0	0	0	6.000

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 (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
CUP 2000 S.c.p.A.	BOLOGNA	S.c.p.A.	487.579	100	4.766.542	15.487.124	732.064	1,04	5.000	
LEPIDA S.p.A.	BOLOGNA	S.p.A.	60.713.000	100	62.248.499	78.598.300	184.920	0,01	1.000	

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

I dati riportati in tabella si riferiscono ai bilanci delle imprese Cup 2000 e Lepida al 31/12/2015

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:				0						0
				0						0
				0						0
Partecipazioni in imprese collegate:				0						0
				0						0
				0						0
				0						0
Partecipazioni in altre imprese:	6.000			6.000						6.000
2000 S.c.p.A.	5.000			5.000						5.000
da S.p.A.	1.000			1.000						1.000

14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO <input checked="" type="checkbox"/>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
IF01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

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 <input checked="" type="checkbox"/>	SI	
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?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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)?	<input checked="" type="checkbox"/>		

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:	617.254		1.156.987		-76.573	1.697.668		1.697.668
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	597.222		1.118.342		-76.573	1.638.991		1.638.991
	<i>Medicinali senza AIC</i>	20.032		38.645			58.677		58.677
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>								
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		9.009			9.009		9.009
ABA040	Dispositivi medici:	3.434.166		722.415		-741.253	3.415.328		3.145.756
	<i>Dispositivi medici</i>	2.595.651		701.970		-20.549	3.277.072		3.070.274
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	30.763		20.445			51.208		51.208
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	807.752				-720.704	87.048		24.274
ABA050	Prodotti dietetici	5.978		1.551			7.529		7.529
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.103		492			1.595		1.595
ABA070	Prodotti chimici	8.794		1.790		-639	9.945		9.945
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0					0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	379.478		25.821		-13.750	391.549		93.539
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari						0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	4.446.772	0	1.918.065	0	-832.215	5.532.622	0	4.965.041
ABA120	Prodotti alimentari	49.335		459			49.794		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	118.054		28.905		-13.594	133.365		13.049
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0					0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	193.969		115.003		-23.598	285.374		145.303
ABA160	Materiale per la manutenzione	29.316		325.313		-91	354.538		349.343
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	2.913		2.192		-2.218	2.887		2.828
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	393.587	0	471.872	0	-39.501	825.958	0	510.523

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

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO <input checked="" type="checkbox"/>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.
RIM01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

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 <input checked="" type="checkbox"/>	SI	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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)?	<input checked="" type="checkbox"/>		

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	60	0	0	60	
	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:	60	0	0	60	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	60			60	
	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	1.024.575	2.820.718	-2.926.340	918.952	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	545.440	2.820.718	-2.819.851	546.307	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	479.135		-106.489	372.646	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	69.155	190	-89	69.256	
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.093.790	2.820.908	-2.926.429	988.268	

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	20.120.277	44.256.387	-48.411.255	15.965.409	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	19.874.446	41.978.836	-48.168.613	13.684.669	
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	16.102.618	30.283.477	-36.473.254	9.912.841	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	3.771.828	11.695.359	-11.695.359	3.771.828	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				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	245.831	2.277.551	-242.642	2.280.740	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	1.836.643	0	-1.681.910	154.733	
	.....				0	
	.....				0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	24.258.786	2.000.000	-6.692.307	19.566.479	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	23.864.072		-4.297.593	19.566.479	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	394.714	2.000.000	-2.394.714	0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	394.714	2.000.000	-2.394.714	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	46.215.706	46.256.387	-56.785.471	35.686.621	

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	7.209	27.975	-14.904	20.281	
	ASP Don Cavalletti - Cavriago	4.896	5.271	-4.893	5.273	1.977
	Consorzio comuni Bassa Val d'Enza	0	3.689	-3.689	0	
	Comune di Castelnuovo Monti	113		-113	0	
	Comune di Reggio Emilia	0	15.007		15.007	
	Unione Val D'Enza	2.200	1.409	-3.609	0	
	Comune di Montecchio Emilia	0	2.600	-2.600	0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	30.124.510	222.938.490	-213.321.951	39.741.048	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	6.871	190.412.920	-187.539.271	2.880.520	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	30.117.639	32.525.570	-25.782.681	36.860.528	22.469.464
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	180.733	76.793	-92.598	164.928	25.075
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	30.305.243	223.015.282	-213.414.550	39.905.976	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	3.954	1.823	-5.776	0	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	3.954	1.823	-5.776	0	
	ARPA	3.954	1.823	-5.776	0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
	.....				0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	
	.....				0	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	125.416	478.305	-578.503	25.218	
	Crediti per IVA c/acquisti per attività commerciale	125.416	478.305	-578.503	25.218	
	.....				0	
	CREDITI V/ALTRI	10.469.996	15.723.388	-21.100.700	5.092.685	
ABA670	Crediti v/clienti privati	10.071.283	15.212.921	-20.604.118	4.680.086	487.160
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				0	
	.....				0	
	.....				0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	260.826	470.610	-463.798	267.638	
	INAIL	102.327	303.876	-326.863	79.340	77.377
	INPS	12.494	41.783	-13.044	41.233	2.300
	Università	105.406	30.071	-30.166	105.310	
	Dipartimento protezione civile	17.331	76.265	-72.396	21.200	
	Altre amministrazioni	23.268	18.616	-21.329	20.555	10.292
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
	.....				0	
ABA710	Altri crediti diversi	137.887	39.857	-32.783	144.961	
	Crediti vs dipendenti per acconti ricevuti	21.055	29.149	-25.926	24.278	
	Crediti vs fornitori e LP per acconti ricevuti	6.139	10.708	-6.857	9.990	
	Altri crediti	110.694			110.694	

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il 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	45.369			45.369
	TOTALE CREDITI V/STATO	45.369	0	0	45.369
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	432.481	0	-179.212	253.269
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	253.269	0	0	253.269
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	253.269			253.269
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	179.212		-179.212	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	432.481	0	-179.212	253.269

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

*Voce ABA450: non si tratta di vero utilizzo del fondo ma di chiusura dello stesso dopo riconciliazione di tutti i crediti con la Regione, ciò ha creato una sopravvenienza.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	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	372.281	0	0	372.281
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	372.281			372.281
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	129.749			129.749
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	502.030	0	0	502.030
	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	317.723	0	0	317.723
ABA670	Crediti v/clienti privati	232.723			232.723
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	85.000	0	0	85.000
	.....				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 – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	2013	2014	2015	2016
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	60	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		0	0	0	0
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:	60	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	60				
	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	97.680	50.000	224.966	0	546.307
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					546.307
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	97.680	50.000	224.966		
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	69.075				181
	TOTALE CREDITI V/STATO	166.815	50.000	224.966	0	546.488
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	183.500	694.969	2.336.882	4.535.501	8.214.558
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	183.500	694.969	2.333.693	4.535.501	5.937.007
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					
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	183.500	15.000	1.539.576	2.237.758	5.937.007
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale		679.969	794.117	2.297.743	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
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			3.189		2.277.551
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	124.641	0	24.542	5.550	0
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	4.699.979	14.866.500	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			4.699.979	14.866.500	
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					
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	308.141	694.969	7.061.403	19.407.551	8.214.558

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	2013	2014	2015	2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	3	20.278
	ASP Don Cavalletti - Cavriago				3	5.271
	Comune di Reggio Emilia					15.007
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.734.855	726.533	314.685	663.233	35.301.742
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					2.880.520
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.734.855	726.533	314.685	663.233	32.421.222
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	46.071	62.899	1.371	27.810	26.776
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.780.926	789.432	316.056	691.043	35.328.518
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	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
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	25.218
	Crediti per IVA c/acquisti per attività commerciale					25.218
					
	CREDITI V/ALTRI	1.607.107	674.173	627.617	939.946	1.243.843
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.473.889	608.412	614.007	939.881	1.043.897
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	22.369	65.761	13.609	65	165.833
	INAIL		473		65	78.801
	INPS	1.490	908	1.952		36.883
	Università	15.446	64.380	11.550		13.934
	Dipartimento protezione civile	1.891		107		19.202
	Altre amministrazioni	3.542				17.013
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
					
ABA710	Altri crediti diversi	110.849	0	0	0	34.112
	Crediti vs dipendenti per acconti ricevuti	155				24.122
	Crediti vs fornitori e LP per acconti ricevuti					9.990
	Altri crediti	110.694				

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			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	60
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0
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:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	60
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	546.307	274.966	97.680
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	546.307		
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		274.966	97.680
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	181		23.707
	TOTALE CREDITI V/STATO	546.488	274.966	121.447
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	10.512.301	5.199.840	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	8.234.750	5.196.651	0
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			
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	5.937.007	3.975.834	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	2.297.743	1.220.817	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
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	2.277.551	3.189	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	124.641	30.092	0
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	5.566.479	14.000.000	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	5.566.479	14.000.000	
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	16.203.421	19.229.932	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			
	ASP Don Cavalletti Cavriago	20.281	0	0
	Comune di Reggio Emilia	5.274		
		15.007		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	35.301.741	977.919	3.089.107
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	2.880.520		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	32.421.222	977.919	3.089.107
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
		24.814		10.366
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	35.326.555	977.919	3.099.474
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
	.....	0	0	0
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	25.218	0	0
	Crediti per IVA conto acquisti per attività commerciale	25.218		
			
	CREDITI V/ALTRI	1.241.782	2.151.167	1.382.015
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.043.897	2.132.301	1.271.166
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	163.773	18.866	0
	INAIL	78.801	538	
	INPS	34.823	1.952	
	Università	13.934	16.376	
	Dipartimento protezione civile	19.202		
	Altre amministrazioni	17.013		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	34.112	0	110.849
	Crediti Vs. dipendenti per acconti ricevuti	24.122		155
	Crediti Vs. fornitori ed LP per acconti ricevuti	9.990		
	Altri Crediti			110.694

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
Fondo svalutazione crediti verso Aziende Sanitarie della Regione			-372.281
Azienda USL di Piacenza			42.352
Azienda USL di Parma			17.421
Azienda USL di Reggio Emilia			32.628.915
Azienda USL di Modena	1.980.520		104.736
Azienda USL di Ferrara			202
Azienda USL di Bologna	900.000		2.663.709
Azienda USL di Imola			49
Azienda USL della Romagna			571
Azienda Osp. U. di Parma			201.812
Azienda Osp. U. di Modena			662.273
Azienda Osp. U.di Ferrara			221.566
Azienda Osp. U.di Bologna			275.059
Istituti Ortopedici Rizzoli IRCCS			41.863

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
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti
	<i>Inserire dettaglio</i>
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti
	Ristrutturazione sede amministrativa
	AP 12 Ristrutturazione Corpi Monoblocco Storico
	Finanziamento MIRE
	Acq.Attrezzature - Finanz. Prog.Reg. Ex Art. 36 LR 38/2002
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione
	<i>Inserire dettaglio</i>
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite
	Quota copertura ammortamenti non sterilizzati anni 2001-2011
	Quota copertura ammortamenti non sterilizzati anni 2001-2011
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005
	<i>Inserire dettaglio</i>
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti

Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
			0			0
			0			0
		-1.064.750	23.864.073	0	-4.297.594	19.566.479
DD 5530/2014	9.062.323	-453.116	8.609.207		-3.909.228	4.699.979
DD 5533/2014	1.000.000	-611.634	388.366		-388.366	0
15440/2011	14.000.000		14.000.000			14.000.000
15439 11/11/15	866.500		866.500			866.500
			0			0
			0			0
			394.714	2.000.000	-2.394.714	0
DGR 2208/2015	394.714		394.714		-394.714	0
DGR 1366/2016	2.000.000			2.000.000	-2.000.000	0
			0			0
			0			0
			0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 NO <input checked="" type="checkbox"/>	–	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante.
CRED01 SI	–	Nel corso dell’esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante.

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 <input checked="" type="checkbox"/>	SI	
CRED03 – Cartolarizzazioni. L’azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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)?	<input checked="" type="checkbox"/>		

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore netto
			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	

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	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
			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						
	Partecipazioni in imprese collegate:	0	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						
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	0	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 <input checked="" type="checkbox"/>	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?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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)?	<input checked="" type="checkbox"/>		



9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	76.424	35.000	-5.920	105.504
ABA770	Istituto Tesoriere	0			0
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	5.907	304.937	-151.336	159.508

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO <input checked="" type="checkbox"/>	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
DL01 – SI	Le disponibilità liquide comprendono 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 <input checked="" type="checkbox"/>	SI	
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)?	<input checked="" type="checkbox"/>		

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area Ospedaliera	4.551	
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	42.189	
AA0660	Degenza a privati paganti e maggior confort alberghiero	11.036	
AA0930	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.983	
AA0950	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	36.807	
AA0960	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - ticket sul Pronto Soccorso	27.942	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1930	Manutenzione impianti e macchinari e attrezzature non sanitarie	15.280	
BA1940	Manutenzione attrezzature sanitarie	1.623	
BA1970	Manutenzione ai software	9.143	
BA1930	Manutenzione impianti macchinari e attrezzature non sanitarie attività commerciale	4.425	
BA1890	Aggiornamento e formazione da altri soggetti pubblici	4.760	
BA1440	Borse di studio sanitarie	18.937	
BA1530	Studi, ricerche e documentazioni	3.920	
BA1900	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati	2.014	
BA1510	Altri servizi sanitari da altri enti pubblici della regione	374.372	
BA2000	Fitti passivi e spese condominiali	24.349	
BA1530	Service sanitari	6.975	
BA2020	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	7.631	
BA1620	Servizi informatici	8.022	
BA1420	Personale universitario sanitario medico	75.447	
BA1700	Altre assicurazioni	12.901	
BA1740	Libri, giornali, quotidiani, riviste e opere multimediali	157	
BA2550	Altri costi amministrativi	334	

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
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 <input checked="" type="checkbox"/>	SI	

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	878.204				236.350		1.114.554
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	124.976.424	-510.000	1.274.321	-6.015.308	0	0	119.725.437
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	1.353.644	0	0	-320.000	0	0	1.033.644
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0						0
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	1.353.644			-320.000			1.033.644
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0						0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	113.705.611	-510.000		-3.250.532			109.945.079
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.014.174			-36.224			977.950
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	8.902.995		1.274.321	-2.408.552			7.768.764
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.685.267	510.000	3.830.226	-810.629			5.214.864
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni							0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							0
PAA140	Contributi da reinvestire							0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0
PAA160	Riserve diverse							0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	394.714	0	2.000.000	0	-2.394.714	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0
PAA200	Altro	394.714		2.000.000		-2.394.714		0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-8.839.031	7.921			2.394.714		-6.436.396
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	7.921	-7.921				9.523	9.523
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	119.103.499	0	7.104.547	-6.825.937	236.350	9.523	119.627.982

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:					0	0	0	0	0	0		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					0					0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare)					0					0		
PAA030	Da Stato:					1.353.644	0	0	-320.000	0	1.033.644		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					0					0		
	Finanziamento quota parte fornitura in acquisto di un acceleratore lineare	vincolato	2015	Ministero della Salute	Finanziamento quota parte fornitura in acquisto di un acceleratore lineare	1.353.644			-320.000		1.033.644		
PAA070	Da Regione:					113.705.611	-510.000		-3.250.532	0	109.945.079		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 - ALTRO		< 1/1/13		ALTRO	51.249.531	-510.000		-1.628.315		49.111.216		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 - Finanziamento intervento L16 € 1.032.913,81		2001		L16	971.024			-30.987		940.037		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 - Finanziamento intervento L17 € 3.094.058,65		2002		L17	2.940.203			-92.822		2.847.381		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 - Ala Nord € 12.911.422,97		2003		Ala Nord	10.200.015			-387.343		9.812.672		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 - Ala Sud finanziamento € 9.037.996,41		2007		Ala Sud	8.195.952			-271.140		7.924.812		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 - Intervento L10 euro 1.886.980		2010		L10	1.773.916			-56.609		1.717.307		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 - Passerelle finanziamento € 1.515.856,74		2011		Passerelle	1.379.554			-45.476		1.334.078		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 - Intervento O.3 finanziamento ristrutturazione sede amministrativa € 800.000		2012		Ristrutturazione sede amministrativa	776.000			-24.000		752.000		

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

	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 - Centro onco-ematologico finanziamento € 11.950.991,98											
	Ampliamento e rimodulazione del blocco travaglio/parto P1 attrezzature per euro 142.459,40 + lavori per euro 949.135,60	vincolato	2014	DD 5533/2014	P1 ampliamento blocco travaglio	970.000				-28.474		941.526
	Finanziamento "AP 12" lavori e attrezzature su corpi monoblocco. Attrezzature per euro 2.262.307,97 + Lavori per euro 3.473.596,20	vincolato	2014	DD 5530/2014	Ristrutturazione corpi monoblocco	8.790.453				-254.233		8.536.220
	Finanziamento acquisto attrezzature per ingegneria clinica e servizio informatica	vincolato	2015	DD 15439/2015	Attrezzature per ingegneria clinica e servizio informatica	866.500				-72.603		793.897
	Finanziamento primo lotto padiglione MIRE per € 14.000.000	vincolato	2015	DD 15440/2015	MIRE	14.000.000				0,00		14.000.000
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					1.014.174				-36.224		977.950
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013		2.010		Nota addebito rimborso spese sostenute ristrutturazione locale e edifici Spallanzani e diagnosi e cura	1.014.174				-36.224		977.950
	... assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare)					0						0
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					8.902.995	0			-2.408.552	1.274.321	7.768.763
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013		2.013	Vedi conto 502082	Attrezzature sanitarie varie	270.740						270.740
	investimenti da rettifica contributi in conto esercizio effettuati nel corso del 2012		2012		Altro	2.899.385				-714.024		2.185.361
	investimenti da rettifica contributi in conto esercizio effettuati nel corso del 2013		2013		Altro	2.629.030				-688.920		1.940.110
	investimenti da rettifica contributi in conto esercizio effettuati nel corso del 2014		2014	DGR 1735/2014	Altro	1.448.174				-303.577		1.144.597
	investimenti da rettifica contributi in conto esercizio effettuati nel corso del 2015		2015		Altro	1.655.666				-512.828		1.142.838
	investimenti da rettifica contributi in conto esercizio effettuati nel corso del 2016		2016		Altro			1.274.321		-189.203		1.085.118

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE 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				
Utilizzi				
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	5.411.493	0	0	0
Incrementi	510.000			0
Utilizzi	-5.921.493			0
Valore finale	0	0	0	0

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
PN 01 – SI <input checked="" type="checkbox"/>	Nell'esercizio sono state rilevate elargizioni in danaro vincolate all'acquisto di beni durevoli.

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
PN 02 – SI <input checked="" type="checkbox"/>	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
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)?	<input checked="" type="checkbox"/>		

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	12.382				12.382
PBA010	FONDI PER RISCHI:	5.159.139	2.289.722	0	-505.698	6.943.163
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	400.000				400.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	20.000				20.000
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3.466.840	2.289.722		-461.511	5.295.051
PBA060	Altri fondi rischi:	1.272.299			-44.187	1.228.112
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	1.779.480	398.245	0	-741.622	1.436.103
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	252.120			-237.120	15.000
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	578.957	346.891		-298.712	627.136
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	948.403	51.354		-205.790	793.967
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	5.962.493	3.385.249	0	-1.576.983	7.770.759
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	556.251			556.251
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0	2.244			2.244
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	5.962.493	2.826.754		-1.576.983	7.212.264
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	12.913.494	6.073.216	0	-2.824.303	16.162.406

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	2013	500.000	B.1) Acquisti di beni				2.920	15.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		113.694	59.581	143.960	
			B.6) Costi del personale		26.100	28.451	28.200	
			Overhead e Missioni	30.973	21.927	18.011	11.184	
			Totale	30.973	161.721	106.043	186.264	
	2012	135.000	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	15.000	1.212	1.318	4.595	
			B.6) Costi del personale	37.576	37.400			
			Missioni e Convegni	11.073	14.750	9.430	2.647	
			Totale	63.649	53.362	10.747	7.242	
	2012	158.040	B.1) Acquisti di beni	3.759	9.910	14.799	19.873	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	15.025	9.975			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		1.463		213	
			B.6) Costi del personale	18.951	20.798	14.667	18.333	
			Missioni e Convegni		4.949	129	5.196	
			Totale	37.735	47.095	29.595	43.615	
	TOTALE		TOTALE	132.357	262.178	146.385		15.000

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)	2012	27.778	B.1) Acquisti di beni					0	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale			3.916	21.084		
			Overhead	2.778					
			Totale	2.778	0	3.916	21.084		
	2016	16.667	B.1) Acquisti di beni					0	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				15.000		
			Overhead e Missioni				1.667		
			Pubblicazioni/ Rest.finanz.						
	Totale	0	0	0	16.667				
	2013	90.000	B.1) Acquisti di beni	397				277	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	9.680	5.823				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	5.250	24.750				
			Overhead/Restituzione contributo	9.120			30.702		
			Pubblicazioni/ Rest.finanz.				4.000		
			Totale	24.447	30.573	0	34.980		

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2013	45.000	B.1) Acquisti di beni	1.455	972	5.336	7.790	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				666	
			B.6) Costi del personale			19.968		
			Overhead e Missioni	4.755	1.801		2.257	
			Totale	6.210	2.773	25.304	10.713	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2013	104.400	B.1) Acquisti di beni					104.400
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Overhead					
			Totale	0	0	0	0	
	2013	33.000	B.1) Acquisti di beni		8.125			1.875
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		10.000			
			B.6) Costi del personale				10.000	
			Overhead	3.000				
			Totale	3.000	18.125	0	10.000	
	2013	70.400	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		16.667	33.602	3.731	
			Overhead	6.400				
			Totale	6.400	16.667	33.602	3.731	
	2013	18.000	B.1) Acquisti di beni					686
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		10.472	4.528		
			Overhead e Missioni	900	1.414			
			Totale	900	11.886	4.528	0	

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2013	161.700	B.1) Acquisti di beni			1.208		32.817
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		8.352	49.711	54.912	
			Overhead e Missioni	14.700				
			Totale	14.700	8.352	50.919	54.912	
	2014	153.204	B.1) Acquisti di beni			589		0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				840	
			B.6) Costi del personale		22.380	80.423	31.581	
			Overhead e Spese Varie		15.387		2.004	
			Totale	0	37.767	81.012	34.425	
	2014	26.070	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				700	
			B.6) Costi del personale			10.813	12.188	
			Overhead		2.370			
			Totale	0	2.370	10.813	12.888	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2014	13.000	B.1) Acquisti di beni					3.411
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Overhead e Spese varie			9.589		
			Totale	0	0	9.589	0	
	2014	95.000	B.1) Acquisti di beni					11.428
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		14.750	33.479	35.343	
			Overhead					
			Totale	0	14.750	33.479	35.343	

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2014	73.480	B.1) Acquisti di beni					35.800
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		1.800			
			B.6) Costi del personale		29.200			
			Overhead		6.680			
			Totale	0	37.680	0	0	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2014	3.000	B.1) Acquisti di beni					3.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Overhead					
			Totale	0	0	0	0	
	2015	81.375	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			57.347	20.153	
			Overhead			3.875		
			Totale	0	0	61.222	20.153	
	2015	18.375	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			8.750	8.750	
			Overhead			875		
			Totale	0	0	9.625	8.750	
	2015	28.600	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			19.038	6.962	
			Overhead			2.600		
			Totale	0	0	21.638	6.962	

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016	6.600	B.1) Acquisti di beni				2.890	3.710
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Overhead					
			Totale	0	0	0	2.890	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015	189.000	B.1) Acquisti di beni				9.590	67.158
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				14.014	
			B.6) Costi del personale				30.838	
			Overhead /Quote U.O.Partecip.			67.400		
			Totale	0	0	67.400	54.442	
	2015	30.500	B.1) Acquisti di beni				7.701	9.669
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				13.130	
			B.6) Costi del personale					
			Overhead /Quote U.O.Partecip.					
			Totale	0	0	0	20.831	
	2016	355.276	B.1) Acquisti di beni				268	310.381
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				9.100	
			Overhead /Quote U.O.Partecip.				35.527	
			Totale	0	0	0	44.895	
	2016	12.500	B.1) Acquisti di beni					2.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				10.000	
			Overhead /Quote U.O.Partecip.					
			Totale	0	0	0	10.000	

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016	30.300	B.1) Acquisti di beni					30.300
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Overhead /Quote U.O.Partecip.					
			Totale	0	0	0	0	
	TOTALE		TOTALE	58.435	180.943	413.047	372.834	627.136

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	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2012	370.419	B.1) Acquisti di beni		8.203	22.544		12.049
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		2.972			
			B.6) Costi del personale		27.500	13.960		
			Altri costi (dettagliare)					
			Quote U.O.Partecipanti	270.591		12.600		
			Totale	270.591	38.675	49.104	0	
	2012	2.000	B.1) Acquisti di beni					552
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.448				
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	1.448	0	0	0	
	2012	730.000	B.1) Acquisti di beni					71.660
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	277.352				
			B.6) Costi del personale	380.988				
			Altri costi (dettagliare)					
			Quote U.O.Partecipanti					
			Totale	658.340	0	0	0	

Quote inutilizzate contributi per ricerca	2014	272.136	B.1) Acquisti di beni		2.442	3.754		79.787
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			22.000		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				4.019	
			B.6) Costi del personale		3.333	39.085	46.730	
			Overhead e Missioni		17.909	2.405	535	
			Quote U.O.Partecipanti		50.136			
			Totale		73.820	67.245	51.284	
	2014	288.408	B.1) Acquisti di beni			9.525		125.820
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			7.722	1.783	
			B.6) Costi del personale			52.681	60.626	
			Overhead e Missioni		28.841	1.410		
			Totale		28.841	71.338	62.409	
	2014	841.210	B.1) Acquisti di beni					432.855
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		403.342	1.242	3.691	
			Altri costi (dettagliare)				80	
			Totale		403.342	1.242	3.771	

Quote inutilizzate contributi per ricerca	2015	164.000	B.1) Acquisti di beni			26.429	26.109	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			500		
			B.6) Costi del personale			45.000	49.000	
			Overhead e Missioni			15.707	1.255	
			Totale			87.636	76.364	
	2015	50.000	B.1) Acquisti di beni			11.011	2.949	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			20.986	9.014	
			Overhead e Missioni			6.040		
			Totale			38.037	11.963	
	2015	416.000	B.1) Acquisti di beni					19.888
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			396.112		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale			396.112	0	
	2016	70.000	B.1) Acquisti di beni					51.354
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Overhead e Missioni				18.646	
			Totale				18.646	
	TOTALE	3.134.173	TOTALE	930.379	544.678	710.713	224.437	793.967

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

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 privati	<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					

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

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	<p>€ 5.295.051. Dal II semestre 2013 è stata prevista la partecipazione dell'Arcispedale alla sperimentazione di gestione diretta dei sinistri di cui alla L.R. 13/2012. In questo fondo viene accantonata la parte di franchigia a carico dell'Azienda Ospedaliera (€ 100.000 dal 1/7/2013 al 31/12/2013 ed € 250.000 dal 1/1/2014 ad oggi), mentre le somme eccedenti vengono rimborsate dalla RER.</p> <p>A tal fine, il Collegio verifica che al 31/12/2016 risultavano:</p> <ul style="list-style-type: none"> - n. 5 sinistri in causa (anno 2013), con petita oltre il tetto della franchigia di € 100.000, per € 500.000; - n. 10 sinistri in causa (anni 2014-2016), con petita oltre il tetto della franchigia di € 250.000, per € 2.500.000; - n. 19 sinistri in causa (anni 2013-2016), con petita entro il tetto della franchigia, di € 440.805; - n. 25 sinistri in corso, considerando un grado di soccombenza del 25%, per € 1.275.050; - n. 107 sinistri respinti, considerando un grado del 5% di riapertura, € 532.666; - n. 15 sinistri silenti, considerando un grado del 5%, € 46.530. <p>Sulla base della sinistrosità storicizzata e considerando che, rispetto ai petita iniziali, il grado di soccombenza è valutabile in un 25%, si è ritenuto confermare, come da indicazioni del Direttore del Servizio Affari Legali, l'accantonamento al fondo di € 2.289.722 a fronte di un utilizzo di € 473.163,48.</p>	Verbale n. 5 del 19/4/2017
Fondo manutenzioni cicliche	<p>€ 2.866.311. Per l'anno 2016 è stato previsto un accantonamento di € 2.310.000 per far fronte alle spese di manutenzione di lungo periodo. In particolare, il Fondo manutenzioni cicliche finanzia gli interventi di manutenzione esposti in Scheda 1 e in Scheda 2 del Piano degli Investimenti (adeguamenti antincendio tra cui quello della cabina elettrica, bonifica materiale contenente amianto, adeguamento elisuperfici volo notturno, la ristrutturazione della sala criogenica presso PMA, adeguamenti per la sicurezza) nonché gli interventi collegati a variazioni di sede per la futura fusione interaziendale con l'azienda territoriale rispetto alla quale è stata istituita una commissione che provvede alla valutazione di spazi e ai cambi di destinazione degli stessi.</p>	Verbale n. 5 del 19/4/2017
Fondo rinnovi convenzioni medici SUMAI	<p>€ 2.244. Come da indicazioni dettate dalla Regione per la chiusura del Bilancio di Esercizio 2016 (Prot. Aziendale n. 8451 del 31/3/2017), è necessario procedere ad accantonamenti per il rinnovo delle convenzioni nella misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE Consuntivo 2015 alla voce "Costo da privato - Medici SUMAI" e della rivalutazione dello 0,75% dello stesso costo riferito all'anno 2010 (accantonamento pari ad € 2.244).</p>	Verbale n. 5 del 19/4/2017

Altri fondi per oneri	€ 159.054. Per l'anno 2016 è previsto un accantonamento pari a € 100.000 a garanzia del finanziamento complessivo di € 1.218.000 a fronte della convenzione stipulata con l'Università di Modena e Reggio Emilia, come da Delibera n. 73 del 19/5/2016, per l'attivazione di un posto di professore di II° fascia a tempo indeterminato da assegnarsi nel settore scientifico MED/35 - Malattie Cutanee e Veneree del Dipartimento Chirurgico, Medico e di Scienze Morfologiche con interesse Trapiantologico e Oncologico dell'UNIMORE.	Verbale n. 5 del 19/4/2017
Fondo ALPI (L. 189/2012)	€ 265.567. L'accantonamento per l'anno 2016 è pari a € 265.567 come previsto dal decreto Balduzzi. La trattenuta del 5% sul compenso lordo è a carico dei professionisti e riguarda i compensi per libera professione. Si tratta di somme vincolate da utilizzarsi l'anno successivo per la riduzione delle liste d'attesa. Si evidenzia che, nell'anno 2016, l'azienda ha utilizzato quanto accantonato nel 2015 (complessivi € 251.218) per la riduzione delle liste d'attesa attraverso la stipula di accordi di prestazioni aggiuntive per € 136.190 e la stipula di contratti libero professionali per € 115.028.	Verbale n. 5 del 19/4/2017
Fondo personale in quiescenza	€ 383.554. La consistenza del fondo è coerente con quanto il servizio previdenziale ritiene di rimborsare all'INPDAP per i benefici contrattuali e interessi legali. Per il 2016 non si procede ad accantonamento.	Verbale n. 5 del 19/4/2017
Fondo interessi moratori	€ 578.023. Per il 2016 non è previsto nessun accantonamento per la riduzione dei tempi medi di pagamento (l'indicatore di tempestività dei pagamenti nel terzo trimestre 2016 è - 0,48 e nel 4 trimestre - 7,27).	Verbale n. 5 del 19/4/2017
Fondo strutture operative sanitarie	€ 62.210. Nell'anno 2016 non si è provveduto ad accantonare alcuna somma, in quanto le strutture operative hanno utilizzato le intere somme reperite nell'esercizio.	Verbale n. 5 del 19/4/2017
Fondo per la ricerca	€ 941.466. L'accantonamento per il 2016 è quantificato in € 151.187 (Overhead su progetti di ricerca, donazioni vincolate alla ricerca oncologica, overhead su studi profit e il finanziamento del 5 per mille).	Verbale n. 5 del 19/4/2017
Fondo vertenze in corso	€ 400.000. La consistenza del fondo, determinato nel 2015 sulla base del parere motivato del Prof. Avv. Zoppellari, componente del collegio dei difensori dell'azienda, in merito alla causa in essere tra Consorzio Cooperative Costruzioni e l'AO, è ritenuto essere congruo a fronte dello scioglimento della riserva da parte del Tribunale di Bologna (Prot. aziendale n. 7488 del 22/3/2017) che rigetta l'istanza della controparte con rinvio a giudizio a gennaio 2019, ritenendo le varianti attivate dall'azienda ospedaliera conformi alla normativa.	Verbale n. 5 del 19/4/2017
Quote inutilizzate contributi	€ 1.436.103. Si tratta di progetti di ricerca finanziati da diversi soggetti (Regione, Ministero, soggetti privati, altre aziende sanitarie come policlinico di Modena o S. Orsola). Sono progetti che hanno durata pluriennale. Le quote non spese che residuano vengono accantonate ai fondi. Totale accantonato nel 2016 € 432.155.	Verbale n. 5 del 19/4/2017

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 <input checked="" type="checkbox"/>	SI	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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)?	<input checked="" type="checkbox"/>		



13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	102.056			102.056
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	102.056	0	0	102.056

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

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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)?	NO <input checked="" type="checkbox"/>	SI	

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	57.568.560	8.000.000	-3.774.823	61.793.737		
	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	0	2.461.773	0	2.461.773		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	2.461.773		2.461.773		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				0		
	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0		
	---				0		
	---				0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	18.997.352	35.225.411	-36.887.309	17.335.454		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				0		
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	1.667.310		-31.921	1.635.389		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	17.330.042	35.225.411	-36.855.388	15.700.065		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	510.161	303.215	-589.416	223.960		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	19.507.513	35.528.626	-37.476.726	17.559.414		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	4.374	23.236	-24.434	3.175		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	4.374	23.236	-24.434	3.175		
	Debiti verso Arpa	4.374	23.236	-24.434	3.175		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0		
	-----				0		
	-----				0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0		
	-----				0		
	-----				0		

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			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	30.176.015	78.893.013	-89.655.013	19.414.015		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	30.176.015	78.493.397	-89.655.013	19.014.399		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	14.556.131	183.209.874	-188.147.156	9.618.849		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	12.220.962	56.171.993	-56.252.054	12.140.902		
	Debito iva c/vendite Servizio Bilancio	-541	371.508	-370.967	0		
	Debiti verso Erario conto IVA	31.096	151.377	-286.087	-103.614		
	Debiti verso Erario ritenute IRPEF dipendenti e libero professionisti	3.798.206	27.329.987	-27.124.511	4.003.682		
	Debiti verso Erario	25.391	562.137	-564.544	22.984		
	Debiti per IVA differita c/vendite	13.523	6.822	-20.000	345		
	Debiti per Irap	1.302.418	10.018.683	-9.968.100	1.353.001		
	Debiti vs Erario per IVA split payment	6.688.973	17.230.250	-17.069.777	6.849.446		
	Iva ns debito split payment	361.896	501.229	-848.068	15.057		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	7.330.290	56.243.360	-55.690.038	7.883.612		
	Debiti previdenziali su competenze arretrate	1.637.404	1.871.560	-1.553.358	1.955.606		
	Debiti verso Inps per contributi da versare	25.627	243.048	-236.389	32.286		
	Debiti verso Enpam per contributi da versare	13.852	99.278	-98.661	14.469		
	Debiti verso Inpdap per contributi da versare	5.677.584	52.648.682	-52.497.306	5.828.960		
	Debiti verso Inail per contributi da versare	-75.261	1.169.829	-1.094.265	303		
	Debiti verso Onaosi per contributi da versare	40.363	81.685	-81.056	40.992		
	Debiti verso Inpdap per premi di riscatto e ricongiunzioni	10.721	129.278	-129.003	10.996		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	2013	2014	2015	2016
PDA000	MUTUI PASSIVI	42.454.410			11.483.825	7.855.503
	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	0	0	0	0	2.461.773
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					2.461.773
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0	0
...	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	69.546	264.438	1.833.250	363.201	14.805.017
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			1.635.389		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	69.546	264.438	197.861	363.201	14.805.017
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	33		136	31.708	192.083
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	69.580	264.438	1.833.386	394.909	14.997.100
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	3.175
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	3.175
	Debiti verso Arpa					3.175
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
...	...					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
...	...					

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	2013	2014	2015	2016
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	126.749	12.515	34.444	82.570	19.157.737
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	126.749	12.515	34.444	82.570	19.157.737
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					9.618.849
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	12.140.901
	Debiti verso Erario conto IVA					-103.613
	Debiti verso Erario ritenute IRPEF dipendenti e libero professionisti					4.003.682
	Debiti verso Erario					22.984
	Debiti per IVA differita c/vendite					345
	Debiti per Irap					1.353.001
	Debiti vs Erario per IVA split payment					6.849.445
	Iva ns debito split payment					15.057
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	7.883.620
	Debiti previdenziali su competenze arretrate					1.955.609
	Debiti verso Inps per contributi da versare					32.287
	Debiti verso Enpam per contributi da versare					14.470
	Debiti verso Inpdap per contributi da versare					5.828.962
	Debiti verso Inail per contributi da versare					305
	Debiti verso Onaosi per contributi da versare					40.991
	Debiti verso Inpdap per premi di riscatto e ricongiunzioni					10.996

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI
PDA000	MUTUI PASSIVI

DEBITI PER SCADENZA		
Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
4.031.024	17.305.217	40.457.496

	DEBITI V/STATO
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:
	...
	...
PDA060	Altri debiti v/Stato
	...
	...

0	0	0
0	0	0
0	0	0

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti
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

2.461.773	0	0
2.461.773		

PDA130	DEBITI V/COMUNI:
	...
	...

0	0	0

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
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
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

14.806.114	2.459.830	69.508
	1.635.389	
14.806.114	824.441	69.508
223.632	328	
15.029.746	2.460.158	69.508

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI
PDA250	Debiti v/enti regionali:
	Debiti verso Arpa

PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:

PDA270	Debiti v/altre partecipate:

3.175	0	0
3.175	0	0
3.175		
0	0	0
0	0	0

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	19.157.737	129.529	126.749
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	19.157.737	129.529	126.749
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	9.618.849		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	12.140.902	0	0
	Debiti verso Erario conto IVA	-103.613		
	Debiti verso Erario ritenute IRPEF dipendenti e libero professionisti	4.003.682		
	Debiti verso Erario	22.984		
	Debiti per IVA differita c/vendite	345		
	Debiti per Irap	1.353.001		
	Debiti vs Erario per IVA split payment	6.849.445		
	Iva ns debito split payment	15.057		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	7.883.620	0	0
	Debiti previdenziali su competenze arretrate	1.955.609		
	Debiti verso Inps per contributi da versare	32.287		
	Debiti verso Enpam per contributi da versare	14.470		
	Debiti verso Inpdap per contributi da versare	5.828.962		
	Debiti verso Inail per contributi da versare	305		
	Debiti verso Onaosi per contributi da versare	40.991		
	Debiti verso Inpdap per premi di riscatto e ricongiunzioni	10.996		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	10.709.019	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	9.664.987		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.044.032		

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 VENTENNALE DI EURO 21.000.000	AMPLIAMENTO STRUTTURA OSPEDALIERA	DEXIA CREDIOP SPA	DELIBERA 1537/2002	21.000.000	31/12/2023	7.714.919	EURIBOR a sei mesi + 0,2249%	Delegazione di pagamento a valere sulle entrate proprie correnti
MUTUO VENTENNALE DI EURO 16.000.000	AMPLIAMENTO STRUTTURA OSPEDALIERA	DEXIA CREDIOP SPA	DELIBERA 252/2006	16.000.000	31/12/2026	9.329.821	EURIBOR a sei mesi + 0,062%	Delegazione di pagamento a valere sulle entrate proprie correnti
MUTUO VENTENNALE DI EURO 32.000.000	AMPLIAMENTO STRUTTURA OSPEDALIERA	DEXIA CREDIOP SPA	DELIBERA 1875/2008	32.000.000	31/12/2031	25.409.670	EURIBOR a sei mesi + 1,325%	Delegazione di pagamento a valere sulle entrate proprie correnti
MUTUO VENTENNALE DI EURO 12.000.000	AMPLIAMENTO STRUTTURA OSPEDALIERA	INTESA SAN PAOLO SPA	DELIBERA 1995/2011	12.000.000	31/12/2035	11.483.825	EURIBOR a sei mesi + 1,490%	Delegazione di pagamento a valere sulle entrate proprie correnti
MUTUO VENTENNALE DI EURO 8.000.000	AMPLIAMENTO STRUTTURA OSPEDALIERA	INTESA SAN PAOLO SPA/UNICREDIT SPA	DELIBERA 794/2015	8.000.000	30/06/2036	7.855.502	EURIBOR a sei mesi + 3,240%	Delegazione di pagamento a valere sulle entrate proprie correnti
TOTALE MUTUI						61.793.737		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Regione - GSA			
Azienda USL Piacenza	1.635.389		62.859
Azienda USL Parma			4.609
Azienda ULS Reggio Emilia			13.815.517
Azienda USL Modena			219.146
Azienda USL Ferrara			
Azienda USL Bologna			411.075
Azienda USL Imola			247
Azienda USL della Romagna			10.347
Azienda Osp. U. Parma			716.975
Azienda Osp. U. Modena			321.257
Azienda Osp. U. Ferrara			44.450
Azienda Osp. U. Bologna			78.193
Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS			15.389

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

DB01 – Transazioni

DB01 – NO <input checked="" type="checkbox"/>	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
DB01 – SI	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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)?	NO <input checked="" type="checkbox"/>	SI	

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1740	Inserzioni su periodici e costi per pubblicità	1.854	
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	103	
CA0120	Interessi passivi per anticipazione di tesoreria	10.437	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA1080	Fitti attivi e canoni per concessioni	468.422	
AA1090	Corsi di formazione e seminari a privati	1.200	
EA0040	Donazioni ed erogazioni liberali	94.773	

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 <input checked="" type="checkbox"/>	SI	

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				0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	6.601.067	5.629.187		12.230.254
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	6.601.067	5.629.187		12.230.254
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	24.000			24.000
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	24.000			24.000

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?	NO <input checked="" type="checkbox"/>	SI	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	<input checked="" type="checkbox"/>		
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)?	<input checked="" type="checkbox"/>		

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		13.045.424	19.005.119	
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:						
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				32.050.543		
	Contributi da FSR indistinti (OSP)	1.003	28/06/16		12.939.272		01.01.002
	Qualificazione attività di eccellenza	1.003	28/06/16		4.951.773		01.01.002
	Ammortamenti netti ante 2009	1.003	28/06/16		2.952.000		01.01.002
	Integrazione Equilibrio	1.003	28/06/16		6.570.000		01.01.002
	Trapianti	1.036	04/07/16		12.000		01.01.002
	Salute mentale (Ex..OOPP)	1.433	12/09/16		30.000		01.01.002
	Emergenza 118	2.202	13/12/16		239.345		01.01.002
	Faro LCA	2.408	28/12/16		1.759.252		01.01.002
	Diplomi universitari	2.411	28/12/16		862.729		01.01.002
	Progetti Agenzia Sanitaria	2.411	28/12/16		53.357		01.01.002
	Farmaci innovativi	2.411	28/12/16		1.673.000		01.01.002
	Interventi umanitari	777	30/05/16		7.815		01.01.002
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				3.145.500	2.600.000	
	Funzioni AB	2.203	13/12/16		1.100.000	1.100.000	01.03.001
	PRIER	2.206	13/12/16		250.000	250.000	01.03.001
	Rete Regionale IRCS	2.207	13/12/16		1.250.000	1.250.000	01.03.001
	Sostegno ai piani di assunzione personale	2.411	28/12/16		545.500		01.03.001

AA0050	EXTRA FONDO:					
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:			50.000	0	
	Farmacovigilanza	1.248	01/08/16	50.000		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:			515.633	171.842	
	Az. ULS Bologna Progetto Sangue 2016	28.811	10/03/16	70.000	70.000	01.04.019
	Az. USL Bologna Determinazione Anticoagulante ACD			30.300		01.04.019
	Az. Osp. Modena Bando RF 2011/2012	28.651	20/04/16	355.276	44.895	01.04.019
	IOR Regione Università 2013			6.600	3.490	01.04.019
	IOR RF 2010			16.667	16.667	01.04.019
	Az. Osp. Bologna Progetto Regionale PIRP 2016			34.540	34.540	01.04.019
	Az. USL Parma Vermont Oxford Network	2.029	28/11/16	2.250	2.250	01.04.019
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:			0	0	
					
					
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:			16.200	16.200	
	Camera di Commercio di RE Occupabilità delle persone che sopravvivono alle patologie Oncologiche			10.000	10.000	01.04.021
	Università di Bologna Bandi Aifa			2.600	2.600	01.04.021
	Università di Torino Prot. MM-01-Forte			3.600	3.600	02.07.008
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:					
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:			0	0	
					
					

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				2.731.534	2.731.534	
	Finanziamento Ricerca Corrente Anno 2016				2.731.534	2.731.534	01.04.004
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0	0	
	Progetto						
	Progetto						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				12.500	10.000	
	Az. Osp. Santa Croce Carle Cuneo Prog. MicroRNA come indicatori precoci di melanoma				12.500	10.000	01.04.014
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				597.917	542.363	
	Progetto Celgene				111.793	111.793	01.04.016
	Fondazione Berlucchi				10.150	10.150	01.04.016
	MNC 2014/2016				203.002	203.002	01.04.016
	Progetti Ricerca Interni				49.892	49.892	01.04.016
	Studio Ladies				53.080	53.080	01.04.016
	Progetto Euramet				70.000	14.446	01.04.016
	Bando Ricerca Roche				100.000	100.000	01.04.016
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	0	
						
						

	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
--	----------------------------------

39.119.828	6.071.939
------------	-----------

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	35.196.043	1.274.321	4%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	50.000		0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	515.633		0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	3.341.951		0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			0%
	Totale	39.103.628	1.274.321	3%

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?	NO <input checked="" type="checkbox"/>	SI	

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)	639.850	4.347.419	198.761.749	7.611.283	291.938	2.486.947	73.452	605.471	214.818.109
AA0350	Prestazioni di ricovero	524.176	3.095.125	127.486.164	5.575.874	224.618	633.987	54.462	484.845	138.079.250
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	105.752	822.249	47.002.135	1.391.672	48.982	191.981	17.921	94.822	49.675.514
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
AA0380	Prestazioni di File F	8.816	429.145	5.565.256	634.446	18.139	127.398	289	25.024	6.808.513
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									0
AA0410	Prestazioni termali									0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso			266.384						266.384
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	1.106	900	18.441.810	9.291	200	1.533.581	780	780	19.988.448
	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 farmaceutica 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)	639.850	4.347.419	198.761.749	7.611.283	291.938	2.486.947	73.452	605.471	214.818.109
	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
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	639.850	4.347.419	198.761.749	7.611.283	291.938	2.486.947	73.452	605.471	214.818.109
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									214.818.109

b. 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)	38.889	0	6.896	1.070	47.401	216	0	94.472	214.818.109	214.912.581
AA0350	Prestazioni di ricovero	18.385		2.626		47.275			68.286	138.079.250	138.147.536
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	15.418		1.611	890	126	216		18.261	49.675.514	49.693.775
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F								0	6.808.513	6.808.513
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	0	0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	0	0
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	266.384	266.384
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	5.086		2.659	180				7.925	19.988.448	19.996.373
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								11.712.224		11.712.224
AA0460	Prestazioni di ricovero								9.149.639		9.149.639
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								1.911.688		1.911.688
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale										0
AA0490	Prestazioni di File F								640.391		640.391
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale										0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata										0
AA0520	Prestazioni termali										0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso										0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								10.506		10.506
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali										0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC										0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	38.889	0	6.896	1.070	47.401	216	0	11.806.696	214.818.109	226.624.805
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								0	0	0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)										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)	38.889	0	6.896	1.070	47.401	216	0	94.472	214.818.109	214.912.581
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								11.712.224		11.712.224
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								11.806.696		226.624.805

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	1.096.874	785.339	311.535	40%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	7.297.904	7.134.440	163.464	2%
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)	355.653	280.170	75.483	27%
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)	803.214	770.643	32.571	4%
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	9.553.645	8.970.592	583.053	6%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	864.609	627.361	237.248	38%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	5.205.498	5.000.003	205.495	4%
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)	1.162.088	1.133.600	28.488	3%
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)	7.232.195	6.760.964	471.231	7%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	439.400	414.877	24.523	6%
	Costi diretti aziendali	292.113	289.315	2.798	1%
	Costi generali aziendali	907.748	848.713	59.035	7%
	Fondo di perequazione	560.819	635.413	-74.594	-12%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	2.200.080	2.188.318	11.762	1%

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
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
Medicinali senza AIC
Emoderivati di produzione regionale
Sangue ed emocomponenti
Dispositivi medici:
Dispositivi medici
Dispositivi medici impiantabili attivi
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)
Prodotti dietetici
Materiali per la profilassi (vaccini)
Prodotti chimici
Materiali e prodotti per uso veterinario
Altri beni e prodotti sanitari:
Protesi Fonatorie
...
Prodotti alimentari
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
Combustibili, carburanti e lubrificanti
Supporti informatici e cancelleria
Materiale per la manutenzione
Altri beni e prodotti non sanitari:
...
...
TOTALE

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
0	0	0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
								0
								0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
								0
								0
								0
								0
0	0	4.238	0	0	0	0	0	4.238
		4.238						4.238
								0
								0
								0
								0
								0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
0	0	4.238	0	0	0	0	0	4.238

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
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
Medicinali senza AIC
Emoderivati di produzione regionale
Sangue ed emocomponenti
Dispositivi medici:
Dispositivi medici
Dispositivi medici impiantabili attivi
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)
Prodotti dietetici
Materiali per la profilassi (vaccini)
Prodotti chimici
Materiali e prodotti per uso veterinario
Altri beni e prodotti sanitari:
...
...
Prodotti alimentari
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
Combustibili, carburanti e lubrificanti
Supporti informatici e cancelleria
Materiale per la manutenzione
Altri beni e prodotti non sanitari:
...
...
TOTALE

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
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	4.238	4.238
							0	4.238	4.238
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	4.238	4.238

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	<input checked="" type="checkbox"/>		



19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	3.328.682		3.328.682
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.318.903		3.318.903
Medicinali senza AIC	9.779		9.779
Emoderivati di produzione regionale			0
Prodotti dietetici	121.228		121.228
TOTALE	3.449.910	0	6.778.591

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
BA0050	Medicinali senza AIC
BA0060	Emoderivati di produzione regionale
BA0070	Sangue ed emocomponenti
BA0210	Dispositivi medici:
BA0220	Dispositivi medici
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)
BA0250	Prodotti dietetici
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)
BA0270	Prodotti chimici
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:
	Dispositivi medici impiantabili non attivi
	Dispositivi medici per dialisi
	beni per assistenza protesica
	Strumentario e ferri chirurgici
	mezzi di contrasto dotati di AIC
	Diagnostici in vivo con AIC
	Allergeni
	Vetriere e materiali di laboratorio
	presidio medico chirurgici non dispositivi medici
	Altri beni e prodotti sanitari:
	ossigeno con AIC
	Soluzioni per Dialisi con AIC
	Vaccini per profilassi senza codice AIC
BA0320	Prodotti alimentari
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti
BA0350	Supporti informatici e cancelleria
BA0360	Materiale per la manutenzione
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:
	...
	...
	TOTALE

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
0	0	17.113.788	0	0	0	0	0	17.113.788
		16.747.262						16.747.262
		88.250						88.250
		278.276						278.276
								0
0	0	9.033.909	0	0	0	0	0	9.033.909
		8.894.651						8.894.651
								0
		139.258						139.258
		67.600						67.600
		6.574						6.574
		19.707						19.707
								0
0	0	2.271.324	0	0	0	0	131	2.271.455
		32.706						
		25.602						
		654						
		7.328						
		459.022						
		55.887						
		14.139						
		30.927						
		1.644.597					131	
		462						
								0
								0
								0
								0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
0	0	28.512.902	0	0	0	0	131	28.513.033

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
BA0050	Medicinali senza AIC
BA0060	Emoderivati di produzione regionale
BA0070	Sangue ed emocomponenti
BA0210	Dispositivi medici:
BA0220	Dispositivi medici
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)
BA0250	Prodotti dietetici
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)
BA0270	Prodotti chimici
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:
	Dispositivi medici impiantabili non attivi
	Dispositivi medici per dialisi
	beni per assistenza protesica
	Strumentario e ferri chirurgici
	mezzi di contrasto dotati di AIC
	Diagnostici in vivo con AIC
	Allergeni
	Vetriere e materiali di laboratorio
	presidio medico chirurgici non dispositivi medici
	Altri beni e prodotti sanitari:
	ossigeno con AIC
	Soluzioni per Dialisi con AIC
	Vaccini per profilassi senza codice AIC
BA0320	Prodotti alimentari
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti
BA0350	Supporti informatici e cancelleria
BA0360	Materiale per la manutenzione
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:
	...
	...
	TOTALE

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
0	0	0	0	182	0	0	182	17.113.788	17.113.970
				182			182	16.747.262	16.747.444
							0	88.250	88.250
							0	278.276	278.276
							0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	9.033.909	9.033.909
							0	8.894.651	8.894.651
							0	0	0
							0	139.258	139.258
							0	67.600	67.600
							0	6.574	6.574
							0	19.707	19.707
							0	0	0
0	0	0	0	373	50.211	0	50.584	2.271.455	2.322.039
							0		
							0		
							0		
							0		
							0		
							0		
							0		
							0		
							0		
				373	50.211		50.584		
							0		
							0		
							0		
							0		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
0	0	0	0	555	50.211	0	50.766	28.513.033	28.563.799

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – NO <input checked="" type="checkbox"/>	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.
AB01 – SI	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti ...

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?	NO	SI <input checked="" type="checkbox"/>	Si veda la tabella
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	<input checked="" type="checkbox"/>		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0340774 del 08/05/2017 15:44:25



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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	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	1.536.962	1.478.342	58.620	4%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	922.505	890.015	32.490	4%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	223.837	270.012	-46.175	-17%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	210.981	199.588	11.393	6%
BA0580	- da privato	179.638	118.727	60.911	51%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	47.974	71.113	-23.139	-33%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	392		392	0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			0	0%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	131.271	47.614	83.657	176%
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%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0830	- da pubblico (Extraregione)
BA0840	- da privato
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione
BA0940	- da privato (intraregionale)
BA0950	- da privato (extraregionale)
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0990	- da pubblico (Extraregione)
BA1000	- da privato (intraregionale)
BA1010	- da privato (extraregionale)
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA1060	- da pubblico (Extraregione)
BA1070	- da privato
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)

Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
207.362	211.099	-3.737	-2%
2.400	4.800	-2.400	-50%
		0	0%
		0	0%
204.962	206.299	-1.337	-1%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
204.962	206.299	-1.337	-1%
		0	0%
0	0	0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
0	0	0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
0	0	0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%

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	1.376.570	1.235.987	140.583	11%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA1130	- da privato	1.376.570	1.235.987	140.583	11%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	0	0	0%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			0	0%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)			0	0%
BA1190	- da privato (extraregionale)			0	0%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	7.232.196	6.760.964	471.232	7%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	250.269	25.710	224.559	873%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	16.765	25.710	-8.945	-35%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero			0	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92			0	0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi			0	0%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	233.504		233.504	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	8.008.864	7.935.590	73.274	1%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	644.058	619.257	24.801	4%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	7.220	7.980	-760	-10%
BA1380	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	7.311.196	7.245.985	65.211	1%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.646.740	2.165.331	-518.591	-24%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	163.454	158.991	4.463	3%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			0	0%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	409.215	229.439	179.776	78%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	637.492	320.577	316.915	99%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	4.454.294	4.371.647	82.647	2%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	46.390	62.368	-15.978	-26%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.390	62.368	-15.978	-26%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			0	0%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	0%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	15.269.177	15.402.684	-133.507	-1%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.383.410	2.354.382	29.028	1%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	311.938	483.278	-171.340	-35%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	155.629	363.208	-207.579	-57%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	12.418.199	12.201.816	216.383	2%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			0	0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC			0	0%
	TOTALE	33.881.399	33.050.376	831.023	3%

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
ALFIERI PIERLUIGI CERRI ANDREA FORMIGONI PATRIZIA MANGHI MARA TOSCHI ELENA BUFFONE GIANLUCA TRIBI LORENZO FONDAZIONE E.N.P.A.M.	BA0570	LFRPLG79C25L049V CRRNDR57M10G337K FRMPRZ55C58C207L MNGMRA46E44C218A TSCLNE66E51H223Y BFFGLC80L14Z133U TRBLNZ83B06G535D 8001510580	SPECIALISTICA DA CONVENZIONATI INTERNI	2016	210.981	910.981	210.981	210.981	0	0	210.984
OSPEDALE SAN RAFFAELE	BA0590	07636600962	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA IRCCS PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI	2016	32.385	32.385	31.008	32.385	0	0	31.008
ISTITUTO AUXOLOGICO ITALIANO	BA0590	02703120150	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA IRCCS PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI	2016	14.712	14.712	12.446	14.712	0	0	12.446
ISTITUTO GIANNINA GASLINI	BA0590	00577500101	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA IRCCS PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI	2016	445	445	0	445	0	0	0
FONDAZIONE PTV POLICLINICO TOR VERGATA	BA0590	97503840585	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA IRCCS PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI	2016	432	432	0	432	0	0	0
MEMORIAL SLOAN KETTERING CANCER CENTER	BA0600	ND	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA OSPEDALI CLASSIFICATI PRIVATI	2016	371	371	371	371	0	0	371
OSPEDALE PRIVATO ACCREDITATO NIGRISOLI	BA0600	'00689340370	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA OSPEDALI CLASSIFICATI PRIVATI	2016	21	21	21	21	0	0	21
CASA DI CURA PRIVATA PROF. E. MONTANARI SPA	BA0620	00413900408	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	36	36	36	36	0	0	36
FONDAZIONE MALATTIE RARE MAURO BASCHIROTTI	BA0620	02767330240	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	15.963	15.963	11.473	15.963	0	0	11.473
SALUS HOSPITAL SPA	BA0620	01431190352	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	37	37	37	37	0	0	37
ASSOCIAZIONE LA NOSTRA FAMIGLIA - ONLUS	BA0620	00307430132	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	48.257	48.257	48.257	48.257	0	0	48.257
MODENA MEDICA SRL	BA0620	00411190366	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	18	18	18	18	0	0	18
BCP SRL	BA0620	00913370367	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	12	12	12	12	0	0	12
UNIV. PROF. DR. LORENZO CERRONI MD	BA0620	ND	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	240	240	85	240	0	0	85
LABORATORIO RICERCHE CLINICHE DR. M UGOLETTI SAS	BA0620	01788130357	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	196	196	196	196	0	0	196
CORI SRL	BA0620	02212370023	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	64.400	64.400	46.200	64.400	0	0	46.200
ALLIANCE MEDICAL DIAGNOSTIC SRL CON SOCIO UNICO	BA0620	02846000616	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	12	12	12	12	0	0	12
ACTF-SANITA' AMICA SRL	BA0620	01433260351	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	34	34	34	34	0	0	34
CASA DI CURA PRIVATA VILLA VERDE	BA0620	00294320353	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	159	159	0	159	0	0	0
LABORATORIO ANALISI MICRON	BA0620	00275210359	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	369	369	0	369	0	0	0
CONSORZIO PER LA GENETICA MOLECOLARE UMANA	BA0620	03463060966	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	1.512	1.512	0	1.512	0	0	0
CASA DI CURA QUISISANA SRL	BA0620	00205800386	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA ALTRI PRIVATI	2016	25	25	25	25	0	0	25

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO <input checked="" type="checkbox"/>	SI	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO <input checked="" type="checkbox"/>	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
AS02 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.

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

AS03 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
AS03 – SI <input checked="" type="checkbox"/>	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie come da specifiche sottostanti.

1. Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione (BA1360)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Az.Ospedaliera Universitaria di Bologna	Consulenza relativa a prestazione specialistica di chirurgia pediatrica	7.500
Az.Ospedaliera Universitaria di Parma	Convenzione connessa al progetto HUB & SPOKE per la funzione di neurochirurgia; Convenzione per la realizzazione del progetto interaziendale in materia di attività di chirurgia funzionale presso l'unità per la riabilitazione delle gravi disabilità in età evolutiva	368.505
Az.Ospedaliera Universitaria di Modena	Convenzioni passive inerenti alla disciplina di chirurgia plastico-ricostruttiva, anestesilogica presso l'Ospedale Sant'Anna di Castelnovo né Monti	28.439
Az.USL Modena	Convenzione per attività di consulenza in materia di sorveglianza medica del personale radio esposto e di medico competente	16.707
Az.USL Reggio Emilia	Accordo per l'effettuazione di prestazioni specialistiche diverse afferenti ad attività di chirurgia senologica, pediatria, SERT; radiologia; centro di citologia vaginale	219.407
Az.USL di Bologna	Convenzioni occasionali specialistiche passive relative ad attività di neurochirurgia d'urgenza	3.500
Totale		644.058

2. Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi – Altri soggetti pubblici (BA1370)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Istituto di Ricerche Farmacologiche Mario Negri	Consulenza come membro del Comitato Etico	5.718
Az.U.L.S.S. n.10 del Veneto Orientale	Consulenza ortopedica	1.502
Totale		7.220

3. Consulenze, Coll.zioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato (BA 1380)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Dipendenti vari	Specialistica in libera professione (simil-alp/aggiuntive) (BA1390)	1.059.180
Dipendenti vari	Degenza in libera professione (simil-alp/aggiuntive) (BA1390)	587.560
Dipendenti vari	Consulenze sanitarie svolte da personale dipendente (BA1400)	163.454
Personale universitario	Indennita' personale universitario area sanitaria (BA1420): n.7 medici e n.2 personale di comparto	409.215
Impresa privata	Lavoro interinale – area sanitaria (BA1430): contratto di somministrazione lavoro temporaneo per personale infermieristico	637.492
Borsisti vari	<p>Borse di studio sanitarie (BA 1440) presso le strutture di:</p> <p>Anatomia Patologica – contratti nr.5</p> <p>A.A.B.I. – contratti nr.1</p> <p>Angiologia – contratti nr.1</p> <p>Cardiologia Cast. Monti - contratti nr.1</p> <p>Cardiologia – contratti nr.1</p> <p>Centro Trasfusionale – contratti nr.2</p> <p>Dermatologia – contratti nr.1</p> <p>Direzione Scientifica IRCCS – contratti nr.1</p> <p>Endoscopia Digestiva – contratti nr.1</p> <p>Ematologia – contratti nr. 2</p> <p>Farmaceutico – contratti nr.1</p> <p>Rinnovo Borsa di Studio Ricerca di Ateneo “Malattie rare in genetica clinica” – contratti nr.1</p> <p>Infrastruttura Ricerca Statistica - contratti nr.9</p> <p>IRCCS Ricerca – contratti nr.1</p> <p>Laboratorio di Biologia molecolare – contratti nr.4</p> <p>Laboratorio di Microbiologia – contratti nr.1</p> <p>Malattie Infettive – contratti nr.2</p> <p>Med. Nucleare in Vivo – contratti nr.1</p> <p>Medicina Trasfusionale contratti nr. 3</p> <p>Oculistica- contratti nr.1</p> <p>Oncologia – contratti nr.6</p> <p>Pediatria – contratti nr.1</p> <p>Pneumologia – contratti nr.2</p> <p>Programma PRIER- contratti nr.1</p> <p>Qualità e accreditamento – contratti nr. 3</p> <p>Recupero Rieduc. Funz.- contratti nr. .11</p> <p>Reumatologia – contratti nr. 3</p> <p>Ricerca traslazionale- contratti nr.6</p> <p>UDGEE- contratti nr.1</p>	1.169.542

Contrattisti vari	<p>Altre forme di lavoro sanitario (BA1440) presso le strutture di</p> <p>A.A.B.I. – contratti nr.1</p> <p>Anestesia – contratti nr.2</p> <p>Anatomia Patologica- contratti nr.2</p> <p>Cardiologia – contratti nr.5</p> <p>Chirurgia Generale e d’urgenza contratti nr. 4</p> <p>Chirurgia Vascolare – contratti nr. 2</p> <p>Comitato Etico contratti nr. 1</p> <p>Centro Trasfusionale contratti nr. 2</p> <p>Cure Palliative – contratti nr.1</p> <p>Dermatologia – contratti nr.12</p> <p>Diabetologia Ospedaliera – contratti nr.3</p> <p>Direzione Sanitaria – contratti nr.1</p> <p>Direzione Scientifica I.R.C.C.S. contratti nr. 1</p> <p>Endoscopia Digestiva – contratti nr.5</p> <p>Ematologia – contratti nr.6</p> <p>Endocrinologia – contratti nr.5</p> <p>Fisica Medica – contratti nr.2</p> <p>Genetica Clinica- contratti nr.1</p> <p>Ginecologia Chirurgia Oncologica contratti nr. 1</p> <p>Infrastruttura Ricerca Statistica – contratti nr.2</p> <p>Laboratorio di Genetica – contratti nr.2</p> <p>Laboratorio di Microbiologia- contratti nr.1</p> <p>L.A.C.C.E. contratti nr. 1</p> <p>Malattie Infettive – contratti nr.2</p> <p>Medicina 1° - contratti nr.1</p> <p>Medicina 1 Oncologica – contratti nr.2</p> <p>Degenza Medicina 2 – contratti nr.1</p> <p>Medicina 2° - contratti nr.4</p> <p>Medicina 3° - contratti nr.2</p> <p>Med. Nucleare in Vivo – contratti nr.4</p> <p>Medicina Trasfusionale – contratti nr.2</p> <p>Neonatologia – contratti nr.2</p> <p>Nefrologia e Dialisi – contratti nr.5</p> <p>Neurologia – contratti nr.10</p> <p>Neurochirurgia d’urgenza – contratti nr.1</p> <p>Neuropsichiatria infantile – contratti nr.3</p> <p>Oculistica – contratti nr.10</p> <p>O.R.L. – contratti nr.6</p> <p>Oncologia – contratti nr.12</p> <p>Ostetricia Ginecologia – contratti nr.1</p> <p>Pediatria – contratti nr.5</p> <p>Pneumologia – contratti nr.3</p> <p>Radioterapia – contratti nr.3</p> <p>Radiologia – contratti nr.7</p> <p>Recupero Rieduc. Funz.- contratti nr.10</p> <p>Reumatologia – contratti nr.7</p> <p>Ricerca Traslazionale – contratti nr.1</p> <p>Screening di P.T.C.U. - contratti nr. 1</p> <p>Servizio Farmaceutico – contratti nr.9</p> <p>Stroke Unit – contratti nr.2</p> <p>UDGEE- contratti nr.3</p> <p>Urologia – contratti nr.4</p>	3.241.085
Università di Modena e Reggio Emilia, Azienda Ospedaliera Universitaria di Modena	Medici in formazione specialistica (BA 1440): borse di studio presso l’Università di Modena e Reggio Emilia nelle scuole di specializzazione di Pediatria ed Oncologia	43.668
Totale		7.311.196

4. Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (BA1460)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Az.USL Reggio Emilia	Rimborso per n.5 personale sanitario non medico comparto infermiere in comando dall'azienda territoriale provinciale; rimborso di n.1 personale dirigenza medica	46.390
Totale		46.390

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

AS04 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.
AS04 – SI <input checked="" type="checkbox"/>	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie come da specifiche sottostanti.

1. Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione (BA1760)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Az. Osp. Di Ferrara	Consulenza da parte dell'Ing.Pirini per attività inerente al Comitato Etico	1.969
Totale		1.969

2. Consulenze non sanitarie da terzi – Altri soggetti pubblici (BA1770)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Az. Osp. Di Ferrara	Quota Iva su fatture per consulenze non sanitarie da Aziende RER	433
Totale		433

3. Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie. da privato (BA 1780)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Impresa privata, libero professionisti	Consulenze tecniche da privato (BA1790): Servizi topografici e pratiche catastali per svariati progetti. Consulenza tecnica in materia di sicurezza del trasporto di merci pericolose	16.382
Libero professionista	Consulenze amministrative da privato (BA1790): consulenza fiscale e tributaria.	14.869
Co.Co.Co. Vari	Controllo di Gestione	4.148
Personale religioso	Assistenza religiosa (BA1830): servizio di assistenza religiosa di culto cattolico	99.530
Impresa privata	Lavoro Interinale – area non sanitaria (BA1820)	18.999
Borsisti vari	Borse di studio non sanitarie (BA1830) presso le strutture aziendali di Comitato Etico – contratti nr.2 Controllo di Gestione – contratti nr.1 Direzione Sanitaria – contratti nr.1 Direzione Scientifica IRCCS – contratti nr.1 Endocrinologia –contratti nr.1 IRCCS – contratti nr. 1 Infrastruttura Ricerca Statistica- contratti nr. 3 Oncologia – contratti nr.1 Programma PRIER – contratti nr.6 Ricerca Traslaazionale – contratti nr.1 Statistica Ospedaliera- contratti nr. 3	341.850

Contrattisti vari	Altre forme di lavoro non sanitario (BA1830) presso le strutture aziendali di Controllo di gestione – contratti nr.1 Diabetologia Ospedaliera – contratti nr.1 Direzione Scientifica IRCCS – contratti nr.2 Genetica Clinica – contratti nr.1 IRCCS– contratti nr.1 Medicina Oncologica – contratti nr.1 Programma PRIER – contratti nr.1 Servizio di Prevenzione e Protezione – contratti nr.1	172.897
Contrattisti vari	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area non sanitaria (BA1830) – Altro lavoro non sanitario	2.500
Totale		671.175

4. Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (BA1850)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Az.USL Reggio Emilia	Rimborso per n. 1 personale amministrativo dirigenza in comando dall'azienda territoriale provinciale; n.1 personale amministrativo dirigenza professionale; n.1 personale del comparto tecnico	212.704
Totale		212.704

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	27.872.395	26.955.957	916.438	3%
BA1580	Lavanderia	2.775.231	2.749.058	26.174	1%
BA1590	Pulizia	3.854.237	3.798.889	55.348	1%
BA1600	Mensa	1.417.200	1.374.646	42.554	3%
BA1610	Riscaldamento	5.322.825	5.026.404	296.422	6%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.887.137	3.430.853	456.284	13%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	676.310	722.087	-45.777	-6%
BA1640	Smaltimento rifiuti	768.462	1.042.005	-273.544	-26%
BA1650	Utenze telefoniche	274.998	233.206	41.792	18%
BA1660	Utenze elettricità	4.347.169	4.132.736	214.433	5%
BA1670	Altre utenze		27.394	-27.394	-100%
BA1680	Premi di assicurazione	267.845	295.428	-27.583	-9%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.034.050	2.002.762	31.289	2%
	Aggiornamento e formazione da aziende sanitarie rer	9.572	5.670	3.902	69%
	Altri servizi non sanitari da aziende sanitarie della rer	1.950.331	1.922.385	27.946	1%
	Costi amministrativi da aziende sanitarie della regione	74.148	73.905	243	0%
	Altre assicurazioni da aziende sanitarie della rer		802	-802	-100%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	126.228	131.576	-5.349	-4%
	Altri servizi non sanitari da altri ee.pp.	126.228	131.576	-5.349	-4%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.120.703	1.988.914	131.788	7%
	Servizi postali	69.955	69.910	44	0%
	Consulenze non sanitarie svolte da personale dipendente	87.649	73.010	14.639	20%
	Altri servizi non sanitari da privato	162.465	112.600	49.865	44%
	Service non sanitari	495	288	207	72%
	Servizi diversi	500.322	453.861	46.461	10%
	Servizio vigilanza	560.898	519.096	41.802	8%
	Servizi diversi attività commerciale	2.714	3.113	-398	-13%
	Missioni e rimborsi personale sanitario medico	70.503	77.754	-7.251	-9%
	Missioni e rimborsi personale sanitario non medico-dirigenza	18.016	25.441	-7.425	-29%
	Missioni e rimborsi spese p. san. non med. comp.	8.166	11.187	-3.021	-27%
	Missioni e rimborsi spese p. san. non med. comp. inf.	22.534	34.294	-11.760	-34%
	Missioni e rimborsi personale professionale - dirigenza	2.447	1.929	518	27%
	Missioni e rimborsi personale tecnico - dirigenza	1.745	2.151	-406	-19%
	Missioni e rimborsi personale tecnico - comparto	788	694	94	13%
	Missioni e rimborsi personale amm.vo - dirigenza	2.588	3.197	-609	-19%
	Missioni e rimborsi personale amm.vo - comparto	5.017	2.670	2.347	88%
	Libri, giornali, quotidiani, riviste e opere multimediali	334.545	361.960	-27.416	-8%
	Inserzioni su periodici e costi per pubblicità	123.498	155.251	-31.753	-20%
	Spese postali e valori bollati	146.357	80.506	65.851	82%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	886.282	595.929	290.353	49%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.969	2.648	-679	-26%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	433	583	-149	-26%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	671.175	544.572	126.603	23%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	31.251	22.025	9.226	42%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	4.148	18.424	-14.277	-77%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria			0	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	18.999		18.999	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	616.778	504.122	112.655	22%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	212.704	48.127	164.577	342%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	212.704	48.127	164.577	342%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	0%
	FORMAZIONE	477.307	566.325	-89.018	-16%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	58.242	34.350	23.892	70%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	419.065	531.975	-112.910	-21%
	TOTALE	29.235.984	28.118.211	1.117.774	4%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Nella manutenzione ordinaria sono considerati quegli interventi che consentono di mantenere nella normale efficienza le immobilizzazioni tecniche onde garantire la loro vita utile prevista, nonché la capacità produttiva originaria.

Le manutenzioni incrementative considerano i costi sostenuti per l'ampliamento, l'ammodernamento o il miglioramento degli elementi strutturali di una immobilizzazione che si traducono in un aumento significativo e tangibile della capacità produttiva, di sicurezza, o di vita utile dello stesso.

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	2.284.116	3.618.862	-1.334.745	-37%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.488.733	1.589.156	-100.422	-6%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.854.204	3.352.993	501.211	15%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	14.195	37.709	-23.513	-62%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.536.138	1.304.356	231.782	18%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0%
	TOTALE	9.177.387	9.903.076	-725.689	-7%

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	2.775.231	2.775.231		100%
BA1590	Pulizia	3.854.237	3.854.237		100%
BA1600	Mensa	1.417.200		1.417.200	0%
BA1610	Riscaldamento	5.322.825	5.322.825		100%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.887.137		3.887.137	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	676.310	676.310		100%
BA1640	Smaltimento rifiuti	768.462		768.462	0%
BA1650	Utenze telefoniche	274.998		274.998	0%
BA1660	Utenze elettricità	4.347.169		4.347.169	0%
BA1670	Altre utenze				0%
BA1680	Premi di assicurazione	267.845		267.845	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	2.034.050		2.034.050	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	126.228		126.228	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	2.120.703		2.120.703	0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	58.242		58.242	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	419.065		419.065	0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	9.177.387	2.520.756	6.656.631	27%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.284.116		2.284.116	0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.488.733		1.488.733	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.854.204		3.854.204	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	14.195		14.195	0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.536.138		1.536.138	0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				0%
	TOTALE	37.527.089	15.149.359	22.377.730	40%

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:						
...						
...						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
...						
...						
...						

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	112.720.159	111.897.618	822.542	1%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	55.175.927	54.467.589	708.338	1%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	49.759.805	49.239.280	520.525	1%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	44.129.059	44.353.747	-224.688	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	18.742.468	19.120.438	-377.970	-2%
	Retribuzione di posizione	7.013.579	7.159.096	-145.517	-2%
	Indennità di risultato	2.406.486	2.392.882	13.605	1%
	Altro trattamento accessorio	1.653.124	1.697.542	-44.419	-3%
	Oneri sociali su retribuzione	9.422.483	9.359.173	63.310	1%
	Altri oneri per il personale	4.890.918	4.624.615	266.303	6%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.630.746	4.885.533	745.213	15%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.229.633	2.810.906	418.727	15%
	Retribuzione di posizione	627.893	545.452	82.441	15%
	Indennità di risultato	899	899	0	0%
	Altro trattamento accessorio	283.164	204.902	78.262	38%
	Oneri sociali su retribuzione	1.255.513	1.099.460	156.053	14%
	Altri oneri per il personale	233.644	224.812	8.831	4%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro			0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	5.416.122	5.228.309	187.813	4%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.627.989	4.416.924	211.065	5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.343.678	2.366.807	-23.129	-1%
	Retribuzione di posizione	401.792	406.344	-4.552	-1%
	Indennità di risultato	334.918	277.757	57.160	21%
	Altro trattamento accessorio	47.762	68.745	-20.983	-31%
	Oneri sociali su retribuzione	939.909	929.087	10.822	1%
	Altri oneri per il personale	559.931	368.185	191.746	52%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	788.133	811.384	-23.252	-3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	569.711	555.909	13.802	2%
	Retribuzione di posizione	5.498	10.913	-5.414	-50%
	Indennità di risultato	7.468	7.468	0	0%
	Altro trattamento accessorio	4.864	3.426	1.438	42%
	Oneri sociali su retribuzione	170.726	182.662	-11.936	-7%
	Altri oneri per il personale	29.865	58.475	-28.609	-49%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro			0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	57.544.232	57.430.029	114.203	0%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	51.661.423	52.125.347	-463.925	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	29.487.025	29.954.415	-467.389	-2%
	Straordinario e indennità personale	3.393.015	3.470.896	-77.881	-2%
	Retribuzione per produttività personale	2.868.006	2.789.434	78.572	3%
	Altro trattamento accessorio	4.596.711	4.701.351	-104.639	-2%
	Oneri sociali su retribuzione	11.204.949	11.189.103	15.846	0%
	Altri oneri per il personale	111.716	20.149	91.567	454%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.882.809	5.304.682	578.127	11%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.765.048	3.372.816	392.233	12%
	Straordinario e indennità personale	517.927	468.197	49.730	11%
	Retribuzione per produttività personale	41.684	56.365	-14.681	-26%
	Altro trattamento accessorio	222.712	198.834	23.878	12%
	Oneri sociali su retribuzione	1.310.120	1.208.200	101.920	8%
	Altri oneri per il personale	25.317	270	25.047	9263%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro			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	830.838	816.201	14.636	2%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	830.838	816.201	14.636	2%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	<i>707.328</i>	<i>692.613</i>	<i>14.714</i>	<i>2%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	393.002	386.306	6.696	2%
	Retribuzione di posizione	93.513	97.412	-3.899	-4%
	Indennità di risultato	62.309	58.136	4.173	7%
	Altro trattamento accessorio	8.559	4.952	3.606	73%
	Oneri sociali su retribuzione	149.022	145.807	3.215	2%
	Altri oneri per il personale	924		924	0%
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	<i>123.509</i>	<i>123.588</i>	<i>-79</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	87.247	87.251	-4	0%
	Retribuzione di posizione	1.306	1.309	-2	0%
	Indennità di risultato	6.216		6.216	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	26.647	26.726	-79	0%
	Altri oneri per il personale	2.093	8.302	-6.209	-75%
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0%
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
	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%
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
	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%
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>			0	0%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>

Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
18.892.115	18.753.915	138.200	1%
331.450	340.098	-8.648	-3%
331.450	340.098	-8.648	-3%
130.919	130.924	-5	0%
93.821	93.990	-169	0%
27.228	29.177	-1.949	-7%
649		649	0%
68.659	69.139	-480	-1%
10.175	16.868	-6.693	-40%
0	0	0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
		0	0%
18.560.665	18.413.817	146.848	1%
15.700.846	16.444.957	-744.111	-5%
10.201.922	10.621.620	-419.698	-4%
784.740	840.664	-55.924	-7%
719.433	897.229	-177.796	-20%
546.900	571.597	-24.697	-4%
3.394.623	3.513.088	-118.465	-3%
53.227	759	52.468	6916%
2.859.819	1.968.860	890.959	45%
1.982.855	1.367.401	615.453	45%
189.495	126.420	63.074	50%
26.402	21.228	5.174	24%
20.512	13.693	6.819	50%
637.255	440.117	197.138	45%
3.301		3.301	0%
		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	7.602.881	7.595.038	7.843	0%
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	776.149	732.982	43.167	6%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	709.008	682.836	26.173	4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	352.002	352.300	-298	0%
	Retribuzione di posizione	135.249	115.528	19.721	17%
	Indennità di risultato	57.983	73.766	-15.783	-21%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	149.181	141.241	7.940	6%
	Altri oneri per il personale	14.594		14.594	0%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	67.141	50.147	16.994	34%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.624	32.719	10.904	33%
	Retribuzione di posizione	1.140	857	284	33%
	Indennità di risultato	5.615		5.615	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	14.738	10.946	3.792	35%
	Altri oneri per il personale	2.024	5.625	-3.601	-64%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			0	0%
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	6.826.732	6.862.055	-35.323	-1%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	6.484.068	6.516.396	-32.328	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.240.094	4.300.855	-60.760	-1%
	Straordinario e indennità personale	78.145	69.623	8.522	12%
	Retribuzione per produttività personale	291.751	283.109	8.642	3%
	Altro trattamento accessorio	461.909	481.200	-19.291	-4%
	Oneri sociali su retribuzione	1.378.220	1.378.164	56	0%
	Altri oneri per il personale	33.949	3.446	30.503	885%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	342.664	345.659	-2.995	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	252.566	256.624	-4.058	-2%
	Straordinario e indennità personale	4.506	3.365	1.140	34%
	Retribuzione per produttività personale	70		70	0%
	Altro trattamento accessorio	10.683	10.921	-238	-2%
	Oneri sociali su retribuzione	74.840	74.749	90	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			0	0%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.
CP01 – SI <input checked="" type="checkbox"/>	I costi del personale hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente come da specifiche sottostanti.

Il mastro "Costo del Personale" nel 2016 è pari a complessivi € 140.045.993, mentre nel 2015 il valore era di € 139.062.772 (+ 0,71%, pari a + 983.221 €).

Lo scostamento è coerente col dato delle assunzioni, calcolate col rapporto uomo/anno (e pertanto un dato medio annuale) che evidenzia un aumento di 9 unità rispetto allo stesso periodo del 2015, così ripartito:

- personale della dirigenza sanitaria medica e non medica +3 unità
- personale del comparto +6 unità.

Personale dipendente valore complessivo (*)			Ruolo professionale	Personale dipendente a tempo indeterminato (*)			Personale dipendente a tempo determinato (*)		
2015	2016	Diff.		2015	2016	Diff.	2015	2016	Diff.
500	504	4	Dirigenti medici	433	427	-6	67	77	10
68	67	-1	Dirigenti sanitari non medici	54	53	-1	14	14	0
11	11	0	Dirigenti ruolo professionale	9	9	0	2	2	0
3	3	0	Dirigenti ruolo tecnico	3	3	0			
10	10	0	Dirigenti ruolo amministrativo	7	7	0	3	3	0
1517	1510	-7	Comparto ruolo sanitario	1372	1346	-26	145	164	19
630	644	14	Comparto ruolo tecnico	562	545	-17	68	99	31
222	221	-1	Comparto ruolo amministrativo	210	209	-1	12	12	0
2.961	2.970	9	Totale personale	2.650	2.599	-51	311	371	60

(*) criterio rapporto
uomo/anno

Dirigenza Medica: il bilancio tra assunzioni e cessazioni registra un incremento complessivo di 4 unità da imputarsi in particolare a conferimenti di incarichi a tempo determinato per:

- assunzione di unità di Dirigenti Medici a fronte di posti trasferiti dall'Ausl di Reggio Emilia a fine 2015 e inizio 2016 nell'ambito delle riorganizzazioni aziendali in corso, in particolare per quanto riguarda i servizi interaziendali quali l'attività ortopedica e quella ginecologica oltre a contratti stipulati per le necessità riconducibili alle esigenze determinatesi in conseguenza all'entrata in vigore della L. 161/2014 volte continuare a garantire i volumi di attività antecedenti alla applicazione della normativa sull'orario di lavoro e presso la SC di Oncologia per far fronte alle modificate necessità assistenziali conseguenti all'attivazione del CORE, che ha assegnato alla Struttura medesima dei posti letto in degenza ordinaria, dei quali prima era sprovvista, disponendo solo di 17 posti letto di DH, che comportano un diverso impegno assistenziale nell'arco delle 24 ore.

Pressoché invariato è lo scostamento nel personale della Dirigenza Sanitaria mentre per quanto riguarda i Dirigenti APT non vi è alcuna variazione rispetto al periodo di rilevazione dell'anno precedente.

Il personale del ruolo sanitario del comparto registra nei valori assoluti una significativa riduzione delle unità in servizio a tempo indeterminato solo in parte controbilanciata dall'incremento del precariato cui è stato affiancato personale infermieristico reclutato tramite contratti di somministrazione stipulati nel corso

dell'anno con un picco di utilizzo durante il periodo estivo per garantire il mantenimento dei livelli di assistenza finanche a fronte della fruizione delle ferie da parte degli operatori titolari.

L'attivazione dei servizi presso il Centro Onco-Ematologico del Co.Re, coincide con i mesi estivi, ha determinato il ricorso ad alcune ulteriori assunzioni a tempo determinato di personale infermieristico e di supporto per garantire l'intensità assistenziale connessa alla complessità della casistica presente.

Quanto sopra si può osservare nell'andamento del personale del ruolo tecnico del comparto - in particolare personale di supporto all'assistenza - che a fronte di una riduzione dei rapporti di lavoro a tempo indeterminato ha visto un incremento delle unità incaricate, a controbilanciare le cessazioni del personale di ruolo.

Pressoché invariati risultano i dati riferiti al personale del ruolo amministrativo.

L'elaborazione considerata, pertanto, valorizza come unità anche le aspettative senza assegni, le conservazioni in ruolo o per periodo di prova. Inoltre, rileva il personale part-time come unità.

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO INIZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			495,00	63,00	58,00	500,00		-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	7.285.075,00	8.091.693,37				-	8.091.693,37	806.618,37	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.731.401,86	1.946.834,35				-	1.946.834,35	215.432,49	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.803.145,96	1.973.461,27				-	1.973.461,27	170.315,31	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			86,00	9,00	5,00	90,00		-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	733.156,33	820.901,54				-	820.901,54	87.745,21	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	67.066,82	90.066,73				-	90.066,73	22.999,91	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	255.402,11	313.336,99				-	313.336,99	57.934,88	-
PERSONALE NON DIRIGENTE			2.316,00	292,00	241,00	2.367,00		-	-
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	6.632.472,24	6.837.444,08				-	6.837.444,08	204.971,84	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	4.965.964,42	4.976.611,35				-	4.976.611,35	10.646,93	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	3.101.018,18	3.223.466,17				-	3.223.466,17	122.447,99	-
TOTALE	26.574.702,92	28.273.815,86	2.897,00	364,00	304,00	2.957,00	28.273.815,86	1.699.112,94	-

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)	541.474	511.800	29.674	6%
BA2520	Perdite su crediti			0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	722.867	734.774	-11.906	-2%
	Compensi e rimborsi spese direzione generale	483.772	465.701	18.071	4%
	Compensi e rimborsi spese collegio sindacale	60.512	67.830	-7.318	-11%
	Compensi e rimborsi spese consiglio di indirizzo e verifica	90.732	90.614	119	0%
	Compensi e rimborsi spese direttore scientifico	87.851	110.630	-22.779	-21%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	151.836	112.538	39.298	35%
	Spese legali e notarili	82.600	75.260	7.340	10%
	Altri costi amministrativi	56.872	16.004	40.868	255%
	Spese di rappresentanza	748	5.123	-4.375	-85%
	Spese per l'espletamento dei concorsi	6.734	6.220	514	8%
	Altri costi/rimborsi per attività di ricerca	3.754	9.781	-6.027	-62%
	Abbuoni passivi	1.128	149	978	655%
	TOTALE	1.416.177	1.359.112	57.065	4%

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?	NO <input checked="" type="checkbox"/>	SI	

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:	2.289.722	2.220.000	69.722	3%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		400.000	-400.000	-100%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		20.000	-20.000	-100%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.289.722	1.800.000	489.722	27%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi			0	0%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			0	0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	398.245	265.679	132.566	50%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			0	0%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	346.891	157.465	189.426	120%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	51.354	108.214	-56.860	-53%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			0	0%
	Altri accantonamenti:	3.385.249	946.899	2.438.350	258%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora		30.000	-30.000	-100%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	2.244		2.244	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	196.957		196.957	0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	28.470		28.470	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	330.824		330.824	0%
BA2890	Altri accantonamenti	2.826.754	916.899	1.909.855	208%
	TOTALE	6.073.216	3.432.578	2.640.638	77%

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?	NO	SI <input checked="" type="checkbox"/>	

La voce ministeriale **BA2890 Altri accantonamenti** accoglie costi per altri accantonamenti che non hanno la natura di passività potenziali.

Il mastro si compone dei seguenti conti economici, per i quali in sede di chiusura esercizio è stato effettuato un accantonamento:

Descrizione	Importo
B.16.D.7) ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI PER ONERI	100.000
B.16.D.7) ACCANTONAMENTO AL FONDO MANUTENZIONI CICLICHE	2.310.000
B.16.D.7) ACCANTONAMENTO AL FONDO PER LA RICERCA	151.187
B.16.D.7) ACCANTONAMENTO AL FONDO ALPI (L. 189/2012)	265.567
Totale	2.826.754

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?	NO	SI <input checked="" type="checkbox"/>	Nel corso del 2016 è proseguito da parte dell'Azienda Ospedaliera l'impegno per ridurre i tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi attraverso l'utilizzo dell'indebitamento a breve (anticipazione di tesoreria)
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		<input checked="" type="checkbox"/>	Si veda la tabella sotto riportata

Oneri finanziari	2016	2015
Interessi passivi per anticipazione di tesoreria	104.550	-
Interessi passivi da mutui	629.919	477.688
Interessi passivi vs. fornitori	31.202	78.040
Spese e commissioni bancarie	52.584	58.435
Oneri finanziari	180	180
Perdite su cambi	164	389
Totale oneri finanziari	818.599	614.732

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?	NO <input checked="" type="checkbox"/>	SI	

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	SI <input checked="" type="checkbox"/>	Minusvalenze su: - <i>attrezzature sanitarie</i> per un importo complessivo pari a euro 19.735; - <i>attrezzature informatiche</i> per un importo complessivo pari a euro 951; - <i>altri beni materiali</i> per un importo complessivo pari a euro 115.

PS02 – Sopravvenienze attive

Conto	Descrizione Conto	Importo
706303	ABBUONI E SCONTI ATTIVI	112
706403	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	503.005
764102	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	896.854
764103	SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE	179.212
764212	SOPRAVVENIENZE ATTIVE VS/TERZI RELATIVE AL PERSONALE	732
764213	SOPRAVVENIENZE ATTIVE VS/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	114.696
TOTALE		1.694.612

Le poste più rilevanti sono costituite da:

Note credito a storno note debito per interessi di mora	155.603
Cartelle esattoriali	2.249
Rilevazione ticket anni precedenti	54.518
Sistemazioni partite contabili	603.485
Chiusura fondo svalutazione crediti verso Regione	179.212
Note credito ricevute relative all'acquisto di beni e servizi	86.312
Chiusura fatture da ricevere fornitori	28.383
Fatturazione a clienti diversi di consulenze/perizie che si riferiscono agli anni precedenti	60.706

PS03 – Insussistenze attive

Conto	Descrizione Conto	Importo
764202	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO ORDINARIE	291.898
TOTALE		291.898

Le poste più rilevanti sono costituite da:

Stralcio debiti aziende sanitarie	31.186
Stralcio debiti fornitori	85.241
Ridefinizione debiti compensi collegio sindacale	22.008
Ridefinizione debiti compensi direttori	91.916

PS04 – Sopravvenienze passive

Conto	Descrizione Conto	Importo
963001	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	46.417
964107	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	180.025
964108	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI	88.823
TOTALE		315.264

Le poste più rilevanti sono costituite da:

Fatturazioni da parte di aziende sanitarie regionali di prestazioni ante 2016	46.417
Fatturazioni da parte di fornitori di beni/servizi ante 2016	178.007
Sistemazioni partite contabili	2.017

PS05 – Insussistenze passive

Conto	Descrizione Conto	Importo
809001	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO PER MOBILITA' ENTRO REGIONE	2.763
809003	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO STRAORDINARIE	620
809023	INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	4.385
964201	ALTRE INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO VS. AZ. SANITARIE RER	14.652
964202	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO ORDINARIE	6.545
TOTALE		28.966

Le poste più rilevanti sono costituite da:

Chiusura crediti non più esigibili	4.385
Rettifiche di fatturazioni attive	2.084
Sistemazioni partite contabili	19.734

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 <input checked="" type="checkbox"/>	SI	

Stato Patrimoniale Ministeriale

2016	2015
------	------

ATTIVO

AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	190.134.683	191.272.170
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	312.693	294.665
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
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	23.056	22.863
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	43.146	34.763
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-20.090	-11.900
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	289.636	271.802
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	11.806.075	11.659.438
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-11.516.439	-11.387.636
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
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	229.491	229.491
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-229.491	-229.491
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	939.467	939.467
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-939.467	-939.467
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0
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	189.815.990	190.971.505
AAA280	A.II.1) Terreni	3.780.319	3.780.319
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	115.382	115.382
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	3.664.937	3.664.937
AAA310	A.II.2) Fabbricati	172.395.334	174.549.047
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	153.485	1.714.358
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	170.411	2.848.048
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-16.926	-1.133.690
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	172.241.848	172.834.689
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	252.589.562	244.517.322
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-80.347.714	-71.682.633
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.066.137	1.282.124
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	9.039.845	8.906.933
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-7.973.708	-7.624.809
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.478.897	9.097.685
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	62.880.276	60.327.513
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-53.401.379	-51.229.828
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	842.071	562.116
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	9.127.041	8.709.990
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-8.284.970	-8.147.874

AAA470	A.II.6) Automezzi	0	0
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	349.376	349.376
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-349.376	-349.376
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	880.141	643.791
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	910.461	818.550
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	6.765.588	6.336.096
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-5.855.127	-5.517.546
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	462.631	237.873
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0
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	6.000	6.000
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0
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	6.000	6.000
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	6.000	6.000
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato		
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	87.224.252	91.846.405
ABA000	B.I) RIMANENZE	6.358.580	4.840.360
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	5.532.622	4.446.773
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.697.667	617.254
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	9.009	
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	3.415.328	3.434.166
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	7.529	5.978
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.595	1.103
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	9.945	8.794
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	391.549	379.478
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	825.959	393.587
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	49.794	49.335
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza	133.366	118.054
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	285.374	193.969
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	354.538	29.316
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	2.887	2.913
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		
ABA190	B.II) CREDITI	80.600.660	86.923.714
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	942.900	1.048.421
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	60	60
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	918.952	1.024.575
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	546.307	545.440

ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	372.646	479.135
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.i.) Crediti v/prefetture	23.888	23.786
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	35.433.352	45.783.225
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	15.866.874	21.524.439
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	9.912.841	16.102.618
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	3.518.559	3.518.559
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		
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	2.280.740	66.619
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	154.733	1.836.643
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	19.566.479	24.258.786
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	19.566.479	23.864.072
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		394.714
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	20.281	7.209
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	39.403.948	29.803.215
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	39.368.768	29.752.230
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	2.880.520	6.871
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	36.488.248	29.745.359
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	35.180	50.985
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	3.954
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		3.954
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	25.218	125.416
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	4.774.961	10.152.274
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	4.447.362	9.838.559
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	182.638	175.827
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	144.961	137.888
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	265.012	82.331
ABA760	B.IV.1) Cassa	105.504	76.424
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere		0

ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	159.508	5.907
ACZ999	C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	694.796	1.224.610
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	124.508	433.881
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	124.508	433.881
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ACA030	C.II) RISCOINTI ATTIVI	570.289	790.729
ACA040	C.II.1) Riscointi attivi	570.289	790.729
ACA050	C.II.2) Riscointi attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE ATTIVO	278.053.731	284.343.185
----------------------	--------------------	--------------------

ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	12.254.254	6.625.067
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	12.230.254	6.601.067
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	24.000	24.000

PASSIVO

PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-119.627.982	-119.103.499
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-1.114.554	-878.204
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-119.725.437	-124.976.424
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-1.033.644	-1.353.644
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-1.033.644	-1.353.644
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro		
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-109.945.080	-113.705.611
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-977.951	-1.014.174
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-7.768.763	-8.902.995
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-5.214.864	-1.685.267
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0	0
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni		
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		
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse		
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	-394.714
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		-394.714
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	6.436.396	8.839.031
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-9.523	-7.921
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-16.162.406	-12.913.494
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-12.382	-12.382
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-6.943.163	-5.159.139
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	-400.000	-400.000
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-20.000	-20.000
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)	-5.295.051	-3.466.840
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-1.228.112	-1.272.299
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0
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	-1.436.103	-1.779.480
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-15.000	-252.120
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-627.136	-578.957
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-793.967	-948.403
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-7.770.759	-5.962.493
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-558.495	0
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-556.251	
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-2.244	
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-7.212.264	-5.962.493
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-102.056	-102.056
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-102.056	-102.056
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
PDZ999	D) DEBITI	-141.584.498	-151.500.039
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-61.793.737	-57.568.560
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0
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	-2.461.773	0
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti		
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	-2.461.773	
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		
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-17.559.414	-19.507.513
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-17.335.454	-18.997.352
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	-1.635.389	-1.667.310
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	-15.700.065	-17.330.042
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-223.960	-510.161
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	-3.175	-4.374
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-3.175	-4.374
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali		
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate		
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-19.414.015	-30.176.015
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	-19.414.015	-30.176.015
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-9.618.849	-14.556.131
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-12.140.902	-12.220.962
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-7.883.612	-7.330.290

PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-10.709.019	-10.136.194
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	-9.664.987	-8.177.539
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	-1.044.032	-1.958.655
PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	-576.789	-724.097
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-12.395	-20.359
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-12.395	-20.359
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	-564.395	-703.738
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	-564.395	-703.738
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE PASSIVO	-278.053.731	-284.343.185
-----------------------	---------------------	---------------------

PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-12.254.254	-6.625.067
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-12.230.254	-6.601.067
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-24.000	-24.000

Conto Economico Ministeriale

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	2016	2015
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	39.119.828	35.667.836
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	35.196.043	30.311.150
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	32.050.543	28.423.714
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.145.500	1.887.436
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	581.833	518.137
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	50.000	123.581
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	50.000	123.581
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)	515.633	384.300
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	515.633	384.300
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)	16.200	10.256
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	16.200	10.256
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.341.951	4.838.549
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.731.534	2.591.805
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	12.500	1.530.500
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	597.917	716.244
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimento	-1.274.321	-6.121.572
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-1.274.321	-6.121.572
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	741.421	759.199
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolati		15.000
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	283.519	281.427
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	457.901	462.772
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	239.051.213	237.683.695
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	226.644.319	226.253.852
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	214.912.581	212.192.243
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	138.147.537	138.995.175
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	49.693.775	49.247.736
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	6.808.513	5.836.577
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	266.384	156.915
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	19.996.372	17.955.840
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	19.513	151.937
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	11.712.224	13.909.672
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	9.149.639	11.268.355
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.911.688	2.141.157
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	640.391	494.907
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	10.506	5.253
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	0	0
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.853.249	2.459.251
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	9.553.645	8.970.592
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.096.874	785.339
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	7.297.904	7.134.440
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)	355.653	280.170
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)	803.214	770.643
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	4.685.061	6.066.814
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	15.812	89.744
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	518.299	1.123.776
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	518.299	1.123.776
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.189.114	3.056.801
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	380.807	331.437
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.238	13.812
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.804.069	2.711.552
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	540.289	433.661
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	160.453	177.054
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	379.836	256.607
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	421.547	1.362.832
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	955.520
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		955.520
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	421.547	407.312
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.970.562	9.051.047
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.639.092	8.867.435
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	331.469	183.612

AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.825.937	6.934.455
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	356.224	282.580
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.019.969	3.248.798
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.185.125	1.185.125
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	1.453.991	1.443.086
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	810.629	774.866
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.436.863	1.299.308
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.970	5.659
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	598.042	604.026
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	836.851	689.623
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	298.556.564	291.340.782
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-54.158.668	-51.116.924
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-50.280.130	-47.574.861
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-3.328.682	-2.765.655
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-3.318.903	-2.757.207
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-9.779	-8.448
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-1.998.354	-1.887.311
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-692.081	-581.118
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-1.306.273	-1.306.193
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-15.252.877	-14.996.371
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-10.668.905	-10.339.541
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-1.826.406	-2.086.297
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-2.757.565	-2.570.533
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-121.228	-71.898
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-639	-85
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-5.758	-4.263
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-1.008.794	-975.917
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-28.563.799	-26.873.361
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-3.878.538	-3.542.063
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-1.150.198	-1.154.568
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-666.203	-606.259
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-33.449	-32.237
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-884.687	-992.676
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-701.562	-599.492
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-442.440	-156.831
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-63.117.382	-61.168.587
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-33.881.399	-33.050.376
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-1.536.962	-1.478.342
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-922.505	-890.015
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-223.837	-270.012

BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-210.981	-199.588
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-179.638	-118.727
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-47.974	-71.113
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-392	
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	-131.271	-47.614
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	0	0
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	0	0
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	0	0
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	-207.362	-211.099
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-2.400	-4.800
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	-204.962	-206.299
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	-204.962	-206.299
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	0	0
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	0	0
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	0	0
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	-1.376.570	-1.235.987
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	-1.376.570	-1.235.987
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
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)		

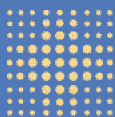
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)		
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-7.232.196	-6.760.964
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-864.609	-627.361
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-5.205.498	-5.000.003
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-1.162.088	-1.133.600
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-250.269	-25.710
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-16.765	-25.710
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	-233.504	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-8.008.864	-7.935.590
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-644.058	-619.257
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-7.220	-7.980
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-7.311.196	-7.245.985
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-1.646.740	-2.165.331
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-163.454	-158.991
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-409.215	-229.439
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-637.492	-320.577
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-4.454.294	-4.371.647
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-46.390	-62.368
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-46.390	-62.368
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-15.269.177	-15.402.684
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-2.383.410	-2.354.382
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-311.938	-483.278
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-155.629	-363.208
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-12.418.199	-12.201.816
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-29.235.984	-28.118.211
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-27.872.395	-26.955.957
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-2.775.231	-2.749.058
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-3.854.237	-3.798.889
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-1.417.200	-1.374.646
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-5.322.825	-5.026.404
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-3.887.137	-3.430.853
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-676.310	-722.087
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-768.462	-1.042.005
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-274.998	-233.206
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-4.347.169	-4.132.736
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze		-27.394
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-267.845	-295.428
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-1.739	-40.475
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-266.106	-254.953

BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-4.280.980	-4.123.251
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-2.034.050	-2.002.762
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-126.228	-131.576
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-2.120.703	-1.988.913
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-886.282	-595.929
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-1.969	-2.648
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-433	-583
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-671.175	-544.571
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-31.251	-22.025
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-4.148	-18.424
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-18.999	
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-616.778	-504.122
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-212.704	-48.127
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-212.704	-48.127
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-477.307	-566.325
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-58.242	-34.350
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-419.065	-531.975
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-9.177.387	-9.903.076
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-2.284.116	-3.618.862
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-1.488.733	-1.589.156
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.854.204	-3.352.993
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-14.195	-37.709
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-1.536.138	-1.304.356
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-3.595.876	-3.834.933
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-61.666	-171.575
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-3.534.209	-3.313.241
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-1.488.723	-1.835.580
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-2.045.486	-1.477.661
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	-350.117
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		-350.117
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA2080	Totale Costo del personale	-140.045.993	-139.062.772
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-112.720.159	-111.897.618
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-55.175.927	-54.467.589
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-49.759.805	-49.239.280
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-44.129.059	-44.353.747
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-5.630.746	-4.885.533
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-5.416.122	-5.228.309
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-4.627.989	-4.416.925
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-788.133	-811.384
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-57.544.232	-57.430.029
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-51.661.423	-52.125.347
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-5.882.809	-5.304.682
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-830.838	-816.201
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-830.838	-816.201
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-707.328	-692.613
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-123.509	-123.588
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
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	-18.892.115	-18.753.915

BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-331.450	-340.098
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-331.450	-340.098
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-18.560.665	-18.413.817
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-15.700.846	-16.444.957
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-2.859.819	-1.968.860
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-7.602.881	-7.595.038
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-776.149	-732.983
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-709.009	-682.836
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-67.141	-50.147
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-6.826.732	-6.862.055
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-6.484.068	-6.516.396
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-342.664	-345.659
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-1.416.177	-1.359.112
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-541.474	-511.800
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-874.703	-847.312
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-722.867	-734.775
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-151.836	-112.537
BA2560	Totale Ammortamenti	-11.745.897	-11.770.904
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-136.993	-204.511
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-11.608.904	-11.566.393
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-7.548.318	-7.419.494
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-4.917	-85.246
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-7.543.401	-7.334.248
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-4.060.585	-4.146.899
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	-80.000
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti		-80.000
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	1.518.221	454.317
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.085.850	395.195
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	432.371	59.122
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-6.073.216	-3.432.578
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-2.289.722	-2.220.000
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		-400.000
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		-20.000
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-2.289.722	-1.800.000
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-398.245	-265.679
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	-346.891	-157.465
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-51.354	-108.214
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-3.385.249	-946.899
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		-30.000
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-2.244	
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-196.957	
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-28.470	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-330.824	
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-2.826.754	-916.899
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	-287.812.375	-281.274.569
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	12	386
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	12	81
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		305
CA0050	C.2) Altri proventi	742	87
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		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	492	87
CA0110	C.3) Interessi passivi	-765.671	-555.728
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-104.550	
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-629.919	-477.688
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-31.202	-78.040
CA0150	C.4) Altri oneri	-52.928	-59.004
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-52.764	-58.615
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-164	-389
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-817.844	-614.259
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.605.389	2.355.855
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		5.815
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2.605.389	2.350.040
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	618.879	595.094
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.694.612	1.177.420
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	503.005	66.413
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.191.606	1.111.007
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	732	22.960
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	114.696	117.096
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.076.178	970.951
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	291.898	577.526
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		9.150
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	291.898	568.376
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	291.898	331.376
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		237.000
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-2.369.352	-1.523.913
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-20.801	-39.883
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-2.348.551	-1.484.030
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-2.004.321	-1.262.941
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-315.264	-144.668
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-46.417	-58.911
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	-46.417	-58.911
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-268.847	-85.757
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	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-180.025	-15.561
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-88.823	-70.196

EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-28.966	-76.421
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-17.415	-27.118
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-11.550	-49.303
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	-4.385	-45
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-7.165	-49.258
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	236.036	831.942
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.162.382	10.283.896
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	-9.982.659	-10.023.850
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-9.117.302	-9.145.568
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-256.140	-230.719
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-609.216	-647.563
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	-170.200	-252.125
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-170.200	-252.125
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	-10.152.859	-10.275.975
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	9.523	7.921



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia
Arcispedale S. Maria Nuova

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

Bilancio di Esercizio 2016

Allegato E a Delibera n. 70 - del 27 Aprile 2017

RELAZIONE

SULLA GESTIONE A CURA
DEL DIRETTORE GENERALE

Servizio Bilancio e Finanza





INDICE DEI DOCUMENTI PRESENTI NELL'ALLEGATO 2 AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016

pag.5

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

Pag.5

2. GENERALITA' SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA OSPEDALIERA SANTA MARIA NUOVA DI REGGIO EMILIA

Pag.7

ORGANIGRAMMA AZIENDALE

Pag.8

3. GENERALITA' SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI - 3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA E POLITICA DEGLI INVESTIMENTI - 3.2. RICERCA NELL'I.R.C.C.S. IN TECNOLOGIE AVANZATE E MODELLI ASSISTENZIALI IN ONCOLOGIA

Pag.39

4. ATTIVITA' ASSISTENZIALE - POSTI LETTO IN DEGENZA ORDINARIA E DAY HOSPITAL

Pag.39

5. CASE MIX DEI PAZIENTI IN REGIME DI RICOVERO

Pag.42

6. CAPACITA' ATTRATTIVA PAZIENTI ONCOLOGICI

Pag.43

7. L'ATTIVITA' DEL PERIODO - 7.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA - CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO 2016 CON PREVENTIVO 2016 E CONSUNTIVO 2015

Pag.54

7.2. OBIETTIVI DI ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO 2016 RISPETTO ALLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE 2016

Pag.92

7.3. L'ATTIVITA' DEL PERIODO - RICERCA

Pag.99

8. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA - 8.1. CONFRONTO CONSUNTIVO 2016 PREVENTIVO 2016 E CONSUNTIVO 2015 - 8.2. DETTAGLIO ANALITICO PER CONTO ECONOMICO 2016 E 2015 - 8.3. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO 2016 - 8.4. I COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA (LA) 2016 - 8.5. IL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

Pag.180

9. ALTRE INFORMAZIONI - BILANCIO I.R.C.C.S.

Pag.187

10.1. PROROGA DELL'ACCORDO DI FORNITURA 2016

Pag.190

10.2. FLUSSI DI CASSA SIOPE

Pag.200

11. CONSULENZE E SERVIZI AFFIDATI ALL'ESTERNO

Pag.209

12. RENDICONTO FINANZIARIO

Pag.212

13. ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART.61 DEL D.L.66/2014

Pag.214

14. RENDICONTO DELL'ATTIVITA' COMMERCIALE ANNO 2016



1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che corredata il Bilancio di Esercizio 2016, è redatta 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.

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 2016.

2. GENERALITA' SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA OSPEDALIERA S. MARIA NUOVA DI REGGIO EMILIA

L'A.O. - I.R.C.C.S. di Reggio Emilia ha come principale bacino di utenza la provincia di Reggio Emilia.

L'ASL principale committente, l'ASL di Reggio Emilia, opera su un territorio coincidente con la provincia di Reggio Emilia, con una popolazione di 531.895 abitanti al 01/01/2016.

Organizzazione Aziendale

L'organizzazione dell'Azienda Ospedaliera "Arcispedale Santa Maria Nuova" - I.R.C.C.S. in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia, incentrata sul modello dipartimentale, è preordinata a favorire l'integrazione professionale all'interno e fra le singole strutture organizzative, realizzando la più ampia partecipazione, decentramento e collegialità nell'assunzione da parte del Direttore Generale delle decisioni strategiche relative allo sviluppo ed all'erogazione di prestazioni e servizi di elevata qualità tecnica, professionale e relazionale.

La primaria e principale funzione di assistenza è integrata a sistema con le funzioni di formazione e di ricerca, promosse dal Collegio di Direzione e programmate, attuate e gestite a livello dipartimentale con il supporto dei servizi di staff.

Il predetto modello ordinario di gestione delle attività aziendali è integrato dall'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico in Oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali costituito in attuazione di quanto previsto dalla Legge Regionale n. 4 del 19 febbraio 2008, dotato di un proprio Statuto, parte integrante del presente atto.

L'organizzazione dipartimentale è il modello ordinario di organizzazione e gestione con cui si dà attuazione al principio di partecipazione dei professionisti al processo decisionale, secondo i rispettivi ambiti di responsabilità.

Il Dipartimento è una struttura di coordinamento aziendale, sovra ordinata rispetto all'unità operativa relativamente agli aspetti gestionali, ed è costituito da strutture omogenee, affini o complementari, comprensive delle proprie articolazioni organizzative e funzionali, che perseguono comuni finalità e sono quindi tra di loro interdipendenti, pur mantenendo la propria autonomia e responsabilità in ordine agli aspetti clinico - assistenziali.

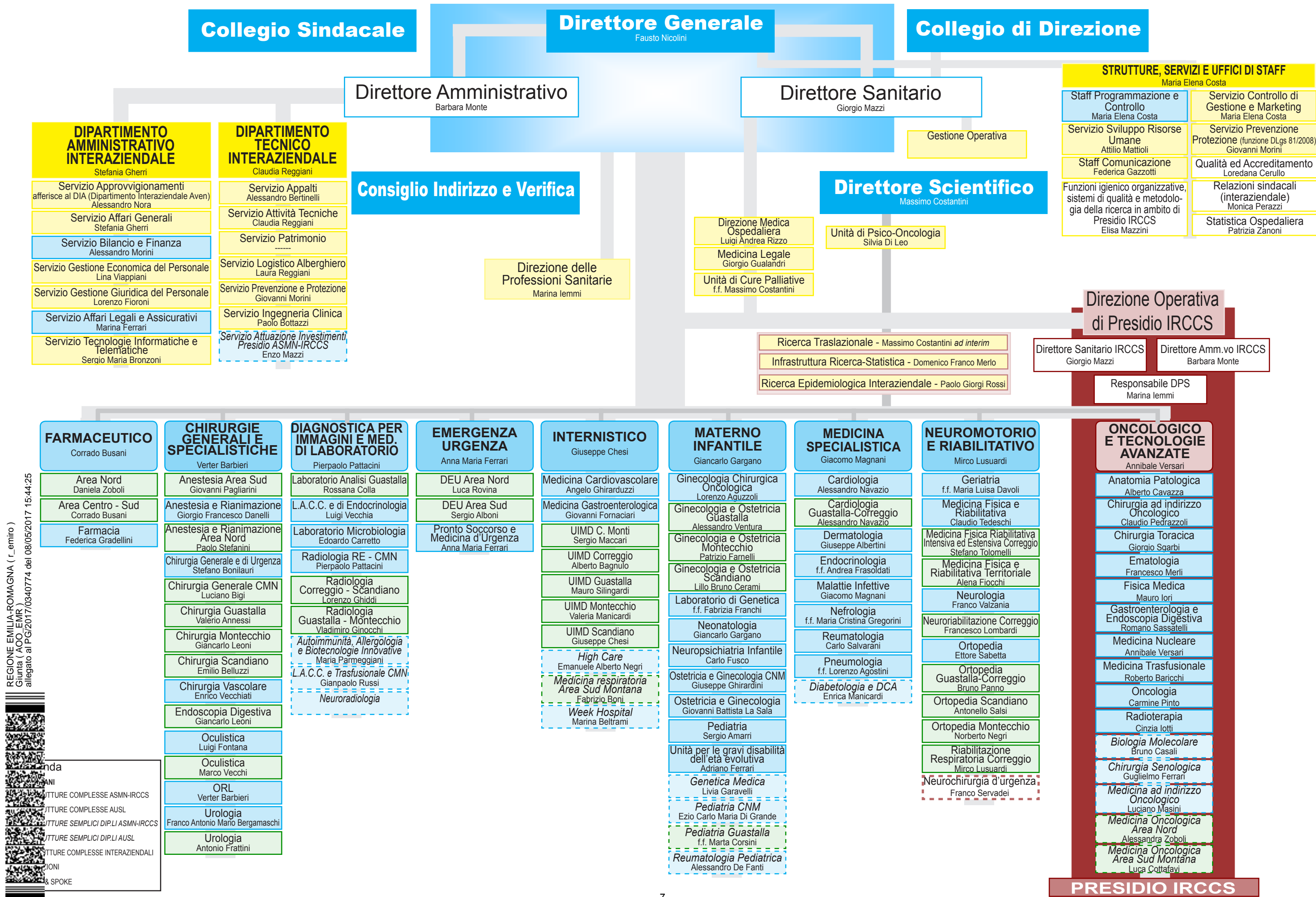
Finalità e compiti dei dipartimenti di area sono i seguenti:

- favorire l'interdisciplinarietà e promuovere l'integrazione inter-professionale e il lavoro di gruppo;
- procedere alla definizione di standard di prodotto ed alla valutazione dei percorsi diagnostico-terapeutici in rapporto a linee guida predefinite;
- promuovere il reciproco scambio di competenze e professionalità nel rispetto dell'autonomia professionale;
- gestire le risorse assegnate in modo integrato con identificazione delle risorse comuni di dipartimento;
- definire i livelli di attività coerentemente agli indirizzi aziendali, alle risorse disponibili ed approvare il piano di budget;
- sviluppare e coordinare le attività di formazione continua del personale e promuovere l'accreditamento delle iniziative formative rivolte ad interni ed esterni;
- attuare il piano-programma di gestione del rischio;
- programmare le linee e le iniziative di ricerca e il trasferimento dei risultati della ricerca nella pratica clinica e assistenziale;
- realizzare programmi di promozione della salute rivolti agli operatori, agli utenti e ai loro familiari;
- individuare e promuovere innovazione in campo organizzativo, professionale e tecnologico, favorendo l'adozione di nuove modalità assistenziali, di nuovi modelli operativi e lo sviluppo di nuovi prodotti e servizi;
- promuovere e verificare periodicamente la qualità dell'assistenza fornita, sia in termini di qualità dei processi clinico - assistenziali e organizzativi sia in termini di risultati di efficacia, appropriatezza, efficienza, soddisfazione degli utenti e degli operatori;
- promuovere e garantire il rispetto dei requisiti di qualità previsti dal Programma Regionale per l'Autorizzazione e l'Accreditamento ed i requisiti di sicurezza sul lavoro previsti dalla normativa vigente;
- promuovere e pubblicizzare le attività di pertinenza del Dipartimento;
- favorire il collegamento con le relative attività extra-ospedaliere e l'eventuale proiezione sul territorio per assicurare la continuità assistenziale con risparmio di risorse.

Il Dipartimento è l'ambito entro cui definire gli aspetti della accessibilità, tempestività e continuità degli interventi assistenziali, i livelli e le modalità di erogazione delle prestazioni che contribuiscono a definire il "governo clinico" quale pratica concreta alla base delle scelte più generali delle politiche di sviluppo dell'Azienda Ospedaliera - I.R.C.C.S.

I Dipartimenti costituiti, le funzioni, gli ambiti di autonomia, responsabilità e competenza degli stessi sono individuati nell'allegato organigramma.

ORGANIGRAMMA AZIENDA OSPEDALIERA ASMN-IRCCS di REGGIO EMILIA



3. GENERALITA' SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

3.1.a ASSISTENZA OSPEDALIERA

a) Stato dell'arte

L'Azienda opera attraverso un presidio a gestione diretta:

Codice Azienda	Codice struttura	ordinari	day hospital	day surgery	TOTALI
903	080903	808	8	49	865

Fonte: HSP 12 ANNO 2016

3.1.b LA POLITICA DEGLI INVESTIMENTI

GLI INVESTIMENTI E LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE E TECNOLOGICO

L' Azienda, nell'arco dell'ultimo decennio, ha attuato un piano di ammodernamento strutturale e tecnologico con lo scopo di:

- adeguare l'offerta dei servizi ai mutati bisogni dei cittadini e della collettività;
- garantire risposte appropriate ed efficaci in ambienti in grado di offrire elevati standard di comfort alberghiero e sempre maggiori garanzie per la sicurezza e la salute degli Operatori;
- ottemperare alle norme in materia di autorizzazione e accreditamento delle strutture sanitarie in attuazione della L.R. 34 del 12.10.1998;
- provvedere al rinnovamento e miglioramento tecnologico.

In questo contesto, particolare rilievo assume il governo degli investimenti e della gestione del patrimonio immobiliare e tecnologico, in applicazione delle linee di indirizzo fornite dalla Regione.

PIANO INVESTIMENTI

Il Piano degli investimenti 2016-2018, parte integrante degli Strumenti di Programmazione Pluriennale, è stato redatto secondo gli specifici schemi predisposti a livello regionale, considerando gli investimenti finanziati con risorse da destinare agli interventi in edilizia sanitaria ed ammodernamento tecnologico. All'interno del piano, rilevante importanza ha assunto l'obiettivo di completare gli interventi già in corso di realizzazione ed altri in via di programmazione. Tra questi interventi i principali riguardano il completamento del nuovo Centro Oncologico ed Ematologico (CORE) e gli interventi di manutenzione straordinaria relativi alla riqualificazione di spazi all'interno del monoblocco storico.

Di rilevante importanza è anche la programmazione dei futuri investimenti, in particolare la realizzazione del I° e II° lotto della nuova struttura ospedaliera destinata alla Maternità ed Infanzia (MIRE) che nell'anno 2016 ha visto completare la progettazione preliminare ed avviare la progettazione definitiva dell'intervento.

Le fonti di finanziamento dedicate risultano costituite da contributi in conto capitale e conto esercizio, mutui, donazioni ed alienazioni patrimoniali.

In particolare, gli interventi a cui è stata data attuazione nel corso dell'anno 2016 sono di seguito elencati.

A. E' stato inaugurato il nuovo Centro di Oncologia ed Ematologia (CORE) e sono state attivate le strutture sanitarie di oncologia, ematologia, chirurgia ad indirizzo oncologico e ricostruttivo, medicina oncologica, oltre ai locali di supporto ed ai collegamenti orizzontali con il monoblocco esistente in corrispondenza dei piani seminterrato, terra e primo. Sono continuati i lavori al piano terra per ultimare la nuova sede del Servizio di Endoscopia Digestiva.

B. Sono stati eseguiti vari Interventi di manutenzione, ristrutturazione ed ammodernamento tecnologico presso il monoblocco ospedaliero, l'ampliamento e i vari padiglioni:

1. prosecuzione dei lavori per l'ampliamento del comparto operatorio di ginecologia e ostetricia al secondo piano, corpo B del monoblocco, con miglioramento dei percorsi di accesso;
2. completamento della ristrutturazione quarto piano, corpi B del monoblocco, per la collocazione di studi ed ambulatori;
3. adeguamenti e potenziamenti degli impianti tecnologici generali e delle infrastrutture finalizzati all'attivazione del CORE e dei futuri ampliamenti ospedalieri;
4. Interventi di manutenzione straordinaria per la rimodulazione degli assetti organizzativi, logistici e distributivi dell'area medica e dell'area della Chirurgia a seguito degli spazi resi disponibili nel monoblocco dal trasferimento di alcuni servizi sanitari nel CORE. Tra tali interventi è stato realizzato un settore di degenza di alta intensità medica nel pieno rispetto dei requisiti specifici di accreditamento emessi con Delibera di Giunta Regionale n.419 del 2012.
5. Interventi di adeguamento della viabilità interna ospedaliera e delle aree a parcheggio propedeutiche alla realizzazione di una viabilità dedicata all'emergenza e per migliorare la fruizione delle aree di sosta all'utenza.

GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE E TECNOLOGICO

La Regione Emilia Romagna ha istituito nel corso del 2012 un gruppo di lavoro con l'obiettivo principale di definire un modello per la raccolta delle informazioni necessarie per individuare correttamente e comparare a livello Regionale costi e modalità organizzative per gestire la manutenzione".

Questo gruppo mantiene annualmente monitorata la spesa media dei costi di manutenzione delle Aziende Sanitarie regionali.

Nel corso del 2016 il Servizio Attività Tecniche ha proceduto ad una revisione della propria organizzazione tecnica per affinare l'approccio alla manutenzione in ambito aziendale che ha consentito di avviare una serie di procedure volte a migliorare la pianificazione degli interventi per ottimizzare risorse e produttività.

Particolare attenzione è stata rivolta allo sviluppo della contrattualistica in ambito manutenzione, sia in relazione alla tipologia di destinazione d'uso delle strutture che alle differenti tipologie di opere da eseguire

Alla luce delle azioni intraprese nell'anno 2016 si è ottenuta una lieve riduzione della spesa manutentiva rispetto al 2015 (nel 2015 il parametro era 25,54 €/mq), il costo parametrico per il 2016 ammonta a 25,49 Euro/mq costruito. Già lo scorso anno il parametro di costo era compreso entro il limite del 10% del valore medio di tutte le aziende sanitarie regionali ed era allineato al parametro medio di costo delle sole aziende ospedaliere.

Nell'ambito del programma regionale "Il sistema sanitario regionale per uno sviluppo sostenibile - qualificazione dei consumi energetici e innovazione tecnologica nelle Aziende Sanitarie" l'Azienda ospedaliera ha da tempo adottato varie azioni volte all'ottimizzazione dei consumi energetici, nonché al conseguimento di un risparmio economico in tema di approvvigionamento delle forniture.

L'impiego, per il riscaldamento e raffrescamento degli ambienti, di fonte energetica termica derivata da cogenerazione dell'Ente distributore, quale è il sistema di teleriscaldamento attivo nell'area cittadina, ha comportato, oltre ad un sensibile risparmio economico derivante da migliori condizioni tariffarie rispetto alle forniture tradizionali, anche un contributo alla riduzione delle emissioni nocive per l'ambiente, trattandosi di fonti energetiche rinnovabili ai sensi della legge 10/91.

Un ulteriore risparmio, in termini economici, è stato inoltre conseguito nell'approvvigionamento di energia elettrica mediante l'adesione alla centrale di committenza Intercent-ER. Anche in tema di riduzione dei consumi energetici sono da annoverare per l'anno 2016 varie attività compiute sui sistemi elettrici e termici aziendali e/o sulle strutture e per la sensibilizzazione del personale dipendente all'uso razionale dell'energia.

Gli interventi inclusi nel piano degli investimenti e quelli di manutenzione ordinaria eseguiti nel corso dell'anno, prevedono l'adozione di misure di sicurezza per il contenimento del rischio sismico individuate attraverso specifica valutazione di vulnerabilità sismica la quale considera anche gli elementi non strutturali.

Tra questi interventi, particolare rilievo, assume la realizzazione del nuovo padiglione sede del Centro di Oncologia e Ematologia (CORE) inaugurato a giugno 2016.

Durante l'anno è proseguita la progettazione definitiva del I° e II° lotto di un nuovo padiglione, destinato ad accogliere le strutture del Materno Infantile (MIRE) che gode di finanziamenti pubblici. Il completamento della progettazione esecutiva da porre a base d'asta è prevista entro la metà del 2017.

Anche durante il 2016 il personale tecnico dipendente dell'Azienda ha svolto interamente le seguenti attività professionali inerenti gli appalti pubblici di lavori e servizi:

Direzione lavori e relativa assistenza;

Direzione esecuzione servizi;

Coordinamento sicurezza in fase di esecuzione;

Collaudi statici e tecnico funzionali in corso d'opera;

Certificazione di regolare esecuzione.

GESTIONE, SOSTITUZIONE ED ACQUISIZIONE DELLE TECNOLOGIE BIOMEDICHE

L'azione di acquisizione di tecnologie biomediche posta in essere dall'Azienda Ospedaliera IRCCS di Reggio nel corso del 2016 ha portato alla messa in servizio di apparecchiature per circa € 3.800.000, fra apparecchiature acquisite tramite investimenti e apparecchiature in noleggio o service.

I maggiori investimenti sono stati orientati all'allestimento tecnologico dei Reparti attivati nella nuova struttura del CORE, principalmente sistemi di monitoraggio paziente e apparecchiature d'ausilio alla gestione del paziente in reparti di degenza. Tramite il finanziamento del Programma regionale di investimenti in sanità anno 2013 si è proceduto, fra l'altro, all'ammodernamento delle apparecchiature di videoendoscopia della Endoscopia Digestiva, per un valore dell'ordine pari a € 1.000.000. Anche il settore della Ricerca ha visto la realizzazione di investimenti tramite finanziamenti ministeriali per un valore di circa € 350.000

Circa il 70 % degli investimenti sono stati dedicati alla sostituzione di tecnologie obsolete.

Nel corso dell'anno si è conclusa la procedura, gestita tramite Intercenter, per la sostituzione, tramite noleggio, di una Risonanza Magnetica, che sarà installata nel 2017.

Il Gruppo Regionale Tecnologie Biomediche ha istituito il flusso di dati relativi all'utilizzo di alcune grandi tecnologie, quali TAC, RMN e Mammografi, oltre a flusso dell'Osservatorio Tecnologie e quello ministeriale GRAP sulle grandi tecnologie; l'Azienda ospedaliera ha garantito anche nel corso del 2016 l'invio dei flussi informativi nei tempi richiesti.

Nel corso del 2016 i costi complessivi di manutenzione e verifiche di sicurezza del parco tecnologico sono risultati pari a circa 4,35 milioni di Euro, comprensivi della quota manutenzione delle apparecchiature presenti a titolo di noleggio.

E' proseguita l'interazione con le altre aziende di AVEN, in particolare per l'acquisizione di sistemi in service e per la gestione dei contratti di manutenzione, a partire da quelli di maggior impatto.

3.2 RICERCA NELL'IRCCS IN TECNOLOGIE AVANZATE E MODELLI ASSISTENZIALI IN ONCOLOGIA

a) Stato dell'arte e obiettivi dell'esercizio relativi alle strutture e all'organizzazione della ricerca.

a.1 Percorso di riconoscimento

Con l'istanza del 6 marzo 2009, l'Assessore alle politiche per la salute della Regione Emilia-Romagna ha trasmesso al Ministero competente l'istanza per il riconoscimento del carattere scientifico dell'Azienda Ospedaliera di Reggio-Emilia «Arcispedale Santa Maria Nuova» in riferimento al citato presidio, nella disciplina di «Oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali». Con la delibera n. 61 del 26 giugno 2009, adottata dal Direttore generale dell'Azienda Ospedaliera di Reggio-Emilia «Arcispedale Santa Maria Nuova», viene modificato l'Atto aziendale dell'Azienda con l'individuazione dell'«Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia», definendone la natura, le finalità, l'autonomia e la macrostruttura organizzativa dell'Istituto.

Con la nota prot. n. 177162 del 9 luglio 2010, l'Assessore alle politiche per la salute della Regione Emilia-Romagna ha dichiarato, tra l'altro, che la configurazione complessiva dell'«Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia» assicura i profili di autonomia necessari per il riconoscimento in IRCCS ai sensi del citato comma 3, lettera b), dell'art. 12 L.R. n. 4/2008.

Conseguentemente alla visita in loco presso la citata Azienda, effettuata dagli esperti della Sottocommissione di valutazione (nominata dal Ministero della Salute ai sensi dell'art. 14, comma 2, del decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288) in data 26 luglio 2010, con apposita relazione della medesima, si sono riconosciuti i caratteri della scientificità dell'Istituto.

Con la nota prot. n. 85480 dell'11 ottobre 2010, il Ministero dell'economia e delle finanze ha espresso il proprio parere favorevole in merito all'ulteriore corso dell'iter per il riconoscimento dell'Istituto in questione.

Infine, accertata la sussistenza dei requisiti previsti dall'art. 13, comma 3, lettere da a) ad h), del decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288 art. 13, comma 3, lettere da a) ad h), del decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288 e visto il parere favorevole della Conferenza Permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano, il Ministero della Salute, con D.M. 12 aprile 2011, ha riconosciuto, per un periodo di tre anni, a decorrere dalla data di pubblicazione del presente decreto nella Gazzetta Ufficiale, il carattere scientifico, nella disciplina di «Oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali», dell'Azienda Ospedaliera «Arcispedale Santa Maria Nuova», ente con personalità giuridica di diritto pubblico, per l'«Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia».

Coerentemente ai decreti ministeriali di istituzione e alla L.R. 4/2008, gli IRCCS, così istituiti, divengono una "struttura interna" dell'Azienda sanitaria individuata come idonea allo scopo, alla quale è assicurata autonomia scientifica, organizzativa e contabile all'interno del Bilancio aziendale, provvedendo alla destinazione dei beni, del personale e delle altre risorse necessarie allo svolgimento delle attività istituzionali.

A conclusione del percorso di riconoscimento, il 23 Luglio 2012 la Commissione del Ministero della Salute ha svolto presso l'IRCCS-Arcispedale Santa Maria Nuova la Site Visit per confermare il riconoscimento dell'Istituto in Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia.

A conclusione della Site Visit svoltasi in data 23 Luglio 2012, il Ministero della Salute ha inviato la comunicazione di conclusione dell'iter di riconoscimento del carattere scientifico, nella disciplina di "Oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali" (Ministero della Salute-Protocollo n. 0006933 del 23/11/2012).

Nel corso dell'anno 2014, a due anni dal riconoscimento dell'IRCCS-Arcispedale Santa Maria Nuova di Reggio Emilia, è stata completata la richiesta di conferma di riconoscimento del carattere di IRCCS nella disciplina Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia, secondo il Modulario previsto dal Ministero della Salute del 25 Ottobre 2013.

La documentazione è stata trasmessa in primo luogo a Regione Emilia-Romagna il 26 Settembre 2014 in modo che la Giunta regionale deliberasse la coerenza delle attività clinico-assistenziali e scientifiche dell'IRCCS-ASMN con la programmazione regionale e successivamente è stata inviata al Ministero della Salute in data 27 Ottobre 2014.

La Commissione del Ministero della Salute ha effettuato la Site Visit a Reggio Emilia presso l'IRCCS-Arcispedale Santa Maria Nuova in data 24 Marzo 2015.

Il Ministero della Salute, l'8 Settembre 2015, ha decretato la Conferma del riconoscimento del carattere scientifico dell'IRCCS «Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia» dell'Azienda ospedaliera «Arcispedale Santa Maria Nuova», in Reggio-Emilia, per la disciplina di oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali (G.U. n. 227 del 30/09/2015).

a.2 Configurazione e Contesto IRCCS

Con il Decreto del 12 aprile 2011, confermato nell'anno 2012 dalla comunicazione di conclusione dell'iter di riconoscimento del carattere scientifico e successivamente confermato nell'anno 2015, nella disciplina di "Oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali" (Ministero della Salute-Protocollo n. 0006933 del 23/11/2012), l'Azienda Ospedaliera Santa Maria Nuova con sede in Reggio Emilia ha ottenuto il riconoscimento del carattere scientifico nella disciplina di Oncologia per Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali. Il nuovo Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico ha la seguente denominazione: Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia.

L'IRCCS di Reggio Emilia è costituito da un Presidio Ospedaliero composto un unico **Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate**, da una **Rete Oncologica Aziendale** e dalle seguenti Strutture, afferenti alla **Direzione Scientifica**:

- **Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica (I-RS)**, divenuta Struttura Complessa dal 1 Luglio 2015, in seguito ad una riorganizzazione funzionale (Protocollo n. 15005 del 29/06/2015), dedicata al supporto metodologico, scientifico e normativo dell'attività di ricerca dei professionisti, svolta attraverso l'offerta di competenze di tipo specialistico (statistica, metodologia, data management, controllo di qualità dei dati, grant office);
- **Struttura Complessa di Ricerca Traslazionale** per le attività di laboratorio totalmente dedicate alla ricerca oncologica, che occupa una superficie di 410 metri quadrati;
- **Struttura Complessa Ricerca Epidemiologica a valenza provinciale**, costituita dal servizio di Epidemiologia, gerarchicamente ed organicamente afferente all'Azienda USL di Reggio Emilia.

Al Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate afferiscono le seguenti strutture:

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

Alla RETE ONCOLOGICA AZIENDALE afferiscono tutte le attività di ricovero e le prestazioni ambulatoriali correlate ad una patologia principale oncologica ed erogate in altre strutture aziendali non incluse nei due dipartimenti IRCCS.

Vengono comunque esclusi i casi riconducibili alle seguenti discipline:

- Cardiologia
- UTIC
- Chirurgia Vascolare
- Nido
- Neuropsichiatria Infantile
- Pediatria
- Terapia Intensiva
- Astanteria (Med. Urgenza)
- Neonatologia

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

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

Qui di seguito vengo dettagliate le **funzioni** e le **attività** della Direzione Scientifica, della Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica, del Comitato Tecnico Scientifico e del Consiglio di Indirizzo e Verifica:

DIREZIONE SCIENTIFICA

Gli obiettivi della Direzione Scientifica, perseguiti nel corso del 2016, si possono così riassumere:

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

Alla Direzione Scientifica attualmente afferiscono:

- La Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica (I-RS),
- La Struttura Complessa di Ricerca Traslazionale;
- La Struttura Complessa Ricerca Epidemiologica a valenza provinciale.

La Direzione Scientifica dell'IRCCS-ASMN fornisce supporto ai ricercatori con la Struttura Complessa I-RS, dettagliata in seguito.

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

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

STRUTTURA COMPLESSA INFRASTRUTTURA RICERCA E STATISTICA

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

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

- **Coordinamento Amministrativo** è il riferimento per gli aspetti autorizzativi, contrattualistici normativo-regolatori, giuridici ed etici nell'ambito della ricerca e si occupa anche della gestione degli aspetti economico-contabili e di rendicontazione, oltre a mantenere i rapporti con il Ministero della Salute nell'ambito del WorkFlow della Ricerca per il riconoscimento di IRCCS.
- **Grant Office**, struttura costituita nel corso dell'anno 2012 e nata dalla necessità di identificare le opportunità di finanziamento per i progetti di ricerca, di supportare i Ricercatori e Clinici nella predisposizione tecnico-scientifica ed economica delle domande di finanziamento, di assistere i Responsabili Scientifici in tutte le fasi di preparazione dei progetti di ricerca multicentrici in risposta a Bandi promossi da Enti di ricerca pubblici e privati, nazionali ed internazionali fino alla sottomissione finale e di gestire i rapporti con Unità Operative ed Enti. L'attività di questo nuovo ufficio include anche il monitoraggio dei Budget di progetto a

disposizione dei Responsabili Scientifici e l'attività di rendicontazione economica intermedia e finale richiesta dall'Ente finanziatore per i singoli progetti.

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

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

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

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

La funzione principale riguarda prevalentemente il supporto al disegno degli studi e all'analisi dei risultati di sperimentazioni condotte dalle strutture di ricerca interne o esterne all'Istituto, con cui vi siano progetti collaborativi, mentre la funzione di ricerca metodologica produce modelli e metodologie per studi in ambito descrittivo, analitico e sperimentale con particolare attenzione ai metodi relativi allo sviluppo e validazione di processi, tecnologie, percorsi assistenziali.

- **Osservatorio Salute Donna**

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

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

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

Il CTS è presieduto dal Direttore Scientifico ed è composto dai seguenti Membri: Direttore Sanitario, Direttore delle Professioni Sanitarie, Responsabili delle quattro Linee di Ricerca (Linea 1: Patologia oncologica complessa; Linea 2: Tecnologie Avanzate Diagnostiche e Terapeutiche; Linea 3: Modelli assistenziali e percorsi oncologici; Linea 4: Bersagli e strategie terapeutiche innovative in Oncologia e Oncoematologia: microambiente, infiammazione, angiogenesi e

immunità), un rappresentante della Direzione Generale dell'Azienda USL di Reggio Emilia, due Clinici rappresentanti della ricerca ASMN, di cui uno appartenente ad un Dipartimento medico ed uno appartenente ad un Dipartimento chirurgico, due Ricercatori, di cui uno di area oncologica ed uno di area non oncologica.

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

Consiglio di Indirizzo e Verifica

Il Consiglio di Indirizzo e Verifica, ai sensi della Legge Regione Emilia-Romagna n.29 del 23/12/2004 e s.m.i., è composto da cinque membri: tre nominati dalla Regione di cui uno con funzioni di Presidente, uno nominato dal Ministero della Salute ed uno nominato dalla competente Conferenza territoriale sociale e sanitaria. I componenti durano in carica cinque anni.

CARATTERI DI ECCELLENZA DELL'ATTIVITA' CLINICO-ASSISTENZIALE

L'ASMN-IRCCS da anni è orientato allo sviluppo di **Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali (PDTA)**, intesi come interventi complessi finalizzati a migliorare la qualità delle cure ottimizzando l'uso delle risorse e aumentando la sicurezza e la soddisfazione del paziente.

Ogni percorso è connotato dai seguenti elementi:

1. Esistenza di un gruppo multidisciplinare e multi professionale per la costruzione e l'aggiornamento del percorso e per la discussione dei casi clinici;
2. Costante utilizzo delle evidenze scientifiche disponibili;
3. Valutazione del percorso attraverso la misurazione di aspetti importanti, critici o di impatto clinico e organizzativo per la gestione del paziente;
4. Realizzazione di azioni di miglioramento a fronte di eventuali scostamenti rispetto a standard di qualità prefissati;
5. Predisposizione di materiale informativo/educativo ad hoc in riferimento alla patologia oggetto del PDTA.

A oggi sono stati costruiti PDTA orientati alla gestione sia del paziente oncologico per la patologia mammaria, tiroidea, polmonare, del melanoma, dell'ovaio e linfoma, del fegato, del pancreas, della prostata, sia del paziente non oncologico, in particolare del paziente anziano con frattura di femore, del nato pretermine, del paziente con piede diabetico neuroischemico infetto e del paziente con malattia infiammatoria cronica intestinale.

In corso di costruzione sono il PDTA del carcinoma del colon-retto, del glioma e dell'endocardite batterica. I PDTA a carattere non oncologico possono vedere comunque coinvolti pazienti oncologici. La costruzione dei percorsi avviati nell'ultimo triennio è avvenuta attraverso la metodologia del training in action, ossia attraverso percorsi formativi che hanno previsto la costruzione contestuale del percorso step by step. Pertanto si sono costituiti gruppi di lavoro finalizzati all'analisi della letteratura e del contesto locale per arrivare ad una formulazione

condivisa del “modello di percorso” da attuare per pazienti portatori delle suddette patologie formalizzata in Key interventions.

La multidisciplinarietà è stata inoltre facilitata dalla predisposizione di webcome nelle sale riunioni che hanno consentito la discussione collegiale dei casi tra professionisti ASMN e professionisti dei diversi presidi territoriali laddove la presenza fisica agli incontri non era possibile.

I PDTA sono stati oggetto di valutazione attraverso la realizzazione di audit clinici volti a monitorare gli aspetti critici o altamente impattanti, sia da un punto di vista clinico che organizzativo. I dati sono stati raccolti in database dedicati per ciascun PDTA e poi elaborati con il supporto di data manager e del Servizio Informatico aziendale. I risultati sono stati presentati attraverso report specifici e sono stati discussi con tutti i professionisti. Dagli incontri è emersa la necessità di rivedere alcuni casi clinici, valutare possibili eccezioni e riformulare alcuni indicatori o introdurre dei nuovi.

Gli audit condotti sono stati funzionali alla predisposizione di piani di miglioramento volti a superare le criticità evidenziate.

Infine, nell’arco dell’ultimo triennio altre patologie oncologiche sono presidiate attraverso la discussione di casi clinici da parte di Gruppi multidisciplinari che garantiscono al paziente un approccio globale alla patologia. Questi sono:

- o Gruppo ginecologico (endometrio, vulva, ecc. i casi vengono discussi all’interno del Gruppo Multidisciplinare dell’ovaio);
- o Gruppo Testa-collo;
- o Gruppo mesotelioma (i casi vengono discussi all’interno del Gruppo Multidisciplinare del Polmone).
- o Gruppo Gastroenterologia oncologica
- o Mieloma

Nel corso del 2016 sono state implementate la Rete Provinciale Oncologica, la Breast Unit provinciale ed il PDTA del carcinoma mammario.

Rete Oncologica provinciale

I lavori per la costruzione della rete, già avviati nel 2015, nascono dalla necessità di articolare i servizi offerti ai pazienti oncologici che tenga conto di volumi, rapporto volume/qualità di prestazione, logistica e territorio, tecnologia e risorse, in un ambito multidisciplinare e di integrazione ospedale-territorio. Questi livelli di integrazione devono riguardare tutto il percorso del paziente, dalla prevenzione, ai programmi di screening alla diagnosi, trattamento e l’assistenza, alla riabilitazione ed alle cure palliative, inclusa la fase terminale di malattia.

Nel corso del 2016 la rete oncologica provinciale è stata formalizzata con delibera n. 80/2016 con l’obiettivo di: definire l’organizzazione della rete oncologica provinciale tenendo conto dei rapporti volumi/esiti, della disponibilità di tecnologia e di professionalità e della logistica; uniformare i PDTA delle principali patologie oncologiche nel rispetto delle migliori

evidenze scientifiche; garantire la stessa qualità delle cure in tutti i punti della rete e facilitare le modalità di accesso dei malati nel rispetto degli obiettivi regionali e nazionali.

Breast Unit interaziendale, trattamento chirurgico e PDTA del carcinoma della mammella.

Nel corso del 2016 è stata completata la realizzazione di una Breast Unit provinciale interaziendale: come previsto dal documento regionale di programmazione 2015, si è andati alla completa centralizzazione degli interventi di chirurgia senologica su un'unica equipe provinciale che opererà in più sedi (Reggio Emilia, Scandiano e Guastalla). Come previsto dal PDTA tutti i casi di carcinoma della mammella vengono valutati in modo centralizzato da un'unica equipe multidisciplinare cui parteciperanno i professionisti (oncologi, radiologi, radioterapisti, chirurghi, ecc.) delle due Aziende. Ciò permette la concentrazione della casistiche di chirurgia mammaria prevedendo di eseguire oltre 150 primi interventi su casi di tumore della mammella incidenti per struttura complessa e garantisce la clinical competence per i chirurghi con almeno 50 interventi/anno in conformità a quanto contenuto nella delibera regionale n.800/2015 della Regione Emilia Romagna, che recepisce l'Atto di Intesa del 18 dicembre 2014 della Conferenza Stato - Regioni "Linee di indirizzo sulle modalità organizzative ed assistenziali della rete dei Centri di Senologia".

Inoltre nel corso dell'anno 2016 la Direzione Scientifica dell'IRCCS-ASMN ha promosso il rafforzamento delle attività dell'Unità di Cure Palliative e del Servizio di Psico-Oncologia.

Da quando è stata costituita nell'aprile 2013 ad oggi, le attività dell'Unità di Cure Palliative (UCP) all'interno dell'Arcispedale Santa Maria Nuova sono in continua crescita. L'UCP si riconosce nella vision proposta dall'OMS nella sua più recente definizione, e in una mission incentrata su una attività integrata di clinica, formazione e ricerca. Le consulenze specialistiche sono richieste dall'intero ospedale, incluso le strutture del Dipartimento Emergenza-Urgenza, in particolare dai reparti di Medicina Oncologica, Oncologia, Pneumologia e Ematologia. L'UCP partecipa all'attività dei gruppi multidisciplinari di patologia oncologica, inclusi i PDTA.

L'UCP svolge una continua attività di formazione di base e avanzata nel campo delle cure palliative rivolta a tutte le strutture dell'ospedale. È inoltre sede di attività di tirocinio per medici e infermieri afferenti Scuole di specialità, Master e corsi di formazione. L'attività di ricerca, in collaborazione con ricercatori italiani e stranieri, viene condotta in particolare sulle problematiche della comunicazione tra paziente, familiari e professionisti, sulla presa in carico precoce ed integrata dei pazienti con malattia oncologica avanzata, e sulla validazione di alcuni strumenti di valutazione della qualità di vita dei pazienti oncologici.

Attività di Psico-oncologia

Negli ultimi anni l'Azienda-IRCCS si è focalizzata sulla realizzazione di attività assistenziali e di ricerca volte al potenziamento dell'area psico-oncologica, così come indicato nel piano di miglioramento del sistema di accreditamento europeo OECD.

In particolare si è lavorato alla identificazione di strumenti per lo screening del distress psicologico nei pazienti affetti da tumore e nei loro familiari, alla formazione delle équipes di cura sull'utilizzo di strumenti e procedure di screening e sull'erogazione di interventi di primo livello.

L'assistenza psico-oncologica è stata strutturata e rafforzata, tanto da vedere l'attivazione, ad inizio 2016, di una **nuova unità di psico-oncologia** che **afferisce alla Direzione Scientifica** e che lavora ai seguenti obiettivi:

- sviluppo ed implementazione di un programma di screening del distress psicologico indirizzato ai pazienti oncologici afferenti alle strutture del Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate e della rete oncologica aziendale;
- sviluppo e implementazione di corsi formazione avanzata sugli aspetti psicosociali del lavoro di cura in oncologia e cure palliative;
- partecipazione all'attività dei gruppi multidisciplinari di patologia oncologica, inclusa l'attività di collaborazione alla costruzione ed aggiornamento dei percorsi diagnostico terapeutico assistenziali in oncologia-PDTA;
- attività di supporto alle équipes in ambito oncologico e di cure palliative;
- consulenza, supporto psicologico e psicoterapia indirizzati ai pazienti oncologici ed ai loro famigliari, in tutte le fasi di malattia ed in tutti i setting assistenziali ospedalieri, secondo procedure e modalità operative condivise tra tutti gli psicologi in oncologia dell'Azienda-IRCCS;
- messa a punto ed implementazione di progetti di comunicazione sociale finalizzati a sensibilizzare ed informare la popolazione generale o specifiche sotto-popolazioni su tematiche di interesse psico-oncologico;
- messa a punto e realizzazione di protocolli di ricerca in ambito psico-oncologico, anche in collaborazione con altri centri nazionali ed internazionali.

Informa-Salute

L'informazione sulla salute risulta essere da anni al centro degli interessi non solo dei pazienti, ma dei cittadini in generale.

Da anni esiste presso l'Azienda ospedaliera uno specifico punto informativo dedicato ai pazienti oncologici, in precedenza collocato presso il reparto di Oncologia. **A partire dal 2016 trova sede il nuovo punto informativo, denominato Informa-Salute, presso il 1° piano del CORE.** Si tratta di un punto informativo qualificato per i pazienti oncologici che è gestito dalla Biblioteca Medica-Biblioteca per Pazienti, e che ha il compito di fornire informazioni e materiali utili ai pazienti oncologici. Esso lavora in rete con i professionisti e le Associazioni di volontariato che operano in campo oncologico ed onco-ematologico.

APERTURA DEL NUOVO EDIFICIO CENTRO ONCO-EMATOLOGICO - CORE

L'11 Giugno 2016 è stato inaugurato il Centro Onco-Ematologico che ospita i reparti di degenza a carattere oncologico. Il progetto del CO-RE nasce dalla volontà di assicurare maggiori spazi e servizi più adeguati ai pazienti oncologici, nonché di realizzare una struttura assistenziale e di ricerca professionalmente e tecnologicamente adeguata all'alto valore scientifico che lo caratterizza, anche in relazione alla rete di rapporti e collaborazioni nazionali ed internazionali legati alla ricerca scientifica che è destinato ad ospitare e sviluppare.

Il CO-RE permette di aggregare, come in altre realtà nazionali, reparti la cui mission specialistica esclusiva e prevalente sia orientata alla patologia oncologica, ma anche di Strutture che, pur caratterizzate da una maggiore trasversalità, possano assicurare un significativo contributo al completamento dei percorsi clinici del paziente oncologico.

Come conseguenza di questa tendenza, sempre più frequentemente, i team di ricerca sono inter-intra disciplinari e i programmi di ricerca si basano e si integrano sempre di più su percorsi diagnostico-terapeutici di tipo assistenziale, ottimizzando l'utilizzo delle risorse e garantendo un pronto trasferimento delle conoscenze dal laboratorio alla ricerca clinica e alla assistenza. Quando possibile si attua, quindi, un concentramento di competenze e risorse in spazi unici e condivisi.

Il progetto assistenziale ed organizzativo, formulato dalla Direzione Aziendale al fine di promuovere percorsi diagnostico-terapeutici e assistenziali integrati, è stato tradotto in un layout architettonico che offrisse anche uno standard di accoglienza elevato.

Nel CO-RE sono previste inoltre le seguenti funzioni/attività:

- Day Hospital di Oncologia ed Ematologia
- Degenza ordinaria e ambulatori di Oncologia ed Ematologia
- Degenza a Bassa Carica Microbica di per i pazienti ematologici sottoposti a trapianto di midollo
- Degenza ordinaria e ambulatori di Chirurgia ad indirizzo oncologico e ricostruttivo
- Degenza ordinaria e ambulatori di Medicina ad indirizzo oncologico
- Ambulatori di cure palliative e di psico-oncologia

All'interno del Centro Onco-Ematologico è stata realizzata anche una nuova Unità Manipolazione Chemioterapici Antiblastici per la preparazione degli antiblastici.

CENTRO ONCO-EMATOLOGICO E PROGETTI ORGANIZZATIVI

Il nuovo Centro Oncologico ed Ematologico di Reggio Emilia (CORE), nato per rispondere all'evoluzione della casistica oncologica, al rapido sviluppo delle tecnologie diagnostico-terapeutiche e alla nascita di nuovi modelli di assistenza nel campo dell'oncologia e dell'ematologia, inaugurato ed attivato nell'estate 2016, è stato realizzato grazie alla sinergia di numerosi attori coinvolti nella sua progettazione. Le Direzioni delle due Aziende Sanitarie, Azienda Ospedaliera-IRCCS Santa Maria Nuova-ASMN e Azienda USL, in una vision di programmazione provinciale, ne hanno avviato e condiviso la progettazione già dal 2007, in accordo con la Conferenza Socio Sanitaria Territoriale, con gli Enti Locali e con la Regione Emilia-Romagna che hanno supportato fortemente il progetto nelle varie fasi di realizzazione. Nel 2011 il riconoscimento ministeriale dell'ASMN quale IRCCS nella disciplina di Oncologia per Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali, ha corroborato ulteriormente la necessità di realizzare il nuovo Centro. Una spinta determinante al raggiungimento dell'obiettivo è arrivata dal mondo del volontariato, che ha visto nella nuova struttura l'opportunità di fornire una risposta più efficace ai bisogni del paziente oncologico.

La realizzazione del nuovo Centro ha permesso di mettere a disposizione dei pazienti, degli utenti e degli operatori una migliore qualità alberghiera, ma ha anche favorito l'implementazione di modelli organizzativi innovativi, che nei precedenti contesti risultava più difficile attuare. Tra questi l'applicazione dei Percorsi-diagnostico-terapeutici ed assistenziali-PDTA, con un approccio multidisciplinare e multiprofessionale al percorso di cura centrato sul paziente; l'organizzazione dell'assistenza secondo piattaforme gestionali uniche e secondo modelli qualitativamente innovativi quali il primary nursing; la centralizzazione dell'attività di

preparazione dei farmaci antitumorali sulla nuova Centrale Antitumorali-UFA-, che produce i chemioterapici non solo per i reparti dell'ASMN ma anche per tutte le strutture di oncologia della rete provinciale.

Obiettivo prioritario del Dipartimento Oncologico e tecnologie avanzate e per tutti i reparti e servizi che si trovano nel CORE è stato quello di lavorare, per sottogruppi di lavoro, alla definizione dei nuovi modelli organizzativi che implementati all'interno del CORE, alla condivisione delle modalità di trasferimento ed infine alle modalità di monitoraggio delle innovazioni introdotte.

Di seguito gli aspetti salienti della nuova organizzazione al CORE:

Ematologia: Presso il CORE l'Ematologia ha visto l'ampliamento del numero dei posti letto di degenza, che è passata da 6 a 10 pl e ha visto il miglioramento dei percorsi dei pazienti e del comfort alberghiero dei settori Day hospital, degenza ordinaria e BCM.

Oncologia e Medicina Oncologica: Al 3° piano del CORE è stata collocata la degenza per pazienti oncologici che vede una dotazione di 30 posti letto (+10 rispetto quelli precedentemente dedicati a questa casistica e collocati presso la Medicina Oncologica). Il modello organizzativo di gestione del piano di degenza è quello della piattaforma oncologica che vede operare nella degenza del 3° piano una unica équipe infermieristica ed i medici di Medicina Oncologica e di Oncologia con la collaborazione dei professionisti dell'Unità di Cure Palliative-UCP, della Struttura di Medicina Fisica e Riabilitativa e dell'Unità di Psico-oncologia. Presso il 3° piano trova collocazione anche un'area dedicata alla riabilitazione dei pazienti oncologici ed una specifica area dedicata all'UCP e alla psico-oncologia. È inoltre presente un ambulatorio urgenze di accesso diretto per pazienti esterni già in carico alle strutture che si potranno recare direttamente presso l'ambulatorio dedicato.

DH oncologico e UFA: All'ultimo piano del CORE si trovano il DH oncologico, che è dotato di ambienti confortevoli e maggiormente spaziosi rispetto alla precedente collocazione, e la nuova Centrale di allestimento dei farmaci antitumorali- UFA che prevede un nuovo modello organizzativo che permette un uso più razionale dei materiali e dei farmaci e modalità operative rispettose delle normative e delle GMP. Nel corso del biennio 2014-2015 un tavolo di lavoro interaziendale si è occupato di organizzare questo cambiamento ed in particolare di definire modalità, tempi e risorse della nuova centrale e di definire i protocolli terapeutici, in ambito oncologico ed onco-ematologico. **Nella seconda metà del 2016 è iniziata la progressiva centralizzazione delle attività di preparazione antitumorali attualmente svolte dalle farmacie degli ospedali USL in cui si trovano i DH oncologici della intera provincia. Entro i primi mesi del 2017 l'UFA del CORE produrrà quindi tutti i farmaci antitumorali della provincia.**

Cartella informatizzata e Gestione paperless nel percorso oncologico

Il progetto di informatizzazione del CORE, attivato prima della fase di realizzazione fisica del nuovo centro, ha previsto un percorso di acquisizione e pre-attivazione di strumenti informatici finalizzati ad una gestione completamente paperless dell'intero percorso del paziente oncologico. Alla attivazione del CORE, gli strumenti informatici erano già completamente attivi, e conseguentemente la transizione verso la nuova struttura ne è risultata facilitata essendo i percorsi clinici già integrati sulla piattaforma informatica.

Il progetto ha previsto l'adozione da parte di tutte le unità operative coinvolte in percorsi oncologici di un sistema di Cartella Clinica Informatizzata (progetto Matilde), completamente paperless e declinato in ogni fase del percorso, dal pre-ricovero all'iter chirurgico, fino al follow-up ambulatoriale o domiciliare.

La gestione paperless del percorso di cura prevede inoltre strumenti di prescrizione informatizzata e somministrazione controllata sia della terapia ordinaria che della terapia antitumorale, compresa la terapia domiciliare.

Nell'ambito delle attività di ricerca dell'IRCCS, il sistema di cartella clinica è anche in uso come strumento di rilevazione dati a scopo di ricerca (anche per trial clinici).

La cartella clinica informatizzata dialoga e si integra con tutti i percorsi diagnostico terapeutici provinciali attraverso i sistemi della Dorsale Interoperabile provinciale, che comprendono l'anagrafe unica, il repository (Dossier sanitario), e il middleware di Order Entry. È quindi possibile, dal CORE, consultare l'intera storia clinica del paziente, e richiedere accertamenti diagnostici verso tutte le strutture sanitarie provinciali. Allo stesso tempo il percorso clinico del paziente oncologico è documentato e reso disponibile attraverso il repository su tutte le strutture sanitarie provinciali.

La Dorsale Interoperabile è anche integrata con i circuiti regionali (progetto SOLE), e mantiene allineato il medico di medicina generale sull'iter di cura, alimentando anche il Fascicolo Sanitario Elettronico del paziente.

L'informatizzazione del CORE ha anche previsto la completa informatizzazione della centrale di preparazione farmaci antitumorali (UFA), allo scopo di consentire la gestione elettronica delle prescrizioni da parte di tutte le oncologie della provincia.

CARATTERI DI ECCELLENZA DELL'ATTIVITA' DI RICERCA

Nel corso dell'anno 2016 è stata attivata la **Biobanca oncologica a scopo di ricerca**

L'Arcispedale Santa Maria Nuova-IRCCS, analogamente ad altre realtà con attività di ricerca, ha visto negli ultimi anni la nascita di raccolte spontanee di campioni biologici, nell'ambito della realizzazione di specifici progetti di ricerca e/o patologie di interesse.

Il progetto della **Biobanca unica, collocata presso l'Anatomia Patologica**, è nata dalla necessità di dare organicità alle raccolte di campioni già esistenti:

- biobanca dei linfomi (linfonodi)
- biobanca dei tumori testa-collo (tessuti)
- biobanca dei tumori cutanei (tessuti, sangue, plasma, cellule mononucleate del sangue periferico, sospensioni cellulari da tessuto)
- biobanca dei tumori solidi e di altri tessuti sia paraffinati che conservati a fresco (tessuti tumorali principalmente da mammella, polmone, ovaio, endometrio)

Strutturando in un'unica Biobanca tutte le attività che seguono procedure operative standard (SOPs) condivise, siamo stati in grado di rendere omogenei e massimizzare l'efficienza dei processi, dalla fase pre-analitica alla conservazione, ivi compreso il trattamento dei dati. Nel corso del 2015 e 2016 sono state realizzate diverse fasi del progetto che hanno portato alla formalizzazione ed istituzione della **Biobanca nella seconda metà del 2016**:

- 1) Rilevazione delle procedure operative in uso nelle diverse raccolte esistenti; condivisione e redazione di procedure comuni.
- 2) Implementazione delle fasi logistiche di raccolta ed archiviazione del materiale e dei dati ad esso correlati. Perfezionamento del flusso di lavoro.
- 3) Implementazione e perfezionamento del software gestionale SmartyBioB in collaborazione col servizio informatico.

STRUTTURA COMPLESSA DI RICERCA TRASLAZIONALE

Dal 1 Luglio 2015 alla Direzione Scientifica afferisce direttamente la Struttura Complessa di Ricerca Trasazionale, che ha l'obiettivo di approfondire le conoscenze dei meccanismi molecolari coinvolti nelle patologie oncologiche partendo dalla comprensione delle informazioni

contenute nel genoma delle cellule tumorali. In particolare i nostri progetti sono interessati a capire come i cambiamenti nella sequenza, struttura e stato funzionale del genoma influenzino lo sviluppo e la progressione dei tumori.

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

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

I progetti di ricerca coprono due principali aree di interesse:

a) **Genomica dei Tumori**, che si propone i seguenti obiettivi:

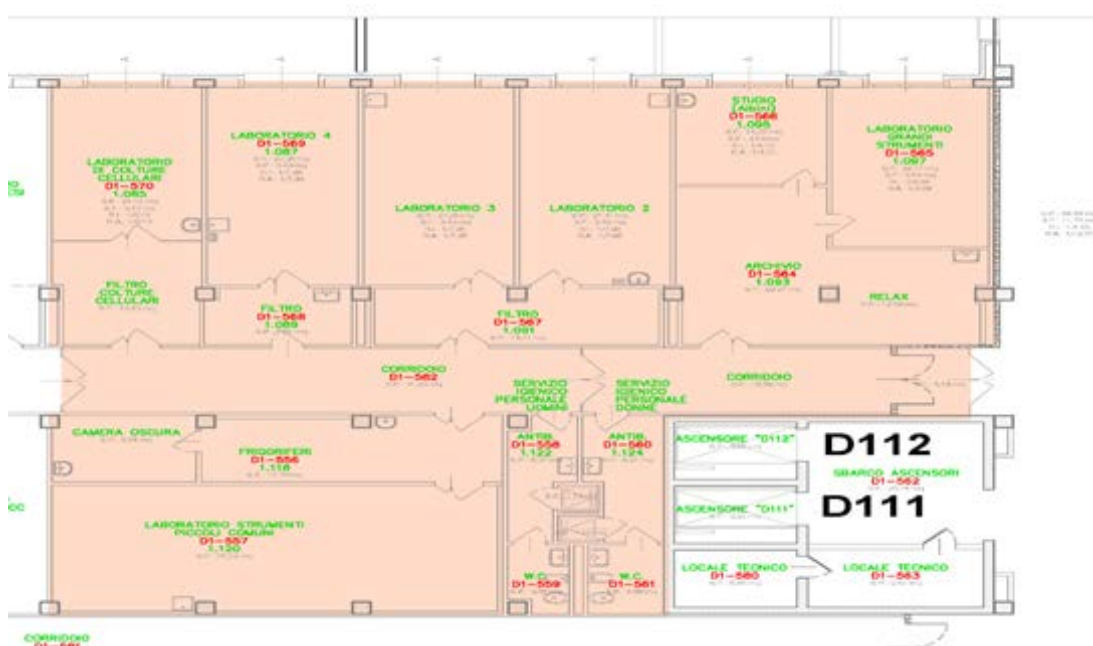
- Identificare dettagliatamente i profili di alterazioni genetiche ed epigenetiche che caratterizzano le diverse coorti di pazienti;
- Ottenere nuove conoscenze degli eventi genetici responsabili dello sviluppo e della progressione dei tumori;
- Esplorare la complessità dell'eterogeneità tumorale ed il suo impatto sulla progressione;
- Fornire nuovi strumenti per una migliore stratificazione dei pazienti basata sull'integrazione dei dati genetici e dei dati clinici;
- Fornire le basi molecolari per sviluppare approcci diagnostici/terapeutici più precisi e personalizzati per pazienti oncologici.

b) **Biologia dei Tumori e Genomica Funzionale**, che si propone i seguenti obiettivi:

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

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

Qui di seguito vengono riportate graficamente le aree destinate ai Laboratori di Ricerca Traslazionale:



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

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

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

- b) Garantire il coordinamento delle attività di ricerca epidemiologica fra l'AUSL e l'IRCCS-ASMN di Reggio Emilia;
- c) Favorire lo sviluppo della ricerca nell'ambito dei percorsi assistenziali, che è il focus centrale della ricerca del Servizio;
- d) Rafforzare la collaborazione fra strutture centrali e decentrate, fra ospedale e territorio;
- e) Implementare le competenze nell'ambito del governo clinico ed in particolare nella valutazione delle tecnologie sanitarie.

RICERCA QUALITATIVA

La Direzione Scientifica dal dicembre 2015 ha ritenuto importante dotarsi di **competenze nel campo della ricerca qualitativa**, con lo scopo generale di sostenere progetti di ricerca qualitativa, valorizzarne i contenuti di trasferibilità alle attività di assistenza e di cura.

Gli obiettivi sono:

- sviluppare attività strategiche nel campo specifico della metodologia della ricerca qualitativa;
- conduzione o co-conduzione di progetti di ricerca qualitativi;
- consulenza nell'implementazione di mixed-method design nei progetti di ricerca dell'ospedale;
- consulenza metodologica sulla scrittura di protocolli di ricerca qualitativa;
- costruzione di piani di formazione e workshop metodologici,;
- gestione dei processi di ricerca qualitativa in qualità di supervisore;
- collaborazione alla scrittura di report e articoli scientifici nel campo della ricerca qualitativa.

BIOETICA

Nel 2016 la Direzione Scientifica del Santa Maria ha aperto una **progettualità di ricerca in ambito di bioetica**.

Questa disciplina, infatti, nasce proprio per proporre delle riflessioni sui temi etici legati alle questioni della pratica clinica quotidiana e acquista valore se si sviluppa, nella pratica e nella ricerca, accanto al paziente e agli operatori.

Sviluppare l'attività di ricerca in ambito di etica applicata vuol dire interrogarsi su che cosa essa può fare per migliorare la qualità dell'assistenza e la qualità del lavoro degli operatori sanitari. Per fare questo bisogna reinventare, innanzitutto, il linguaggio dell'etica, che non è più soltanto riflessione filosofica o giuridica, ma diviene strumento operativo "al letto del paziente". Alcune situazioni tipiche riguardano l'interruzione delle cure, la sedazione terminale, la consulenza genetica, quando le indicazioni cliniche si scontrano con le convinzioni morali, e in alcuni casi religiose, del paziente o dei suoi familiari. In questi casi un operatore sprovvisto di strumenti di base per una discussione a livello etico cercherà di riportare il discorso su un piano clinico, rischiando di perdere il contatto con il problema, e allontanando la soluzione. Una formazione e, se necessaria, una consulenza dal punto di vista etico può aiutare ad affrontare il problema dalla giusta prospettiva.

Il progetto di ricerca e le attività ad esso legate sono pensate per essere sviluppate in un setting ospedaliero di riferimento. L'obiettivo è portare la riflessione teorica bioetica al letto del paziente, analizzando i potenziali benefici di questo approccio per quanto riguarda il miglioramento della qualità della vita del paziente, anche attraverso la valutazione dei bisogni formativi degli operatori in ambito etico e relazionale e la successiva implementazione di programmi formativi ad hoc.

a.3 Attività di Ricerca dell'IRCCS

a.3.1. Linee di Ricerca - Programmazione Periodo 2014-2017

L'attività di Ricerca dell' IRCCS, nell'anno 2016, può essere ricondotta in quattro principali Linee di Ricerca:

Linea di Ricerca 1 : Patologia oncologica complessa

Descrizione:

La capacità di tradurre in pratica le scoperte della scienza nel campo della genetica, della biologia molecolare e dell'oncologia, rappresenta uno dei focus più innovativi ed importanti per un centro di ricerca che si occupa di pazienti oncologici. "Ogni paziente è diverso da un altro ed ogni tumore è diverso da un altro". La complessità del paziente neoplastico e la necessità di affrontare tale complessità sviluppando percorsi che siano plasmati in base alle esigenze ed alle caratteristiche cliniche, biologiche, genetiche e personali del paziente, rappresenta ad oggi l'obiettivo che i clinici ed i ricercatori si sono prefissati per curare in modo sempre più specifico ed efficace i pazienti. In questo contesto, quindi, il termine "complesso" veicola più di un significato ma comunque nell'insieme identifica un caso speciale da trattare con attenzione particolare. D'altra parte la lingua italiana conferisce al termine complesso almeno due significati: difficile e/o dotato di molteplici aspetti. Possiamo quindi utilizzare questo spunto (complessità come sinonimo di difficoltà e di molteplicità) come base di partenza per una riflessione sul suo significato quando declinato in ambiente sanitario. L'interesse sulla complessità in medicina e in sanità deriva dalla necessità di poter distinguere (identificare e classificare) i vari casi (individui) in base alla loro intrinseca difficoltà/molteplicità in quanto da essa ne può derivare un conseguente maggiore difficoltà/molteplicità in termini di cure e anche una diversa prognosi quoad vitam o validudinem. Un caso complesso richiederà infatti una cura e assistenza diversa, più intensa e, talvolta, più costosa.

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

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

Proprio in ambito di tossicità, l'IRCCS Arcispedale S.Maria Nuova di Reggio Emilia, si propone di valutare grazie ad un approccio integrato multidisciplinare con i vari professionisti dell'Istituto, l'impatto dei chemioterapici, delle nuove target therapy e dell'associazione di alcuni dei più

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

Linea di ricerca 2: Tecnologie avanzate diagnostiche e terapeutiche

Descrizione:

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

Linea di Ricerca 3: Modelli assistenziali e percorsi oncologici

Descrizione:

La Ricerca Sanitaria è quel tipo di Ricerca Traslazionale condotta all'interno del SSN con l'obiettivo di identificare i debiti informativi di tipo bio-medico e assistenziale, attraverso ricerche scientifiche per colmare gap conoscitivi e verificare quanto la loro applicazione ed implementazione si rifletta in termini di miglioramento economicamente sostenibile. La sua applicazione sistematica permetterebbe di produrre evidenze che documentano il reale valore e il potenziale impatto di questi interventi in sanità prima e dopo la loro effettiva implementazione. I progetti e gli studi sono indirizzati allo sviluppo, valutazione e validazione di interventi clinico-organizzativo-sanitari di tipo complesso. Tipo di progetti/studi: Progetti per sviluppare/validare nuovi PDTA e studi epidemiologico/valutativi e sperimentali per verificare impatto, efficacy/effectiveness di interventi complessi (nuove strategie clinico-assistenziali) per i tumori della mammella, polmone, colon-retto e linfomi. Progetti per verificare gli esiti organizzativi e comunicativi dei percorsi assistenziali e attenzione anche agli aspetti riguardanti la qualità di vita dei pazienti seguiti nei percorsi. Saranno inoltre implementati nuovi percorsi per i tumori della tiroide, melanoma, endometrio, ovaio e mesoteliomi e progetti che riguardano in generale la qualità di vita dei pazienti oncologici: età, genere, cure palliative, fertilità, applicazione di approcci integrati di trattamento (fisioterapia). Infine verranno implementati due aspetti cruciali dell'assistenza: uno riguarda la comunicazione e relazione tra pari e con il paziente e l'altro riguarda la valorizzazione di personale femminile in ambito di ricerca ed assistenza.

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

Descrizione:

Progetti ed attività volte allo studio/valutazione di protocolli diretti al microambiente in oncologia e oncoematologia. In vivo la crescita tumorale è influenzata in modo determinante dalle cellule del microambiente (cellule della rete vascolare e linfatica nell'angiogenesi, cellule

del sistema immunitario innato e adattativo nell'infiammazione e difetti di risposta immune, fibroblasti nello stroma maligno) e da componenti della matrice extracellulare (collageni, fibronectina, laminina e altre componenti dello stroma, proteoglicani, proteasi).

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

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

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

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

a.3.2 Promozione della Ricerca

Anche nel corso del 2016 è aumentata la qualità e la quantità degli Studi Clinici e dei Progetti di Ricerca dei professionisti dell'IRCCS e si è implementata anche la partecipazione dei professionisti dell'Azienda a Bandi di Ricerca Nazionali ed Internazionali nell'ambito del Programma ERA-NET e di Horizon 2020, promosso dalla Comunità Europea.

La Direzione Scientifica, nell'ambito della promozione dell'attività di ricerca, sia in ambito oncologico che in ambito non oncologico, attraverso l'Ufficio Grant Office, diffonde a tutti i Ricercatori dell'IRCCS-ASMN i Bandi di Ricerca pubblicati da Enti Finanziatori Esterni, pubblici e privati, che prevedono la collaborazione di più Unità Operative a livello nazionale ed internazionale, per sviluppare progetti di ricerca comuni, sia a carattere clinico assistenziale, sia a carattere di ricerca traslazionale, sia a carattere integrato. La stessa documentazione è disponibile nell'Area Intranet Aziendale, nella sezione dedicata alla Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica, di facile accesso per i Ricercatori.

La Direzione Scientifica promuove la presentazione di progetti di ricerca multicentrici che prevedono l'integrazione a livello aziendale delle attività di ricerca traslazionale e di ricerca clinico-assistenziale per lo svolgimento di tematiche di interesse comune e cerca di favorire la collaborazione fra le varie Strutture Complesse aziendali per aree di ricerca affini.

a.3.3 Formazione per la ricerca

Nel corso dell'anno 2016 la Direzione Scientifica, in stretta collaborazione con la Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica, ha riprogrammato l'offerta formativa destinata ai Ricercatori dell'IRCCS-ASMN per raggiungere i seguenti obiettivi:

- formare ricercatori in grado di pianificare, sviluppare e condurre in modo autonomo progetti di ricerca
- migliorare le performance dei ricercatori

In particolare la Direzione Scientifica ha promosso **tre tipologie di eventi formativi**, qui di seguito dettagliate con le rispettive finalità:

1) Corsi di Formazione dedicati alla metodologia della ricerca ed in particolare:

- Revisioni sistematiche (Settembre 2016 - Aprile 2017),
- Ricerca Qualitativa (Novembre 2015 - Ottobre 2016);
- Pianificazione e redazione di progetti di ricerca in risposta a Bandi promossi da Enti Pubblici e Privati (Marzo - Maggio 2016)
- Conduzione di Studi Clinici di Fase I (Agosto 2016 - Giugno 2017)

I Corsi sono stati organizzati per facilitare nel miglior modo possibile la partecipazione dei Ricercatori sia Clinici che afferenti alla Ricerca Traslazionale e sono stati strutturati con le seguenti modalità:

- tempistiche compatibili con l'attività clinica;
- partecipazione limitata a piccoli gruppi selezionati, multidisciplinari, di varie professioni
- metodologie miste di insegnamento (lezioni frontali, tutoraggio, sul campo, Formazione a Distanza - FAD)
- conduzione di veri e propri progetti di ricerca all'interno del percorso di formazione.

2) Seminari di Ricerca, organizzati dalla Direzione Scientifica su tematiche proposte dalle Strutture Complesse, di area sia clinica che traslazionale, sia oncologica che non oncologica.

Ricercatori di chiara fama a livello internazionale sono invitati a tenere un Seminario sulle principali scoperte scientifiche in diversi settori di ricerca.

Questi eventi hanno l'obiettivo di aggiornare i ricercatori e di favorire lo sviluppo di collaborazioni scientifiche.

Nel 2016 sono stati organizzati 11 Seminari di Ricerca.

3) Eventi su tematiche di ricerca specifiche, anche innovative rispetto alle aree tematiche già sviluppate presso l'IRCCS-ASMN ed approfondimenti su aspetti di interesse medico-scientifico a carattere divulgativo, quali ad esempio:

- Bioetica;

- Incontri promossi dal Servizio Interaziendale Biblioteca Medica;

- Ciclo di eventi e seminari Progetto LIC Donna, il cui obiettivo principale è informare la popolazione sui temi connessi all'esperienza della malattia oncologica.

a.3.4 Rendicontazione della Ricerca al Ministero della Salute

In seguito al riconoscimento di IRCCS è stato avviato a carico della Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica (I-RS) un accurato sistema di rilevazione e monitoraggio delle attività interne all'Ospedale per garantire la corretta rendicontazione economico-amministrativa dovuta a fronte dei finanziamenti ministeriali che verranno riconosciuti in qualità di IRCCS sia per progetti di ricerca sia per le risorse annuali nell'ambito della Ricerca Corrente su presentazione, all'interno del Work Flow della Ricerca, della produttività scientifica e del rispetto di specifici requisiti economici, strutturali e umani dell'Istituto.

E' stato inoltre predisposto, con il supporto e la collaborazione del Sistema Informatico dell'Azienda, un sistema informatizzato denominato "Registro della Ricerca" all'interno del quale vengono registrati tutti i progetti, trials clinici, numero di pazienti arruolati, pubblicazioni, ricercatori e finanziamenti inerenti le attività dell'IRCCS.

Il Registro della Ricerca è in Rete con altri sistemi di monitoraggio già implementati in Azienda (gestionale del Comitato Etico, Anagrafe Regionale della Ricerca e Biblioteca Medica). Tale gestionale contiene tutte le informazioni utilizzabili per il Work-Flow della Ricerca Ministeriale ed informazioni aggiuntive utili al monitoraggio interno dell'Azienda.

Nelle tabelle sottostanti sono sintetizzati i risultati più significativi raggiunti dall'Azienda Ospedaliera nell'ambito della Ricerca sviluppata come IRCCS, presentati nell'ambito della Rendicontazione economica e scientifica della Ricerca Corrente al Ministero della Salute relativa all'anno 2016:

Azienda ospedaliera Santa Maria Nuova IRCCS
Istituto in Tecnologie avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia
Dati presentati nell'ambito del Work Flow della Ricerca
Periodo 1 Gennaio 2016-31 Dicembre 2016.

La Rendicontazione Scientifica annuale delle attività di ricerca dell'IRCCS-Arcispedale Santa Maria Nuova avviene con le seguenti modalità:

Per quanto riguarda l'Area Oncologica, attraverso la presentazione al Ministero della Salute, nell'ambito del Programma di Ricerca Corrente Annuale, della seguente documentazione:

- **Relazione Scientifica Consuntiva**, che comprende la Descrizione e gli Obiettivi delle Linee di Ricerca, i risultati conseguiti da ogni progetto di ricerca nell'anno precedente, comprensivi delle pubblicazioni prodotte;

- **Relazione Scientifica Previsionale**, che comprende la Descrizione e gli Obiettivi delle Linee di Ricerca dell'Istituto, e le attività e gli obiettivi che si intende realizzare e conseguire nell'anno in corso;

- **Elenco Pubblicazioni prodotte** nell'anno precedente, suddivise per Linea di Ricerca, con l'indicazione, per ogni articolo, della ricaduta assistenziale;

- **Elenco degli Studi Clinici e Studi Osservazionali** prospettici in corso nell'anno precedente, con il dettaglio del numero dei pazienti arruolati ed altre informazioni richieste dal Ministero della Salute;

- **Dettaglio dei Brevetti** di cui l'Istituto è titolare e delle domande di deposito;

- **Elenco dei progetti di ricerca finanziati** nell'anno precedente da Enti pubblici, privati e Fondazioni, sia in qualità di Capofila, sia in qualità di Unità Operativa, con il dettaglio dei contributi incassati.

- **Rendicontazione Economica Consuntiva**, nelle forme Sintetica ed Analitica, del finanziamento assegnato dal Ministero della Salute nell'anno precedente, per Voce di Spesa.

- **Indicazione degli Importi Previsionali di Spesa**, per l'anno in corso, suddivisi per Linea di Ricerca.

Inoltre la Direzione Scientifica provvede alla gestione del **Fondo della Ricerca** al fine di monitorarne le spese dedicate alla ricerca secondo specifiche voci di spesa.

Inoltre, l'attività di ricerca, sia riferita all'Area Oncologica, sia all'Area non oncologica, viene rendicontata nell'ambito della **Relazione sulla Performance** relativa all'anno precedente, attraverso la descrizione delle attività svolte e dei risultati prodotti in Capitoli dedicati.

Infine, nell'ambito del riconoscimento dell'IRCCS-ASMN nella disciplina "Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia", ogni due anni l'Istituto deve presentare al Ministero della Salute l'"**Istanza di Conferma del riconoscimento del carattere di IRCCS**", che comprende la documentazione dell'attività clinico-assistenziale, di ricerca ed amministrativa, con la compilazione di sezioni ed indicatori specifici, che dimostrino il mantenimento del carattere di eccellenza a livello di assistenza e di ricerca nel periodo preso in esame (biennio precedente rispetto all'anno di presentazione della documentazione).

Il Ministero della Salute, successivamente, programma la Site Visit da parte di una Commissione, per verificare che l'Istituto possenga i requisiti per rinnovare il riconoscimento di IRCCS.

a.4 La Comunicazione

I Convegni, Congressi e Seminari promossi dalla Direzione Scientifica e dalla Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica sono stati diffusi ai Ricercatori e Professionisti afferenti all'IRCCS-ASMN, all'Azienda AUSL ed alle Segreterie delle Direzioni Scientifiche degli IRCCS nazionali, attraverso comunicazioni via e-mail a specifiche mailing lists e attraverso segnalazione sul sito Intranet ed Internet delle due Aziende, con invio del Programma dettagliato degli eventi formativi ed alla Scheda di Iscrizione.

Nel sito internet dell'ASMN una sezione è stata dedicata all'IRCCS, in cui vengono pubblicati i programmi, le schede di iscrizione ed i dettagli degli Eventi Formativi organizzati e promossi dal Dipartimento Infrastruttura Ricerca e Statistica.

Presso l'Aula "Evidence-based medicine-EBM" della Biblioteca Medica si sono tenuti periodicamente corsi di formazione. La Biblioteca, infatti, cura la formazione e diffusione della cultura tra gli operatori della sanità, promuovendo la traslazione delle conoscenze scientifiche per la clinica basata sulle evidenze e la buona pratica professionale in tutte le strutture del

Servizio Sanitario Regionale della provincia. Una sezione del sito internet della Biblioteca è dedicato alla presentazione e descrizione in modo articolato dei Corsi in programma, con la possibilità di iscriversi all'evento formativo tramite l'apposito modulo interattivo.

Inoltre, all'interno del sito intranet aziendale, è stato costruito un Portale dedicato alla ricerca, con la possibilità da parte dei professionisti di accedere direttamente per richiedere una consulenza statistico-metodologica tramite un agenda online e di ricevere assistenza specifica e qualificata sia durante la fase di preparazione e pianificazione dell'analisi statistica di un progetto o studio clinico sia nella successiva analisi dei dati a completamento del progetto/studio.

Ai professionisti è stata data la possibilità di inserire, tramite una scheda pre-impostata chiamata "proposta progetto", direttamente nuovi progetti, i quali, dopo validazione da parte del personale dell'Infrastruttura, vanno ad implementare in automatico il Registro della Ricerca.

Infine anche nel corso dell'anno 2016, la Direzione dell'Infrastruttura Ricerca e Statistica ed il Grant Office, hanno sensibilizzato e stimolato i Ricercatori ed i Professionisti afferenti all'IRCCS-ASMN alla partecipazione ai Bandi di Ricerca promossi da Enti pubblici, privati, nazionali ed internazionali. Per ogni Bando di Ricerca è stata preparata, una comunicazione con il testo del Bando, le Linee Guida dell'Ente finanziatore, una Sintesi dei punti salienti del Bando ed è stato fornito il Modulo in formato word per la presentazione del progetto, secondo lo Schema previsto dal Bando (Application Form), con indicazione delle regole per la preparazione dei progetti, dei limiti massimi di lunghezza delle varie sezioni del progetto, nel rispetto delle norme previste dal Bando.

Le Istruzioni Operative, disponibili a tutti i Ricercatori, descrivono la Mission e le funzioni dell'Ufficio Grant Office. Inoltre nel documento sono state dettagliate le diverse fasi della partecipazione ai Bandi di Ricerca, dalla presentazione della domanda di finanziamento, all'avvio dei progetti finanziati, al monitoraggio, fino alla rendicontazione finale.

Inoltre da Luglio 2015 è stata creata una sezione all'interno dell'Area Intranet Aziendale della Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica, che riporta il dettaglio dei Bandi promossi da Enti pubblici e privati, con la relativa documentazione per la presentazione dei progetti

a.5 Attività di Networking Regionale:

E' stato avviato un rapporto di collaborazione con l'Università degli Studi di Modena - Dipartimento di Scienze Biomediche, Metaboliche e Neuroscienze per il **coordinamento di progetti di ricerca mirati al miglioramento integrato di percorsi di recupero riabilitativo di pazienti complessi**, riferito in particolar modo all'ambito della riabilitazione nei pazienti oncologici, coinvolgendo competenze professionali di diversa estrazione specialistica in una struttura dedicata alla cura e ricerca di strategie riabilitative efficaci ed efficienti;

- E' stata attivata una collaborazione di ricerca con l'Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia per la realizzazione presso l'**Istituto del Centro Metabolico a interesse oncologico** volto prevalentemente alla prevenzione delle recidive tumorali, dei tumori second primary e delle comorbidità metaboliche tumore - correlate, in particolare per quei tumori la cui prognosi possa essere messa in relazione allo stato nutrizionale e all'attività fisica.

Nazionale:

- È stato stipulato un accordo di ricerca con l'Università Europea di Roma per la realizzazione di programmi scientifici comuni in **ambito psico-oncologico**.

- È stata inoltre potenziata nel corso del 2016 anche la presentazione di progetti di ricerca e la pubblicazione di articoli scientifici con l'IRCCS-Istituto Europeo di Oncologia di Milano.

- Si è istituito un accordo di collaborazione scientifica tra il **Consiglio Nazionale delle Ricerche - Istituto Fisiologia Clinica di Pisa** per attività di ricerca e sviluppo di nuove molecole marcate presso la S.C. di Medicina Nucleare, volta alla progettazione di nuovi strumenti e metodi atti a migliorare la qualità di vita dei pazienti secondo le linee di ricerca proprie dell'IRCCS.

Internazionale:

- L'IRCCS di Reggio Emilia ha formalizzato la propria adesione all'OECI (Organisation of European Cancer Institutes) e nel corso dell'anno 2013 è stata sottomessa la procedura di accreditamento ad OECI con la compilazione di due questionari di autovalutazione, sia dal punto di vista qualitativo, che quantitativo.

Il riconoscimento dell'IRCCS-ASMN come Clinical Cancer Center è avvenuta l'8 dicembre dell'anno 2014 ed è stato presentato un piano di miglioramento per raggiungere entro i prossimi due anni il riconoscimento dell'Istituto come Comprehensive Cancer Center.

- **Partecipazione come "Full Member" alla Rete Europea di Comprehensive Cancer Center** (OECI: Organization of European Cancer Institution) che ha l'obiettivo di aumentare le conoscenze sul cancro, aumentare la qualità della assistenza e la competitività della ricerca. In questo contesto, l'IRCCS partecipa alla iniziativa "OECI Accreditation and designation Program" che ha l'obiettivo di produrre e implementare un sistema di quality control basato su standard condivisi e meccanismi di peer-review. Nel corso del 2014, l'IRCCS, attraverso alla sua Unità di Cure Palliative, ha lanciato con il pieno riconoscimento della presidenza di OECI, un Gruppo di lavoro (OECI Working Group on Palliative Care) con il fine di descrivere e valutare le attività di ricerca nell'ambito delle Cure Palliative della rete degli istituti OECI e di proporre iniziative comuni e coordinate di ricerca nel settore. Alla iniziativa hanno aderito 12 centri oncologici Europei da 7 paesi e nel corso del 2014, il WP ha contribuito alla messa a punto dei criteri di accreditamento dell'OECI per l'area delle cure palliative.

In particolare sono stati raggiunti i seguenti obiettivi:

- la creazione di nuove attività di Ricerca Traslazionale (assistenza e ricerca) intra-aziendale: dermatologia oncologica, radiologia interventistica oncologica ed ematologia;

- la collaborazione con Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia in cure palliative: early vs late palliative care in non small cell lung cancer, tumore del pancreas e leucemia acuta.

a.6 Personale coinvolto in Ricerca

La rendicontazione presentata al **Ministero della Salute** relativa all'attività dell'anno 2016 (Gennaio-Dicembre) evidenziava la presenza di **117 ricercatori attivi** presso l'Azienda Ospedaliera-IRCCS di Reggio Emilia.

Le più significative acquisizioni, dal punto di vista del Personale impegnato in attività di ricerca, nel corso dell'anno 2016, sono state:

- 1) Incremento del numero dei Ricercatori afferenti alla Struttura Complessa di Ricerca Traslazionale, anche grazie ai nuovi progetti di ricerca approvati a finanziamento;

- 2) Numerose consulenze in ambiti scientifici (medicina nucleare, malattie tiroide, progetti internazionali);
- 3) Incremento delle collaborazioni fra l'IRCCS-ASMN e le Strutture Universitarie a livello regionale.

b) Valorizzazione economica dell'attività erogata dall'IRCCS

La quantificazione economica dei ricavi ascrivibili all'IRCCS di Reggio Emilia nasce dalla valorizzazione delle attività sanitarie erogate e rendicontate attraverso i flussi contabili (principalmente SDO e ASA) previsti dalla Regione Emilia-Romagna e dal Ministero.

Per quanto riguarda l'attività in regime di ricovero (ordinario e day hospital) vengono ricondotti all'IRCCS tutti i ricavi da DRG correlati ai pazienti dimessi da strutture del Presidio IRCCS e i ricoveri per patologia oncologica principale collegati alla rete oncologica aziendale.

Analogamente, per quanto riguarda l'attività erogata in regime di specialistica ambulatoriale (ASA) vengono attribuite all'IRCCS tutte le prestazioni erogate dal dip. Oncologico e tecnologie avanzate e le prestazioni correlate a un'esenzione per patologia oncologica (codice 048).

Vengono valorizzate come attività dell'IRCCS anche le prestazioni diagnostiche e di consulenza erogate dal Presidio IRCCS a favore dei ricoverati degli altri dipartimenti aziendali, come pure l'attività da essi prestata in Pronto Soccorso, in Libera Professione, in fatturazione diretta e quelle nell'ambito degli screening.

	2016	
	q.tà	valore
	DEGENZA	
Day Hospital	2.242	€ 8.296.024
Degenza ordinaria	1.810	€ 10.642.239
Totale Presidio IRCCS	4.052	€ 18.938.263
Rete Oncologica	5.717	€ 21.539.683
Totale presio IRCCS + Rete	9.769	€ 40.477.946
	SPECIALISTICA AMBULATORIALE	
Ambulatoriale	183.511	€ 13.094.565
Fatturazione diretta	23.298	€ 5.153.747
Libera professione	10.418	€ 774.881
Pronto soccorso	2.563	€ 59.719
Consulenze per interni	77.281	€ 7.369.420
Screening	69.927	€ 1.193.731
Totale Presidio IRCCS	366.998	€ 27.646.063
Rete Oncologica Specialistica per esterni	206.849	€ 2.589.562
Rete Oncologica Screening mammografico	23.766	€ 871.029
Totale presio + Rete	597.613	€ 31.106.654
	RIMBORSO FARMACI (flusso FED)	
Ambulatoriale		€ 4.984.149
TOTALE		€ 76.568.749

4. ATTIVITÀ ASSISTENZIALE: POSTI LETTO IN DEGENZA ORDINARIA E DAY HOSPITAL

La gestione integrata della patologia oncologica si avvale, nell'azienda ospedaliera, della disponibilità dei posti letto afferenti alle strutture della rete oncologica aziendale, riconducibili sulla base della casistica oncologica trattata nell'anno 2016 a n. 97 posti letto a cui va aggiunta la dotazione delle strutture afferenti al Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate del Presidio IRCCS pari a n. 70 posti letto di cui : 17 pl in Ematologia (16 in DO + 1 in DH), 7 pl in Gastroenterologia 6 in DO + 1 in DS), 8 pl in Medicina Nucleare (tutti in DO), 6 pl in Oncologia (5 in DO e 1 in DH) e 25 pl in Medicina Oncologica (tutti in DO).

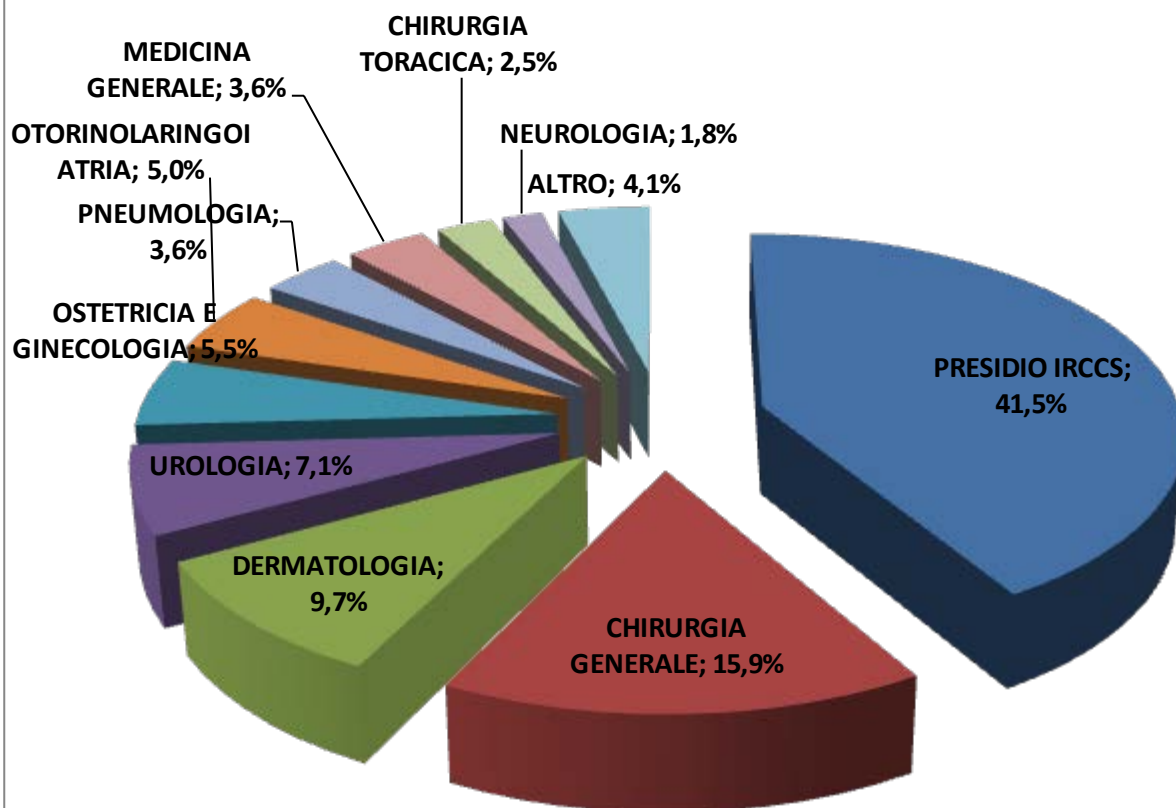
Anno 2016	Posti letto in degenza ordinaria	Posti letto in Day Hospital/ Day Surgery	
Presidio IRCCS	66	4	70
Rete oncologica aziendale	83	14	97
Presidio + Rete	149	18	167

5. CASE-MIX DEI PAZIENTI IN REGIME DI RICOVERO

La gestione della patologia oncologica nell'IRCCS, costituito dal Dipartimento Oncologico e dal Dipartimento Tecnologie Avanzate, è strettamente integrata con l'attività oncologica che si sviluppa in altre strutture interne all'Azienda (rete oncologica aziendale). Tali strutture, pur nella loro autonomia clinica e gestionale, si integrano in percorsi assistenziali e progetti di ricerca condivisi con le strutture appartenenti all'IRCCS, con cui collaborano nella stesura dei percorsi clinico-assistenziali e linee guida nonché nell'erogazione di prestazioni in ambito diagnostico (esami strumentali e di laboratorio) e terapeutico. Tali strutture sono riconducibili alla maggior parte dei dipartimenti presenti nell'organizzazione dell'Azienda Ospedaliera.

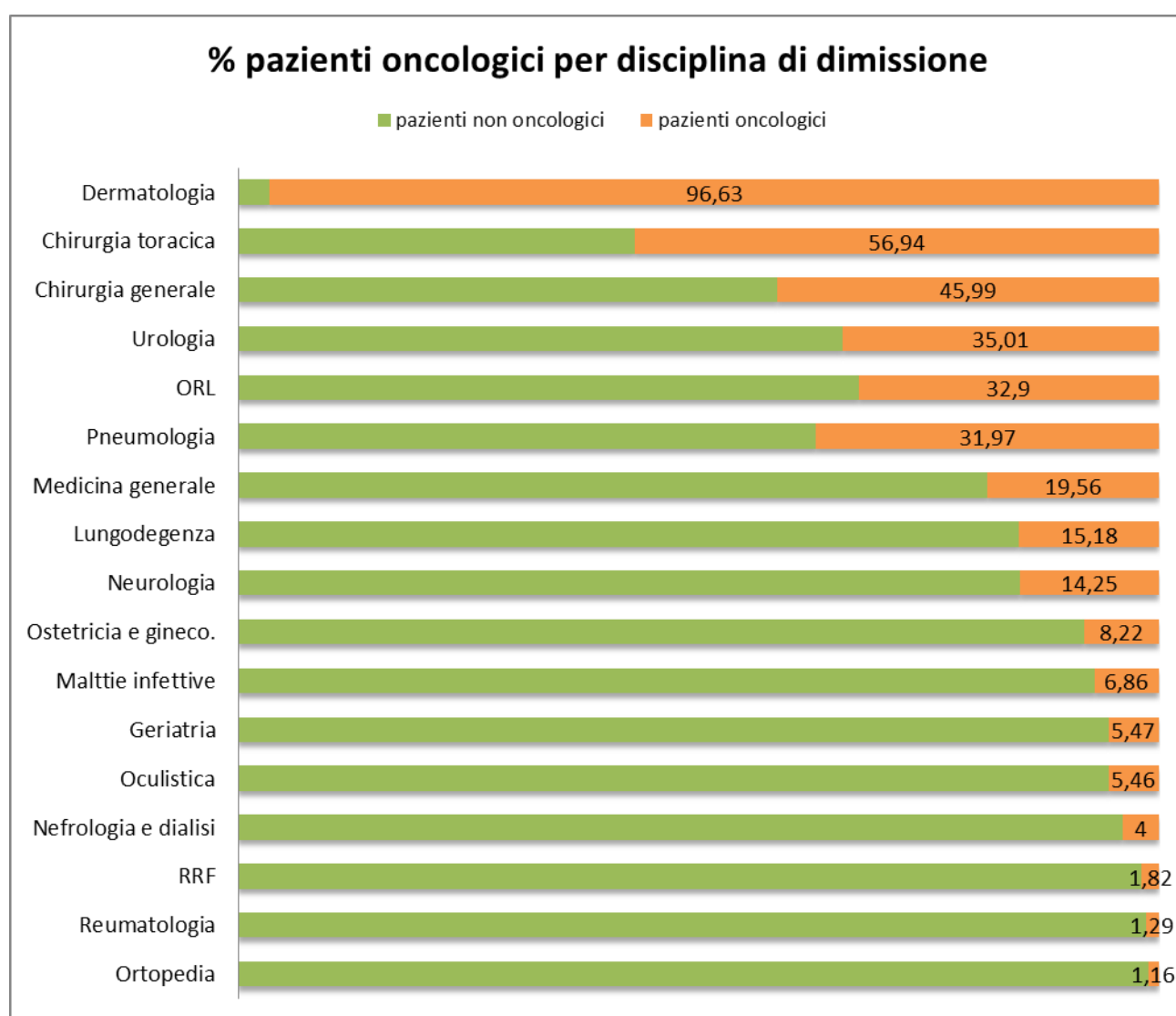
Nel grafico successivo è riportata la distribuzione percentuale dei ricoveri per patologia oncologica tra le varie strutture aziendali del presidio IRCCS e della rete oncologica aziendale. Da esso si evince che la casistica oncologica trova risposta assistenziale principalmente all'interno del presidio IRCCS (41,5%) e per il restante 58,5% all'interno della rete oncologica, dove sono collocate principalmente le strutture chirurgiche.

2016- Dimessi per Disciplina- Presidio IRCCS + Rete



La vocazione delle strutture interne alla gestione assistenziale del paziente oncologico in regime di ricovero viene rappresentata nel grafico sottostante. All'interno della rete oncologica aziendale, emerge prevalente la casistica oncologica per le discipline di Dermatologia (97%), Chirurgia Toracica (57%), Pneumologia (32%) ed in misura minore in Urologia (35%) Chirurgia generale (46%) e Otorinolaringoiatria (33%).

Dal confronto dell'anno 2016 con il precedente ,emerge un notevole aumento dei ricoveri in regime oncologico relativamente alla SC di Chirurgia generale (46% nel 2016 vs 39% nel 2015) e al decremento di quelli nella SC di Pneumologia (32% nel 2016 vs 40% nel 2015). Quest'ultimo dato è perlopiù riconducibile alle conseguenze delle politiche di conversione di alcuni percorsi di Day Hospital in Day Service ambulatoriale attuati durante l'anno.



6. CAPACITÀ ATTRATTIVA PAZIENTI ONCOLOGICI

L'attività assistenziale e di ricerca correlata all'IRCCS è diventata un importante veicolo di attrazione per l'azienda ospedaliera dalle altre province infraregionali ed extraregionali.

L'indice di attrazione 2016 per la gestione della patologia oncologica di pazienti residenti al di fuori di Reggio Emilia si posiziona al 9,5% nei confronti delle aziende territoriali infraregionali ed è pari al 9,6 % per quelle extraregionali.

Osservando tabella risulta evidente che nel triennio 2014-2016 si è consolidata la capacità attrattiva verso pazienti residenti in Emilia Romagna e nella provincia di Reggio Emilia, mentre è leggermente in calo l'attrazione verso pazienti Residenti fuori dall'Emilia Romagna.

Mobilità attiva IRCCS (presidio IRCCS + rete onco.)	anno 2014	anno 2015	anno 2016
Infraregione	9,9 %	9,4 %	9,5 %
Extraregione	9,4 %	10,3 %	9,6 %
Provincia RE	80,7 %	80,8 %	80,8 %

7. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO

7.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO 2016 CON PREVENTIVO 2016 E CONSUNTIVO 2015

SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2016						
CONSUMI BENI SANITARI						
Valori espressi in Euro						
DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE E SPECIALISTICHE		consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	DIFF. €	scostamento %
	Chirurgia 1	523.003	514.356	523.003	- 8.647	-1,7%
	Chirurgia Senologica	333.324	405.848	333.306	72.542	21,8%
	Chirurgia generale e d'urgenza	724.447	699.064	724.447	- 25.383	-3,5%
	Urologia	574.350	600.692	574.350	26.342	4,6%
	Orl	597.653	614.713	560.000	54.713	9,8%
	Oculistica	1.525.498	1.756.708	1.500.000	256.708	17,1%
	TOT. DIPARTIMENTO	4.278.275	4.591.381	4.215.106	376.275	8,93%
DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO		consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	DIFF. €	scostamento %
	Ortopedia	1.837.757	2.008.598	1.800.000	208.598	11,59%
	Geriatrica	523.443	441.064	232.196	208.868	89,95%
	Neurologia	445.490	543.144	445.490	97.654	21,92%
	Medicina Fisica	97.480	78.247	95.000	- 16.753	-17,63%
	TOT. DIPARTIMENTO	2.904.170	3.071.053	2.572.686	498.367	19,37%
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE E AREA CRITICA		consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	DIFF. €	scostamento %
	Cardiologia	5.012.354	4.750.259	191.915	4.558.344	
	Diagn. Interv. Cardio			4.700.000	- 4.700.000	
	Cardiologia Cast.Monti			62.516	- 62.516	
	totale Cardiologie	5.012.354	4.750.259	4.954.431	- 4.762.516	-4,12%
	Anestesia e Rian. Re + CM	1.443.624	1.454.092	1.376.888	77.204	5,61%
	Pneumologia	724.129	718.664	724.280	- 5.616	-0,78%
	Chir. Toracica	286.112	330.397	256.030	74.367	29,05%
	Chir. Vascolare	2.699.044	3.044.753	2.700.000	344.753	12,77%
	TOT. DIPARTIMENTO	10.165.263	10.298.165	10.011.629	286.536	2,86%

DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPEC.MEDICHE			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	DIFF. €	scostamento %
		High Care	131.049	134.739	131.049	3.690	2,82%
		Medicina cardiovascolare (ex Med 2)	696.861	653.401	405.294	248.107	61,22%
		Diabetologia e D.C.A.	54.371	72.113	54.371	17.742	32,63%
		Medicina Gastroenterologica (ex MED. 3)	267.603	271.872	267.603	4.269	1,60%
		Week hospital	99.244	158.518	99.244	59.274	59,73%
		Dermatologia	80.087	131.432	80.087	51.345	64,11%
		Reumatologia	1.613.275	1.263.441	1.613.275	- 349.834	-21,68%
		Nefrologia e dialisi	1.800.445	1.559.344	1.721.360	- 162.016	-9,41%
		Malattie infettive	429.121	384.344	429.121	- 44.777	-10,43%
		Endocrinologia	72.965	63.024	72.695	- 9.671	-13,30%
		DH Polispecialistico	21.692	23.990	10.000	13.990	139,90%
		TOT. DIPARTIMENTO	5.266.713	4.716.218	4.884.099	- 167.881	-3,44%
DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	DIFF. €	scostamento %
		Ostetricia e Ginecologia	1.117.802	993.831	1.117.873	-	124.042
		Comparto operatorio					
		Pediatria	177.954	185.867	177.954	7.913	4,45%
		Nido	51.602	52.571	51.202	1.369	-13,97%
		Neonatalogia E TIN	385.047	322.732	385.047	- 62.315	
		totale Nido + Neona	436.649	375.303	436.249	- 60.946	76,62%
		Npi	5.928	10.470	5.928	4.542	
		Udgee	66.092	47.304	54.000	- 6.696	-12,40%
		Genetica Medica	12.445	3.779	12.000	- 8.221	-68,51%
		Reumatologia	23.886	26.513	37.000	-	10.487
		Pediatria					
		Lab. Genetica	214.540	243.404	214.540	28.864	13,45%
		TOT. DIPARTIMENTO	2.055.296	1.886.471	2.055.544	- 169.073	-8,23%
DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	DIFF. €	scostamento %
		Anatomia Patologica	541.956	781.404	457.163	324.241	70,92%
		Oncologia	6.320.894	7.107.708	7.600.000	- 492.292	-6,48%
		Ematologia	4.192.338	4.592.295	4.700.000	- 107.705	-2,29%
		Biologia molecolare	24.433	99.849	150.000	- 50.151	-33,43%
		Centro citologia vaginale	197.042	84.136	300.000	- 215.864	-71,95%
		Medicina Trasfusionale	1.811.631	1.890.420	1.810.000	80.420	4,44%
		Radioterapia	79.212	82.751	79.212	3.539	4,47%
		Gastro - Endoscopia	1.257.878	1.417.748	1.257.878	159.870	12,71%
		Medicina Nucleare	1.359.748	1.522.862	1.520.000	2.862	0,19%
		Fisica medica	513	4.702	5.000	- 298	-5,96%
		Medicina Oncologica	416.698	355.375	400.000	- 44.625	-11,16%
		TOT. DIPARTIMENTO	16.202.343	17.939.250	18.279.253	- 340.003	-1,86%

DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E MEDICINA DI LABORATORIO			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	DIFF. €	scostamento %
		Radiologia	735.752	763.640	735.752	27.888	3,79%
		Centro Prel Unificato	153.853	141.443	168.000	- 26.557	-15,81%
		L.A.C.C.E.	5.217.177	5.060.070	4.976.686	83.384	1,68%
		Centro + LACCE	5.371.030	5.201.513	5.144.686	56.827	1,10%
		Lab. Microbiologia	1.252.787	1.167.506	1.400.000	- 232.494	-16,61%
		AABI	1.339.780	1.429.763	1.470.000	- 40.237	-2,74%
		Lab.Cast. Monti	890.965	682.956	890.000	- 207.044	-23,26%
		TOT. DIPARTIMENTO	9.590.314	9.245.378	9.640.438	- 395.060	-4,10%
DIPARTIMENTO EMERGENZA -URGENZA			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	DIFF. €	scostamento %
		TOT. DIPARTIMENTO	533.422	589.859	533.668	56.191	10,53%
STRUTTURE INTERDIPARTIMENTALI			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	DIFF. €	scostamento %
		comparto operatorio 5 piano	1.590.102	1.728.838	1.590.000	138.838	8,73%
		Day hospital 5° piano	42.285	33.582	10.000	23.582	235,82%
		degenza breve	20.000	14.710	10.000	4.710	47,10%
		Ambulatorio accessi venosi	131.205	142.774	55.000	87.774	159,59%
		Alta Intensità Chirurgica	95.480	56.878	95.000	- 38.122	-40,13%
		S.I.P.O. (ex-Tipo)	170.596	196.661	150.000	46.661	31,11%
		Comparto operatorio Ala Nord	161.744	139.078	150.000	- 10.922	-7,28%
		Centrale Sterilizzazione	221.332	205.175	210.000	- 4.825	-2,30%
		TOT. DIPARTIMENTO	2.432.744	2.517.696	2.270.000	247.696	10,91%

SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2016

ATTIVITA' DEGENZA ORDINARIA

Punti DRG

DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE E SPECIALISTICHE			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Chirurgia 1		1.519	1.508	1.519	-0,7%
	Chirurgia Senologica		604	727	604	20,4%
	Chirurgia generale e d'urgenza		1.612	1.574	1.611	-2,3%
	Urologia		1.625	1.596	1.596	0,0%
	Orl		1.163	1.116	1.163	-4,0%
	Oculistica		588	567	588	-3,6%
	TOT. DIPARTIMENTO		7.111	7.088	7.081	0,1%
DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Ortopedia		2.147	2.230	2.148	3,8%
	Geriatria		2.035	2.059	1.444	42,6%
	Neurologia		1.488	1.642	1.490	10,2%
	Medicina Fisica		355	412	354	16,4%
	TOT. DIPARTIMENTO		6.025	6.343	5.436	16,7%
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE E AREA CRITICA			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Cardiologia		3.113	2.896	2.896	0,0%
	Diagn. Interv. Cardio					
	Cardiologia Cast.Monti		442	420	661	-36,5%
	totale Cardiologie		3.555	3.316	3.557	-6,8%
	Anestesia e Rian. Re + CM		1.222	1.159	1.219	-4,9%
	Pneumologia		1.451	1.461	1.450	0,8%
	Chir. Toracica		649	647	614	5,4%
	Chir. Vascolare		1.810	1.842	1.810	1,8%
	TOT. DIPARTIMENTO		8.687	8.425	8.650	-2,6%

DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPEC.MEDICHE			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
		High Care	412	472	412	14,6%
		Medicina cardiovascolare (ex Med 2)	2.307	2.430	1.134	114,3%
		Diabetologia e D.C.A.	181	210	180	16,7%
		Medicina gastroenterologica (ex MED. 3)	734	935	734	27,4%
		Week hospital	728	734	728	0,8%
		Reumatologia	481	508	481	5,6%
		Nefrologia e dialisi	791	794	792	0,3%
		Malattie infettive	1.491	1.594	1.450	9,9%
		TOT. DIPARTIMENTO	7.125	7.677	5.911	29,9%
DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
		Ostetricia Ginecologia 1 e 2	2.165	2.171	2.166	0,2%
		Pediatria	585	570	585	-2,6%
		Nido	266	254	266	-4,5%
		Neonatologia e TIN	1.077	951	1.077	-11,7%
		totali Nido +Neonatolo_TIN	1.343	1.205	1.343	-10,3%
		Neurops. Inf.	156	166	156	6,4%
		Genetica Medica	-	-	-	-
		Pres. Dis. Inf.	143	102	143	-28,7%
		Reumatologia Pediatrica	10	10	10	-0,8%
		TOT. DIPART.	4.402	4.224	4.403	-4,1%
DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
		Ematologia	1.120	990	1.120	-11,6%
		Gastro - Endoscopia	418	407	418	-2,6%
		Medicina Nucleare	531	517	531	-2,6%
		Medicina Oncologica	710	651	709	-8,2%
		TOT. DIPARTIMENTO	2.779	2.565	2.778	-7,7%
DIPARTIMENTO EMERGENZA -URGENZA			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
		P.S. -Medicina d'Urgenza	957	938	957	-2,0%
		TOT. DIPARTIMENTO	957	938	957	-2,0%
TOTALE AZIENDALE			37.086	37.260	35.216	5,8%

SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2016

ATTIVITA' DI DAY HOSPITAL

Punti DRG

DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE E SPECIALISTICHE		consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Chirurgia 1	269	301	200	50,5%
	Chirurgia Senologica	158	129	90	43,3%
	Chirurgia generale e d'urgenza	149	127	130	-2,3%
	Urologia	353	342	270	26,7%
	Orl	367	208	150	38,7%
	Oculistica	435	455	400	13,8%
	TOT. DIPARTIMENTO	1.731	1.562	1.240	26,0%
DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO		consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Ortopedia	232	228	120	90,0%
	Geriatria	-	-	-	-
	Neurologia	126	93	125	-25,6%
	Medicina Fisica	-	-	-	-
	Neurochirurgia d'urgenza	-	-	-	-
	TOT. DIPARTIMENTO	358	321	245	31,0%
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE E AREA CRITICA		consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Cardiologia	226	277	200	38,5%
	Diagn. Interv. Cardio				
	Cardiologia Cast.Monti	116	116	90	28,8%
	totale Cardiologie	341	393	290	35,5%
	Pneumologia	418	296	160	85,0%
	Chir. Toracica	46	50	15	233,3%
	Chir. Vascolare	144	141	145	-2,8%
	TOT. DIPARTIMENTO	949	880	610	44,3%

DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPEC.MEDICHE			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
		Medicina cardiovascolare (ex Med 2)	50	15	25	-40,0%
		Diabetologia e D.C.A.	132	143	130	10,0%
		Medicina gastroenterologica (ex MED. 3)	82	13	10	30,0%
		Dermatologia	799	904	750	20,5%
		Reumatologia	110	109	50	118,0%
		Nefrologia e dialisi	27	47	20	135,0%
		Malattie infettive	18	-	5	-100,0%
		Endocrinologia	45	20	45	-55,6%
		TOT. DIPARTIMENTO	1.263	1.251	1.035	20,9%
DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E PEDIATRICO			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
		Ostetricia Ginecologia 1 e 2	2.733	2.406	2.700	-10,9%
		Pediatria	3	-	-	
		Neurops. Inf.	7	3	-	
		Genetica Medica	46	-	-	
		Pres. Dis. Inf.	183	65	65	0,0%
		Reumatologia Pediatrica	18	-	-	
		TOT. DIPART.	2.990	2.474	2.765	-10,5%
DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE AVANZATE			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
		Ematologia	632	479	600	-20,2%
		Oncologia	1.089	1.235	1.100	12,3%
		Gastro - Endoscopia	114	93	75	24,0%
		TOT. DIPARTIMENTO	1.835	1.807	1.775	1,8%
TOTALE AZIENDALE			7.291	6.488	5.895	10,1%

SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2016						
ATTIVITA' AMBULATORIALE ESTERNA (esterni e day service)						
Pesi Ambulatoriali						
DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE E SPECIALISTICHE			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Chirurgia 1		141.558	116.759	142.023	-17,8%
	Chirurgia Senologica		16.996	20.193	17.047	18,5%
	Chirurgia generale e d'urgenza		70.992	79.231	71.499	10,8%
	Urologia		388.957	389.712	389.099	0,2%
	Orl		531.467	557.925	531.795	4,9%
	Oculistica		4.899.239	4.853.962	4.927.795	-1,5%
	TOT. DIPARTIMENTO		6.049.209	6.017.782	6.079.258	-1,0%
DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Ortopedia		533.379	564.166	533.517	5,7%
	Geriatria		138.617	168.360	128.025	31,5%
	Neurologia		493.002	514.925	495.705	3,9%
	Medicina Fisica		1.244.238	1.287.831	1.244.399	3,5%
	TOT. DIPARTIMENTO		2.409.236	2.535.282	2.401.646	5,6%
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO-VASCOLARE E AREA CRITICA			consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Cardiologia		1.251.963	1.231.805	1.055.689	16,7%
	Diagn. Interv. Cardio		13.533	18.878	109.965	-82,8%
	totale Cardiologie		1.265.496	1.250.683	1.165.654	7,3%
	Anestesia		-	-	-	
	Pneumologia		392.270	450.223	392.301	14,8%
	Chir. Toracica		73.842	67.331	73.908	-8,9%
	Chir. Vascolare		189.328	212.689	189.328	12,3%
	TOT. DIPARTIMENTO		1.920.936	1.980.926	1.821.191	8,8%

DIPARTIMENTO MEDICINA INTERNA E SPEC.MEDICHE		consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	High Care	4.434	6.185	4.434	39,5%
	Medicina cardiovascolare (ex Med 2)	2.383.442	2.422.040	1.126.636	115,0%
	Diabetologia e D.C.A.	23.333	30.242	23.355	29,5%
	Medicina gastroenterologica (ex MED. 3)	102.814	126.377	103.292	22,3%
	Week hospital	54.780	81.128	54.795	48,1%
	Dermatologia	649.079	685.759	655.701	4,6%
	Reumatologia	887.729	887.527	888.203	-0,1%
	Nefrologia e dialisi	7.220.492	7.189.794	7.220.987	-0,4%
	Malattie infettive	315.618	341.166	346.164	-1,4%
	Endocrinologia	425.576	472.658	425.576	11,1%
	TOT. DIPARTIMENTO	12.067.297	12.242.876	10.849.143	12,8%
DIPARTIMENTO OSTETRICO GINECOLOGICO E		consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Ostetricia Ginecologia 1 e 2	1.008.440	971.380	1.009.400	-3,8%
	Pediatria	167.353	147.795	167.353	-11,7%
	Nido e Neonatologia	137.457	125.032	137.457	-9,0%
	Neurops. Inf.	63.090	74.334	63.153	17,7%
	Genetica Medica	58.055	58.927	58.780	0,3%
	Pres. Dis. Inf.	129.849	142.484	131.024	8,7%
	Reumatologia Pediatrica	25.293	41.813	39.000	7,2%
	Lab. Genetica	1.240.643	1.389.275	1.240.643	12,0%
	TOT. DIPART.	2.830.180	2.951.040	2.846.810	3,7%
DIPARTIMENTO ONCOLOGICO E TECNOLOGIE		consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Anatomia Patologica	2.339.126	2.580.223	2.302.085	12,1%
	Biologia molecolare	166.126	90.844	186.408	-51,3%
	Centro citologia vaginale	42.700	34.000	43.255	-21,4%
	Ematologia	248.799	203.358	248.799	-18,3%
	Fisica medica	1.239.583	1.345.845	1.155.292	16,5%
	Gastro - Endoscopia	1.052.206	982.248	1.052.206	-6,6%
	Medicina Oncologica	6.405	4.386	6.405	-31,5%
	Medicina Trasfusionale	754.552	782.856	754.617	3,7%
	Medicina Nucleare	2.567.616	2.721.692	2.567.616	6,0%
	Oncologia	125.810	90.236	125.764	-28,2%
	Radioterapia	8.144.264	9.258.293	8.144.353	13,7%
	TOT. DIPARTIMENTO	16.687.187	18.093.981	16.586.800	9,1%
DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI		consuntivo 2015	consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento %
	Radiologia	6.447.222	5.972.835	6.447.288	-7,4%
	L.A.C.C.E.	14.763.992	14.598.980	15.014.321	-2,8%
	Lab.Cast. Monti	1.886.493	1.754.215	1.886.493	-7,0%
	Lab. Microbiologia	1.119.243	1.068.514	1.351.165	-20,9%
	AABI	1.980.279	2.269.635	1.991.580	14,0%
	TOT. DIPARTIMENTO	26.197.229	25.664.179	26.690.847	-3,8%
TOTALE AZIENDALE		68.161.274	69.486.066	67.275.695	3,3%

SINTESI OBIETTIVI DI BUDGET 2016
PRESTAZIONI RICHIESTE AD ALTRE UNITA' OPERATIVE INTERNE

Pesì Ambulatoriali

DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE E SPECIALISTICHE			consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento punti Cons>Budget	scostamento % (C/B)
	Chirurgia 1		948.912	899.127	900.000	- 873	-0,1%
	Chirurgia Senologica		581.016	490.011	560.000	- 69.989	-12,5%
	Chirurgia generale e d'urgenza		651.930	533.076	630.000	- 96.924	-15,4%
	Urologia		746.568	674.706	740.000	- 65.294	-8,8%
	Orl		419.911	246.734	420.000	- 173.266	-41,3%
	Oculistica		128.667	96.824	124.000	- 27.176	-21,9%
	TOT. DIPARTIMENTO		3.477.004	2.940.478	3.374.000	- 433.522	-12,8%
DIPARTIMENTO NEURO-MOTORIO			consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento punti Cons>Budget	scostamento % (C/B)
	Ortopedia		1.163.989	1.305.952	1.172.556	133.396	11,4%
	Geriatrica		1.701.285	1.629.754	1.062.084	567.670	53,4%
	Neurologia		2.227.684	2.015.876	2.247.828	- 231.952	-10,3%
	Medicina Fisica		193.523	208.121	199.400	8.721	4,4%
	TOT. DIPARTIMENTO		5.286.481	5.159.703	4.681.868	477.835	10,2%
DIPARTIMENTO CARDIO-TORACO- VASCOLARE E AREA CRITICA			consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Obiettivo Budget 2016	scostamento punti Cons>Budget	scostamento % (C/B)
	Cardiologia		496.089	409.453	370.000	39.453	10,7%
	Diagn. Interv. Cardio						
	Cardiologia Cast.Monti		133.647	97.145	103.000	- 5.855	-5,7%
	totale Cardiologie		629.736	506.598	473.000	33.598	7,1%
	Anestesia e Rian. Re + CM		781.212	817.266	700.000	117.266	16,8%
	Pneumologia		1.170.910	936.160	1.180.915	- 244.755	-20,7%
	Chir. Toracica		261.969	212.232	263.544	- 51.312	-19,5%
	Chir. Vascolare		424.830	326.603	424.830	- 98.227	-23,1%
	TOT. DIPARTIMENTO		3.268.657	2.798.859	3.042.289	- 243.430	-8,0%

COMMENTO AI RISULTATI DI BUDGET

Rispetto al 2015 l'attività erogata nel 2016 in regime di Degenza Ordinaria, è stata caratterizzata da un incremento dei volumi produttivi, espressi in punti DRG oltre che in numerosità dei ricoveri. Le discipline coinvolte maggiormente in tale aumento sono quelle di area pediatrica e le medicine interne e specialistiche.

L'attività di Day Hospital ha subito un ridimensionamento molto forte per effetto dell'azione di trasferimento in percorsi di Day Service di tutta la casistica medica non oncologica, come da indicazioni regionali con conseguente chiusura dei relativi posti letto.

In conseguenza a tale trasferimento, l'attività specialistica ha visto un accrescimento dei volumi economici rispetto al 2014, ovviamente a livello di Day Service ma anche di ambulatoriale programmato.

A livello economico, il consumo dei beni sanitari ha evidenziato un lieve sforamento ($< 1\%$) rispetto agli obiettivi di budget assegnati.

In forte contenimento la spesa per consulenze rivolte a pazienti ricoverati.

7.2. OBIETTIVI DI ATTIVITA' DELL' ESERCIZIO 2016 RISPETTO ALLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE 2016

La seguente relazione sintetizza alcuni degli obiettivi aziendali fissati in sede di programmazione regionale con delibera n.1003 del 28/06/2016 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016" e con delibera n° 1056 del 27/7/2015 "Riduzione delle liste di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie", che completano il quadro dell'attività svolta dall'azienda nel 2016 per la parte degli obiettivi non esplicitati in altri punti del presente documento sulla gestione.

La numerazione segue lo schema della delibera n.1003.

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

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

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Assicurare l'aggiornamento delle misure individuate per garantire i livelli di tutela della salute e della sicurezza;	Nel corso del 2016 è stata data attuazione ai nuovi obblighi normativi specifici per l'antincendio delle strutture sanitarie (DM del 19/03/2015), attivando il sistema di gestione della sicurezza antincendio. Per quanto riguarda la formazione, informazione e addestramento dei lavoratori per la sicurezza sul lavoro, è stata mantenuta anche per il 2016 un'offerta adeguata agli obblighi normativi; la formazione per i neo lavoratori è stata condivisa con l'AUSL.
Aggiornare le procedure relative alla sorveglianza sanitaria dei lavoratori	Le procedure relative alla sorveglianza sanitaria sono state aggiornate considerando le Linee Guida regionali. È stato completato e presentato, dal gruppo di lavoro regionale, il documento sulla valutazione dell'idoneità alla mansione che in attesa di approvazione.
Promuovere la cultura della prevenzione nei confronti delle malattie infettive	Relativamente ai momenti formativi in Azienda sono stati formati: <ul style="list-style-type: none"> 100 operatori sulla gestione dei germi multiresistenti e l'igiene delle mani. 71 neolavoratori sul rischio biologico
Ridurre la frequenza delle malattie prevenibili da vaccino attraverso una puntuale valutazione del rischio	Nell'ambito dell'attività della Sorveglianza Sanitaria è già completato da anni lo screening su tutti i lavoratori (neoassunti e personale in forza) per Epatite B, Epatite C, Morbillo, Varicella e Rosolia ed è svolta, con regolarità, la vaccinazione delle persone riscontrate non immuni (vaccini per Epatite B, MPR e Varicella), con coperture finali del 97% per HBV e del 98-99% per Morbillo, Varicella e Rosolia. In ASMN dal 2017 è stato esteso (secondo indicazione regionale) lo screening per Parotite oltre all'introduzione di screening sistematico su tutte le altre figure che a vario titolo accedono ai locali ASMN (frequentatori, corsi, tirocini, borse studio, LP ecc). Lo screening dell'infezione tubercolare latente è effettuato su tutti i neo lavoratori (sia dipendenti che equiparati, tirocinanti, frequentatori volontari ecc...) con esecuzione del test Mantoux/Quantiferon e, ove indicato, istituzione della profilassi, sentito il parere dello specialista pneumologo. Sempre in ottica di rischio verso terzi è stata eseguita, nel 2016, la mappatura della copertura vaccinale per pertosse nel Dipartimento Materno-Infantile. Da fine ottobre 2016 a gennaio 2017 si è svolta la Campagna di Vaccinazione Antinfluenzale: l'Azienda ha fatto precedere l'inizio delle vaccinazioni da una serie di provvedimenti e momenti formativi volti a promuovere l'incremento della copertura tra il personale sanitario. Di seguito sono riportate azioni intraprese: <ol style="list-style-type: none"> Invio da parte del Direttore Generale di invito individuale agli operatori sanitari a sottoporsi alla vaccinazione antinfluenzale; l'invito è stato inviato a inizio campagna e poi riproposto durante lo svolgimento. Organizzazione flash mob il giorno d'inizio della



campagna di vaccinazione; invio reminder via posta elettronica; prosecuzione della campagna di promozione da parte degli operatori “Noi ci vacciniamo” con foto d’èquipe/reparto

2. Le vaccinazioni sono state offerte ed eseguite sia in ambulatorio che presso le singole UUOO, ed in particolare è stato ripetuto nel corso della campagna vaccinale il passaggio per i vari reparti in modo da garantire l’offerta vaccinale agli operatori dei vari turni.

3. Campagna informativa aziendale con utilizzo di intranet, informativa da inviata alle singole UUOO contenenti anche il calendario vaccinale e le sedi ove la vaccinazione è eseguita e il calendario degli accessi alle diverse UUOO.

4. Campagna informativa in provincia con utilizzo della stampa locale e dei Social Network

Il riscontro è stato positivo con incremento delle vaccinazioni somministrate dalla struttura sanitaria, sono stati vaccinati 709 operatori contro i 480 del 2015.

2. Assistenza Territoriale

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

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Mantenimento dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche monitorate	<p>Nel corso del 2016:</p> <ul style="list-style-type: none"> . è proseguita l'azione di monitoraggio ed implementazione del Programma interaziendale, coerentemente con le indicazioni della DGR 1735/2014 e della Circolare regionale 21/2014, con particolare riferimento alle scadenze definite nello stesso programma e alle azioni di sistema indicate dalla regione all'interno dell'Osservatorio Regionale dei Tempi di attesa; . è stato effettuato dal TEAM interaziendale multi-professionale coordinato dal Responsabile Unico dell'Accesso (RUA), un monitoraggio costante delle criticità del percorso prescrizione-prenotazione -erogazione, dell'appropriatezza e dei tempi di attesa con individuazione di soluzioni tecniche ed organizzative finalizzate al superamento delle problematiche; . è stata richiesta l'implementazione degli strumenti aziendali di monitoraggio quotidiano dei tempi di attesa, per il controllo delle prestazioni con codice di priorità "B"; . sono stati coinvolti nel monitoraggio dei tempi di attesa le strutture private accreditate alle quali è stato fornito un adeguato strumento di controllo dei tempi di attesa inserendo negli accordi di fornitura il controllo continuo ed obbligo di rendicontare le mancate presentazioni dei cittadini alle prestazioni prenotate; . sono state confermate anche per il 2016 le risorse economiche aggiuntive per i privati accreditati che forniscono le agende di garanzia; . è stato inserito nell'accordo dei privati accreditati l'obbligo di applicazione del decreto Lorenzin con riduzione dell'offerta relativa alle prestazioni con condizioni di erogabilità (in particolare RMN eTAC osteoarticolari) a favore di prestazioni monitorate ma con tempi di attesa più critici; . E' stato introdotto nelle schede di Budget delle unità operative delle Aziende sanitarie provinciali l'indicatore dell'I.P. sui tempi di attesa delle prestazioni specialistiche . L'indice di performance (I.P.) prospettico complessivo provinciale è stato pari al 100% per le prestazioni con priorità D, pari al 98% per le prestazioni con priorità B; . Se consideriamo come indicatore (richiesto dall'Osservatorio Regionale) l'INDICE DI PERFORMANCE del numero e % di prestazioni prenotate anche in questo caso l'I.P. è ≥ al 98% (fonte applicativo regionale SPAGO) sia per le prestazioni con priorità D che B.
Promozione e verifica dell'appropriatezza prescrittiva ed erogativa	<p>L'appropriatezza prescrittiva è il valore imprescindibile che guida le scelte delle due aziende provinciali nell'ottica di trasferire risorse dalle aree di inefficacia per riallocare o investire negli ambiti dei nuovi bisogni. È un'azione di sistema prevista dal Programma interaziendale per il contenimento dei tempi di attesa. Il RUA interaziendale ha introdotto una soluzione informatizzata per la verifica sistematica dell'appropriatezza prescrittiva che permette di superare le limitazioni dei tradizionali sistemi manuali a campione e di ottenere in modo sistematico informazioni strutturate sulla presenza del quesito diagnostico, consistenza clinica dello stesso e coerenza tra quesito e livello di priorità indicato dal derogabilità. La soluzione informatica prevede una infrastruttura che consente la traduzione dei criteri definiti nei protocolli in "regole" e una ricerca semantica che consente di misurare la consistenza del quesito diagnostico. Lo strumento è applicato sistematicamente dal 2013 sulle prestazioni "pesanti" in particolare RMN e TAC osteoarticolari, cerebrali e della colonna prescritte dai</p>

MMG e dagli specialisti. La stessa soluzione è stata adottata per le prestazioni di endoscopia digestiva e visite oculistiche B.

Nel corso del 2016 :

- Si è analizzato l'indice di appropriatezza delle RMN e TAC OSTEOARTICOLARI prescritte evidenziando un miglioramento (VEDI TABELLA)

	RMN OSTEOART. MMG	SPECIALISTI (AOSMN e AUSL)	TAC OSTEOART. MMG	SPECIALISTI (AOSMN e AUSL)
2014	72,30%	45,10%	42,40%	45,10%
2015	76,50%	58,60%	42,90%	64,20%
2016	81,50%	76,70%	50,20%	51,35%

- si è proceduto ad una ulteriore sensibilizzazione dei prescrittori, con particolare riferimento ai MMG, con percorsi di confronto intensivo in tutti i distretti della provincia;
- E' stato adeguato nel 2016 il sistema informatico di verifica dell'appropriatezza attraverso la ricerca semantica inserendo ulteriori specifiche sui macro-aggregati dei prescrittori;
- Sono stati introdotti nelle schede di budget delle unità operative indicatori di qualità per il monitoraggio dell'appropriatezza;
- Si è realizzata una riduzione nel 2016 delle prestazioni soggette a condizioni di erogabilità rispetto al 2015 con particolare riferimento alle RMN e TAC osteoarticolari .Dalla tabella si evince che i MMG hanno ridotto la prescrizione di RMN e TAC osteoarticolari del 23,2% rispetto al dato del 2015

	MMG	2015	2016
TC/RM OSTEOARTIC 2016	n°prescriz	28.954	22.215

- Relativamente all'indice di consumo di TAC e RMN OSTEOARTICOLARI abbiamo osservato una riduzione per TAC del -10% nel 2015 /2012 a fronte di un valore regionale di - 3%; per le RMN una riduzione del -5% nel 2015/2012 a fronte di un valore regionale di -4% , considerando le prestazioni in regime di SSN (escludendo la Libera professione)

Prescrizioni e
Prenotazione dei
controlli

L'Azienda si è impegnata a sollecitare ulteriormente gli specialisti affinché il percorso del cittadino sia facilitato facendosi carico anche direttamente della prescrizione dei controlli successivi e a controllare che le prenotazioni dei controlli siano gestite dalla struttura che ha in carico il paziente cronico.

	2014		2015		2016	
	numero prescrizioni	numero prestazioni	numero prescrizioni	numero prestazioni	numero prescrizioni	numero prestazioni

	Specialisti AUSL	48.693	107.317	218.211	515.035	224.150*	429.226																		
	Specialisti AOSMN	51.561	187.337	99.435	244.752	280.292	712.344																		
	Con particolare riferimento ai pazienti cronici scompensati, è stato attivato un ambulatorio della cronicità a gestione infermieristica in ogni distretto che ha consentito l'avvio della sperimentazione per la presa in carico integrata e la pianificazione /prenotazione dei follow-up																								
Monitoraggio delle prestazioni non erogabili in SSN	E' stato definito uno strumento informatico che consente di rendicontare distintamente le prestazioni prescritte senza condizioni di erogabilità da quelle con condizioni di erogabilità.																								
Monitoraggio dell'applicazione della DGR 377/2016 e delle indicazioni operative	<p>Al fine di dare l'attuazione all'art. 23 della L.R. n. 2 del 3.3.2016 in tema di obbligo di disdetta delle prenotazioni di specialistica ambulatoriale e applicazione delle relative sanzioni amministrative, nel corso del 2016 si è provveduto ad approvare il regolamento aziendale, creare le interfacce informatiche tra i vari programmi coinvolti al fine di individuare le mancate/tardive disdette delle prenotazioni alle quali applicare le sanzioni, avviare un apposito data base gestionale del flusso sanzionatorio, formare gli operatori coinvolti a livello centrale e distrettuale, ed attivare gli strumenti operativi per avviare il percorso sanzionatorio medesimo: fax, PEC ed ufficio dedicato, secondo quanto previsto dalla DGR RER 377 del 22 marzo 2016, e dalla nota RER prot. n. 756806 del 9/12/2016.</p> <p>E' stata organizzata una campagna informativa aziendale attraverso i più diffusi canali di comunicazione (stampa e televisione) e distribuito nei luoghi di accesso all'Azienda di maggiore affluenza il relativo materiale informativo (brochure, locandine, ecc.) .</p> <p>Anche i privati accreditati sono stati coinvolti inserendo nell'accordo di fornitura l'obbligo di rendicontare le mancate presentazioni dei cittadini alle visite e prestazioni prenotate .</p> <p>Nei primi sei mesi di applicazione delle legge regionale (Aprile-settembre 2016) il numero delle prenotazioni soggette a sanzioni sono indicativamente pari a 15.035 per un importo presunto pari ad € 560.000</p> <p>Indicatori</p> <table><tr><th>Numero</th><th>Δ2016/ 2015</th><th>2015</th><th>% sul totale delle prenotazioni</th><th>2016</th><th>% sul totale delle prenotazioni</th></tr><tr><td>Disdette entro i termini</td><td>-26.607</td><td>415.768</td><td>14%</td><td>389.161</td><td>13%</td></tr><tr><td>Abbandoni</td><td>-32.578</td><td>147018</td><td>5%</td><td>114.440</td><td>3,8%</td></tr></table> <p>Come si evince dalla tabella, le disdette sono in diminuzione ma il calo degli abbandoni ci porta ad affermare che le aziende sanitarie provinciali hanno complessivamente recuperato (disponibili per la prenotazione) nel 2016 N. 5.971 prestazioni rispetto al 2015.</p>							Numero	Δ2016/ 2015	2015	% sul totale delle prenotazioni	2016	% sul totale delle prenotazioni	Disdette entro i termini	-26.607	415.768	14%	389.161	13%	Abbandoni	-32.578	147018	5%	114.440	3,8%
Numero	Δ2016/ 2015	2015	% sul totale delle prenotazioni	2016	% sul totale delle prenotazioni																				
Disdette entro i termini	-26.607	415.768	14%	389.161	13%																				
Abbandoni	-32.578	147018	5%	114.440	3,8%																				

2.3 Cure Primarie

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
2.3.1 Cure palliative	<p>L'Unità Ospedaliera di Cure Palliative-UCP, attivata ad aprile 2013, ha visto nel biennio 2014-2015 il consolidamento delle attività di assistenza, formazione e ricerca ed un rafforzamento delle risorse dedicate e delle funzioni attribuite. Nel corso del 2016 l'UCP vedeva 2 medici dedicati a tempo pieno, 2 infermiere dedicati a tempo pieno, 1 psicologo e 1 responsabile attività formative parzialmente dedicati ed un infermiere dottorando. L'Unità, che si occupa in prevalenza di pazienti oncologici ed offre consulenza a pazienti ricoverati ed assistenza a pazienti ambulatoriali (anche in regime di day service), nel corso del 2016 ha lavorato in stretta sinergia con la rete delle cure palliative territoriali, anche attraverso il nodo cruciale rappresentato dal Punto Unico di Accesso (PUA, Punto di riferimento per le "dimissioni difficili").</p> <p>I pazienti che necessitano di cure palliative vengono presi in carico dall'equipe dell'UCP, su richiesta/segnalazione degli specialisti ospedalieri (oncologi, internisti, chirurghi, pneumologi, ecc...) ed al momento della dimissione vengono affidati ai palliativisti territoriali ed ai servizi domiciliari territoriali o trasferiti all'hospice. Per rafforzare l'interfaccia con i servizi domiciliari sono proseguiti nel corso del 2016 diversi incontri di gruppi di lavoro che hanno visto la partecipazione di professionisti ospedalieri e territoriali.</p>
2.3.2 Continuità assistenziale - dimissioni protette	<p>Nel corso del 2016 sul Tema continuità assistenziale sono state realizzate le seguenti attività:</p> <ul style="list-style-type: none"> - partecipazione alla stesura e successiva diffusione/presentazione nei Dipartimenti Aziendali della procedura interaziendale (continuità terapeutica-assistenziale ospedale - territorio del paziente diabetico, che ha iniziato per la prima volta la terapia insulinica in corso di ricovero ospedaliero; - realizzazione di un opuscolo dal Titolo "i percorsi di reinserimento lavorativo per le persone con disabilità acquisita" che si rivolge alle persone in età lavorativa con disabilità acquisita che possono e vogliono rientrare nel mondo del lavoro, con l'obiettivo di dare a tutti i riferimenti utili e le informazioni necessarie circa i servizi presenti sul territorio provinciale; - organizzazione di una giornata di formazione/informazione rivolta ai professionisti clinici ed infermieristici sul tema dell'integrazione socio-sanitaria, allo scopo di ottenere una mappatura completa dei servizi e delle strutture che costituiscono l'offerta territoriale. <p>Il numero pazienti segnalati al PUA entro 3 gg dal ricovero/ n° totale dei paz. segnalati al PUA è stato nel 2016 pari al 47.8% (n° assoluto 721) mentre nel 2015 è stato pari al 25.9% (349 n° assoluto)</p>
2.3.3 Percorso nascita	<p>Attivo dal 2007 ad oggi il Programma Interaziendale Materno Infantile. L'integrazione tra Hub e Spoke si è consolidata negli ultimi due anni in provincia di Reggio Emilia: settimanalmente professionisti della Terapia Intensiva Neonatale dell'ASMN svolgono turni di lavoro presso l'ospedale di Castelnovo Monti e sanitari meno esperti di quel presidio frequentano la Neonatologia ASMN. Inoltre neonatologi dell'ASMN effettuano turni di reperibilità e turni festivi presso l'ospedale di Scandiano. Un professionista della Neonatologia svolge circa metà delle sue ore presso l'ospedale di Guastalla e l'altra metà presso l'ASMN. Esiste una Struttura Complessa di Ostetricia e Ginecologia integrata ASMN e Castelnovo Monti.</p> <p>A livello provinciale è applicata la procedura di Assistenza alla Gravidanza a rischio (Protocollo ASMN n. 4876 del 2/3/2015, rivista nel 2017) con le seguenti istruzioni operative: Centralizzazione delle gravidanze a rischio; Gestione della donna</p>

	<p>affetta da patologia ipertensiva in gravidanza e per la gravidanza, Monitoraggio della gravidanza gemellare, Diagnosi e management della minaccia di parto prematuro, Restrizione della crescita fetale (FGR, IUGR, SGA): screening, diagnosi e management. Formalizzata anche l'istruzione operativa sulla donna gravida con criticità bio - psico - sociali.</p> <p>STAM e STEN sono operativi e l'audit su dati ed esiti è consolidato e svolto annualmente.</p> <p>In tema di raccomandazioni ministeriali per la sicurezza delle cure sono stati formalizzati nel 2016:</p> <ul style="list-style-type: none"> • il documento di recepimento della raccomandazione ministeriale n.6 sulla "Prevenzione della morte materna correlata al travaglio e/o parto" • la raccomandazione n.16 "Raccomandazione per la prevenzione della morte o disabilità permanente in neonato sano di peso >2500 grammi non correlata a malattia congenita"
Percentuale di ricoveri per parto in punti nascita >500 parti/anno	<p>Il numero di ricoveri per parto nel corso del 2016 è stato di 2049.</p> <p><u>l'obiettivo pertanto è stato pienamente raggiunto</u></p>
Percentuale di tagli cesarei primari	<p>La percentuale di tagli cesarei primari è stata del 22.8% nel 2015 e del 23.0% nel 2016. Entrambe le percentuali risultano inferiori allo standard del 25% per i centri Hub pur mantenendo stabile il dato nel tempo.</p>
<p>Donne nullipare che hanno partecipato ai corsi di accompagnamento alla nascita</p> <p>Donne straniere nullipare che hanno partecipato ai corsi</p>	<p>La percentuale di donne nullipare che hanno partecipato ai corsi di accompagnamento alla nascita risulta essere del 52.6% nel 2015 e del 51.1% nel 2016 delle donne nullipare che hanno partorito in ASMN leggermente al di sotto dello standard regionale. (>= 55%)</p> <p>La percentuale di donne straniere nullipare che hanno partecipato ai corsi risulta essere del 15.6% nel 2015 e del 17.3% nel 2016 delle straniere nullipare che hanno partorito in ASMN, al di sotto dello standard regionale (>= 22,5%).</p> <p>Nel conteggio della partecipazione della donna ad un corso di preparazione al parto, durante la gravidanza, sono comprese le seguenti voci:</p> <ul style="list-style-type: none"> • presso un consultorio familiare pubblico • presso un ospedale pubblico • presso una struttura privata <p>Quindi le percentuali non sono riferite esclusivamente alla partecipazione del corso nella struttura ospedaliera.</p>
Percentuale di parti cesarei nella classe I di Robson	<p>La percentuale di parti cesarei nella classe I di Robson risulta essere del 6.6% nel 2015 e del 5.5% nel 2016. Anche per questo indicatore la nostra azienda rispetta lo standard al di sotto del 9% per i centri Hub con un lieve decremento nel 2016.</p> <p>E' da sottolineare che per quanto riguarda i tagli cesarei nel 2016 è stato terminato l'audit provinciale sull'appropriatezza al ricorso al taglio cesareo e alle induzioni con conseguente revisione e aggiornamento delle Linee Guida provinciali approvate nel 2013 dalle due aziende sanitarie di Reggio Emilia.</p> <p>Obiettivo principale dell'audit è quello di valutare l'appropriatezza dell'induzione e del ricorso al TC nelle classi di Robson selezionate e come obiettivo secondario valutare la qualità dei dati inseriti nel CEDAP rispetto a quanto descritto in cartella clinica (affidabilità). Le classi di Robson «più a rischio» di inappropriatezza scelte dal gruppo provinciale sono le seguenti: IIa, IIb, IVa, IVb e V.</p> <p>Sono state revisionate 418 cartelle di parti avvenuti nel 2015 nelle Ostetricie di tutta la provincia (selezione casuale nel rispetto della rappresentatività dei centri e delle numerosità delle classi di Robson all'interno di ciascun centro) .</p> <p>I risultati sono stati presentati in una riunione plenaria lo scorso 24 marzo 2017. Attualmente in fase di predisposizione del report finale da condividere a livello locale.</p>
2.3.6 Percorso IVG	<p>Presso la nostra Azienda viene applicata la procedura interaziendale sull'interruzione volontaria di gravidanza. Nei controlli delle cartelle cliniche</p>

	<p>effettuati di routine, i consensi sono firmati dalle pazienti. Tale procedura è stata revisionata e formalizzata ad inizio 2017.</p> <p>Per il calcolo di questo indicatore viene utilizzata la banca IVG . Sono considerati come interventi chirurgici il raschiamento, il metodo Karman e altre forme di isterosuzione. Il tempo di attesa > 14 gg è calcolato come differenza tra la data dell'intervento e la data di certificazione.</p> <p>Percentuale di donne sottoposte ad IVG chirurgica dopo 2 settimane di attesa dalla certificazione: 49.6% nel 2015 e 36.8% nel 2016 delle IVG chirurgiche è stato effettuato oltre le 2 settimane dalla certificazione.</p> <p>Si evidenzia una tendenza alla riduzione del tempo di attesa e quindi a una migliore organizzazione nel percorso di assistenza per l'IVG, ma siamo ancora lontani dallo standard regionale (<= 25%).</p> <p>Per completare l'analisi si possono calcolare anche i tempi medi e mediani di tutte le IVG chirurgiche eseguite nei due periodi. Questi i risultati:</p> <ul style="list-style-type: none"> Nel 2015: tempo medio= 14.4 gg e mediana = 14 gg Nel 2016: tempo medio= 13.2 gg e mediana= 13 gg
2.3.7 Procreazione Medicalmente Assistita	<p>Percorso di preparazione all'autorizzazione regionale sui requisiti delle DGR 927/13 e 1487/14 mediante gruppo di lavoro aziendale costituito da medici ginecologi, biologi, direzioni mediche e responsabili aziendali della qualità in conformità alle normative vigenti.</p> <p>Predisposizione di quanto necessario per la visita di autorizzazione regionale sui requisiti delle DGR 927/13 e 1487/14 avvenuta i giorni 17 e 18 novembre 2016.</p> <p>Realizzazione nuova sala criogenica come previsto dal Centro Nazionale Trapianti.</p> <p>Realizzazione di ulteriori adeguamenti strutturali dei locali del Laboratorio PMA nel periodo luglio-agosto 2017 come condiviso nei verbali e nelle controdeduzioni della visita regionale (protocollo regionale n.78139 del 13/02/2017 avente per oggetto: risposta alla nota di controdeduzioni al verbale della visita per autorizzazione regionale del Centro)</p> <p>I professionisti ASMN garantiscono la partecipazione ai gruppi di lavoro regionali sulla implementazione della PMA eterologa e sull'acquisto di gameti da banche estere. Nel 2016 sono continuati i colloqui con le coppie richiedenti al fine di verificarne l'idoneità e procedere all'inserimento in lista di attesa.</p> <p>Nel 2016 sono stati forniti alla regione i fabbisogni di lotti di gameti femminili e maschili per i cicli di PMA eterologa nel 2017. E' stato indicato un responsabile per il ricevimento dei gameti da banche estere.</p> <p>E' continuata la pulizia delle liste di attesa per PMA mediante l'invio di una lettera per ricordare l'appuntamento in lista d'attesa 3 - 4 mesi prima, chiedendo all'utente di confermare o disdire mediante chiamata telefonica al più presto.</p> <p>Adesione alla campagna regionale per la promozione della donazione dei gameti.</p> <p>Tempo attesa l'accesso alle tecniche di PMA:</p> <p>2014: 10 mesi 2015: 6 mesi. 2016: 6 mesi</p> <p>PMA OMOLOGA:</p> <p>2015: 1292 Prelievi ovocitari, 77 cicli sospesi 2016: 1020 prelievi ovocitari, 60 sospesi 2015: 28 scongelamenti ovocitari 2016: 14 scongelamenti ovocitari 2015: 349 scongelamenti embrionari 2016: 231 scongelamenti embrionari</p>
Inserimento dei dati della donazione nel sistema informativo/cicli di	<p>PMA ETEROLOGA</p> <p>63 coppie in lista di attesa per eterologa, 274 coppie in attesa di consulto per eterologa.</p>

PMA eterologa effettuati	<p>Ad oggi nessun ciclo di eterologa effettuato. Si è garantita la partecipazione dei referenti ASMN ai lavori dei gruppi regionali. In corso di predisposizione il sistema informativo regionale per la donazione dei gameti. L'obiettivo del progetto è un sistema web per la gestione delle donazioni di gameti in regione Emilia-Romagna, assicurando i vincoli imposti dalla normativa vigente. Si tratta quindi di implementare un sistema, ad uso dei centri che applicano le tecniche di Procreazione Medicalmente Assistita (PMA) della Regione, che permetta:</p> <ul style="list-style-type: none"> • la gestione dei donatori (italiani e stranieri) attraverso una Banca regionale dei gameti di Bologna • la gestione delle donazioni e relativi lotti • la gestione della ricerca di gameti con possibilità di associare una richiesta a un particolare lotto.
2.3.8 Contrasto alla violenza	<p><u>Compilazione della Check list regionale:</u> in ottemperanza alla richiesta regionale di cui al protocollo ASMN n. 8115 del 30/03/2016 avente per oggetto "Monitoraggio applicazione linee di indirizzo regionali accoglienza e cura bambini e ragazzi vittime di maltrattamento abuso (D.G.R. n. 1677/2013), invio check list" ad aprile 2016 si è provveduto ad inviare al Referente Provinciale del Gruppo provinciale di attuazione delle "Linee di indirizzo regionali per l'accoglienza e la cura di bambini e adolescenti vittime di maltrattamento e abuso" le sezioni correttamente compilate della check-list regionale relative all'ASMN, così da permettere un invio congiunto ASMN - AUSL .</p>
numero eventi formativi realizzati	<p>Sia nel corso del 2015 che nel 2016, ha avuto luogo un percorso formativo condiviso tra le due Aziende Sanitarie provinciali rivolto ai professionisti sanitari (medici, infermieri ed ostetriche) di Pronto Soccorso, Pediatria, Ginecologia-Ostetricia e Medicina Legale estrinsecatosi in 4 incontri di 5 ore ciascuno, ripetuti nel tempo al fine di favorire la partecipazione, dal titolo:</p> <p>1-"L'ABUSO SESSUALE NEI BAMBINI PREPUBERI, requisiti e raccomandazioni per una valutazione appropriata" (ripetuto 4 volte) partecipazione di 25 professionisti;</p> <p>2-"IL MALTRATTAMENTO FISICO E LA PATOLOGIA DELLE CURE, valutazione clinica e medico legale per una corretta diagnostica differenziale" (ripetuto 7 volte), partecipazione di 40 professionisti;</p> <p>3-"TUTELA GIURIDICA DEL MINORE SOSPETTA VITTIMA DI MALTRATTAMENTO/ABUSO" (ripetuto 7 volte), partecipazione di 71 professionisti;</p> <p>4-"LA COMPILAZIONE DELLA CARTELLA CLINICA" (ripetuto 7 volte), partecipazione di 36 professionisti.</p> <p>Nel corso di tali incontri sono stati presentati i 2 quaderni regionali con particolare attenzione alla valutazione clinica e medico-legali in caso di sospetto maltrattamento/abuso su minore.</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Nel corso del 2016, internamente al Dipartimento di Emergenza-Urgenza ASMN sono stati effettuati 2 incontri formativi, di 3 ore ciascuno, in cui sono stati divulgati a tutto il personale di Reparto i temi di interesse emersi nel corso degli incontri formativi predisposti dall'AUSL (elencati al punto precedente) così da garantire una omogeneità di conoscenze e di intervento. Si prevedono ulteriori edizioni. ✓ L'Azienda SMN ha inoltre organizzato un evento formativo di 4 ore, ripetuto (12 ottobre 2016, 10 novembre 2016, 1 dicembre 2016), dal titolo "SOSPETTO MALTRATTAMENTO E ABUSO SU MINORE - indicazioni operative", rivolto a Medici, Infermieri, Infermieri pediatrici, Ostetriche, Psicologi, Biologi, Tecnici sanitari di laboratorio biomedico, Tecnici ortopedici, Tecnici sanitari di radiologia medica dove è stato fornito un inquadramento del fenomeno con particolare attenzione all'abuso sessuale, alla Shaken baby sindrome e, soprattutto, alle fratture e abuso (con specifico riferimento al quaderno 2 della Regione); in tale sede, sono stati esposti la bozza del protocollo provinciale relativo a minori vittime di SMA (Sospetto Maltrattamento Abuso) di età

	<p>inferiore ai 15 anni ed il Protocollo Ospedaliero ASMN (rivisto ed elaborato sulla scorta delle indicazioni regionali) attualmente in essere.</p> <p>In sintesi in ASMN nel corso del 2016 si sono tenuti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1 evento formativo all'interno del Dipartimento di Emergenza Urgenza di 3 ore ripetuto 2 volte dal titolo "Maltrattamento e abuso sul minore" con partecipazione di 15 professionisti. • 1 evento formativo rivolto a tutti gli operatori ripetuto tre volte di 4 ore ciascuno dal titolo "Sospetto maltrattamento/abuso su minore - indicazioni operative" con partecipazione complessiva di 135 professionisti <p>Partecipazione di 8 professionisti aziendali al corso regionale "Il maltrattamento fisico del bambino: le fratture. Dalle raccomandazioni regionali alla riflessione sui casi clinici"</p>
raccolta buone prassi locali sulla prevenzione del maltrattamento /abuso sui minori	<ul style="list-style-type: none"> ● Dal 2014 i referenti dello SMA per ASMN partecipano alle riunioni periodiche del <u>Gruppo provinciale</u> di attuazione della Linee di indirizzo regionali per l'accoglienza e la cura di bambini e adolescenti vittime di maltrattamento e abuso che ha altresì lavorato sull'analisi di protocolli/procedure/percorsi/prassi esistenti a livello distrettuale con individuazione delle buone prassi e delle criticità, anche a livello preventivo. Essendo l'ASMN un Ospedale per acuti, in cui poco è possibile in termini di prevenzione del maltrattamento e abuso ma che rappresenta un punto di intercettazione "privilegiato" a cui possono afferire minori maltrattati, è stata effettuata una formazione che possa sensibilizzare gli operatori sul tema con partecipazione del Servizio Sociale Ospedaliero quale necessario interlocutore non sanitario nel percorso di riconoscimento del SMA. In tale ottica, si è inoltre favorita l'integrazione tra Reparti e Servizio Sociale medesimo. ● E' stata effettuata una raccolta dei dati relativi a casi di SMA verso minori afferenti ad ASMN nel corso del 2016 con i seguenti risultati: <ul style="list-style-type: none"> - Violenza Sessuale (S.C. Pediatria) 0-15 anni: 9 casi - Maltrattamento (S.C. Pediatria) 0- 15 anni: 23 casi - Violenza Sessuale (Dip. Emergenza - Urgenza) 15-18 anni: 2 casi ● E' stato effettuato un audit con riesame dei casi di SMA afferiti al PS della Pediatria (32 eventi) nel corso del 2016: <ul style="list-style-type: none"> - assegnazione quantomeno del codice colore giallo: 83,3% (std 100%); - accettazione in anonimo dei casi di VS/pedofilia: 88,8% (std 100%); - accettazione in anonimo nonostante sospetto maltrattamento non sessuale: 21% (std 0%); - completezza del modulo di corrispondenza in caso di accettazione in anonimo: 53,84% (std. 100%); - riscontro documentale di anamnesi raccolta contestualmente da due operatori: 71,8% (std 100%); - riscontro documentale di anamnesi raccolta separatamente da accompagnatori: 60,7% (std 100%); - attivazione di infermiere dedicato per casi di sospetta VS/pedofilia: 77% (standard 100%); - casi in cui risulta dalla documentazione sanitaria l'attivazione del Servizio Sociale Ospedaliero: 56,25% (standard 100%); - casi in cui risulta dalla documentazione sanitaria l'attivazione delle FF.OO: 100% (standard 100%); - casi di corretta compilazione del modulo "allegato elenco reperti": 100% (standard 100%). ● E' stata predisposta una apposita <u>scheda informatizzata</u> specifica per il maltrattamento/abuso volta a favorire la corretta raccolta di anamnesi ed esame obiettivo da parte degli operatori e a garantire le migliori fonti di prova in caso di procedimento giudiziario.

- Al fine di favorire la massima divulgazione tra gli operatori di tali revisioni e delle conoscenze base sul tema, è stato predisposto ed aggiornato un apposito spazio intranet, denominato "sospetto maltrattamento abuso", in cui è possibile reperire non solo le procedure interne relative al maltrattamento/abuso sia su adulto che su minore ma anche la modulistica e la normativa / bibliografia nazionale e regionale di riferimento.

Violenza di genere

Programma formativo locale:

- L'ASMN partecipa attivamente al Gruppo di lavoro provinciale ed al tavolo inter-istituzionale.
- Attivo un protocollo clinico-assistenziale ed organizzativo sulla presa in carico di adulti vittime di abuso sessuale che si rechino in Pronto Soccorso da parte di un team dedicato, h24 per 365 giorni all'anno.
- Invio periodico semestrale dei dati delle violenze di genere (donne) che accedono in Pronto Soccorso dell'ASMN di Reggio Emilia alla banca dati del Comune.
- Predisposto spazio intranet dedicato per rendere disponibili procedure interne, protocolli interaziendali e modulistica nonché letteratura/normativa sul tema.

Rilevazione Casistica:

- Nel 2016 sono state prese in carico 346 donne delle quali 182 italiane e 164 straniere.
- Totale 346
- Ricoveri: 3 > 1 Ostetricia 1 Medicina 1 Chirurgia
- Rifiuta ricovero: 3
- Allontanate: 33
- V.S. 12 femmine : 2 sono minorenni, 1 è stata trattenuta in Osservazione Breve Intensiva

2.3.9 Assistenza pediatrica

Tasso di prescrizioni di antibiotici

CONSUMI ANTIBIOTICI (N° DDD *10.000 ab.pesati/die)		
Area Reggio 2016	Area Reggio 2015	RE var 16/15 (%)
182,19	193,02	-5,6

Il tasso di prescrizione per l'area Reggio è in diminuzione nel 2016 del -5,6% rispetto al 2015

Prescrizione di amoxicillina clavulanato/amoxicillina

Consumi Amoxicillina e Amoxicillina+Acido clavulanico						
	RE n° DDD anno 16	RE n° DDD anno 15	RE var 16/15 (%)	RE N° DDD 16 *10.000 ab.pesati/die	RE N° DDD 15 *10.000 ab.pesati/die	RE var 16/15 (%)
Amoxicillina	719.547	697.875	3,1	39,86	38,73	2,9
Amoxicillina +clavulanico	1.368.194	1.436.766	-4,8	75,79	79,74	-5,0
% Amoxi-Clav vs Amoxi				190%	206%	-16%

La prescrizione territoriale di antibiotici nel 2016 ha subito una riduzione del 5.6% (DDD*10000ab pesati/die), così come la percentuale di prescrizione di Amoxicillina clavulanato vs Amoxicillina che si è ridotta del 16%.

Pianificare e implementare interventi per migliorare il supporto alle donne che vogliono allattare.

E' stato attivato dal Programma materno infantile reggiano (PIAMI) un gruppo di lavoro interprofessionale ed interaziendale che ha coinvolto neonatologi, pediatri ospedalieri (punti nascita), ostetriche ospedaliere e consultoriali (compresi gli operatori dell'ambulatorio di "latte e coccole"), pediatri di libera scelta, infermieri dei reparti di nido/neonatologia, ginecologi dei consultori e medici di direzione, allo scopo di analizzare i dati e promuovere progetti di implementazione dell'allattamento al seno nella nostra provincia.

Il Gruppo di lavoro ha effettuato una attenta disamina dei dati provinciali, esaminato quanto fatto fino ad oggi in tema di allattamento al seno, e dopo una discussione tra tutti i professionisti coinvolti, ha deciso di mettere in atto interventi di implementazione a vari livelli delle strutture coinvolte.

Il gruppo di lavoro, si incontra periodicamente portando avanti il progetto di implementazione

Strategie adottate per favorire allattamento: formazione professionale congiunta tra ostetriche, infermieri, neonatologi e Pediatri di Libera Scelta (PLS), formazione a distanza (FAD) in fase di ultimazione entro 2° semestre 2017, formazione residenziale sull'allattamento tipo 20 ore OMS da ripetere ogni 3-4 mesi nei punti nascita provinciali con partecipazione oltre che del personale ospedaliero anche dei PLS e delle ostetriche consultoriali, formazione avanzata su casi clinici guidata dai formatori regionali, raccolta del dato "tipo di allattamento alla dimissione" e delle integrazioni somministrate in degenza presso tutti i punti nascita provinciali; invio attivo ad ambulatorio "latte e coccole" dei neonati che assumono integrazioni o dei casi con problemi materni (ragadi), calo ponderale eccessivo, incontri periodici tra PLS, ostetriche e neonatologi/pediatri, riduzione del ricorso a latte artificiale presso la degenza ostetrica, consulenze su casi specifici e complessi da parte delle ostetriche di "latte e coccole" direttamente in reparto durante i primi giorni di vita e presa in carico precoce della situazione da parte dell'ambulatorio dedicato, procedura sull'allattamento al seno, progetto di implementazione e di miglioramento ("Promozione e protezione dell'allattamento materno", DO 74/2016), integrazione tra personale infermieristico del Nido ed ostetrico attraverso l'adozione della scheda di osservazione del neonato e della scheda di valutazione della poppata. Presso la TIN nel corso del 2016 è stato attivato un progetto relativo all'utilizzo della Banca del Latte Umano Donato (BLUD)

Nel 2016 è stata effettuata a campione (2 mesi di rilevazione) un'analisi della percentuale di allattamento materno esclusivo alla dimissione dall'ASMN: il dato è del 90% delle cartelle analizzate. E' in corso un'analisi sul dato dell'intero anno 2016.

Inoltre presso l'ASMN si è deciso di:

- Migliorare l'integrazione tra personale infermieristico del Nido ed ostetrico attraverso l'adozione e la messa in atto di alcuni strumenti integrati, già elaborati, quali la **scheda di osservazione del neonato** e la **scheda di valutazione della poppata**
- Riduzione del ricorso a latte artificiale presso la degenza ostetrica attraverso un rinforzo del concetto del latte artificiale come di una terapia e quindi necessitante della prescrizione medica
- Raccolta dati circa il ricorso alla supplementazione con latte artificiale durante la degenza e quantificazione delle aggiunte (nido);
- Consulenze su casi specifici e complessi da parte delle ostetriche di "latte e coccole" direttamente in reparto durante i primi giorni di vita e presa in carico precoce della situazione da parte dell'ambulatorio dedicato

All'ASMN una criticità nota ed individuata stabilmente come un fattore di ostacolo è costituita dalla gestione mista (ostetrica ed infermieristica) della fisiologia e del

puerperio, con conseguente eterogeneità dell'approccio e del tipo di assistenza erogata. E' in corso un progetto di riorganizzazione del settore per provare a superare la criticità ed offrire una soluzione alternativa differente e più vantaggiosa.

Infine è stata ipotizzata la figura di una ostetrica "dedicata all'allattamento al seno" presso la degenza ostetrica, che dovrebbe costituire il punto di riferimento di tutto il personale sanitario afferente, monitorare il ricorso al latte artificiale, individuare le situazioni a rischio ed offrire soluzioni valide e condivise con una presa incarico ed invio diretto all'ambulatorio di latte e coccole nei casi selezionati.

Ogni 6 mesi verrà effettuato un **audit** in cui verranno presentati gli esiti delle osservazioni e degli interventi proposti ed in tali circostanze, come da ciclo dell'audit, verranno analizzati i fattori di ostacolo e le barriere emerse e verranno discusse eventuali strategie da mettere in atto.

Alla fine dell'anno si prevede una restituzione del progetto di implementazione e sulla base degli esiti si valuterà anche la necessità di ulteriori processi di formazione o di modificazioni della organizzazione del sistema.

ASMN assicura la consueta adesione alle iniziative della settimana mondiale dell'allattamento. (anno 2016: Flashmob sabato 1/10, settimana mondiale 1-8/10)

2.7 Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi		
2.7.1 Obiettivi di spesa farmaceutica RER per l'anno 2016 Acquisto ospedaliero di farmaci	<i>Aziende</i>	Spesa ospedaliera - ossigeno escluso	
		gen. -dic. 2016	variazione 2016/15
	AUSL Reggio Emilia	41.443.980	14,9%
	AOSP Reggio Emilia	19.589.316	4,9%
	<i>Area Reggio E.</i>	61.033.296	11,5%
	EMILIA-ROMAGNA	556.373.373	8,6%
	<ul style="list-style-type: none"> ● L'incremento di spesa per l'acquisto ospedaliero di farmaci, nel 2016 rispetto al 2015, è stato dell'8,6% complessivo per tutte le aziende regionali. ● Per ASMN l'incremento per il 2016 è stato del + 4,9%. ● Impiego di farmaci a brevetto scaduto: area RE 79.6% (-0.4%), RER 79,7% (-0.1%) . <i>NB: si è riportato l'ultimo dato disponibile riferito a 4 mesi 2016</i> 		
2.7.2 Assistenza farmaceutica convenzionata farmaci inibitori della pompa protonica	<ul style="list-style-type: none"> ● il contenimento del consumo dei farmaci inibitori della pompa protonica, è stato del 4.1% delle DDD prescritte nell'anno 2015. 		
consumi dei Sartani	<ul style="list-style-type: none"> ● La prescrizione dei sartani a brevetto scaduto è stata nel 2016 dell'88.35%, sostanzialmente allineata rispetto al 2015 e (verso una media RER dell'88.03). 		
uso delle statine	<ul style="list-style-type: none"> ● La prescrizione di statine a brevetto scaduto è stata nel 2016 dell'82.49%, verso una media RER dell'81.43%. 		
pazienti (naive e switch) posti in trattamento (NAO)	<ul style="list-style-type: none"> ● Il consumo di nuovi anticoagulanti orali è cresciuto nel 2016, con una spesa di € 1.732.562. I consumi maggiori (DDD/10000ab/die) sono su rivaroxaban (21,2), apixaban (14,25). 		
uso appropriato della Vitamina D,	<ul style="list-style-type: none"> ● Si è data diffusione al documento regionale "Pacchetto informativo Vitamina D per la pratica. Dagli studi recenti più smentite che conferme" I consumi territoriali nell'area di Reggio sono stati nel 2016 di 149,66 e 11,39 DDD/10000ab/die rispettivamente per Colecalciferolo solo ed associato. 		
uso appropriato degli antibiotici sistemici	<ul style="list-style-type: none"> ● Uso appropriato degli antibiotici sistemici: i consumi territoriali di antibatterici sistemici sono stati ridotti nel 2016 del 5,6% rispetto al 2015 (182,19 vs 193,02 DDD/10000ab/die), con un a riduzione del consumo di fluorochinoloni del 18,3%. Anche i consumi di amoxicillina associata si sono ridotti (crf sez. 2.3.9) 		
2.7.3 Acquisto ospedaliero di farmaci	Si è promossa l'adesione alle raccomandazioni regionali sui farmaci oncologici adottate dalla Commissione regionale del farmaco (gruppo GReFO) nonché l'adesione all'impiego dei biosimilari nei pazienti di nuova diagnosi: <ul style="list-style-type: none"> ● <i>Impiego di epoetine biosimilari 2016 vs 2015: 30.2% vs 11.1% Aosp, 51% vs 26.9% Ausl.</i> ● <i>ormone della crescita: prescrizione del biosimilare 2016 vs 2015: 32.8% vs 25.4% per area di Reggio Emilia</i> ● <i>anti TNF alfa, la prescrizione del biosimilare dell'infliximab nel 2016 vs 2015 è stata di 29% vs 6.1%.</i> ● <i>insulina glargine: adesione alla gara regionale</i> 		
Adesione alle raccomandazioni regionali sui farmaci oncologici adottate dal GReFO			
Farmaco generico nel trattamento dell'HIV	L'incremento di spesa registrato nel 2016 per i farmaci HIV è stato contenuto (+300.000 euro) per il ricorso ai farmaci a brevetto scaduto		

Farmaci antivirali diretti per il trattamento dell'epatite C cronica	I farmaci antivirali diretti per il trattamento dell'epatite C cronica sono stati utilizzati secondo i criteri e le priorità definiti periodicamente dal gruppo di lavoro regionale e confermati dalla Commissione regionale del Farmaco;
farmaci impiegati nel trattamento della degenerazione maculare legata all'età	I farmaci impiegati nel trattamento della degenerazione maculare legata all'età, si è posta attenzione alla prescrizione di quelli che a parità di efficacia e sicurezza sono dotati del minore costo per terapia.
Perseguire l'uso appropriato degli antibiotici al fine del controllo delle resistenze batteriche;	<p>Uso appropriato degli antibiotici al fine del controllo delle resistenze batteriche: progetti di stewardship di antibiotici ed antifungini con i seguenti risultati (% riduzione di DDD/*100gg deg vs 2015):</p> <ul style="list-style-type: none"> • Antibiotici (J01) -4,45 % • Carbapenemi -46,87 % • Fluorochinoloni -21,63 % • Antimicotici (J02) -6,83 % • Voriconazolo e Posaconazolo 5,08 % • Echinocandine e Amfotericina -16,04 %
Rispetto degli esiti delle gare regionali per i farmaci	Adesione alle gare regionali: vengono forniti alle UUOO i farmaci aggiudicati nell'ambito delle gare regionali.
<p>2.7.4 Adozione di strumenti di governo clinico</p> <p>Utilizzare esclusivamente i principi attivi</p> <p>Compilazione da parte dei medici prescrittori:</p> <ul style="list-style-type: none"> • dei piani terapeutici regionali • dei registri di monitoraggio AIFA. • del data base regionale delle eccezioni prescrittive, • della prescrizione informatizzata dei farmaci oncologici. 	<p>Le principali azioni in ambito di governo clinico hanno riguardato:</p> <ul style="list-style-type: none"> • la partecipazione agli incontri del gruppo di lavoro sull'appropriatezza prescrittiva (GAP) che si è riunito mensilmente ed ha prodotto note informative commentate; • il rispetto del prontuario terapeutico e della adesione alle gare, monitorato trimestralmente e pubblicato sul sito di Area Vasta Emilia Nord (AVEN). L'adesione alle gare è del 99,11% e la percentuale di farmaci fuori prontuario è pari al 2,4% in valore; • il controllo mensile dei piani terapeutici e delle schede AIFA e l'applicazione delle procedure per i rimborsi previsti; • la realizzazione di incontri con gli specialisti urologi, pneumologi, neurologi ed oculisti, oltre alla partecipazione ai board distrettuali per l'appropriatezza. <p>Vengono forniti alle UUOO esclusivamente principi attivi presenti in PTAVEN. Le eccezioni prescrittive (farmaci extra PT o offlabel e Cnn) sono valutate nell'ambito del NOP, alimentando il database regionale.</p> <p>Nel 2016 gli incontri dei NOP sono stati 24 e le richieste valutate per la parte AUSL sono state 115 di cui 25 in urgenza; 154 per la parte dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia, di cui 48 in urgenza.</p> <p>I prescrittori compilano regolarmente i piani terapeutici regionali disponibili sulla piattaforma SOLE. Per i nuovi antivirali per l'epatite C la percentuale di compilazione è allineata alle dispensazioni di farmaco (100%). Vengono compilati regolarmente i registri di monitoraggio sulla piattaforma AIFA, anche al fine della gestione dei rimborsi di condivisione del rischio.</p> <p>Nel secondo semestre 2016 è stata attivata la centralizzazione provinciale dell'allestimento delle terapie oncologiche presso i laboratori di Farmacia c/o CORE. La prescrizione dei farmaci oncologici è completamente informatizzata con adozione di nuovo applicativo da settembre 2016, in grado di alimentare il nuovo data base oncologico regionale e che consente la prescrizione e l'allestimento in piena rispondenza alla raccomandazione regionale n°14.</p>
Promuovere l'applicazione delle raccomandazioni regionali e nazionali sulla qualità e la sicurezza delle cure	Nell'ambito della promozione della qualità e sicurezza delle cure farmacologiche si è dato seguito al progetto di prescrizione e somministrazione informatizzata della terapia (PSC) ed effettuato un reaudit sulla ricognizione/riconciliazione delle terapie farmacologiche in ambito ospedaliero. Il sistema è in uso su circa 1400 letti di degenza ordinaria (92%) a livello provinciale. Nell'anno 2016 si registrano

farmacologiche	complessivamente 1.397.790 prescrizioni, 4.611.665 somministrazioni e 5.487.756 parametri vitali a livello provinciale. In totale, gli operatori sanitari che utilizzano l'applicativo PSC sono 2.838 a livello provinciale, mentre negli anni sono stati abilitati complessivamente 4.704 professionisti. Le attività principali sono state volte all'attività di presidio clinico (assistenza clinica e formazione agli utilizzatori, manutenzione ed aggiornamento clinico del sistema) e al riassetto del sistema rispetto ai nuovi modelli organizzativi aziendali (riorganizzazione area medica, chirurgia e oncologica) e provinciali (percorso di unificazione).
Ricognizione/ riconciliazione delle terapie farmacologiche in ambito ospedaliero.	<p>Tra la fine del 2015 e il primo trimestre del 2016 è stato condotto un reaudit presso il reparto di Medicina Oncologica al fine di verificare l'impatto dell'introduzione di una scheda strutturata per la raccolta dell'anamnesi farmacologica, introdotta come progetto di miglioramento a seguito di un primo audit condotto nella stessa U.O. nel 2013. Con il reaudit si è voluto pertanto verificare se lo strumento introdotto fosse effettivamente diventato parte integrante della pratica clinica presso la S.C. di Medicina Oncologica e se potesse considerarsi utile alla chiarezza e completezza delle informazioni raccolte, nell'ottica di estensione dello strumento ad altre SS.CC. assimilabili per organizzazione.</p> <p>Dei 246 pazienti analizzati, il 99% aveva una ricognizione effettuata (con un miglioramento del 3% rispetto al 2013), di cui il 69% tramite l'ausilio dello strumento. I campi della scheda più soggetti a variabilità nella compilazione sono stati la data di compilazione (80% di appropriatezza), la fonte delle informazioni (88% di appropriatezza) e la relativa modalità di raccolta (85% di appropriatezza), aspetti comunque notevolmente migliorati rispetto ai dati raccolti nel 2013 (la data non era mai indicata e la fonte solo nel 24% dei casi). Come nel 2013 le informazioni meno chiare riguardavano il dosaggio, anche se si è assistito ad un significativo miglioramento nella chiarezza e completezza (passando da un 67% al 91% di appropriatezza). Le informazioni raccolte sulla gestione del processo di ricognizione terapeutica e sulla modalità di utilizzo nella pratica clinica di uno strumento creato "<i>ad hoc</i>" a supporto di tale pratica, consentirà di definire una sezione dedicata all'interno della cartella clinica informatizzata che tenga conto delle criticità evidenziate (chiarezza e completezza di alcuni campi). Le potenzialità offerte dallo strumento informatico rispetto al supporto cartaceo aiuterà a superare "naturalmente" alcuni "gap" informativi (chiara identificazione del paziente, tracciabilità in termini di personale che ha effettuato la ricognizione e la relativa data/ora) e tramite l'ausilio di un percorso guidato e di un database farmaco completo da cui attingere, consentirà di raggiungere la chiarezza e completezza delle informazioni sulla terapia e sulla fonte delle informazioni.</p>
Attività di vigilanza sull'uso dei farmaci e dei dispositivi medici e la realizzazione dei progetti regionali di farmacovigilanza.	E' proseguita l'attività di vigilanza sull'uso dei farmaci e dei dispositivi medici secondo procedure aziendali che prevedono la gestione delle segnalazioni interne e la diffusione delle disposizioni informazioni sulla sicurezza nazionali e/o regionali. Nel II° semestre 2016 è stato attivato il progetto di farmacovigilanza in pronto soccorso (Mereaphaps). Nell'ambito della revisione, a seguito all'aggiornamento normativo (Decreto Ministero della Salute 30 aprile 2015), della procedura aziendale sulla farmacovigilanza è stata prodotta e diffusa specifica istruzione operativa che illustra le modalità di utilizzo della piattaforma Vigifarmaco.
2.7.5 Acquisto ospedaliero dei dispositivi medici Migliorare la rilevazione nel flusso Di.Me. Spesa per dispositivi medici	La spesa per Dispositivi Medici (Ril. Dime) nel 2016 è stata di € 23.660.021 (+8.4%). Tale valore rappresenta il 96% della copertura del rilevato in flusso Dime verso CE.
Uso appropriato di:	Vengono periodicamente monitorati i dati di impiego dei dispositivi medici per



<ul style="list-style-type: none"> ○ medicazioni avanzate ○ dispositivi medici per elettrochirurgia a ultrasuoni e radiofrequenza ○ dispositivi taglienti e pungenti con meccanismi di sicurezza (NPDs) ○ terapia a pressione negativa. 	<p>elettrochirurgia a ultrasuoni e radiofrequenza rispetto alle indicazioni regionali e viene fornita agli utilizzatori reportistica di ritorno sui DM utilizzati per singolo intervento.</p> <p>Si è dato seguito alla adozione dei dispositivi taglienti e pungenti con meccanismo di sicurezza (NPDs) e programmato l'attività formativa e la conversione in previsione della prossima aggiudicazione regionale.</p> <p>Le medicazioni avanzate per il trattamento di ferite, piaghe ulcere acute e croniche vengono monitorate rispetto alle richieste di nuovi prodotti con analisi costo beneficio rispetto a quanto disponibile, alle aggiudicazioni di gara ed alla raccomandazione regionale.</p>
<p>Adesione alle gare centralizzate dei dispositivi medici di Intercent-ER.</p> <p>Indicatori oggetto di valutazione nell'ambito del sistema regionale SIVE-ER e del progetto Bersaglio</p>	<p>AVEN pubblica trimestralmente le elaborazioni sul proprio sito che sono oggetto di attenta analisi. In particolare dai dati esposti nella suddetta reportistica si evince che il livello di adesione a gare centralizzate relative ai farmaci passa dal 94,7% del 2015 al 97% nel 2016.</p> <p>ND 0359 spesa dispositivi medici, in regime di ricovero, per dimesso:</p> <p>anno 2015 (da calcolo DIME) 501,68 €/dimesso 1° sem 2016 (da calcolo DIME) 498,423 €/dimesso anno 2016 (da calcolo DIME) 494,22 €/dimesso</p> <p>IND 0360 spesa guanti non chirurgici, usati in ricovero, per giornata di degenza:</p> <p>Anno 2015 (da calcolo DIME) 0,947 €/giornata 1° sem 2016 (da calcolo DIME) 0,843 €/giornata Anno 2016 (da calcolo DIME) 0,82 €/giornata</p> <p>IND 0361 spesa suture meccaniche, per dimesso chirurgico:</p> <p>Anno 2015 (da calcolo DIME) 30,534 €/dimesso 1° sem 2016 (da calcolo DIME) 43,725 €/dimesso Anno 2016 (da calcolo DIME) 39,00 €/dimesso</p> <p>IND 0632 spesa dispositivi elettrochirurgia, per dimesso chirurgico:</p> <p>Anno 2015 (da calcolo DIME) 25,84 €/dimesso 1° sem 2016 (da calcolo DIME) 32,575 €/dimesso Anno 2016 (da calcolo DIME) 30,79 €/dimesso</p> <p>Completare il processo di integrazione entro il 2016 per le CADM di Area Vasta.</p> <p>Nel 2016 si provveduto alla nomina della commissione dispositivi medici di area vasta in sostituzione delle CADM aziendali.</p> <p>In ambito provinciale sono stati istituiti dei nuclei provinciali per la valutazione dei DM che fungono da interfaccia tra aziende e CADM di area vasta</p>

3. Assistenza Ospedaliera

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

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Tempi di Attesa dai dati retrospettivi della SDO per Azienda per le prestazioni monitorate	<p>Si riportano di seguito le percentuali di raggiungimento degli obiettivi secondo i dati richiesti dalla Regione:</p> <ul style="list-style-type: none"> ⊙ Chemioterapie entro 30 giorni: 88,9% ⊙ Interventi tumore mammella - mastectomia: 65,2% ⊙ Interventi tumore prostata: 73,1% ⊙ Interventi tumore colon retto: 82,6% ⊙ Interventi tumore utero: 64,4% ⊙ Interventi tumore polmone: 97,5% ⊙ Protesi anca entro 180 giorni: 66,7% ⊙ Coronarografie entro 30 giorni: 93,8% ⊙ Coronarografie entro 60 giorni: 100% ⊙ PTCA entro 30 giorni: 96,5% ⊙ PTCA entro 60 giorni: 100% ⊙ Ernia inguinale entro 30 giorni: 63,2% ⊙ Ernia inguinale entro 60 giorni: 12,6% ⊙ Ernia inguinale entro 180 giorni: 55,3% ⊙ Endoarteriectomie carotidee entro 30 giorni: 35,5 ⊙ Endoarteriectomie carotidee entro 60 giorni: 47,8% ⊙ Endoarteriectomie carotidee entro 180 giorni: 100% ⊙ Tonsillectomia entro 30 giorni: 45,5% ⊙ Tonsillectomia entro 60 giorni: 5,7% ⊙ Tonsillectomia entro 180 giorni: 57,9%
Verifica di completezza archivio SIGLA per Azienda	<p>1. La percentuale dei volumi Sigla/Sdo è pari a circa 85%, fanno eccezione gli interventi di coronarografia per i quali ci sono dei problemi di interfacciamento della procedura informatica .</p> <p>2. La misurazione dell'attesa prospettica per le prestazioni oggetto di monitoraggio da intendersi per le patologie oncologiche, eccezione per i tumori della prostata e della vescica, rileva una minima riduzione nel mese di dicembre 2016 rispetto all'anno precedente.</p> <p>I dati regionali riguardanti le prestazioni di ricovero sono consultabili al sito : www.saluter.it/siseps/sanita/sdo/analisi-statistica/reportistica-predefinita-sdo/ □</p>
Individuazione del Responsabile Unico Aziendale	In data 13 dicembre 2016 è stato nominato il Responsabile Unico Aziendale nella figura del dott. Giorgio Mazzi
Predisposizione e completamento del piano di informatizzazione dei sistemi di rilevazione delle liste di attesa	<p>È stato completamento il piano di informatizzazione dei sistemi di rilevazione delle liste di attesa per area chirurgica.</p> <p>L'inserimento in lista dei pazienti avviene con una piattaforma informatica comune per tutte le aree chirurgiche</p>

3.2 Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Completare il percorso di riconversione atto a garantire la dotazione massima di posti letto pubblici e privati accreditati al 31.12.16	Per quanto riguarda la dotazione di posti letto, la provincia si attesta già su una dotazione complessiva di 3,5 posti letto per mille abitanti. La riduzione ipotizzata, in linea con le indicazioni regionali, ha portato al 31/12/2016 i posti letto dell'Azienda Ospedaliera a 857 (- 43 posti letto). Tale riduzione, tiene conto degli indici di occupazione dei posti letto delle discipline chirurgiche e del trasferimento in regime di day service delle attività dei DH oncologici per effetto di quanto previsto dalla DGR 463/2016.
Conversione in regime ambulatoriale dei day hospital oncologici in Emilia- Romagna	Il percorso è stato ampiamente studiato e pianificato da gennaio 2016 ed implementato tra il mese di novembre e il mese di dicembre 2016 come da indicazioni regionali. Dal primo gennaio 2017 l'attività di DH oncologico è completamente trasferita in un percorso di DSA. Si è dato corso di adeguamento l'architettura informatica per la preparazione dei flussi RER essenziali per quanto richiesto dalla delibera RER N. 463/2016 del 4/4/2016.
Monitoraggio di indicatori di volume ed esito secondo le indicazioni della DGR 2040/215 e DM 70/2015	In relazione al monitoraggio degli indicatori di volume ed esito si riportano di seguito i seguenti dati riferiti al 2016: <ul style="list-style-type: none"> - N° interventi mammella = 541 - N° interventi colecistectomia = 437 - % interventi colecistectomia con degenza P.O. < 3 gg = 69,65% - N° interventi frattura femore = 384 - % interventi frattura femore operati entro 2 gg = 83,91%
DRG ad alto rischio di inappropriatezza	Il rapporto tra DRG totali aziendali e DRG ad alto rischio inappropriatezza in DO è pari a 0,19 per l'anno 2016
Rapporto tra i ricoveri erogati in DH sul totale dei ricoveri (ordinari e DH) per tutti i DRG ad alto rischio di inappropriatezza	L'indice di Day Surgery per l'ASMN è pari a = 63,78% per l'anno 2016 mentre per l'anno 2015 era di 64,71% In particolare: DRG 8 (intervento sui nervi periferici e cranici no cc) = 4,76% per l'anno 2016 mentre 9,09% per l'anno 2015 DRG 538 (escissione locale e rimozione mezzi di sintesi no cc) = 63,36% per l'anno 2016 mentre 69,62% per l'anno 2015 DRG 266 (trapianti di pelle/o sbrigliamento) = 88,68% per l'anno 2016 mentre 87,42% per l'anno 2015
Reti hub & spoke Centralizzazione Primaria delle reti cliniche tempo dipendenti (IMA, Traumi, Stroke)	Nel 2016 è proseguita l'attività di confronto fra le tre realtà provinciali interessate dall'unificazione dell'organo di coordinamento delle emergenze territoriali (CO118EO). Il Dipartimento di Emergenza-Urgenza (DEU) interaziendale assicura un'integrazione nella gestione delle emergenze. Nel gruppo di lavoro di Area Vasta sono stati revisionati i percorsi-pazienti affetti da patologie tempo-dipendenti (trauma grave, IMA, Ictus, arresto cardio-respiratorio) CARDIOLOGIA In ambito cardiovascolare le due Aziende sanitarie provinciali hanno confermato gli obiettivi del Programma cardiologico interaziendale per garantire un modello in rete finalizzato al mantenimento di elevati livelli di qualità professionale. È attivo il protocollo fast track per SCA-STEMI che prevede il bypass del PS e l'accesso diretto in emodinamica. Per i pazienti soccorsi dal 118 la trasmissione dell'ECG al centro HUB avviene in oltre l'80% dei casi. Per i pz che accedono ai PS periferici, l'invio dell'ECG nella

<p>sede HUB avviene nel 60% dei casi. Il sistema sfrutta la trasmissione degli ECG dalle automediche alla UTIC Hub di RE.</p> <p>Una volta ricevuta la conferma positiva dell'ECG inizia terapia con aspirina ed eparina durante il trasporto</p> <p>Applicazione del protocollo regionale "Le Reti per le emergenze e le urgenze cardiologiche per pz con STEMI".</p> <p>In collaborazione con il DEU sono stati mantenuti i percorsi di centralizzazione dell'IMA con ST sopraslivellato dalla rete ospedaliera territoriale alla struttura emodinamica ed UTIC dell'ASMN, ove vengono eseguite le procedure di PTCA, in urgenza ed elettive.</p> <p>La rete cardiologica provinciale per l'NSTEMI è attiva dal dicembre 2012 e prevede l'esecuzione di Coronarografia anche con modalità ON-LINE.</p> <p>Consolidamento del sistema provinciale di telecardiologia a favore dei medici di medicina generale.</p> <p>È attivo un percorso di invio all'Hub dei pazienti con stenosi aortica candidati a TAVI con formalizzazione di un protocollo condiviso tra le Aziende di Parma, Piacenza e Reggio Emilia che ha portato alla costituzione di una equipe interventistica cardiologica strutturale interaziendale (Heart Team).</p> <p>Per quanto riguarda gli indicatori è opportuno segnalare:</p> <ul style="list-style-type: none"> •% di angioplastiche coronariche percutanee entro 2 gg dall'accesso per pazienti con IMA: 61,24 % nel 2015 63,87% nel 2016 •Mortalità a 30 gg per IMA: 8,79% nel 2015 e 7,26% nel 2016; <p>N° PTCA primarie anno 2016: numero 258, La percentuale di shock cardiogeno: 4,65%.</p> <p>Numero pz online provenienti dallo spoke con NSTEMI nel 2016: 263: di questi fanno PTCA il 52,9% (139 su 263). E sempre di questi fanno esame CNG entro 48 ore dall'ingresso in H: 50,6% (cioè 133 su 263)</p> <p>NEUROLOGIA</p> <p>Dal maggio 2004, il reparto di Neurologia dell'Ospedale S. Maria Nuova di Reggio Emilia è autorizzato a eseguire trattamenti fibrinolitici per il trattamento dell'ictus ischemico ispirandosi al modello di comprehensive stroke care. Presso l'ASMN sono in essere modalità operative che garantiscono l'assistenza del paziente, l'identificazione di un case manager, la precoce presa in carico riabilitativa già nell'area ictus, il trasferimento successivo presso la Medicina Riabilitativa, qualora il paziente necessiti di trattamento riabilitativo intensivo.</p> <p>Per quanto riguarda gli indicatori è opportuno segnalare:</p> <p>Mortalità a 30 gg per ictus ischemico: 8,23% nel 2015, 8,28% nel 2016</p> <p>N° dimessi con DRG 14 "Emorragia intracranica o infarto cerebrale": 2015:527 e 2016: 616</p> <p>Trombolisi effettuate: 2015: 167, <u>2016: 214</u></p> <p>TRAUMI</p> <p>È attivo il Percorso assistenziale del trauma grave, con verifica e aggiornamento del Protocollo di centralizzazione diretta al SMN, dai punti di primo intervento provinciali e dai PS provinciali.</p> <p>I dati che vengono inseriti nel registro traumi, unico per il nostro SIAT (Parma - Piacenza e Reggio Emilia), vengono inviati in regione ogni anno.</p> <p>Per quanto riguarda gli indicatori è opportuno segnalare:</p> <p>N° traumi: 2015: 1581, 2016: 1605.</p> <p>N° pz. con Trauma cranico con GCS<14 che effettuano TC encefalo entro 2 h</p>

	<p>N° totale pz con T cranico con GCS <14: 100%</p> <p>N° traumi gravi con Ecofast eseguita entro 20 minuti \ N° totale politraumi: 100%</p>
<p>Pronto soccorso e attivazione STAM STEN piano operativo per la gestione dei picchi di afflusso nei Pronti Soccorso</p>	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Revisione del protocollo PEIMAF - Piano di emergenza per massiccio afflusso di feriti- ✓ Aggiornamento delle modalità di gestione dei ricoveri urgenti da Pronto Soccorso: Con la rimodulazione dell'area medica e dell'area chirurgica che fa seguito, da un parte all'attivazione del nuovo Centro Onco Ematologico Reggiano (CORE), dall'altra all'analisi dei risultati del progetto di riorganizzazione per intensità di cura e complessità assistenziale, avviato alcuni anni fa presso il nostro Ospedale, si è provveduto a rivedere le modalità di gestione dei ricoveri urgenti da Pronto Soccorso.
<p>Migliorare il flusso ed uniformare il flusso di Pronto Soccorso</p>	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Progetto di riorganizzazione dipartimento emergenza urgenza: il Dipartimento d'Emergenza si è attivato per rivedere tutte le fasi di percorso diagnostico terapeutico del paziente in Pronto Soccorso e a studiare una riorganizzazione operativa che potesse ridurre i forti disagi che il sovraffollamento procura sulla struttura. La soluzione proposta, sviluppata in collaborazione con la facoltà di Ingegneria gestionale dell'Università di Modena e Reggio Emilia: <ul style="list-style-type: none"> - si inquadra nell'ambito di una revisione dei percorsi del paziente all'interno del Pronto Soccorso, con l'obiettivo di aumentarne la sicurezza e ridurre i tempi di attesa; - propone di riqualificare gli spazi del Pronto Soccorso in 3 aree a differente intensità/complessità di cura, inserendosi nel processo di riorganizzazione dell'ospedale per intensità di cura - configura una diversa modalità organizzativa del lavoro del personale di PS (medici, infermieri, oss), calata in un ambiente destrutturato e ripensato per favorire la crescita continua delle competenze professionali. <p>Il modello organizzativo ipotizzato dovrebbe prevedere l'indirizzamento dei pazienti giunti in PS all'area di visita e trattamento più appropriata e l'immediata presa in carico del paziente, il quale bypassa completamente la sala d'attesa. Sulla base del livello di criticità abbiamo provato ad individuare 3 aree:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bassa criticità - Media criticità - Alta criticità <p>La suddivisione delle aree in bassa, media e alta non corrisponde ai codici colore attribuiti dal sistema triage, ma viene fatta sulla base della quantità di risorse, di lavoro, di personale, di tempo che la gestione di quel paziente richiede al DEU. In pratica la complessità del paziente in termini di intensività clinica, ma anche di complessità assistenziale (necessità di monitoraggio di parametri, esami di laboratorio, imaging, consulenze).</p> <p>Queste aree specializzate si concentrano su un trattamento tempestivo di pazienti che hanno il medesimo livello di gravità; questa riorganizzazione del flusso di lavoro permette di accelerare l'assistenza in modo efficiente e sicuro. La sperimentazione effettuata ha dato esiti estremamente positivi (oltre le aspettative) sia in termini di gradimento da parte dell'utenza e degli operatori, quanto in termini oggettivi di riduzione significativa dei tempi d'attesa dei pazienti gestiti nell'area oggetto della sperimentazione (-30%), ciò nonostante il concomitante aumento medio degli accessi giornalieri (+ 11%).</p> <p>In attesa di completamento del progetto e di finanziamento per partire con la riqualificazione tecnica degli spazi.</p>
<p>Attivazione di STAM e STEN</p>	<p>Il 28.12.2015 con protocollo ASMN n. 29664/2015 (nota protocollo n. 112573/2015</p>

	<p>dell'AUSL) sono state formalizzate le procedure già in essere di STAM e STEN. Nel 2014, nel 2015 e nel 2016 sono stati effettuati audit annuali sull'andamento dello STEN e dello STAM. Attivata l'assistenza alla gravidanza fisiologica da parte dell'ostetrica secondo le indicazioni regionali. Applicati i profili di assistenza della gravidanza a gestione ostetrica. Emessi in particolare: istruzione Operativa Ambulatorio gravidanza fisiologica a termine per la presa in carico della gravida entro la 38° settimana fino al parto con integrazione ospedale - territorio; documento sul Percorso integrato Diagnosi prenatale di primo e secondo livello nella Provincia di Reggio Emilia, Procedura "Assistenza alla gravidanza a rischio in Provincia di Reggio Emilia" (revisione 2017).</p> <p>Nel 2016 sono stati effettuati 14 STEN e 67 trasporti da centri Spoke. In totale dall'1/9/13 al 31/12/16 sono stati effettuati 44 STEN e 175 trasporti da centri Spoke.</p> <p>Dal 1.1. 2016 al 31.12.2016 sono stati effettuati 57 STAM.</p>
--	---

3.3 Attività trasfusionale

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
aumentare il livello di sorveglianza ed attenzione alle procedure per evitare situazioni di errore ABO e per un livello di sicurezza maggiore del paziente	<p>negli incontri del COBUS del 2016 si è affrontato il tema in oggetto. Stiamo perseguendo gli obiettivi presenti nel Titolo VII art. 25 del decreto con le modalità descritte al punto C dell'allegato VII.</p> <p>E' in via di definizione la introduzione della richiesta elettronica (<i>order entry</i>) per due reparti pilota. Si sono svolte numerose riunioni , oltre che in COBUS, nel dipartimento chirurgico di ASMN, nei Collegi di Direzione di entrambe le aziende e in AVEN , illustrando "cosa cambia" dopo l'entrata in vigore del D.M .di cui sopra. Nello specifico :</p> <ul style="list-style-type: none"> ● è stata aggiornata e distribuita agli operatori la procedura per la richiesta di sangue ed emocomponenti in collaborazione con il risk manager aziendale in ottemperanza a quanto richiesto dall'ultimo D.M. La procedura prevede il ricorso al braccialetto identificativo per incrementare la sicurezza del processo: ad ogni paziente all'atto del ricovero viene applicato il braccialetto identificativo (lo stesso può essere applicato in tutti i pazienti che effettuano trasfusioni di sangue o emocomponenti, anche in regime di DH/DSA). ● Si sono tenuti i corsi di gestione del rischio in ambito trasfusionale in collaborazione con il risk manager aziendale e il medico legale. ● sono iniziati percorsi per la implementazione , come da indicazioni del D.M.2/11/2015 , del PBM
garantire il livello di autosufficienza regionale attraverso la donazione volontaria	È stato garantito il livello di autosufficienza provinciale e regionale di emocomponenti che è stato incrementato di circa il 20% rispetto all'anno precedente anche grazie a una virtuosa collaborazione con AVIS. Si è incentivata la donazione volontaria, non remunerata, periodica e responsabile anche attraverso il sistema di prenotazione che il SIT ha metodicamente proposto e sostenuto anche per i punti di raccolta associativi
smaltire le liste di attesa per donatori di midollo osseo presenti in Regione	È stata stipulata una specifica convenzione tra ASMN e ADMO RER per incentivare e snellire le procedure di iscrizione al registro di donatori di midollo osseo (IBMDR) attraverso l'introduzione del prelievo salivare da inviare al Laboratorio di Immunogenetica di Bologna AOSP. A tal fine si sono svolti vari incontri per l'ottenimento delle credenziali di accesso di un professionista di ADMO per l'inserimento dei nuovi donatori nel registro . Tutto questo percorso è ora definitivamente a regime.
effettuare i prelievi di sangue che persistono nelle diverse sedi dell' Area Vasta Nord	Si effettuano normalmente presso il SIT prelievi di sangue, mediamente 4/settimana , si cura l'inserimento nel gestionale di IBMDR e i campioni vengono inviati tempestivamente al Laboratorio di Immunogenetica di Bologna AOSP che si occupa della tipizzazione

3.4 Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
report indicante l'attività annuale dell'Ufficio Locale di Coordinamento alle Donazioni;	In data 7 marzo 2017 è stato trasmesso al CTR un report relativo all'anno 2016 contenente l'attività annuale svolta. Tale report è stato consegnato durante l'incontro annuale con il referente regionale trapianti.
percorso aziendale d'identificazione in Pronto Soccorso e successivo monitoraggio di tutti i pazienti con lesioni cerebrali severe ricoverati in reparti non intensivi	In collaborazione con il Pronto Soccorso e Coordinatore Locale è stato messo a punto un percorso per la segnalazione di tutti i pazienti con lesioni cerebrali severe e le valutazioni successive durante la fase di ricovero. Tale percorso è stato allegato al report trasmesso a Marzo e consegnato all'incontro annuale con il referente regionale trapianti.
Sviluppo e applicazione di percorsi aziendali finalizzati al raggiungimento di un numero di donazioni di	nel corso del 2016 il numero di cornee donate è stato leggermente superiore all'obiettivo fissato per la nostra azienda e pari a 95 cornee.
Sviluppo e applicazione di percorsi aziendali finalizzati al raggiungimento di un numero di donazioni multi-tessuto	Nel corso del 2016 sono stati valutati complessivamente 8 pazienti per donazioni multi tessuto dei quali 5 sono risultati idonei, 2 non idonei ed 1 opposizione.



3.5 Sicurezza delle cure

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Piano-programma aziendale per la sicurezza delle cure	Nel corso del 2016 si è provveduto a predisporre il nuovo Piano Programma aziendale per la sicurezza delle cure relativo al triennio 2016/2018. Il piano, predisposto secondo le indicazioni delle Linee di indirizzo regionali, riporta gli obiettivi generali e specifici inerenti tre differenti ambiti: sicurezza dei pazienti, sicurezza degli operatori e sicurezza degli ambienti. Il Piano è stato condiviso nell'ambito del Collegio di Direzione e approvato formalmente con Deliberazione del Direttore Generale n. 210 del 29 novembre 2016.
Eventi sentinella	Nel corso del 2016 è stata effettuata la segnalazione in RER di 3 eventi sentinella. Per ogni evento sentinella è stata effettuata una analisi attraverso la tecnica del Significant Event Audit e si è provveduto a trasmettere le schede ministeriali debitamente compilate.
Check list Sala Operatoria	Nel corso del 2016 si è provveduto a trasmettere in Regione i dati relativi alle checklist compilate e alle non conformità segnalate entro le scadenze previste. L'Azienda ha inoltre aderito al progetto regionale Osservare, dando il via all'attività di osservazione degli interventi effettuati presso le U.O. di Chirurgia d'Urgenza e Ortopedia nel mese di dicembre 2016.
Raccomandazioni per la sicurezza delle cure	<p>Anche nel 2016 è proseguita l'attività di implementazione delle raccomandazioni per la sicurezza delle cure, con la predisposizione di un documento per ognuna delle raccomandazioni ministeriali. In particolare si è provveduto a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - aggiornare la procedura aziendale per la gestione della trasfusione di sangue e di emocomponenti anche alla luce delle nuove indicazioni del DM 2 novembre 2015; - predisporre un documento di indirizzo relativo alla raccomandazione n. 6 sulla prevenzione della morte materna; - predisporre un piano di implementazione dell'assistenza perinatale per la prevenzione della morte o disabilità nel neonato sano con peso >2500g; - predisporre e trasmettere a tutti gli interessati una circolare interaziendale sulla prevenzione dell'osteonecrosi della mascella da bifosfonati, - predisporre una procedura per il trasporto extraospedaliero con accompagnamento infermieristico; - predisporre una linea di indirizzo aziendale per la prevenzione del suicidio in ospedale; - predisporre una procedura per la segnalazione e la gestione degli episodi di violenza a danno degli operatori. <p>Si è proceduto, inoltre, al monitoraggio di alcune raccomandazioni attraverso l'effettuazione di due visite per la sicurezza all'interno dei reparti di Geriatria e Lungodegenza nell'ambito del progetto regionale Visitare.</p>
Prevenzione e gestione delle cadute	<p>Prevenzione e gestione delle cadute: in attesa dell'aggiornamento delle procedure aziendali, come da indicazione regionale, nel corso del 2016 si è provveduto a predisporre un piano per la prevenzione delle cadute accidentali (piano di miglioramento) che è stato allegato al Piano Programma di gestione del rischio. È proseguito inoltre il monitoraggio delle cadute attraverso l'analisi periodica del database aziendale che raccoglie tutte le segnalazioni pervenute attraverso la scheda informatizzata. Vengono monitorati i seguenti indicatori:</p> <ul style="list-style-type: none"> • n. di cadute in valore assoluto suddiviso per reparto segnalante; • n. di cadute in percentuale sul n. di ricoveri del reparto segnalante; • n. di cadute in percentuale sul n. di ricoveri aziendali totali; • n. cadute x1000 gg di degenza per posto letto per reparto segnalante; • n. cadute x1000 gg di degenza per posto letto sul totale aziendale;

	<ul style="list-style-type: none">• % di cadute con esito e senza esito rispetto al totale delle segnalazioni. <p>A cadenza annuale viene predisposto un report che viene trasmesso ai reparti interessati e pubblicato sulla intranet nella sezione specifica dedicata alla gestione del rischio e alla segnalazione degli eventi avversi.</p>
--	---

4. Garantire la sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa
4.1 . Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario	Il monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario viene effettuato costantemente mediante verifiche ordinarie e verifiche straordinarie secondo la tempistica definita dalla direzione generale cura della persona. La conferenza territoriale sociale e sanitaria viene informata degli esiti delle verifiche straordinarie.
presentazione alla Regione della certificazione attestante la coerenza degli andamenti trimestrali;	E' stata presentata alla Regione certificazione attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato.
riduzione dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi del SSR a 60 gg	Tempi di pagamento: l' indicatore di tempestività dei pagamenti calcolato secondo il criterio pesato di cui all'art.9 comma 1 del D.P.C.M. 22 settembre 2014 presenta per l'anno 2016 un valore pari a 17,26 giorni in tendenziale recupero rispetto al 2015 anno in cui l'indicatore si è assestato su 29,23 giorni. Essendo l'indicatore superiore allo zero significa che le fatture sono state pagate oltre la data di scadenza delle stesse; nello specifico a circa 77 giorni dalla data di ricevimento della fattura. Da osservare che a partire dal terzo trimestre 2016 fino ad oggi l'indicatore è sempre stato negativo nel rispetto dei tempi di pagamento previsti dal decreto DECRETO LEGISLATIVO 9 ottobre 2002, n. 231 e successive modificazioni ed integrazioni in Attuazione della direttiva 2000/35/CE relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali
4.1.2 Miglioramento del sistema informativo contabile	<p>Le scritture contabili sono state registrate correttamente tenuto conto delle disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, della relativa casistica applicativa e delle indicazioni regionali.</p> <p>Il piano dei conti regionale, economico e patrimoniale è stato correttamente utilizzato. I Modelli CE, SP e LA sono stati puntualmente e correttamente compilati.</p> <p>Bilancio 2015: nello schema di bilancio esposto mancava la specificazione riguardante i tempi di scadenza dei crediti/debiti, se entro i 12 mesi o oltre i 12 mesi, pur presente in nota integrativa</p>

4.2. Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
<p>Processo di dematerializzazione del ciclo degli acquisti e implementazione dell'Ordine Elettronico</p>	<p><u>Processo di dematerializzazione del ciclo degli acquisti:</u> Sono proseguite nel 2016 le attività già avviate nel 2015 in ordine al processo di dematerializzazione del ciclo degli acquisti. In particolare, si è dato corso a quanto previsto dalla DGR 287/2015, inserendo nei capitolati di gara con decorrenza 31/01/2016, una clausola che prevede l'obbligo per i fornitori di ricevere ordini elettronici e inviare documenti di trasporto elettronici attraverso il NoTI-ER. Di concerto con i competenti uffici regionali, ci si è attivati per dare altresì corso all'obbligo, a partire dal 30 giugno, di emettere esclusivamente ordini elettronici e DDT attraverso il NoTI-ER. Un ruolo di particolare rilievo è stato poi svolto dal magazzino ULC di AVEN, in ragione dell'importanza economica dei contratti ivi gestiti, tra i quali anche contratti per forniture dell'AO di Reggio Emilia. Sotto tale specifico profilo, si precisa che ancor prima dei termini del 30 giugno si è dato corso all'inoltro di ordini e alla ricezione di DDT in modalità elettronica con i fornitori che si sono resi disponibili. In una prima fase è stata attivata l'emissione degli ordini con modalità elettronica; emissione a cui si è accompagnato un flusso parallelo di invio ordini tramite fax di garantire in primo luogo gli approvvigionamenti e consentire ai fornitori di rodare il sistema. Successivamente si è iniziato a ricevere dai fornitori DDT elettronici. Nel 2016 l'Azienda USL di Reggio Emilia, che ha visto come principale mittente di Ordini l'Unità Logistica Centralizzata, ha generato complessivamente 27.907 ordini elettronici al 31/12/2016 e sono stati ricevuti N. 14.365 DDT. E' stato significativo anche il numero di ordini generato da AO Reggio Emilia, risultata tra le prime aziende ad essere entrata a regime.</p>
<p>Livello di centralizzazione degli acquisti di beni e servizi</p>	<p><u>Adesione alle gare centralizzate:</u> L'adesione alle gare viene trimestralmente monitorata attraverso una specifica reportistica prodotta dalla Direzione di AVEN e pubblicata sul portale della Unità Logistica Centralizzata. Nel corso del 2016 è stata regolarmente prodotta e resa disponibile sul portale AVEN la reportistica trimestrale in cui si evidenzia il livello di adesione alle gare centralizzate relativamente ai prodotti sanitari gestiti dalla Unità Logistica centralizzata. Con riferimento al livello di adesione alle gare centralizzate, che sarà oggetto di specifica rilevazione regionale nei prossimi mesi, si evidenzia che i livelli raggiunti nell'anno 2015 saranno sicuramente confermati e che sarà possibile registrare un ulteriore incremento. Questo in quanto nel corso dell'anno 2016 risultano aggiudicate un numero di procedure centralizzate molto alto, alcune delle quali relative a prodotti non ancora oggetto di centralizzazione contrattuale. Più nello specifico, dai dati esposti nella suddetta reportistica, si evince per esempio che il livello di adesione a gare centralizzate relative ai farmaci passa dal 94,7% al 97%.</p>
<p>Sviluppo dell'e-procurement regionale</p>	<p><u>Sviluppo dell'e-procurement:</u> Ai sensi della normativa in tema di procedure di acquisto degli enti del SSN, che ne hanno sancito l'obbligatorietà, il Servizio Interaziendale Approvvigionamenti ricorre abitualmente agli strumenti di acquisto disponibili sulle piattaforme telematiche di Consip e dell'Agenzia regionale Intercent-ER. In particolare, la piattaforma regionale viene utilizzata non solo per l'adesione alle convenzioni ivi disponibili, ma anche per l'esperimento di procedure di acquisto mediante il "mercato elettronico". Il Servizio Interaziendale Approvvigionamenti, nell'ambito delle indicazioni attuative impartite sul tema dal Dipartimento Interaziendale Acquisti di AVEN, ha dato corso all'esperimento della procedura di gara europea, pubblicando nell'anno 2016 sulla piattaforma di e-procurement regionale la seguente gara di rilevanza comunitaria, con capofila AO di Reggio Emilia: Procedura aperta per la fornitura in service di sistemi di iniezione mezzi di contrasto in emodinamica occorrenti all'unione di acquisto Aven.</p>

4.3. Il governo delle risorse umane

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
<p>Rispetto del Piano di Assunzione</p> <p>Rispetto dei parametri definiti dal Patto per la salute</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</p> <p>Rispetto tempi e modalità dei processi di integrazione interaziendale</p> <p>Numero processi completati sul totale processi avviati.</p> <p>Rispetto delle scadenze individuate nel cronoprogramma del GRU</p> <p>Partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico, normativo o di contrattazione collettiva</p>	<p>L'Azienda ha provveduto all'assunzione del personale, richiesto con il piano in atti al prot. 11885 del 12.05.2016 ed autorizzato con nota della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare della Regione Emilia-Romagna in atti al prot. 17965 del 21.07.2016.</p> <p>Tali assunzioni sono state effettuate compatibilmente con le graduatorie disponibili e verranno completate nel 2017 per quelle qualifiche e discipline per le quali sono in corso le procedure concorsuali di reclutamento.</p> <p>Per garantire il rispetto dei vincoli posti dalle norme sull'orario di lavoro, a seguito dell'entrata in vigore dell'art. 14 della Legge 161/2014 a far data dal 25/11/2015, si sta completando l'assunzione di n.28 unità di personale del comparto e n.2 unità di personale della dirigenza. Anche tali facoltà assunzionali hanno formato oggetto del citato Accordo Regionale e del successivo verbale di incontro.</p> <p>Sono stati costituiti e configurati i Dipartimenti Amministrativo e Tecnico Interaziendali tra l'Azienda USL e l'Azienda Ospedaliera IRCCS di Reggio Emilia, in sostituzione di quelli previsti nei rispettivi organigrammi, nel quale sono confluite le neocostituite strutture complesse, anch'esse a valenza interaziendale. E' stato completato il 100% dei processi avviati ed il percorso di integrazione si completerà nel momento della fusione delle due aziende sanitarie della provincia di Reggio Emilia, attualmente previsto per il 1 luglio 2017, con la integrazione dei servizi in staff alle Direzioni e delle strutture omologhe del Bilancio.</p> <p>Nel corso del 2016 l'Azienda, in coordinamento con la Regione E.R., ha garantito l'attività di supporto tecnico necessario alla realizzazione del progetto denominato "Sistema Unitario di Gestione Informatizzata delle Risorse Umane" (GRU), nel pieno rispetto delle scadenze fissate dal cronoprogramma. L'Azienda ha partecipato, con propri professionisti sia dell'area giuridica che economica, alla creazione delle tabelle centralizzate a livello regionale, partecipando ai Tavoli di confronto a livello regionale, provinciale o di Area Vasta, concorrendo alla definizione di criteri omogenei di interpretazione e applicazione della normativa di riferimento.</p> <p>E' stato completato il 100% delle procedure di stabilizzazione del personale a tempo determinato di cui alla DGR 1735/2014.</p> <p>Si è inoltre proceduto a stabilizzare il personale già presente in Azienda con incarichi a tempo determinato ed in posizione utile in graduatoria di concorso, secondo la programmazione proposta con il Piano assunzioni 2016.</p> <p>Il livello complessivo del costo del personale ha subito una variazione in aumento dovuta sostanzialmente:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. alla assunzione di unità di Dirigenti Medici a fronte di posti trasferiti dall'Ausl di Reggio Emilia a fine 2015 e inizio 2016 nell'ambito delle riorganizzazioni aziendali in corso, in particolare per quanto riguarda i servizi interaziendali quali l'attività ortopedica e quella ginecologica; 2. a contratti stipulati per le necessità riconducibili alle esigenze determinatesi in conseguenza all'entrata in vigore della L. 161/2014, di cui si è detto sopra, volte a garantire i volumi di attività antecedenti alla applicazione della normativa sull'orario di lavoro; 3. alle assunzioni presso la SC di Oncologia per far fronte alle modificate necessità assistenziali conseguenti all'attivazione del CORE, che ha assegnato alla Struttura medesima dei posti letto in degenza ordinaria, dei quali prima era sprovvista, disponendo solo di 17 posti letto di DH, che comportano un diverso impegno assistenziale nell'arco delle 24 ore.

4.4. Programma regionale gestione diretta dei sinistri

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Programma regionale per la gestione diretta dei sinistri	<p>Nel corso dell'anno 2016 5 AO-IRCCS, già dotatasi di CVS fin dalla seconda metà dell'anno 2011, ha continuato la sua partecipazione alla sperimentazione della Gestione Diretta dei sinistri di cui alla L.R. 13 del 7/11/2012, recante "Norme per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli Enti del Servizio Sanitario Regionale" e s.m.i. Rescisso il contratto assicurativo già in essere con AM TRUST, a far tempo dal 1.7.2013 AO-IRCCS ha assunto la gestione diretta del contenzioso derivante dalla RCT/O aziendale. Contestualmente è continuata la cogestione contrattualmente prevista sui sinistri aperti ed ancora pendenti sul contratto AM TRUST (n. 153) e non ancora definiti; ne consegue che nel corso dell'anno 2015 AO-IRCCS non ha potuto tralasciare di occuparsi anche dell'andamento dei sinistri ancora pendenti sui contratti assicurativi pregressi : Faro LCA ed AM TRUST, continuandone la cogestione. Anche nel 2016 si è tenuta la campagna informativa interna concernente le modalità ed i fini della gestione sperimentale regionale, definita "autoassicurazione".</p> <p>Tali iniziative formative/seminariali/convegnistiche, sono state indirizzate a tutti i professionisti, dipendenti e non ed in esse ha trovato il necessario approfondimento la nuova modalità di Gestione Diretta del Contenzioso, e nel dettaglio i tempi e le modalità previste dal Programma regionale. Tali iniziative formative che hanno visto la partecipazione di grande parte del pubblico interno, sono anche state riprese nel loro contenuto di merito, più innovativo, in occasione delle tradizionali scadenze delle coperture personali per la colpa grave, ovvero nel periodo luglio-agosto 2016. L'AO-IRCCS, nel corso dell'anno di interesse ha consolidato le procedure interne e meglio tratteggiato, la modulistica afferente il Programma Sperimentale Regionale; il CVS si è concentrato al consolidamento dei processi informativi interni ed esterni atti a corrispondere in tempi ragionevolmente celeri e soprattutto adeguati alla natura pubblica dell'Ente. E' anche stata meglio tratteggiata la procedura interna, finalizzata alla conoscenza e possibilmente alla condivisione, di tutti i passaggi di maggior significato nella trattazione dei sinistri tra la Medicina Legale e le Unità operative interessate ai casi in gestione. Nel 2016 AO-IRCCS ha rubricato e trattato in Gestione Diretta n. 78 sinistri. Tutti i casi sono stati valutati da Medicina Legale e successivamente dal CVS per definirne valore di riserva e seguito istruttorio. Di tali 78 sinistri ne sono stati definiti nel corso d'anno n. 51 (precisamente n. 20 casi definiti con accoglimento della pretesa e 31 con rigetto della richiesta); per n. 6 casi si è apposta la dizione di "senza seguito" per silenzio delle parti. Dei restanti sinistri 2016 ne abbiamo registrati n. 8 che hanno intrapreso la via giudiziale e 13 sono ancora in corso di trattazione. Nel corso dell'anno 2016, il CVS ha anche proceduto alla definizione di n. 2 sinistri rubricati nel corso dell'annualità 2014 e di n. 11 casi rubricati nel corso dell'anno 2015. Pertanto nel 2016 il CVS ha realizzato in complesso ed in relazione alla sperimentazione della G.D. ben 63 definizioni di sinistro. Ad oggi residuano in trattazione 2016 solo 13 posizioni di danno, ancora in studio essendosi radicate nell'ultimo periodo dell'anno. Nel corso del 2016 inoltre, AO-IRCCS ha continuato il lavoro di gestione delle vertenze pendenti sullo Stato fallimentare di FARO LCA e nell'anno d' interesse AO-IRCCS, consolidata la procedura di rapporto con il Commissario Liquidatore atta a consentire l'ammissione al passivo fallimentare di tutte le posizioni debitorie pendenti al momento di dichiarazione della liquidazione coatta amministrativa ovvero n. 182 sinistri.</p> <p>La Gestione diretta del contenzioso prevede anche una rendicontazione periodica vs RER e segnatamente attraverso il NVR sui valori che superano le soglie di autonomia aziendale ovvero €. 100.000 per l'anno 2013 e 250.000 per l'anno 2014 e</p>

	seguenti. Le spese sostenute negli anni 2013/2014/2015/2016 sono state regolarmente rendicontate ai fini della rimessa dei valori in surplus delle singole soglie economiche. Anche la gestione di MDS, data base dalla quale la RER rileva e ricava il flusso SIMES vs il Ministero salute è stato mantenuto a pieno e completo regime. Così come è a regime il flusso informativo nei confronti di Corte Conti in caso di sinistro definito con pagamento di risarcimento. Il tempo medio delle segnalazioni ha raggiunto i 27 gg dall'avvenuto pagamento.
--	--

4.5. Piattaforme Logistiche ed informatiche più forti

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Information Communication Technology (ICT) Software GRU (Gestione Risorse Umane)	L'Azienda ha garantito il rispetto delle tempistiche previste nel progetto esecutivo per le attività ad essa associata con particolare attenzione alla restituzione delle voci di configurazione per la definizione dei dizionari unici. Ha inoltre partecipato ai gruppi di lavoro di governo dell'iniziativa così come ha collaborato alla predisposizione dell'ipotesi di migrazione allo scopo di essere pronta all'utilizzo del software GRU a partire da 1/1/2018.
Software unico per la gestione dell'area amministrativa contabile (GAAC)	L'Azienda ha garantito la collaborazione al progetto per la fase di definizione del capitolato di gara attraverso la partecipazione di professionisti aziendali nei gruppi di lavoro ed alla commissione di aggiudicazione del bando di gara.
Anagrafe Regionale Assistiti (ARA),	A tal fine ha messo in campo tutte le azioni già definite e calendarizzate necessarie all'attivazione. Ha inoltre svolto azioni di controllo per l'ottenimento di un ritorno informativo con un basso tasso di anomalie derivanti dalle attività di livello nazionale - Ministero dell'Economia e Finanze - Sistema TS e di livello regionale, come da stessa nota regionale del 1 marzo 2016. Ha partecipato ai gruppi di lavoro di governo dell'iniziativa così come a tutte le iniziative che hanno riguardato il progetto.
Sistema trasfusionale regionale	La fornitura del sistema non è ancora stata aggiudicata da IntercentER.
Dematerializzazione delle prescrizioni	L'Azienda ha concluso entro il 2016 l'adeguamento di tutti i software di prescrizione nel rispetto della normativa vigente, stante l'adempimento al D.Lgs. 179/2012 relativo alla dematerializzazione delle prescrizioni dei medici specialisti, sia per prescrizione specialistica che farmaceutica.
Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE)	L'Azienda ha garantito l'invio di documenti sanitari nel FSE in modo da corrispondere e superare, per tipologia, il livello regionale minimo, sulla base delle indicazioni fornite dai competenti servizi regionali. In particolare, a inizio 2016 risultavano attivati circa 18.000 FSE da parte di assistiti residenti di Reggio Emilia mentre a fine marzo 2017 ne risultano attivati 29.700 (+65%). Per questi cittadini è possibile ricevere referti di laboratorio, radiologia, specialistica, lettera di dimissione, referto di Pronto Soccorso. Nel corso del 2016 è stato attivato l'invio ai cittadini tramite FSE dei buoni celiachia. Per quanto riguarda gli indicatori specifici: o "% adeguamento dei software aziendali all'utilizzo dei nuovi consensi" è stato adeguato quanto necessario. o "% offerta di documenti sanitari disponibili su FSE come da specifiche fornite dai servizi regionali competenti", l'indicatore, nel rispetto dei limiti dei vincoli imposti dalle politiche aziendali di privacy, ha raggiunto il target più alto possibile. o "% offerta di prestazioni prenotabili on line da CUPWEB/FSE/APP nel rispetto delle indicazioni fornite dai servizi regionali competenti", si può affermare che tutte le prestazioni sono prenotabili on line.
Dematerializzazione delle fatture	AOSP RE ha adeguato i propri sistemi contabili alla dematerializzazione del ciclo passivo comprensivo di ordine e DDT. Sono stati rispettate le tempistiche Regionali e il sistema è entrato in produzione entro le date previste.
Sistema informativo regionale	Tutti i flussi informativi sono stati correttamente inviati nei tempi stabiliti.

4.6. Gli investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Piano Investimenti	L'Azienda, per l'esercizio 2016, finanzia lavori e piani di fornitura con fondi in conto esercizio solamente se viene rispettata la condizione di previsione di bilancio in pareggio. Per gli interventi finanziati con l'art. 20 L.67/88, stante la sottoscrizione dell'Accordo di Programma Addendum, nel corso del 2016 l'Azienda, avvierà la predisposizione dei progetti e/o i piani di fornitura degli interventi rientranti nell'Accordo di programma "Addendum" (ex art.20 L.67/88). Inoltre saranno presentate, nel corso del 2016, le richieste di liquidazione di interventi rientranti in programmi di investimento approvati dal 2003 al 2011, che dall'ultima ricognizione risultano ancora a residuo.
Gestione del patrimonio immobiliare adeguamento edilizio ed impiantistico delle strutture sanitarie secondo quanto previsto dalla normativa di prevenzione incendi (DM 15.03.15);	Gli obblighi previsti dal DM 15 marzo 2015 per la scadenza al 24 aprile 2016 sono stati interamente assolti e al riguardo è stata adottata la delibera n. 58 del 21.04.2016 che ha approvato gli adempimenti necessari oltre al programma degli interventi di sicurezza antincendio. Si sono svolti con esito positivo da parte del Comando Provinciale VV.F. i sopralluoghi connessi alle S.C.I.A. del 24/04/2016, volti a verificare la conformità tecnica degli edifici interessati ai requisiti previsti dal DM 19/03/2015 per il primo step di adeguamento. Si è ricevuto parere favorevole alle pratiche di valutazione di progetto VV.F. presentate nel corso del 2016. Inoltre, il SIAT in collaborazione con l'SPP ha provveduto a mantenere aggiornato lo stato degli adeguamenti antincendio sullo sharepoint attivato dalla Regione.
Completamento della valutazione della vulnerabilità sismica degli elementi non strutturali	E' stata effettuata la valutazione della vulnerabilità sismica degli elementi non strutturali mediante la valutazione generale del rischio basata sulle ATC 51 e mediante specifici approfondimenti relativi alle principali strutture e aree critiche: 1. Serbatoi di ossigeno: sono stati oggetto di un approfondimento tecnico per quanto riguarda gli ancoraggi, in attesa dell'avvio del nuovo appalto di fornitura e manutenzione gas medicinali, ove necessario, sono stati oggetto di intervento temporaneo; 2. Bombole di gas medicinali nelle centrali tecnologiche: sono stati verificati e al bisogno adeguati gli ancoraggio; 3. Bombole di impianti di spegnimento automatico: sono stati verificati e al bisogno adeguati gli ancoraggio; 4. Gli scaffali ed armadi dei locali farmacia di reparto sono stati oggetto di un programma per fissare gli stessi alle pareti, coerentemente alle "Linee guida per la riduzione della vulnerabilità di elementi non strutturali arredi e impianti" Dipartimento della Protezione Civile, giugno 2009. 5. Per le realizzazioni e le manutenzioni di impianti e componenti edilizi sensibili sono stati inseriti specifici riferimenti riguardanti la verifica ed il calcolo di tali elementi non strutturali nei documenti preliminari di progettazione e nei capitolati speciali di appalto.
Manutenzione	Il costo parametrico della manutenzione ordinaria (€/mq) per il 2016 ammonta a 25,49 €/mq costruito. Tale parametro è lievemente inferiore al valore del 2015 (25,54€/mq). Già lo scorso anno il parametro di costo era compreso entro il limite del 10% del valore medio di tutte le aziende sanitarie regionali ed era allineato al parametro medio di costo delle sole aziende ospedaliere. Al momento non sono ancora disponibili i valori di benchmarking dei costi di manutenzione per il 2016.
Uso razionale dell'energia e gestione ambientale Monitoraggio dei consumi energia	Il monitoraggio dei consumi energetici dei fabbricati avviene con cadenza mensile ed è finalizzato a una gestione razionale degli impianti termoidraulici ed elettrici in relazione ai fabbisogni. Sono state adottate azioni rivolte ad una gestione ottimizzata dell'energia quali:

elettrica e termica	<p>5a. estensione del sistema di controllo centralizzato e supervisione degli impianti di climatizzazione dei nuovi fabbricati e di parte di quelli soggetti a ristrutturazione, finalizzato a una gestione razionale dei fabbisogni per un miglioramento del rendimento di regolazione degli impianti nonché per l'applicazione di procedure di attenuazione dei contributi energetici secondo fasce orarie ed in funzione delle varie destinazioni d'uso;</p> <p>5b. adozione di sistemi per l'accensione automatica degli impianti d'illuminazione, in funzione della presenza di persone, in corrispondenza di locali a uso comune;</p> <p>5c. ottimizzazione dei sistemi di rifasamento automatico per incremento dell'azione di rifasamento delle dorsali impiantistiche con riduzione delle dissipazioni energetiche e per il raggiungimento del nuovo valore minimo legale.</p>
Monitoraggio produzione rifiuti sanitari e azioni di mobilità sostenibile.	<p>Monitoraggio annuale delle tipologie di rifiuto prodotte, in termini quantitativi e di spesa, su AEMCUP 2000. Aggiornamento della procedura di gestione dei rifiuti speciali e urbani e implementazione del corretto percorso di gestione della carta contenente dati sensibili. Razionalizzazione delle modalità di approvvigionamento dei contenitori puliti.</p> <p>Il mobility manager è già condiviso da anni per le due aziende, e già gli aggiornamenti del del PSCL sono avvenuti con ottica interaziendale. Nel 2016 nell'ambito del PRP 15 -18 sono state redatte le prime indicazioni del programma di iniziative in tema di mobilità dei dipendenti delle aziende sanitarie tra queste ricordiamo di aver richiesto l'adattamento del GRU regionale alla gestione del PSCL sulla base dei dati del personale per facilitare gli interventi mirati ai gruppi di utenti. L'attività è stata svolta con il Servizio Igiene e Sanità Pubblica e con uno studente di ingegneria gestionale di UNIMORE in tirocinio.</p> <p>Per la Regione si è attuata la raccolta dati tramite lo share point di Cup2000 sulla disponibilità e gestione delle aree di sosta degli ospedali; il documento che ne è scaturito ha ricalcato su base regionale lo studio redatto qui a RE (in un precedente tirocinio) con l'individuazione di parametri ed indicatori di corretta gestione della sosta.</p> <p>In Particolare per ASMN si è approvato il protocollo di intesa ed aggiudicazione della concessione di 8 anni per la gestione della sosta a pagamento. .</p> <p>Come negli anni precedenti si continuano azioni per l'accessibilità pedonale e ciclabile e il controllo della sosta in diverse sedi; si partecipa alla formazione regionale ed alle iniziative del Mobility Manager del Comune di Reggio Emilia</p>
Tecnologie Biomediche Garantire il flusso informativo, relativo al parco tecnologico installato e alle tecnologie biomediche di nuova acquisizione	<p>Nel corso del 2016 sono state rispettate le scadenze per l'invio periodico dei dati relativi al parco tecnologico installato (Osservatorio Tecnologie) e al flusso ministeriale delle grandi tecnologie (GrAp).</p> <p>Sono stati inviati i dati relativi al monitoraggio su modalità e tempo di utilizzo di TAC, RM e successivamente anche per i mammografi, rispettando la scadenza indicata.</p> <p>In aprile 2016 sono state inviate le schede, secondo il format stabilito dal GRTB, relative all'acquisizione di un angiografo e di un sequenziatore; nel mese di ottobre è stata inviata la scheda per l'acquisizione di uno spettrometro di massa per analisi genetica e farmacogenetica.</p>

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

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Sostegno alle attività di ricerca	<p>L'Anagrafe Regionale della Ricerca, quale sistema prospettico di registrazione dell'attività di ricerca condotta all'interno delle aziende sanitarie regionali, al fine di conoscere la tipologia quali-quantitativa dell'attività di ricerca svolta, di individuare le aree di maggior o minor interesse e di avere una visione unitaria della ricerca preclinica, clinica, osservazionale o nell'ambito dei servizi sanitari, viene alimentato a cura della segreteria del Comitato etico provinciale, la cui sede è presso l'ASMN/IRCCS, e riguarda tutti gli studi approvati dal Comitato etico stesso presso le strutture dell'ASMN/IRCCS, già censiti nel database del Comitato, che già nel 1997 aveva iniziato tale attività di censimento, per poi acquisire nel 2008 un applicativo WEB più ricco di informazioni.</p> <p>Infatti, le informazioni ivi contenute sono numerose ed esaustive sia di carattere amministrativo e scientifico ed implementate, da qualche anno, anche per gli aspetti economico-finanziari, con particolare attenzione alla registrazione dettagliata delle risorse (umane e materiali) impegnate in ogni progetto e degli eventuali finanziamenti, proprio per assolvere al debito informativo regionale dell'ARER e per verificare la sostenibilità dell'attività di ricerca.</p> <p>Presso la segreteria del Comitato è presente il referente Aziendale dell'ARER (Anagrafe Regionale Ricerca). Si è preferito adottare una procedura centralizzata d'inserimento dei dati richiesti dal database regionale, escludendo la modalità decentrata di raccolta delle informazioni, al fine di uniformare l'inserimento delle informazioni stesse secondo le indicazioni del citato gruppo Tecnico.</p> <p>La scelta di tale punto di rilevazione è dovuta alla presenza della maggior parte dei progetti censiti, in quanto istruiti per il CE, ma a cui per accordo interno, pervengono anche le informazioni di altri residuali progetti che non necessitano del parere di tale organismo.</p> <p>In riferimento all'ARER si è sempre stati in linea con le indicazioni del Gruppo tecnico regionale e in costante dialogo con i referenti regionali, affinché il sistema funzioni al meglio, grazie anche allo scambio reciproco di criticità e di condivisione di azioni migliorative, anche dopo i recenti incontri volti al miglioramento e alla fruibilità del sistema, che presenta la criticità ancora non risolta, ma che si sta affrontando, di far dialogare i sistemi informatici aziendali e/o dei Comitati etici con quello dell'ARER, al fine di evitare la duplicazione di inserimento dati.</p> <p>Nel 2016 sono stati approvati dal CE prov.le n. 173 studi e n. 50 richieste di utilizzo terapeutico nominale ai sensi del D.M. 08.05.2003, su un numero complessivo di 278 progetti/studi/richieste di utilizzo nominale di farmaco valutati.</p> <p>Il numero delle schede inserite ad oggi relativamente all'ASMN/IRCCS è di circa 900.</p> <p>Come previsto nel target regionale viene garantito almeno un accesso al trimestre dei progetti di ricerca aziendali, a volte anche superando tale target, così come il numero delle schede inserite è pari agli studi da inserire in ARER, in quanto l'attività di alimentazione del sistema viene portata avanti immediatamente dopo le sedute del CE prov.le di RE, e contestualmente vengono inseriti, laddove presenti, quei pochissimi progetti che non necessitano del parere del CE, ma che devono ugualmente essere censiti in ARER, come da indicazioni regionali.</p> <p>Da quanto sopra descritto si evidenzia la priorità accordata all'obiettivo di contribuire ad attuare un'efficace attività di governo e di potenziare la tracciabilità dell'attività di ricerca e innovazione, anche consapevoli che come da delibera di GR n. 2327 del 21.12.016 avente ad oggetto "Riordino dei Comitati etici della Regione Emilia-Romagna", si prevede l'acquisizione di una piattaforma</p>

	informatica comune che non solo assicuri la piena operatività in rete dei CE di area vasta che verranno costituiti nel 2018, ma che assolve alla integrazione tra i servizi aziendali dedicati alla ricerca, i CE, le Direzioni aziendali e scientifiche e la Regione, continuando a consentire la tracciabilità e il monitoraggio degli studi superando in tal modo l'ARER con uno strumento che sarà ancora più completo e funzionale e, soprattutto, rispondente al sistema di " <i>governance</i> " della ricerca.
--	--

Obiettivi delibera 1003	Relazione obiettivi
Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza	Partecipazione/raccolta dati <ul style="list-style-type: none"> - inserimento di tutti i codici previsti dal protocollo SICHER per tutte le discipline chirurgiche da Maggio 2016; la qualità del dato di sorveglianza nel post-operatorio è in fase di implementazione; la media aziendale di visite di controllo post-dimissione correttamente refertate è del 31% - puntuale invio dei dati relativi all'antibioticoresistenza mediante il sistema LAB - segnalazione su SMI di 7 cluster epidemici, 3 batteriemie da Enterobatteri resistenti ai carbapenemi, 4 profili di resistenza inusuale
Lavaggio delle mani	Per l'ASMN la media aziendale dei consumi delle degenze ordinarie: 17,65litri/1000 giornate di degenza
attività di sorveglianza e controllo degli enterobatteri produttori di carbapenemasi	Rispetto dell'invio in Regione a cadenza mensile del file con gli isolati da tamponi rettali, campioni clinici e sangue. In corso di implementazione lo screening all'ingresso dei pazienti a rischio trasferiti da altre strutture/ospedali
La promozione di politiche di equità e partecipazione	<p>La Direzione Aziendale, di concerto con il board aziendale equità e con i responsabili delle strutture coinvolte nel Percorso diagnostico terapeutico assistenziale (pdta) della frattura del femore prossimale in paziente fragile anziano, ha deciso di realizzare un Health Equity Audit su tale percorso. Si è pertanto costituito un gruppo di lavoro multidisciplinare e multi professionale che ha visto coinvolte tutti i possibili stakeholder sanitari e sociali attivabili nel pdta. Nello specifico le discipline interessate sono state l'ortopedia, la recovery room ortopedica, la geriatria, l'ortogeriatrics, la medicina fisica e riabilitativa, il pronto soccorso, l'anestesia e rianimazione e il servizio sociale. I medici, gli infermieri, i tecnici e gli assistenti sociali individuati come referenti per le proprie specialità, nel 2015 e nel 2016 hanno partecipato ad un incontro formativo rispetto al tema dell'equità e delle disuguaglianze e allo strumento dell'Health Equity Audit (HEA). Il gruppo ha poi concordato sulla finalità di identificare, tramite l'applicazione dell'HEA, quanto equamente i servizi e le risorse sono distribuiti in relazione ai bisogni di salute dei pazienti con frattura prossimale di femore e di individuare le azioni prioritarie da mettere in campo per fornire servizi equi per tale target di popolazione.</p> <p>Pertanto, è stato riletto e riesaminato il pdta in un'ottica di equità per individuare gli snodi fondamentali del percorso nei quali potrebbero determinarsi delle disuguaglianze di accesso, trattamento o esito. Sono stati identificati gli indicatori di processo e di risultato e le variabili socio anagrafiche sulla base dei quali elaborare gli indicatori per costruire il "profilo di equità" degli anziani fratturati. Le dimensioni di stratificazione selezionate riguardano l'età, il genere, il livello di istruzione, la disabilità motoria e psichica, il distretto di provenienza, il giorno di ingresso, la provenienza all'accesso, il supporto assistenziale. Gli indicatori individuati riguardano la fase di accesso (4 indicatori), la fase pre-operatoria (2 indicatori) la fase post-operatoria (2 indicatori) e la fase post-dimissione (2 indicatori). E' stato creato un database informatizzato ad hoc nel quale sono stati inseriti 331 casi di pazienti anziani fratturati nel 2014. La raccolta dei dati ha richiesto la consultazione di diversi database già esistenti, in particolare il database smarty utilizzato dall'ortogeriatrics, il sistema di prescrizione informatizzata dei farmaci, il datawarehouse aziendale e l'anagrafe sanitaria.</p>
Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento	<p>Nel corso del 2016 l'Azienda, rappresentata dall'Ufficio Qualità, ha partecipato a diversi incontri di AVEN e Regionali finalizzati alla revisione del modello di accreditamento istituzionale.</p> <p>Sono stati altresì svolti 2 incontri con i referenti qualità dipartimentali per la</p>



	<p>lettura, analisi, interpretazione, individuazione delle possibili evidenze e riformulazione dei nuovi requisiti dell'Intesa del 19 Febbraio 2015.</p> <p>E' stato prodotto un report di autovalutazione dei requisiti sopracitati elaborato congiuntamente dai Servizi di Staff e dalla Direzione, nello specifico Ufficio Qualità, Direzione Medica ospedaliera, Direzione Professioni sanitarie, Controllo di gestione, Ufficio Comunicazione, SPP, Risk Manager.</p> <p>Inoltre, è stato realizzato un corso di formazione frontale replicato in 2 edizioni e rivolto ai referenti qualità e a tutti i professionisti interessati ad acquisire competenze in ambito di accreditamento regionale.</p> <p>I professionisti aziendali valutatori regionali hanno partecipato alle visite di verifiche organizzate dalla ASSR su invito di quest'ultima.</p> <p>Si sono svolti audit interni sul sistema qualità come previsto dalla pianificazione aziendale che ha visti coinvolti nel 2016 il Dipartimento Ostetrico Ginecologico e Pediatrico, il Dipartimento Cardio Toraco Vascolare e il Servizio di Medicina Trasfusionale.</p> <p>Nel 2016 sono state realizzate diverse visite di verifica regionale che hanno avuto tutte esito positivo. Le strutture coinvolte sono state:</p> <ul style="list-style-type: none"> - High care medico e Degenza breve internistica e centro MICI: prima visita di accreditamento - Servizio di Medicina Trasfusionale e sue articolazioni organizzative (Castelnuovo Monti e Scandiano) e UDR: visita di sorveglianza biennale - Il Centro di procreazione medicalmente assistita : visita di autorizzazione e congiuntamente visita del CNT per verificare la conformità al Dlgs. 191/2007 e 16/2010
<p>La formazione continua nelle organizzazioni sanitarie</p> <p>Progettazione di eventi formativi con l'obiettivo di misurare il trasferimento degli apprendimenti</p>	<p>Gli eventi formativi sottoposti a valutazione di impatto e ricaduta nel 2016 sono stati:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Legittimazione dell'errore (Rilevazione delle richieste di correzione sul sistema PACS e delle schede di incident reporting) a) Basi di ricerca bibliografica per professionisti del dipartimento di diagnostica per immagini e medicina di laboratorio (Valutazione dei risultati quantitativi e dei comportamenti assunti a distanza di 2 mesi dall'evento formativo tramite focus group) b) Corso retraining di qualità mammografica e PDT Regione Emilia Romagna - Advanced per i Centri Screening <p>Valutazione e stato di avanzamento delle schede di autovalutazione sulla qualità delle immagini mammografiche in screening</p> <p>Sulla base dei dati rilevati sono stati valutati n°215 esami per un totale di 43 tecnici.</p>

7.3. L'ATTIVITA' DEL PERIODO - RICERCA

CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' DEGLI ESERCIZI 2016 E 2015 E OBIETTIVI DI ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO 2016 - CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

Le principali attività svolte in area ricerca nell'anno 2016 ed i principali risultati ottenuti sono qui di seguito riportati:

1) Finanziamento Ricerca Corrente 2016 IRCCS-ASMN

- Il Ministero della Salute ha comunicato che la quota di finanziamento assegnata nell'ambito della Ricerca Corrente 2016 è pari a 2.731.534,23 €, pari ad un aumento del 5% rispetto al 2016;

2) IRCCS-ASMN entra nella rete alleanza contro il cancro

- A partire dall'anno 2016 l'IRCCS-ASMN è formalmente Membro Ordinario alla Rete Oncologica di Alleanza contro il Cancro (ACC) e ha partecipato alle riunioni dei Working Groups al fine di presentare progetti di ricerca congiunti con altri Istituti IRCCS Italiani a carattere oncologico;

3) Nel corso dell'anno 2016 è stata presentata la domanda di partecipazione al Bando Conto Capitale 2016, promosso dal Ministero della Salute, nell'ambito della tematica cardio-oncologia, per la richiesta di finanziamento di 197.640 €.

4) Finanziamenti ottenuti da enti esterni nel corso del 2016:

- Ente Finanziatore Camera di Commercio di Reggio Emilia

Responsabile Scientifico - Coordinatore: Dr Tedeschi Claudio - Direttore S.C. Medicina Fisica e Riabilitativa

Titolo Progetto: *Occupabilità delle persone che sopravvivono alla patologia oncologica: indagine qualitativa e intervento riabilitativo per la popolazione della provincia di Reggio Emilia*

Finanziamento assegnato IRCCS-ASMN: 10.000 €

Durata: 12 mesi

- Ente Finanziatore: Centro Regionale Sangue - Regione Emilia-Romagna

Responsabile Scientifico - Coordinatore: Dr Baricchi Roberto - Direttore S.C. Medicina Trasfusionale

Titolo Progetto: *Determinazione delle quantità dell'anticoagulante ACD nelle unità di plasma*

Finanziamento assegnato IRCCS-ASMN: 30.300 €

Durata: 12 mesi

- Ente Finanziatore: European Academy of Dermatology and Venereology - Call 2016

Responsabile Scientifico - Coordinatore: Dr.ssa Moscarella Elvira- Centro Oncologico ad Alta Tecnologia Diagnostica

Titolo Progetto: *European web platform for the development of a Scoring Classifier for Early Melanoma detection*

Finanziamento assegnato: 90.000 € - di cui 35.000 € all'IRCCS-ASMN

Durata: 24 mesi

- Ente Finanziatore: Roche Spa

Bando Roche per la Ricerca 2016

Responsabile Scientifico - Coordinatore: Dr Salvarani Carlo - Direttore S.C.

Titolo Progetto: *Biomarcatori prognostici di risposta alla terapia in pazienti con arterite a cellule giganti*

Finanziamento assegnato IRCCS-ASMN: 100.000 €

Durata: 12 mesi

- Ente Finanziatore: Braun Avitum Italy SpA - Contributo liberale

Responsabile Scientifico - Coordinatore: Dr Roberto Baricchi - Direttore S.C. Medicina Trasfusionale

Titolo Progetto: *Valutazione metabolica della LDL aferesi in pazienti con ipercolesterolemia familiare*

Finanziamento assegnato IRCCS-ASMN: 10.000 €

Durata: 12 mesi

5) Pubblicazioni Scientifiche

Il numero delle pubblicazioni scientifiche di ASMN e di IRCCS si è mantenuto costante rispetto all'anno 2015. In particolare nell'ambito della Ricerca Corrente 2017, sono state presentate 198 pubblicazioni su tematiche oncologiche, con un lieve incremento rispetto alle 192 presentate nell'anno 2015.

Nell'anno 2016 il numero di pubblicazioni prodotte dall'intera Azienda Ospedaliera ASMN è pari a 451.

Di seguito si elencano i progetti di ricerca relativi agli esercizi 2016 e 2015, che sono stati presentati al Ministero della Salute nell'ambito della Ricerca Corrente, rispettivamente negli anni 2017 (per esercizio 2016) e 2016 (per esercizio 2015).

I progetti di ricerca hanno tutti carattere oncologico e possono essere di ricerca clinico-assistenziale o di ricerca traslazionale. I progetti sono stati avviati soltanto dopo approvazione da parte del Comitato Tecnico Scientifico (CTS) e/o dal Comitato Etico Provinciale, dove necessario.

Per ognuno dei progetti in elenco è riportato il titolo, la linea di ricerca, il responsabile, la struttura di afferenza, la tipologia di ricerca, l'anno di avvio del progetto e la durata del progetto.

Riepilogo Linee IRCCS-ASMN			
Titolo Linea	Numero Linea	Progetti in corso Anno 2016	Progetti in corso Anno 2015
Patologia Oncologica Complessa	1	17	19
Tecnologie Avanzate Diagnostiche e Terapeutiche	2	18	24
Modelli assistenziali e percorsi oncologici	3	14	20
Bersagli e strategie terapeutiche innovative in Oncologia e Oncoematologia:	4	10	18
	Totale Num Progetti	59	81

N. progr.	Linea	Responsab. Scientifico	Struttura Complessa	Titolo Progetto	Tipologia Ricerca	Anno Avvio	Durata Mesi
1	1	Argenziano Giuseppe	Centro Oncologico ad Alta Tecnologia Diagnostica	Studio osservazionale sulle caratteristiche epidemiologiche, cliniche, demoscopiche, confocali, istologiche dei pazienti con tumori cutanei, dermatosi infiammatorie ed infettive.	Clinico-Epidemiologica Osservazionale	2011	72
2	1	Argenziano Giuseppe	Centro Oncologico ad Alta Tecnologia Diagnostica	Studio di fase II randomizzato, in doppio cieco, multicentrico, con regimi di somministrazione diversi dello stesso farmaco, per valutare efficacia e sicurezza di due diversi regimi di vismodegib in pazienti affetti da carcinomi basocellulari multipli	Clinico-Epidemiologica Sperimentale	2013	48
3	1	Mandato Vincenzo Dario	Ginecologia ed Ostetricia	Analisi delle varianti genomiche comuni (SNPs) coinvolte nella progressione e nella risposta alla terapia nel tumore dell'endometrio	Clinico-Epidemiologica Osservazionale	2013	60
4	1	Ciammella Patrizia	Radioterapia	Fibrosi post-attinica nel tumore della mammella e sua correlazione con SNPs funzionali di ICAM-1, VCAM-1 Ed E-Selectina	Clinico-Epidemiologica Sperimentale	2013	48
5	1	Longo Caterina	Centro Oncologico ad Alta Tecnologia Diagnostica	Utilizzo del microscopio confocale ex vivo nella diagnostica dei carcinomi basocellulari e definizione dei margini chirurgici	Preclinica	2014	48
6	1	Guberti Monica	Direzione Professioni Sanitarie	La qualità del sonno nel paziente sottoposto a trapianto di Cellule Staminali Ematopoietiche	Epidemiologica Osservazionale	2014	48
7	1	Guberti Monica	Direzione Professioni Sanitarie	L'influenza dei turni di lavoro degli infermieri e del personale di supporto in ambito oncologico	Gestionale	2014	48
8	1	Bisagni Alessandra	Anatomia Patologica	Revisione retrospettiva dei casi di carcinoma mammario sottoposti a her2 testing in fish (ibridizzazione fluorescente in situ) alla luce delle nuove linee guida asco/cap 2013.	Metodologica	2014	36
9	1	Lococo Filippo	Chirurgia Toracica	Impatto prognostico del pattern di invasione linfonodale nel NSCLC con N2 patologico: studio retrospettivo multicentrico	Epidemiologica Osservazionale	2015	24
10	1	Guberti Monica	Direzione delle Professioni Sanitarie	Assistenza infermieristica oncologica avanzata	Epidemiologica Osservazionale/ Sperimentale	2016	36
11	1	Lococo Filippo	Chirurgia Toracica	Analisi dell'espressione di PD-L1 nei carcinomi sarcomatoide del polmone e valutazione dell'impatto prognostico	Epidemiologica Osservazionale	2016	12
12	1	Lococo Filippo	Chirurgia Toracica	Valutazione incidenza secondi tumori in pazienti affetti da carcinomi bronchiali mediante analisi del database del registro nazionale AIRTUM	Epidemiologica Osservazionale	2016	12
13	1	Pisanello Anna	Neurologia	Andamento delle cefalee primarie in pazienti con neoplasia cerebrale primitiva, uno studio di coorte prospettico multicentrico	Descrittiva	2016	12
14	1	Gandolfi Greta	Laboratorio Ricerca Traslationale	Caratterizzazione genome-wide di Enhancers (ENHs) coinvolti nell'oncogenesi dei tumori della mammella.	Preclinica	2016	12
15	1	Ciarrocchi Alessia	Laboratorio Ricerca Traslationale	"Changing SOXs in the main road to melanoma": Caratterizzazione del ruolo dei fattori di trascrizione SOX1 e SOX2 nello sviluppo e progressione del melanoma	Preclinica	2016	36
16	1	Ciarrocchi Alessia	Laboratorio Ricerca Traslationale	Caratterizzazione del ruolo dei fattori DEC ed LMO nella progressione dei tumori tiroidei.	Preclinica	2016	24
17	1	Merli Francesco	Nefrologia e Dialisi	Keeper" sull'uso dell'emodiafiltrazione con reinfusione endogena (sistema supra-kidney) nel trattamento dell'insufficienza renale acuta da mieloma multiplo	Epidemiologica Osservazionale	2016	24

N. progr.	Linea	Responsab. Scientifico	Struttura Complessa	Titolo Progetto	Tipologia Ricerca	Anno Avvio	Durata Mesi
1	2	Piana Simonetta	Anatomia Patologica	Progetto per la creazione di una banca di tessuti inclusi in paraffina.	Metodologica	2010	84
2	2	Nicoli Davide	Laboratorio Biologia Molecolare	Allestimento di una banca di sangue periferico e acidi nucleici di pazienti neoplastici sottoposti al chemioterapico 5-Fluorouracile.	Preclinica	2013	120
3	2	Piana Simonetta	Anatomia Patologica	Creazione di una banca di tessuti di tumori della regione testa-collo.	Metodologica	2012	60
4	2	Guberti Monica	Direzione Professioni Sanitarie	L'errore di set-up nei pazienti con neoplasia cervico-facciale trattati con tecnica IMRT.	Epidemiologica Osservazionale	2011	84
5	2	Magnani Elena	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Studio dei meccanismi di tossicità indotta dal 5 Fluorouracile	Tecnologie Abilitanti	2013	48
6	2	Asti Mattia	Medicina Nucleare	Studio di analoghi della curcumina marcati per la diagnosi di patologie neoplastiche e neurodegenerative	Preclinica	2013	48
7	2	Ciammella Patrizia	Radioterapia	Utilizzo della ¹⁸ F-FDG CT-PET nei tumori del distretto cervico-cefalico sottoposti a radioterapia ad intento radicale: analisi retrospettiva della nostra casistica	Clinico-Epidemiologica Osservazionale	2013	48
8	2	Carretto Edoardo	Microbiologia	Valutazione molecolare delle sepsi catetere-correlate sostenute da stafilococchi coagulasi negativi in pazienti oncologici	Metodologica	2014	36
9	2	Pattacini Pierpaolo	Diagnostica per Immagini	Valutazione qualitativa del valore aggiunto di una immagine sintetica derivata dall'acquisizione di tomosintesi nella diagnosi di tumore alla mammella.	Tecnologie Abilitanti	2015	36
10	2	Baricchi Roberto	Immunematologia e Traslazionale	Sicurezza del recupero intraoperatorio in chirurgia oncologica complessa.	Preclinica	2016	24
11	2	Baricchi Roberto	Immunematologia e Traslazionale	Correlazione tra i livelli di espressione di citochine e chemochine e l'outcome di pazienti onco-ematologici sottoposti a trapianto aploidentico di cellule staminali ematopoietiche	Diagnostica	2016	12
12	2	Iori Mauro	Fisica Medica	Sicurezza di un trattamento radioterapico a intensità modulata con distribuzione disomogenea della dose in pazienti affetti da gliomi di alto grado recidivati	Epidemiologica Sperimentale	2016	24
13	2	Lococo Filippo	Chirurgia Toracica	Identificazione dei fattori impattanti sulla negatività dell'esame PET-TAC in pazienti con adenocarcinoma polmonare di stadio I sottoposti a resezione polmonare	Epidemiologica Osservazionale	2016	12
14	2	Lococo Filippo	Chirurgia Toracica	Analisi dei risultati radiometabolici (18F-FDG PET-TAC) nei pazienti affetti da carcinoma sarcomatoide del polmone e studio comparativo con le neoplasie polmonari non a piccole cellule	Epidemiologica Osservazionale	2016	12
15	2	Ciarrocchi Alessia	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Caratterizzazione dei meccanismi di regolazione dell'espressione della CDH6 nei tumori della tiroide.	Preclinica	2016	36
16	2	Sancisi Valentina	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Caratterizzazione di long non-coding RNA associati al gene Runx2	Preclinica	2016	24
17	2	Sancisi Valentina	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Identificazione di meccanismi di resistenza agli inibitori delle proteine BET tramite screening CRISPR-Cas9 a livello genomico	Preclinica	2016	36
18	2	Ciarrocchi Alessia	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Applicazione del "Drug Repurposing" al Carcinoma Anaplastico della tiroide: ricerca di nuove applicazioni per vecchie molecole.	Preclinica	2016	24

N. progr.	Linea	Responsab. Scientifico	Struttura Complessa	Titolo Progetto	Tipologia Ricerca	Anno Avvio	Durata Mesi
1	3	Ilariucci Fiorella	Ematologia	Raccolta prospettica di dati di rilevanza prognostica in pazienti con Leucemia Linfatica Cronica a cellule B.	Clinico-Epidemiologica Osservazionale	2007	132
2	3	Merli Francesco	Ematologia	Progetto Interdipartimentale e Interdisciplinare per la creazione di una "Tissue Bank", nell'ambito del progetto aziendale "LINFOCARE".	Metodologica	2009	96
3	3	Merli Francesco	Ematologia	Raccolta prospettica di dati di pazienti anziani (>65 aa) con DLBCL sottoposti al momento della diagnosi a valutazione geriatrica multidimensionale (VGM)	Clinico-Epidemiologica Osservazionale	2013	48
4	3	Sassatelli Romano	Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva	Proposta di elaborazione di un percorso diagnostico-terapeutico assistenziale nelle neoplasie pancreatiche e sua implementazione attraverso lo sviluppo di un registro specialistico di patologia	Gestionale	2013	60
5	3	Sassatelli Romano	Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva	Modelli assistenziali e percorsi oncologici nelle neoplasie del colon-retto	Clinico-Epidemiologica Osservazionale	2013	48
6	3	Tedeschi Claudio	Medicina Fisica e Riabilitativa	Attivazione da parte del Centro di Adattamento dell' Ambiente Domestico (CAAD) del Comune di Reggio Emilia e della fisioterapista responsabile del caso, per i pazienti dimessi dalla S.S. Di Medicina Oncologica	Gestionale	2013	48
7	3	Frasoldati Andrea	Endocrinologia	Modalita' del trattamento chirurgico e radiometabolico dei pazienti con carcinoma tiroideo differenziato	Clinico-Epidemiologica Osservazionale	2013	48
8	3	Cavuto Silvio	Direzione Scientifica e Cure Palliative	Validazione psicometrica e clinica di uno strumento breve per la valutazione complessiva, globale e multidimensionale del paziente anziano con Sindrome Mielodisplastica	Clinico-Epidemiologica Sperimentale	2013	48
9	3	Tanzi Silvia	Direzione Scientifica e Cure Palliative	Messa a punto, implementazione e valutazione di un programma ambulatoriale di cure palliative precoci nel paziente oncologico con malattia inguaribile	Clinico-Epidemiologica Sperimentale	2013	48
10	3	Tanzi Silvia	Direzione Scientifica e Cure Palliative	Messa a punto, implementazione e valutazione di interventi complessi di cure palliative	Clinico-Epidemiologica Sperimentale	2013	48
11	3	Di Leo	Registro Tumori AUSL-RE	Attivazione LIC Donna-Luoghi di incontro e di condivisione donna	Gestionale	2013	48
12	3	Baricchi Roberto	Medicina Trasfusionale	Valutazione della appropriatezza della terapia trasfusionale in pazienti oncologici nel post-operatorio con utilizzo di dispositivi di monitoraggio non invasivi.	Tecnologie Abilitanti	2014	48
13	3	Guberti Monica	Direzione Professioni Sanitarie	Le attività del personale di supporto nei contesti assistenziali oncologici complessi.	Gestionale	2014	48
14	3	Costi Stefania	Recupero e Rieducazione Funzionale	Occupabilità delle persone che sono state sottoposte al trattamento di una patologia oncologica: indagine epidemiologica e analisi dei facilitatori e delle barriere al reinserimento lavorativo	Epidemiologica Osservazionale/ Sperimentale	2016	36

N. progr.	Linea	Responsab. Scientifico	Struttura Complessa	Titolo Progetto	Tipologia Ricerca	Anno Avvio	Durata Mesi
14		Frazzi Raffaele	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Caratterizzazione del pathway di SIRT1 in modelli sperimentali e linfonodi affetti da linfomi non-Hodgkin	Preclinica	2013	48
24		Sassatelli Romano	Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva	I biomarkers nell'esalato condensato (EBC) per la diagnosi ed il follow-up della malattie pancreatiche	Clinico-Epidemiologica Sperimentale	2013	60
34		Bisagni Giancarlo	Oncologia	Percorso di preservazione della fertilità nella donna con neoplasia mammaria	Gestionale	2013	60
44		Ciarrocchi Alessia	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Caratterizzazione di nuove regioni regolatrici responsabili della riattivazione dell'espressione di RUNX2 nei tumori	Preclinica	2015	36
54		Frazzi Raffaele	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Epigenome-wide association study in Chronic Lymphocytic Leukemia patients under "watch and wait" or undergoing chemotherapy	Preclinica	2015	24
64		Croci Stefania	Autoimmunità Allergologia e Biotecnologie Innovative	Potenziale prognostico dell'espressione stromale ed epiteliale di miR-21 in carcinomi papillari della tiroide	Preclinica	2016	24
74		Pinto Carmine	Oncologia	Eterogeneità molecolare in pazienti con carcinoma del colon-retto RAS wilde type e metastasi epatiche sincrone reseccate sottoposti a terapia con anti-EGFR	Tecnologie Abilitanti	2016	36
84		Dallaglio Katiusia	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Analisi del profilo metabolico del melanoma metastatico per la scoperta di nuovi target terapeutici	Preclinica	2016	36
94		Dallaglio Katiusia	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Ottimizzazione di modelli tridimensionali per lo studio del melanoma in vitro	Preclinica	2016	12
104		Fragliasso Valentina	Laboratorio Ricerca Traslazionale	Identificazione di nuovi long non coding RNA nel Linfoma Anaplastico a grandi cellule T.	Preclinica	2016	36

8. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

Si espongono di seguito:

- 1) confronto consuntivo 2016 con preventivo 2016 e consuntivo 2015 dei dati economici gestionali relativi all'esercizio oggetto della relazione;
- 2) dettaglio analitico per conto economico dei dati di bilancio 2016 e 2015;
- 3) il confronto CE preventivo/consuntivo 2016;
- 4) i costi per Livelli Essenziali di Assistenza (LA) 2016 e 2015;
- 5) il bilancio sezionale della ricerca.

8.1. CONFRONTO CONSUNTIVO 2016 CON PREVENTIVO 2016 E CONSUNTIVO 2015

Schema di bilancio (Del.G.R. 192/09)	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	Variazione consuntivo 2016/consuntivo 2015	Variazione % consuntivo 2016/consuntivo 2015	Variazione preventivo 2016/consuntivo 2016	Variazione % preventivo 2016/consuntivo 2016
A VALORE DELLA PRODUZIONE							
01 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	30.295	36.001	38.583	8.288	27,4%	2.582	7,2%
01 Contributi c/esercizio da FSR indistinti	28.049	29.804	32.051	4.002	14,3%	2.247	7,5%
02 Contributi c/esercizio da FSR finalizzati	375	700	0	-375	-100,0%	-700	-100,0%
03 Contributi c/esercizio da FSN vincolati	1.902	1.500	3.146	1.243	65,3%	1.646	109,7%
04 Altri contributi c/esercizio	6.091	3.997	4.662	-1.429	-23,5%	665	16,6%
05 Rettifica contributi	-6.122	0	-1.274	4.847	-79,2%	-1.274	
30 Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0	0				
02 PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO	238.910	242.351	239.268	358	0,1%	-3.083	-1,3%
01 Prestazioni di degenza ospedaliera	150.429	149.151	147.533	-2.896	-1,9%	-1.618	-1,1%
02 Prestazioni di specialistica ambulatoriale	51.717	51.449	51.851	133	0,3%	402	0,8%
03 Somministrazione farmaci	6.331	5.745	7.449	1.117	17,6%	1.704	29,7%
04 Trasporti sanitari	157	161	266	109			
05 Consulenze	345	355	245	-100	-29,0%	-110	-30,9%
06 Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica	0	0	0				
07 Prestazioni diverse e cessioni di beni	20.003	25.485	22.370	2.367	11,8%	-3.115	-12,2%
08 Attività libero professionale	8.971	8.970	9.554	583	6,5%	584	6,5%
09 Rimborso per pay-back	956	1.035	0	-956	-100,0%	-1.035	-100,0%
03 RIMBORSI	4.542	3.838	4.050	-492	-10,8%	212	5,5%
01 Degenza ospedaliera	16	16	0	-16	-100,0%	-16	-100,0%
02 Specialistica ambulatoriale	0	0	0				
03 Farmaceutica convenzionata esterna	0	0	0				
04 Medicina di base e pediatria	0	0	0				
05 Prestazioni termali	0	0	0				
06 Rimborso per cessione beni di consumo	14	14	9	-5	-33,4%	-5	-33,3%
07 Rimborso per servizi erogati da terzi	621	650	606	-15	-2,5%	-44	-6,8%
08 Altri rimborsi	3.891	3.158	3.434	-456	-11,7%	276	8,8%
04 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	9.051	9.200	7.971	-1.080	-11,9%	-1.229	-13,4%
01 Compartecipazione alla spesa	9.051	9.200	7.971	-1.080	-11,9%	-1.229	-13,4%
05 INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0				
01 Incrementi di immobilizzazioni	0	0	0				
06 STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO	6.934	6.935	6.826	-109	-1,6%	-109	-1,6%
01 Sterilizzazione quote ammortamento	6.934	6.935	6.826	-109	-1,6%	-109	-1,6%
07 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	5	0	-14	-18	-394,2%	-14	
01 Variazione delle rimanenze di beni in corso di lav., semilav. e finiti	5	0	-14	-18	-394,2%	-14	
02 Variazione delle attività in corso	0	0	0				
08 ALTRI RICAVI	2.623	1.116	3.125	502	19,1%	2.009	180,0%
01 Ricavi da patrimonio immobiliare	604	604	598	-6	-1,0%	-6	-1,0%
02 Ricavi diversi	496	507	720	224	45,0%	213	42,0%
03 Plusvalenze ordinarie	5	5	0	-5	-100,0%	-5	-100,0%
04 Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	1.518	0	1.807	289	19,1%	1.807	
30 Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0	0				
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	292.360	299.441	299.809	7.449	2,5%	368	0,1%

B COSTI DELLA PRODUZIONE							
09 ACQUISTO BENI DI CONSUMO	51.117	53.598	54.159	3.042	6,0%	561	1,0%
01 Beni sanitari	47.575	49.737	50.280	2.705	5,7%	543	1,1%
02 Beni non sanitari	3.542	3.861	3.879	336	9,5%	18	0,5%
30 Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0	0				
10 ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	30.270	30.382	30.391	121	0,4%	9	0,0%
01 Prestazioni di degenza ospedaliera	952	952	795	-157	-16,5%	-157	-16,5%
02 Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.902	2.658	2.596	-306	-10,6%	-62	-2,3%
03 Somministrazione farmaci	0	0	0				
04 Assistenza farmaceutica	0	0	0				
05 Medicina di base e pediatria	0	0	0				
06 Continuità assistenziale e medici dell'emergenza	0	0	0				
07 Assistenza protesica	0	0	0				
08 Assistenza integrativa e ossigenoterapia	46	47	59	12	26,4%	12	25,0%
09 Assistenza termale	0	0	0				
10 Rette	0	0	0				
11 Servizi sanitari e riabilitativi	0	0	0				
12 Trasporti sanitari	1.236	1.406	1.377	141	11,4%	-29	-2,1%
13 Consulenze sanitarie	628	673	651	24	3,8%	-22	-3,2%
14 Attività libero professionale	6.761	6.761	7.232	471	7,0%	471	7,0%
15 Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie	4.692	4.774	5.092	400	8,5%	318	6,7%
16 Altri servizi sanitari	13.026	13.078	12.339	-687	-5,3%	-739	-5,6%
17 Assegni, sussidi e contributi	26	33	250	225	873,4%	217	658,4%
30 Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0	0				
31 Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0	0				
32 Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0	0				
38 Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0	0				
39 Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0	0				
11 ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	37.877	41.457	38.113	236	0,6%	-3.344	-8,1%
01 Manutenzioni	9.903	11.598	9.177	-726	-7,3%	-2.421	-20,9%
02 Servizi tecnici	19.120	20.618	19.765	645	3,4%	-853	-4,1%
03 Consulenze non sanitarie	25	25	34	8	33,2%	9	34,6%
04 Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie	374	505	540	167	44,7%	35	7,0%
05 Utenze	4.393	4.606	4.622	229	5,2%	16	0,4%
06 Assicurazioni	295	295	268	-28	-9,3%	-27	-9,2%
07 Formazione	572	571	487	-85	-14,9%	-84	-14,7%
08 Organi istituzionali	735	736	723	-12	-1,6%	-13	-1,8%
09 Altri servizi non sanitari	2.459	2.503	2.496	37	1,5%	-7	-0,3%

12	GODIMENTO DI BENI DI TERZI	6.324	6.700	6.631	307	4,9%	-69	-1,0%
01	Affitti, locazioni e noleggi	3.485	4.012	3.596				
02	Leasing	350	0	0	-350	-100,0%		
03	Service	2.489	2.688	3.035	546	22,0%	347	12,9%
13	COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	139.056	140.609	140.305	1.248	0,9%	-304	-0,2%
01	Personale medico e veterinario	49.354	49.677	50.117	763	1,5%	440	0,9%
02	Personale sanitario non medico – dirigenza	5.200	5.078	5.413	213	4,1%	335	6,6%
03	Personale sanitario non medico – comparto	57.432	58.583	57.496	64	0,1%	-1.087	-1,9%
04	Personale professionale – dirigenza	767	796	904	137	17,8%	108	13,5%
05	Personale professionale – comparto	0	0	0				
06	Personale tecnico – dirigenza	253	355	264	11	4,2%	-91	-25,7%
07	Personale tecnico – comparto	18.401	18.675	18.561	160	0,9%	-114	-0,6%
08	Personale amministrativo – dirigenza	784	793	729	-56	-7,1%	-64	-8,1%
09	Personale amministrativo – comparto	6.865	6.652	6.822	-42	-0,6%	170	2,6%
14	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	11.851	11.385	11.746	-105	-0,9%	361	
01	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	205	223	137	-68	-33,0%	-86	
02	Ammortamento immobilizzazioni materiali	11.566	11.162	11.609	43	0,4%	447	
03	Svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0				
04	Svalutazione dei crediti	80	0	0	-80	-100,0%		
15	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO	-450	0	-1.532	-1.082	240,7%	-1.532	
01	Variazione rimanenze sanitarie	-391	0	-1.100	-709	181,6%	-1.100	
02	Variazione rimanenze non sanitarie	-59	0	-432	-373	631,3%	-432	
16	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	2.220	2.000	2.290	70	3,1%	290	14,5%
01	Accantonamenti per rischi	2.220	2.000	2.290	70	3,1%	290	14,5%
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	1.213	1.112	3.783	2.571	212,0%	2.671	240,2%
01	Altri accantonamenti	1.213	1.112	3.783	2.571	212,0%	2.671	240,2%
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.820	1.571	3.741	921	32,7%	2.170	138,1%
01	Costi amministrativi	2.559	1.504	3.376	817	31,9%	1.872	124,5%
02	Minusvalenze ordinarie	40	0	21	-19	-47,8%	21	
03	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	221	67	344	123	55,4%	277	412,9%
30	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0	0				
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		282.298	288.814	289.626	7.329	2,6%	812	0,3%
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		10.062	10.627	10.183	121	1,2%	-444	-4,2%

C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
19	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0	0				
01	Proventi da partecipazioni	0	0	0				
20	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0	0	1	0	6,7%	1	
01	Altri proventi finanziari	0	0	1	0	6,7%	1	
21	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	615	806	819	204	33,2%	13	1,6%
01	Interessi su mutui	478	680	630	152	31,9%	-50	-7,4%
02	Interessi su anticipazioni di tesoreria	0	8	105	105		97	1206,9%
03	Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi	78	60	31	-47	-60,0%	-29	-47,7%
04	Oneri finanziari	59	58	53	-6	-10,0%	-5	-9,0%
TOTALE C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-614	-806	-818	-204	33,1%	-12	1,5%
D	RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE							
22	RIVALUTAZIONI	0	0	0				
01	Rivalutazioni	0	0	0				
23	SVALUTAZIONI	0	0	0				
01	Svalutazioni	0	0	0				
TOTALE D	RETTIFICA DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0				
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
24	PROVENTI STRAORDINARI	833	591	798	-35	-4,2%	207	35,0%
01	Plusvalenze straordinarie	1	1	0	-1	-100,0%	-1	-100,0%
02	Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	832	590	798	-34	-4,1%	208	35,3%
25	ONERI STRAORDINARI	0	0	1	1		1	
01	Minusvalenze straordinarie	0	0	0				
02	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	0	0	1	1		1	
TOTALE E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	833	591	797	-36	-4,3%	206	34,9%
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.281	10.412	10.162	-119	-1,2%	-250	-2,4%
	IMPOSTE E TASSE							
26	IMPOSTE	10.273	10.412	10.153	-120	-1,2%	-259	-2,5%
01	Irap	10.021	10.160	9.983	-38	-0,4%	-177	-1,7%
02	Imposte sul reddito d'esercizio	252	252	170	-82	-32,5%	-82	-32,5%
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	8	0	10	2	20,2%	10	

8.2. DETTAGLIO ANALITICO PER CONTO ECONOMICO DEI DATI DI BILANCIO 2016 E 2015

<u>Conto Economico</u> <u>Modelli Ministeriali (NMB)</u>			
		DICEMBRE	DEFINITIVO 2015
Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
A	A) valore della produzione	298.556.564	291.340.782
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	39.119.828	35.667.836
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	35.196.043	30.311.150
AA0030	A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	32.050.543	28.423.714
701001	A.1.A.1) CONTRIBUTI DA REGIONE PER ALTRI PROGETTI E FUNZIONI	13.045.424	8.976.096
701002	A.1.A.1) CONTRIBUTI DA REGIONE PER FONDO EMERGENZA SANITARIA 118	239.345	227.670
701004	A.1.A.1) CONTRIBUTI FINALIZZATI		335.463
701005	A.1.A.1) CONTRIBUTI DA REGIONE FONDO FORMAZIONE PERSON. INFERM. TECNICO	862.729	931.940
701006	A.1.A.1) CONTRIBUTI DA REGIONE FONDI PROGETTI TRAPIANTO	12.000	22.000
701010	A.1.A.1) CONTRIBUTI DA REGIONE PER ALTRI FONDI (ESCLUSIVITA'-ONERI CONTRATTUALI)	17.891.045	17.891.045
807218	A.1.A.1) P. SANITARIO MEDICO IN COLLABORAZIONE C/O RER-GSA		39.500
AA0040	A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.145.500	1.887.436
701008	A.1.A.2) CONTRIBUTI VINCOLATI DELL'ESERCIZIO	3.145.500	1.887.436
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	581.833	518.137
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	50.000	123.581
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	50.000	123.581
701034	A.1.B.1.1) CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA-FONDO) VINCOLATI	50.000	123.581
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 reg 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)	515.633	384.300
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolanti	515.633	384.300
701036	A.1.B.2.1) CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE VINCOLATI	515.633	384.300
0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	16.200	10.256

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolanti	16.200	10.256
701038	A.1.B.3.1) ALTRI CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI DIVERSI	12.600	
702035	A.1.B.3.1) SPERIMENTAZIONI E RICERCHE PER MINISTERO SALUTE E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	3.600	10.256
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da soggetti pubblici (extra fondo) altro		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per la ricerca	3.341.952	4.838.549
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.731.534	2.591.805
701017	A.1.C.1) CONTRIBUTI DA MINISTERO DELLA SALUTE PER RICERCA CORRENTE	2.731.534	2.591.805
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	12.500	1.530.500
701027	A.1.C.3) CONTRIBUTI DA REGIONE - RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI PER RICERCA		1.500.000
701029	A.1.C.3) ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE PER RICERCA		18.500
701031	A.1.C.3) CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI PER RICERCA	12.500	12.000
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	597.918	716.244
701024	A.1.C.4) CONTRIBUTI PER PROGETTI DI RICERCA	324.946	
701025	A.1.C.4) CONTRIBUTI PER LA RICERCA	49.892	292.044
701033	A.1.C.4) CONTRIBUTI DA PRIVATI PER RICERCA	223.080	424.200
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.274.321	-6.121.572
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-1.274.321	-6.121.572
701040	A.2.A) RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR INDISTINTI	-1.274.321	-6.121.572
AA0260	A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie		
70270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolanti di esercizi precedenti	741.421	759.199
70280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Reg o Prov. Aut. per quota F.S.R. vincolato		15.000
701009	A.3.A) UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI VINCOLATI DA FSN		15.000

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	283.519	281.427
701037	A.3.B) UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA AZIENDE SANITARIE DELLA R	283.519	272.635
701039	A.3.B) UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA SOGGETTI PUBBLICI DIVERSI		8.792
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	457.902	462.772
701019	A.3.C) UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI PER RICERCA FINALIZZATA	350.894	284.965
701030	A.3.C) UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI PER RICERCA - ALTRI CONTRIBU	3.691	50.067
701032	A.3.C) UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI PER RICERCA - ALTRI SOGGETTI	103.317	127.740
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	239.051.215	237.683.695
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	226.644.320	226.253.852
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regio	214.912.583	212.192.243
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	138.147.537	138.995.175
702001	A.4.A.1.1) DEGENZA A RESIDENTI DELLA REGIONE	10.593.086	10.593.086
702010	A.4.A.1.1) ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA AD AZIENDE SANITARIE RER	68.286	50.649
702017	A.4.A.1.1) DEGENZA A RESIDENTI DELLA PROVINCIA	126.500.000	127.714.157
702030	A.4.A.1.1) DEGENZA A STRANIERI A CARICO AZIENDA USL RE	986.165	632.462
702055	A.4.A.1.1) DEGENZA A STRANIERI A CARICO AZIENDE SANITARIE RER		4.821
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	49.693.776	49.247.736
702006	A.4.A.1.2) SPECIALISTICA AMBULATORIALE AD AZ. SANITARIE DELLA REGIONE	82.322	108.219
702018	A.4.A.1.2) SPECIALISTICA AD AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	6.002.135	5.394.426
702022	A.4.A.1.2) SPECIALISTICA AMBULATORIALE A RESIDENTI DELLA PROVINCIA	41.000.000	41.123.819
702023	A.4.A.1.2) SPECIALISTICA AMBULATORIALE A RESIDENTI DELLA REGIONE	2.609.319	2.609.319
702032	A.4.A.1.2) SPECIALISTICA A STRANIERI A CARICO AZIENDA USL DI RE		11.953
0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	6.808.512	5.836.577

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
702025	A.4.A.1.4) SOMMINISTRAZIONE FARMACI A RESIDENTI DELLA PROVINCIA	5.565.256	4.686.456
702026	A.4.A.1.4) SOMMINISTRAZIONE FARMACI A RESIDENTI DELLA REGIONE	1.243.256	1.150.121
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	266.384	156.915
702054	A.4.A.1.8) TRASPORTI SANITARI PER AZIENDE SANITARIE RER	266.384	156.915
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	19.996.374	17.955.840
702003	A.4.A.1.9) CESSIONE SANGUE E EMODERIVATI AD AZ. SANITARIE DELLA RER	1.200	500
702015	A.4.A.1.9) CONSULENZE SANITARIE AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	9.071	26.359
702021	A.4.A.1.9) CONSULENZE SANITARIE AD AZIENDA USL REGGIO EMILIA	31.239	31.079
702036	A.4.A.1.9) CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI AD AZ. SANITARIE DELLA RER	26.704	31.535
702038	A.4.A.1.9) ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE AD AZ. SANITARIE RER	16.241.471	14.346.411
702046	A.4.A.1.9) CESSIONE SANGUE ED EMOCOMP. AD AZ. SANITARIE PROVINCIALI	1.364.678	1.412.633
702047	A.4.A.1.9) CESSIONE SANGUE ED EMOCOMP. AD AZ. SANITARIE REGIONALI	1.537.324	1.274.147
702053	A.4.A.1.9) ALTRE PRESTAZIONI NON SANITARIE AD AZ. SANITARIE RER	130.000	150.000
706309	A.4.A.1.9) RICAVI PER CESSIONE PASTI E BUONI MENSA AD AZIENDE SANITARIE RER	654.687	683.176
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	19.513	136.269
702004	A.4.A.2) SPECIALISTICA AD AMMINISTRAZIONI ED EE.PP. DELLA REGIONE	188	87
702005	A.4.A.2) SPECIALISTICA AD AMMINISTRAZIONI ED EE.PP. EXTRA REGIONE		1.192
702029	A.4.A.2) DEGENZA A STRANIERI A CARICO PREFETTURA E MINISTERO SALUTE	8.239	
702041	A.4.A.2) CONSULENZE SANITARIE AD ENTI PUBBLICI	11.086	134.990
0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	11.712.224	13.925.340
0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	9.149.639	11.284.023
702002	A.4.A.3.1) DEGENZA A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI	9.149.639	11.268.355

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
702056	A.4.A.3.1) DEGENZA A STRANIERI A CARICO AZIENDE SANITARIE ALTRE REGIONI		15.668
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.911.688	2.141.157
702019	A.4.A.3.2) SPECIALISTICA AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONE	6.359	1.177
702024	A.4.A.3.2) SPECIALISTICA AMBULATORIALE A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI	1.905.329	2.139.980
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	640.391	494.907
702027	A.4.A.3.4) SOMMINISTRAZIONE FARMACI A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI	640.391	494.907
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	10.506	5.253
702050	A.4.A.3.9) ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA AD AZIENDE SANITARIE E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI EXTRA REGIONE	10.506	5.253
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
AA0610	A.4.B) Ricavi per pres. san. e socios. a rilevanza san. erogate da privati v/residenti Extraregione in comp. 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)		
0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
0650	A.4.B.4) Altre prestazioni san e sociosan a rilevanza san erogate da privati v/residenti Extraregione in comp (mobilità attiva)		
0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.853.250	2.459.251

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
701016	A.4.C) CONTRIBUTI DA PRIVATI PER PROGETTO PRIER		40.000
701023	A.4.C) CONTRIBUTI DA PRIVATI	871.590	406.344
702007	A.4.C) SPECIALISTICA AMBULATORIALE AD IMPRESE E PRIVATI	244.879	327.198
702009	A.4.C) CESSIONE DI SANGUE E EMODERIVATI A OSPEDALI PRIVATI	433.718	424.691
702011	A.4.C) CARTELLE CLINICHE REFERTI E CERTIFICATI	42.113	26.543
702012	A.4.C) ALTRE PRESTAZIONI A PRIVATI	178.044	178.081
702013	A.4.C) LASTRE RADIOGRAFICHE E MATERIALE CINEANGIOGRAFICO	312	961
702014	A.4.C) CONSULENZE SANITARIE A PRIVATI	45.480	24.560
702040	A.4.C) DEGENZA A PRIVATI PAGANTI	213.175	160.174
702059	A.4.C) MAGGIOR COMFORT ALBERGHIERO SU DEGENZE	630	
702060	A.4.C) DEGENZA A STRANIERI PAGANTI	3.254	
702061	A.4.C) CONSULTI E PERIZIE MEDICO LEGALI A PRIVATI	52.214	45.786
706301	A.4.C) SPERIMENTAZIONI E RICERCHE PER PRIVATI	767.841	824.913
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	9.553.645	8.970.592
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.096.874	785.339
702008	A.4.D.1) ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE DEGENZA	1.096.874	785.339
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	7.297.904	7.134.440
702028	A.4.D.2) ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE SPECIALISTICA AMBULATORIALE	7.297.904	7.134.440
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)	355.653	280.170
702051	A.4.D.4) SERVIZI DI CONSULENZA SANITARIA IN REGIME LP	355.653	280.170
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni san. intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Az. San. Pub.Reg.)	803.214	770.643
702052	A.4.D.5) SERVIZI DI CONSULENZA SANITARIA IN REGIME LP AD AZ. SANITARIE DELLA RER	803.214	770.643
70730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
70740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.685.059	6.066.814
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	15.812	89.744
703001	A.5.A) RIMBORSI DA ASSICURAZIONI	15.812	89.744
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	518.299	1.123.776
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	518.299	1.123.776
703019	A.5.B.2) ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PARTE DELLA REGIONE	518.299	1.123.776
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.189.112	3.056.801
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'az. in posizione di comando presso Az. San. Pub. Reg.)	380.806	331.437
807203	A.5.C.1) P. COMANDATO/COLLABORAZIONE SANITARIO MEDICO C/O AZ. SANIT. RER	73.500	92.432
807217	A.5.C.1) P. COMANDATO SANITARIO MEDICO C/O RER - GSA		42.087
807310	A.5.C.1) PERS. COMANDATO/COLLAB.NE SANIT. NON MED.-DIRIGENZA - C/O AZ. SAN. RER	21.633	54.171
807380	A.5.C.1) PERS. COMANDATO C/O AZ. SANIT. RER-P.SAN. NON MED.COMPARTO	13.665	
807381	A.5.C.1) PERS. COMANDATO C/O AZ. SANIT. RER-P.SAN. NON MED.COMP.INF.	10.514	
807403	A.5.C.1) P. COMANDATO/COLLABORAZIONE PROFESSIONALE - DIRIGENZA - C/O AZ. SANIT. RER	86.465	50.827
807510	A.5.C.1) P. TECNICO - DIRIGENZA COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O AZ. SANIT. RER	69.417	89.066
807610	A.5.C.1) P. AMM.VO-DIRIGENZA COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O AZ. SANIT. RER	105.612	
971030	A.5.C.1) IRAP PERSONALE MEDICO E VETERINARIO IN DISTACCO PRESSO REGIONE - GSA		2.854
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.238	13.812
703008	A.5.C.2) RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO SANIT. AD AZIENDE SAN. RER	4.238	13.812
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.804.068	2.711.552
702033	A.5.C.3) CONSULENZE NON SANITARIE PER AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	94.185	76.874
703006	A.5.C.3) RIMBORSO PER SERVIZI SANITARI EROGATI AD AZIENDE SANIT. RER	2.104.120	2.013.585
703014	A.5.C.3) ALTRI RIMBORSI NON SANITARI DA AZIENDE SANITARIE RER	605.763	621.093
0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	540.288	433.661

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pub	160.453	177.054
807213	A.5.D.1) P. COMANDATO/COLLAB.NE SANITARIO MEDICO C/O ALTRI EE.PP.	13.881	32.628
807384	A.5.D.1) PERS. SANIT. NON MED.COMP. COMANDATO C/O ALTRI EE.PP.	2.670	
807385	A.5.D.1) PERS. SANIT. NON MED.COMP. INF COMANDATO C/O ALTRI EE.PP.	134.019	130.798
807574	A.5.D.1) P. TECNICO - COMPARTO COMANDATO/COLLABORAZIONE - C/O ALTRI ENTI PUBBLICI	425	13.628
807630	A.5.D.1) P. AMM.VO- COMPARTO COMANDATO/COLLABORAZIONE C/O ALTRI EE.PP.	9.458	
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	379.835	256.607
703007	A.5.D.3) RIMBORSI INAIL PER INFORTUNI A DIPENDENTI	175.049	223.862
703015	A.5.D.3) ALTRI RIMBORSI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	204.770	32.693
703016	A.5.D.3) RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI AD ALTRI ENTI PUBBLICI	16	52
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	421.548	1.362.832
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back		955.520
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		955.520
706320	A.5.E.1.3) RIMBORSI DA AZIENDE FARMACEUTICHE - ULTERIORE PAY-BACK		955.520
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	421.548	407.312
703004	A.5.E.2) ALTRI RIMBORSI DA PRIVATO	108.985	121.596
703005	A.5.E.2) RIMBORSI DA DIPENDENTI	83.297	91.785
703011	A.5.E.2) RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO SANIT. A PRIVATI	5.100	200
706302	A.5.E.2) RISARCIMENTI PER INADEMPIENZE CONTRATTUALI	4.200	21.730
706306	A.5.E.2) RECUPERO CREDITO PER IVA DETRAIBILE	219.966	172.001
0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.970.561	9.051.047
0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.639.092	8.867.435

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
703501	A.6.A) COMPARTECIPAZIONE PER PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE	7.639.067	8.867.137
703503	A.6.A) QUOTA FISSA SU RICETTA	25	230
703504	A.6.A) SANZIONI AMMINISTRATIVE		68
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	331.469	183.612
703502	A.6.B) COMPARTECIPAZIONE PER PRESTAZIONI DI P.S. n.s.r.	331.469	183.612
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.825.939	6.934.455
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	356.224	282.580
704203	A.7.A) QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE DA FINANZ. DALLO STATO NON RELATIVI A BENI DI PRIMA DOTAZIONE	356.224	282.580
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.019.969	3.248.798
704204	A.7.B) QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE DA FINANZIAMENTI DELLA REGIONE NON RELATIVI A BENI DI PRIMA DOT.	3.019.969	3.248.798
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.185.125	1.185.125
704205	A.7.C) QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE PER BENI DI PRIMA DOTAZIONE	1.185.125	1.185.125
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	1.453.992	1.443.086
704207	A.7.E) QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEGLI ALTRI CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO DESTINATI AD INVESTIMENTI	51.047	87.230
704208	A.7.E) QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI C/CAPITALE DA FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	1.402.945	1.355.856
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	810.629	774.866
704202	A.7.F) QUOTA UTILIZZO DONAZIONI VINCOLATE AD INVESTIMENTI	810.629	774.866
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.436.862	1.299.308
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.970	5.659
702016	A.9.A) CONSULENZE NON SANITARIE PER ALTRI	1.970	5.659
1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	598.042	604.026
706101	A.9.B) FITTI ATTIVI E CANONI PER CONCESSIONI	595.342	599.186

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
706102	A.9.B) NOLEGGIO SALE	2.700	4.840
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	836.850	689.623
702037	A.9.C) CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI AD AZ. SANITARIE ALTRE REGIONI	4.650	5.440
703002	A.9.C) CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI A PRIVATI	107.974	182.613
703003	A.9.C) INTROITI PER DISMISSIONE BENI DI CONSUMO	314	33.000
703009	A.9.C) CORSI DI FORMAZIONE E SEMINARI AD ENTI PUBBLICI	4.280	5.156
706304	A.9.C) CONTRIBUTI PER SEMINARI E CONVEGNI	23.050	30.000
706305	A.9.C) MACCHINE DISTRIBUTRICI	379.065	379.065
706307	A.9.C) RICAVI PER CESSIONE PASTI E BUONI MENSA A TERZI	11.865	9.677
706308	A.9.C) CONTRIBUTO PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI CASSA		25.000
706310	A.9.C) RICAVI DA SPONSORIZZAZIONI	54.434	19.672
706311	A.9.C) UTILIZZO FONDO ALPI (L.189/2012)	251.218	
AZ9999	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	298.556.564	291.340.782
B	B) Costi della produzione	-287.812.367	-281.274.569
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-54.158.668	-51.116.924
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-50.280.130	-47.574.861
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-3.328.682	-2.765.655
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-3.318.903	-2.757.207
801131	B.1.A.1.1) MEDICINALI CON AIC, AD ECCEZIONE DI VACCINI ED EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	-2.768.071	-2.230.688
801132	B.1.A.1.1) MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC	-45.565	-39.314
801134	B.1.A.1.1) SOLUZIONI PER DIALISI CON AIC	-26.819	-23.630
801135	B.1.A.1.1) DIAGNOSTICI IN VIVO CON AIC	-5.517	-5.427
801421	B.1.A.1.1) EMODERIVATI DOTATI DI AIC	-34.120	-17.030
801467	B.1.A.1.1) OSSIGENO CON AIC	-438.811	-441.118
0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-9.779	-8.448

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
801136	B.1.A.1.2) MEDICINALI SENZA AIC	-8.905	-7.138
801137	B.1.A.1.2) GAS MEDICINALI PRIVI DI AIC	-874	-1.310
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-1.998.354	-1.887.311
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) e Mobilità intraregionale	-692.081	-581.118
801701	B.1.A.2.1) ACQUISTO SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SANIT. PROVINCIALI	-654.957	-537.607
801702	B.1.A.2.1) ACQUISTO SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SANIT. REGIONALI	-37.124	-43.511
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) e Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-1.306.273	-1.306.193
801422	B.1.A.2.3) SANGUE ED EMOCOMPONENTI SENZA CODICE MINSAN	-1.306.273	-1.306.193
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-15.252.877	-14.996.371
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-10.668.906	-10.339.541
801130	B.1.A.3.1) BENI PER ASSISTENZA PROTESICA ED INTEGRATIVA	-65	-1.240
801140	B.1.A.3.1) MATERIALE RADIOGRAFICO E DIAGNOSTICI DI RADIOLOGIA	-45.959	-51.989
801141	B.1.A.3.1) DISPOSITIVI MEDICI PER DIALISI	-123.587	-136.653
801142	B.1.A.3.1) DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI	-4.860.138	-4.444.882
801144	B.1.A.3.1) DISPOSITIVI MEDICI	-5.259.997	-5.291.142
801460	B.1.A.3.1) STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI	-379.160	-364.143
801485	B.1.A.3.1) CELLULE E TESSUTI UMANI PER TRAPIANTO		-49.492
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-1.826.406	-2.086.297
801143	B.1.A.3.2) DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	-1.826.406	-2.086.297
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-2.757.565	-2.570.533
801138	B.1.A.3.3) DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD)	-2.757.565	-2.570.533
0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-121.228	-71.898
801480	B.1.A.4) PRODOTTI DIETETICI	-107.723	-61.192

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
801780	B.1.A.4) PRODOTTI DIETETICI ATTIVITA' COMMERCIALE	-13.505	-10.706
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-638	-85
801150	B.1.A.5) VACCINI PER PROFILASSI CON CODICE AIC	-592	
801472	B.1.A.5) VACCINI PER PROFILASSI SENZA CODICE AIC	-46	-85
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-5.758	-4.263
801158	B.1.A.6) PRODOTTI CHIMICI	-5.758	-4.263
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-1.008.794	-975.917
801139	B.1.A.8) ALLERGENI	-1.423	-713
801145	B.1.A.8) VETRERIE E MATERIALE DI LABORATORIO	-28.900	-54.751
801146	B.1.A.8) PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI	-332.734	-339.398
801147	B.1.A.8) ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	-559.226	-486.946
801148	B.1.A.8) GAS AD USO LABORATORIO	-86.511	-94.109
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-28.563.799	-26.873.361
801151	B.1.A.9) MEDICINALI CON AIC, AD ECCEZIONE DI VACCINI ED EMODER. DI PRODUZIONE REG. ACQUISTATI DA AZ. SAN. RER	-16.747.444	-15.274.125
801152	B.1.A.9) MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-459.022	-425.513
801154	B.1.A.9) SOLUZIONI PER DIALISI CON AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE		-5.106
801155	B.1.A.9) DIAGNOSTICI IN VIVO CON AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-55.887	-56.815
801156	B.1.A.9) MEDICINALI SENZA AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-88.250	-75.784
801159	B.1.A.9) PRODOTTI CHIMICI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-19.707	-8.766
801160	B.1.A.9) DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD) ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-139.258	-151.651
801161	B.1.A.9) ALLERGENI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-14.139	-7.670
801163	B.1.A.9) DISPOSITIVI MEDICI PER DIALISI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-25.602	-212.037
801164	B.1.A.9) DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-32.706	-33.479
801166	B.1.A.9) DISPOSITIVI MEDICI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-8.894.651	-8.487.895

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
801167	B.1.A.9) VETTERIE E MATERIALE DI LABORATORIO ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE		-346
801168	B.1.A.9) PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-30.927	-29.550
801169	B.1.A.9) ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-1.695.312	-1.840.860
801172	B.1.A.9) VACCINI PER PROFILASSI CON CODICE AIC ACQUISTATI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-6.574	-7.425
801173	B.1.A.9) BENI PER ASSISTENZA PROTESICA ED INTEGR. DA AZ. SANIT. RER	-654	-32.666
801510	B.1.A.9) STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI DA AZ. SANITARIE DELLA RER	-7.328	-9.992
801512	B.1.A.9) VACCINI PER PROFILASSI SENZA COD. AIC DA AZ. SANIT. RER	-462	-848
801514	B.1.A.9) PRODOTTI DIETETICI DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	-67.600	-59.057
801517	B.1.A.9) EMODERIVATI CON AIC ACQUISTATI DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	-278.276	-153.776
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-3.878.538	-3.542.063
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-1.150.198	-1.154.568
801201	B.1.B.1) PRODOTTI ALIMENTARI	-876.789	-863.698
801251	B.1.B.1) PRODOTTI ALIMENTARI - ATTIVITA' COMMERCIALE	-273.409	-290.870
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-666.203	-606.259
801202	B.1.B.2) MATERIALE DI GUARDAROBA	-169.113	-68.484
801203	B.1.B.2) MATERIALE DI PULIZIA	-86.616	-72.933
801204	B.1.B.2) MATERIALE DI CONVIVENZA	-396.979	-454.032
801253	B.1.B.2) MATERIALE DI PULIZIA ATTIVITA' COMMERCIALE	-506	-542
801254	B.1.B.2) MATERIALE DI CONVIVENZA ATTIVITA' COMMERCIALE	-12.989	-10.268
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-33.449	-32.237
801205	B.1.B.3) COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	-33.449	-32.237
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-884.687	-992.676
801206	B.1.B.4) SUPPORTI INFORMATICI	-407.233	-460.121
808005	B.1.B.4) CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	-477.454	-532.555
0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-701.561	-599.492

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
802004	B.1.B.5) MATERIALE PER MANUTENZIONI DA SERVIZIO TECNICO	-405.403	-259.480
802006	B.1.B.5) MATERIALE PER MANUTENZIONI ATTREZZ. TECNICO SANITARIE	-248.672	-223.193
802007	B.1.B.5) MATERIALE PER MANUTENZIONE ATTREZZ. INFORMATICHE	-47.486	-116.819
BA0370	B.1.B.6) Altri beni non sanitari	-442.440	-156.831
801208	B.1.B.6) ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	-9.333	-16.855
801213	B.1.B.6) BENI ECONOMICI DI MODICO VALORE NON INVENTARIABILI	-433.107	-139.976
BA0380	B.1.B.7) Beni non sanitari da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-63.117.380	-61.168.587
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-33.881.396	-33.050.376
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione		
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-1.536.960	-1.478.342
0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-922.505	-890.015
803003	B.2.A.3.1) ALTRE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA DA AZ. SANITARIE RER	-903.207	-857.198
803012	B.2.A.3.1) PROFILI PRE-OPERATORI EFFETTUATI PRESSO AZIENDE SANITARIE RER	-19.298	-32.817

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-223.837	-270.012
803014	B.2.A.3.3) ALTRE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA DA AZ. SANIT. ALTRE REGIONI	-223.837	-270.012
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-210.981	-199.588
803011	B.2.A.3.4) SPECIALISTICA DA CONVENZIONATI INTERNI	-210.981	-199.588
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-179.637	-118.727
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-47.974	-71.113
803021	B.2.A.3.5.A) SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA IRCCS PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI	-47.974	-71.113
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-392	
803022	B.2.A.3.5.B) SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA OSPEDALI CLASSIFICATI PRIVATI	-392	
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	-131.271	-47.614
804006	B.2.A.3.5.D) SPECIALISTICA DA CONVENZIONATI ESTERNI PER PRESTAZIONI A DEGENTI	-131.271	-47.614
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)		
0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
0740	B.2.A.5.4) - da privato		

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
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	-207.362	-211.099
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-2.400	-4.800
803013	B.2.A.7.1) ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA ACQUISTATE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-2.400	-4.800
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	-204.962	-206.299
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	-204.962	-206.299
803002	B.2.A.7.4.D) ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA DA SOGGETTI PRIVATI	-204.962	-206.299
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)		
0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F		
0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

Codice

Descrizione

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

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	-1.376.570	-1.235.987
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	-1.376.570	-1.235.987
804014	B.2.A.11.4) TRASPORTO DEGENTI DA ALTRI	-1.370.056	-1.229.541
804025	B.2.A.11.4) ALTRI TRASPORTI (SANGUE-ORGANI)	-6.514	-6.446
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		
1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)		
1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		
1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-7.232.195	-6.760.964

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-864.609	-627.361
804023	B.2.A.13.1) ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - DEGENZA OSPEDALIERA	-864.609	-627.361
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-5.205.498	-5.000.003
804007	B.2.A.13.2) ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - SPECIALISTICA AMBULATORIALE	-5.205.498	-5.000.003
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		
BA1240	B.2.A.13.4) Compar. al personale per att. libero prof. intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-1.162.088	-1.133.600
804042	B.2.A.13.4) COMPARTECIPAZ. AL PERSONALE PER ATT. LIBERO PROF. INTRA - CONSULENZE (EX ART. 55 C. 1)	-1.162.088	-1.133.600
BA1250	B.2.A.13.5) Comp. al pers. per att. libero prof. intr. - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Az san pub reg)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende san pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-250.269	-25.710
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-16.765	-25.710
804004	B.2.A.14.1) CONTRIBUTI AD ENTI ED ASSOCIAZIONI	-16.765	-25.710
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	-233.504	
804044	B.2.A.14.6) RIMBORSI, CONTRIBUTI V/AZIENDE SANITARIE DELLA RER	-233.504	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-8.008.863	-7.935.590
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-644.058	-619.257
803005	B.2.A.15.1) CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-644.058	-619.257
1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-7.220	-7.980
803010	B.2.A.15.2) CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE ALTRE REGIONI	-7.220	-7.980
1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-7.311.195	-7.245.985

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0340774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-1.646.740	-2.165.331
803009	B.2.A.15.3.A) SPECIALISTICA IN L.P. AZIENDALE (SIMIL-ALP)	-1.059.180	-1.424.096
803015	B.2.A.15.3.A) DEGENZA IN LIBERA PROFESSIONE AZIENDALE (SIMIL ALP)	-587.560	-741.235
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-163.454	-158.991
804017	B.2.A.15.3.B) CONSULENZE SANITARIE DA PRIVATO		-325
804022	B.2.A.15.3.B) CONSULENZE SANITARIE SVOLTE DA PERSONALE DIPENDENTE	-163.454	-158.666
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-409.215	-229.439
807211	B.2.A.15.3.D) PERSONALE UNIVERSITARIO SANITARIO MEDICO	-369.523	-204.370
807331	B.2.A.15.3.D) PERS. UNIVERSITARIO SANIT. NON MEDICO - COMPARTO	-39.692	-25.069
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-637.492	-320.577
804013	B.2.A.15.3.E) LAVORO INTERINALE SANITARIO	-637.492	-320.577
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-4.454.294	-4.371.647
804011	B.2.A.15.3.F) BORSE DI STUDIO SANITARIE	-1.169.541	-1.172.979
804027	B.2.A.15.3.F) ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO SANITARIO	-3.241.085	-3.116.016
804035	B.2.A.15.3.F) MEDICI IN FORMAZIONE SPECIALISTICA	-43.668	-82.652
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-46.390	-62.368
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-46.390	-62.368
807212	B.2.A.15.4.A) P. SANITARIO MEDICO IN COMANDO/COLLAB.NE DA AZ. SANIT. RER	-4.336	
807382	B.2.A.15.4.A) P. SAN. NON MED. COMPARTO IN COMANDO DA AZ. SANIT. RER	-14.833	-10.788
807383	B.2.A.15.4.A) P. SAN. NON MED. COMP.INF. IN COMANDO DA AZ. SANIT. RER	-27.221	-51.580
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-15.269.177	-15.402.684
1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-2.383.410	-2.354.382

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
803008	B.2.A.16.1) PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE E TECNICO-SANITARIE DA AZ. SANIT. RER	-1.448.128	-1.433.170
804020	B.2.A.16.1) ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-935.282	-921.212
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-311.938	-483.278
804038	B.2.A.16.2) ALTRI SERVIZI SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI DELLA REGIONE	-311.938	-483.278
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-155.629	-363.208
804036	B.2.A.16.3) ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZIENDE SANITARIE ED ENTI PUBBLICI DI ALTRE REGIONI	-155.629	-363.208
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-12.418.200	-12.201.816
804024	B.2.A.16.4) STUDI, RICERCHE E DOCUMENTAZIONI	-194.892	-357.252
804040	B.2.A.16.4) OSSIGENOTERAPIA DA FARMACIE ED AZIENDE PRIVATE	-58.743	-46.482
805005	B.2.A.16.4) SERVICE SANITARI	-3.034.601	-2.488.387
805014	B.2.A.16.4) SERVIZI DI SERVICE SANITARI PER PRODOTTI EMODIALISI	-804.045	-813.499
805015	B.2.A.16.4) SERVIZI DI SERVICE SANITARI PER REAGENTI DIAGNOSTICI	-8.221.602	-8.379.292
805016	B.2.A.16.4) SERVIZI DI SERVICE SANITARI PER DISPOSITIVI MEDICI E ALTRO MATERIALE SANITARIO	-104.317	-116.904
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-29.235.984	-28.118.211
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-27.872.394	-26.955.957
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-2.775.231	-2.749.058
806001	B.2.B.1.1) SERVIZIO LAVANDERIA, LAVANOLO E GUARDAROBA	-2.769.122	-2.729.275
806051	B.2.B.1.1) SERVIZIO LAVANDERIA, LAVANOLO E GUARDAROBA ATT. COMM.LE	-6.109	-19.783
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-3.854.237	-3.798.889
806002	B.2.B.1.2) SERVIZIO PULIZIA	-3.840.766	-3.775.690
806052	B.2.B.1.2) SERVIZIO PULIZIA ATTIVITA' COMMERCIALE	-13.471	-23.199
1600	B.2.B.1.3) Mensa	-1.417.200	-1.374.646
806012	B.2.B.1.3) SERVIZIO MENSA	-31.831	-30.730

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
806015	B.2.B.1.3) SERVIZIO RISTORAZIONE ESCLUSO PREPARAZIONE PASTI	-1.083.916	-1.056.515
806053	B.2.B.1.3) SERVIZIO RISTORAZIONE ESCLUSO PREPARAZIONE PASTI ATTIVITA' COMMERCIALE	-301.453	-287.401
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-5.322.825	-5.026.404
806004	B.2.B.1.4) SERVIZIO RISCALDAMENTO	-5.322.825	-5.026.404
BA1620	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	-3.887.137	-3.430.853
806005	B.2.B.1.5) SERVIZI INFORMATICI	-3.887.137	-3.430.853
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-676.309	-722.087
806006	B.2.B.1.6) SERVIZIO TRASPORTI E TRASLOCHI	-659.268	-706.665
806054	B.2.B.1.6) SERVIZIO TRASPORTI E TRASLOCHI ATTIVITA' COMMERCIALE	-17.041	-15.422
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-768.462	-1.042.005
806007	B.2.B.1.7) SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI E NOLEGGIO CONTENITORI	-768.462	-1.042.005
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-274.998	-233.206
808010	B.2.B.1.8) UTENZE TELEFONICHE	-274.998	-233.206
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-4.347.169	-4.132.736
808011	B.2.B.1.9) ENERGIA ELETTRICA	-4.347.169	-4.132.736
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze		-27.394
808022	B.2.B.1.10) ALTRE UTENZE		-27.394
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-267.845	-295.428
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-1.739	-40.475
807701	B.2.B.1.11.A) ASSICURAZIONI PER RESPONSABILITA' CIVILE	-1.739	-40.475
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-266.106	-254.953
808004	B.2.B.1.11.B) ALTRE ASSICURAZIONI	-266.106	-254.953
1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-4.280.981	-4.123.251
1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-2.034.051	-2.002.762
804005	B.2.B.1.12.A) AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA AZIENDE SANITARIE RER	-9.572	-5.670

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
804037	B.2.B.1.12.A) ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZIENDE SANIT. DELLA RER	-1.950.331	-1.922.385
808023	B.2.B.1.12.A) COSTI AMMINISTRATIVI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-74.148	-73.905
808024	B.2.B.1.12.A) ALTRE ASSICURAZIONI DA AZIENDE SANITARIE DELLA RER		-802
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-126.228	-131.576
804039	B.2.B.1.12.B) ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI EE.PP.	-126.228	-131.576
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-2.120.702	-1.988.913
804001	B.2.B.1.12.C) SERVIZI POSTALI	-69.955	-69.910
804021	B.2.B.1.12.C) CONSULENZE NON SANITARIE SVOLTE DA PERSONALE DIPENDENTE	-87.649	-73.010
804033	B.2.B.1.12.C) ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	-162.465	-112.600
805007	B.2.B.1.12.C) SERVICE NON SANITARI	-495	-289
806011	B.2.B.1.12.C) SERVIZI DIVERSI	-500.322	-453.861
806013	B.2.B.1.12.C) SERVIZIO VIGILANZA	-560.898	-519.096
806056	B.2.B.1.12.C) SERVIZI DIVERSI ATTIVITA' COMMERCIALE	-2.714	-3.113
807208	B.2.B.1.12.C) MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE SANITARIO MEDICO	-70.503	-77.754
807312	B.2.B.1.12.C) MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE SANITARIO NON MEDICO-DIRIGENZA	-18.016	-25.441
807378	B.2.B.1.12.C) MISSIONI E RIMBORSI SPESE P. SAN. NON MED. COMP.	-8.166	-11.187
807379	B.2.B.1.12.C) MISSIONI E RIMBORSI SPESE P. SAN. NON MED. COMP.INF.	-22.534	-34.294
807408	B.2.B.1.12.C) MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA	-2.447	-1.929
807512	B.2.B.1.12.C) MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA	-1.745	-2.151
807526	B.2.B.1.12.C) MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE TECNICO - COMPARTO	-788	-694
807612	B.2.B.1.12.C) MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE AMM.VO - DIRIGENZA	-2.588	-3.197
807626	B.2.B.1.12.C) MISSIONI E RIMBORSI PERSONALE AMM.VO - COMPARTO	-5.017	-2.670
808006	B.2.B.1.12.C) LIBRI, GIORNALI, QUOTIDIANI, RIVISTE E OPERE MULTIMEDIALI	-334.545	-361.960
808007	B.2.B.1.12.C) INSERZIONI SU PERIODICI E COSTI PER PUBBLICITA'	-123.498	-155.251
808009	B.2.B.1.12.C) SPESE POSTALI E VALORI BOLLATI	-146.357	-80.506

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-886.283	-595.929
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-1.969	-2.648
803006	B.2.B.2.1) CONSULENZE NON SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-1.969	-2.648
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	-433	-583
803007	B.2.B.2.2) CONSULENZE NON SANITARIE DA ENTI PUBBLICI	-433	-583
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-671.176	-544.571
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-31.251	-22.025
804018	B.2.B.2.3.A) CONSULENZE TECNICHE DA PRIVATO	-16.382	-9.120
804019	B.2.B.2.3.A) CONSULENZE AMMINISTRATIVE E LEGALI DA PRIVATO	-14.869	-12.905
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-4.148	-18.424
804029	B.2.B.2.3.B) COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE	-4.148	-18.424
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-18.999	
804016	B.2.B.2.3.D) LAVORO INTERINALE NON SANITARIO	-18.999	
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-616.778	-504.122
804015	B.2.B.2.3.E) ASSISTENZA RELIGIOSA	-99.530	-148.985
804030	B.2.B.2.3.E) BORSE DI STUDIO NON SANITARIE	-341.850	-248.701
804031	B.2.B.2.3.E) ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO NON SANITARIE	-172.898	-106.436
804032	B.2.B.2.3.E) ALTRO LAVORO NON SANITARIO	-2.500	
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-212.705	-48.127
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-212.705	-48.127
807410	B.2.B.2.4.A) P. PROFESSIONALE - DIRIGENZA IN COMANDO/COLLAB.NE DA AZ. SANIT. RER	-157.025	
807528	B.2.B.2.4.A) P. TECNICO - COMPARTO IN COMANDO/COLLABORAZIONE DA AZ. SANIT. RER	-186	
807614	B.2.B.2.4.A) P. AMM.VO - DIRIGENZA IN COMANDO/COLLABORAZIONE DA AZ. SANIT. RER	-55.494	-48.127
1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-477.307	-566.325
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-58.242	-34.350
804008	B.2.B.3.1) AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	-58.242	-34.350
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-419.065	-531.975
804003	B.2.B.3.2) RETE PER L'INNOVAZIONE E RICERCA IN AZIENDA		-170
804009	B.2.B.3.2) INDENNITA' PER DOCENZA PERSONALE DIPENDENTE	-131.296	-175.930
804010	B.2.B.3.2) ORGANIZZAZIONE E GESTIONE CORSI FORMAZIONE INTERNA AL PERSONALE	-80.718	-144.330
804012	B.2.B.3.2) ORGANIZZAZIONE CONGRESSI E CORSI FORMAZIONE RIVOLTI ALL'ESTERNO	-98.337	-75.193
804034	B.2.B.3.2) AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI	-108.714	-136.352
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-9.177.387	-9.903.076
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-2.284.116	-3.618.862
802001	B.3.A) MANUTENZIONE IMMOBILI E PERTINENZE	-2.284.116	-3.618.862
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-1.488.734	-1.589.156
802002	B.3.B) MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE NON SANITARIE	-1.478.074	-1.572.842
802052	B.3.B) MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE NON SANITARIE ATTIVITA' COMMERCIALE	-10.660	-16.314
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.854.204	-3.352.993
802003	B.3.C) MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE	-3.854.204	-3.352.993
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-14.195	-37.709
802009	B.3.E) MANUTENZIONE AUTOMEZZI	-14.195	-37.709
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-1.536.138	-1.304.356
802005	B.3.F) ALTRE MANUTENZIONI	-75.226	-78.667
802008	B.3.F) MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE	-286.226	-185.144
802010	B.3.F) MANUTENZIONE AI SOFTWARE	-1.174.686	-1.040.545

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-3.595.875	-3.834.933
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-61.666	-171.575
805003	B.4.A) FITTI PASSIVI E SPESE CONDOMINIALI	-61.666	-171.575
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-3.534.209	-3.313.241
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-1.488.723	-1.835.580
805006	B.4.B.1) CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE SANITARIE	-1.488.723	-1.835.580
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-2.045.486	-1.477.661
805002	B.4.B.2) CANONI DI NOLEGGIO HARDWARE	-576.328	-370.064
805004	B.4.B.2) CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE	-1.462.448	-1.092.957
805011	B.4.B.2) CANONI DI NOLEGGIO RETI INFORMATICHE	-6.710	-14.640
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing		-350.117
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		-350.117
805001	B.4.C.1) CANONI LEASING SANITARI ED ONERI ACCESSORI		-350.117
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA2080	<u>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</u>	-140.045.989	-139.062.772
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-112.720.158	-111.897.618
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-55.175.925	-54.467.589
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-49.759.805	-49.239.280
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-44.129.059	-44.353.747
807241	B.5.A.1.1) COMPETENZE FISSE PERS. MEDICO-T.IND.	-18.839.391	-19.143.576
807247	B.5.A.1.1) COMPETENZE ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. MED.-T.IND.	-11.300.576	-11.253.935
807253	B.5.A.1.1) ESCLUSIVITA' PERS. MEDICO-T.IND.	-4.566.862	-4.597.064
807256	B.5.A.1.1) ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS. MEDICO-T.IND.	-9.419.157	-9.358.565

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
807258	B.5.A.1.1) ONERI PREV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO PERS. MEDICO - T.IND.	-3.073	-607
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-5.630.746	-4.885.533
807242	B.5.A.1.2) COMPETENZE FISSE PERS. MEDICO-T.D.	-3.229.786	-2.810.905
807248	B.5.A.1.2) COMPETENZE ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. MED.-T.D.	-930.354	-808.227
807254	B.5.A.1.2) ESCLUSIVITA' PERS. MEDICO-T.D.	-214.849	-166.939
807257	B.5.A.1.2) ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS. MEDICO-T.D.	-1.255.757	-1.099.462
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-5.416.120	-5.228.309
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-4.627.988	-4.416.925
807341	B.5.A.2.1) COMPETENZE FISSE PERSONALE NON MEDICO DIRIGENZA-T.IND.	-2.397.184	-2.366.808
807347	B.5.A.2.1) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS.NON MEDICO DIR.-T.IND.	-908.360	-756.763
807353	B.5.A.2.1) ESCLUSIVITA' PERS. NON MEDICO DIRIGENZA-T.IND.	-353.674	-364.267
807356	B.5.A.2.1) ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS.NON MED. DIR.-T.IND.	-967.815	-928.548
807358	B.5.A.2.1) ONERI PREV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO NON MED. DIR. - T.IND.	-955	-539
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-788.132	-811.384
807342	B.5.A.2.2) COMPETENZE FISSE PERSONALE NON MEDICO DIRIGENZA-T.D.	-569.738	-555.909
807348	B.5.A.2.2) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS.NON MEDICO DIR.-T.D.	-20.356	-54.252
807354	B.5.A.2.2) ESCLUSIVITA' PERS. NON MEDICO DIRIGENZA-T.D.	-21.493	-18.561
807357	B.5.A.2.2) ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERS.NON MED. DIR.-T.D.	-176.545	-182.662
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-57.544.233	-57.430.029
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-51.661.423	-52.125.347
807361	B.5.B.1) COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMPARTO-T.IND.	-6.409.194	-6.441.184
807362	B.5.B.1) COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMP. INF.-T.IND.	-23.081.385	-23.513.231
807367	B.5.B.1) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.-T.IND.	-2.170.552	-2.096.627

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
807368	B.5.B.1) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.INF.-T.IND.	-8.856.101	-8.885.202
807373	B.5.B.1) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMPARTO-T.IND.	-2.363.028	-2.351.096
807374	B.5.B.1) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMP.INF.-T.IND.	-8.743.396	-8.823.018
807390	B.5.B.1) ONERI PERV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO SAN. COMP.-T. IND.	-5.462	-2.537
807391	B.5.B.1) ONERI PERV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO SAN. COMP. INF.-T. IND.	-32.305	-12.452
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-5.882.810	-5.304.682
807363	B.5.B.2) COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMPARTO-T.D.	-771.253	-683.102
807364	B.5.B.2) COMPETENZE FISSE PERS. SAN. NON MEDICO COMP.INF.-T.D.	-2.991.618	-2.689.714
807369	B.5.B.2) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.-T.D.	-96.075	-78.534
807370	B.5.B.2) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. SAN. COMP.INF.-T.D.	-687.656	-645.132
807375	B.5.B.2) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMPARTO-T.D.	-257.216	-225.061
807376	B.5.B.2) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. SAN. COMP.INF.-T.D.	-1.078.992	-983.139
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-830.837	-816.201
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-830.837	-816.201
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-707.328	-692.613
807441	B.6.A.1) COMPETENZE FISSE PERS. PROFESSIONALE DIRIGENZA -T.IND.	-393.020	-392.940
807447	B.6.A.1) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. PROF. DIR.-T.IND.	-163.779	-153.866
807453	B.6.A.1) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. PROF. DIR.-T.IND.	-149.648	-145.330
807455	B.6.A.1) ONERI PERV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO PROF. DIR.-T. IND.	-881	-477
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-123.509	-123.588
807442	B.6.A.2) COMPETENZE FISSE PERS. PROFESSIONALE DIRIGENZA -T.D.	-87.251	-87.251
807448	B.6.A.2) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. PROF. DIR.-T.D.	-9.611	-9.611
807454	B.6.A.2) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. PROF. DIR.-T.D.	-26.647	-26.726
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
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	-18.892.113	-18.753.915
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-331.450	-340.098
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-331.450	-340.098
807541	B.7.A.1) COMPETENZE FISSE PERS. TECNICO DIRIGENZA -T.IND.	-130.925	-130.925
807547	B.7.A.1) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. TECNICO DIR.-T.IND.	-131.551	-140.034
807553	B.7.A.1) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. TECNICO DIR.-T.IND.	-68.974	-69.139
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-18.560.663	-18.413.817
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-15.700.845	-16.444.957
807559	B.7.B.1) COMPETENZE FISSE PERS. TECNICO COMPARTO-T.IND.	-10.202.945	-10.621.620
807565	B.7.B.1) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. TECNICO COMP.-T.IND.	-2.106.746	-2.310.249
807571	B.7.B.1) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. TECNICO COMP.-T.IND.	-3.378.909	-3.504.507
807573	B.7.B.1) ONERI PREV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO TEC. COMP.-T. IND.	-12.245	-8.581
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-2.859.818	-1.968.860
807560	B.7.B.2) COMPETENZE FISSE PERS. TECNICO COMPARTO-T.D.	-1.982.575	-1.367.400
807566	B.7.B.2) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. TECNICO COMP.-T.D.	-236.834	-161.342
807572	B.7.B.2) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. TECNICO COMP.-T.D.	-640.409	-440.118
2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-7.602.881	-7.595.038
2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-776.149	-732.983

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-709.008	-682.836
807641	B.8.A.1) COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO DIRIGENZA-T.IND.	-352.018	-352.300
807647	B.8.A.1) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO DIR.-T.IND.	-206.530	-189.295
807653	B.8.A.1) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO DIRIGENZA-T.IND.	-150.460	-141.241
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-67.141	-50.147
807642	B.8.A.2) COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO DIRIGENZA-T.D.	-43.626	-32.719
807648	B.8.A.2) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO DIR.-T.D.	-8.642	-6.482
807654	B.8.A.2) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO DIRIGENZA-T.D.	-14.873	-10.946
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-6.826.732	-6.862.055
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-6.484.068	-6.516.396
807659	B.8.B.1) COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO COMPARTO-T.IND.	-4.237.060	-4.300.854
807665	B.8.B.1) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO COMP.-T.IND.	-869.173	-837.377
807671	B.8.B.1) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO COMP. -T.IND.	-1.374.070	-1.375.826
807673	B.8.B.1) ONERI PERV.LI COMPLEMENTARI FONDO PERSEO AMM. COMP.-T. IND.	-3.765	-2.339
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-342.664	-345.659
807660	B.8.B.2) COMPETENZE FISSE PERS. AMMINISTRATIVO COMPARTO-T.D.	-252.578	-256.624
807666	B.8.B.2) COMP. ACCESSORIE E FONDI CONTR.LI PERS. AMM.VO COMP.-T.D.	-15.286	-14.286
807672	B.8.B.2) ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST.LI PERS. AMM.VO COMP. -T.D.	-74.800	-74.749
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-1.416.177	-1.359.112
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	-541.474	-511.800
808008	B.9.A) TASSE DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	-560	-612
808013	B.9.A) TASSE E IMPOSTE NON SUL REDDITO	-540.914	-511.188
2520	B.9.B) Perdite su crediti		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-874.703	-847.312
BA2540	B.9.C.1) Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-722.867	-734.775
808001	B.9.C.1) COMPENSI E RIMBORSI SPESE DIREZIONE GENERALE	-483.772	-465.701
808002	B.9.C.1) COMPENSI E RIMBORSI SPESE COLLEGIO SINDACALE	-60.512	-67.830
808025	B.9.C.1) COMPENSI E RIMBORSI SPESE CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VERIFICA	-90.732	-90.614
808030	B.9.C.1) COMPENSI E RIMBORSI SPESE DIRETTORE SCIENTIFICO	-87.851	-110.630
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-151.836	-112.537
808003	B.9.C.2) SPESE LEGALI E NOTARILI	-82.600	-75.260
808018	B.9.C.2) ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	-56.872	-16.004
808019	B.9.C.2) SPESE DI RAPPRESENTANZA	-748	-5.123
808020	B.9.C.2) SPESE PER L'ESPLETAMENTO DEI CONCORSI	-6.734	-6.220
808026	B.9.C.2) ALTRI COSTI/RIMBORSI PER ATTIVITA' DI RICERCA	-3.754	-9.781
964102	B.9.C.2) ABBUONI PASSIVI	-1.128	-149
BA2560	<u>TOTALE AMMORTAMENTI</u>	-11.745.896	-11.770.904
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-136.993	-204.511
811003	B.10) AMMORTAMENTO DIRITTI DI BREVETTO	-8.190	-6.907
811004	B.10) AMMORTAMENTO SOFTWARE	-79.892	-148.773
811006	B.10) AMMORTAMENTO SOFTWARE A RILIEVO SANITARIO	-48.911	-48.831
BA2580	<u>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</u>	-11.608.903	-11.566.393
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-7.548.318	-7.419.494
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-4.917	-85.246
822015	B.12.A) AMMORTAMENTO FABBRICATI NON STRUMENTALI ARTISTICI		-80.329
822016	B.12.A) AMMORTAMENTO FABBRICATI ADIBITI AD USO CIVILE NON ISTITUZIONALE	-4.917	-4.917
2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-7.543.401	-7.334.248
822001	B.12.B) AMMORTAMENTO FABBRICATI STRUMENTALI	-7.463.072	-7.334.248

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

Codice

Descrizione

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

822017	B.12.B) AMMORTAMENTO FABBRICATI STRUMENTALI ARTISTICI	-80.329	
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-4.060.585	-4.146.899
822002	B.13) AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI	-199.175	-292.063
822003	B.13) AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE	-3.010.441	-2.991.690
822004	B.13) AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	-264.428	-281.031
822005	B.13) AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE	-295.555	-284.692
822007	B.13) AMMORTAMENTO MEZZI DI TRASPORTO DIVERSI		-264
822009	B.13) AMMORTAMENTO ATTREZZATURE PER LA CUCINA	-33.441	-15.104
822010	B.13) AMMORTAMENTO ATTREZZATURE PER LE OFFICINE	-533	-1.391
822011	B.13) AMMORTAMENTO ALTRE ATTREZZATURE	-13.294	-12.251
822012	B.13) AMMORTAMENTO RETI INFORMATICHE	-149.725	-158.414
822013	B.13) AMMORTAMENTO ATTREZZ. INFORMATICHE ED AUDIOVISIVI AD USO SANITARIO	-73.890	-101.654
822014	B.13) AMMORTAMENTO AUDIOVISIVI E MACCHINE D'UFFICIO	-20.103	-8.345
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-80.000
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti		-80.000
841016	B.14.B) SVALUTAZIONE DEI CREDITI		-80.000
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	1.518.221	454.317
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.085.850	395.195
705105	B.15.A) SANGUE UMANO EMODERIVATI E IMMUNOGLOBULINE	-13.750	4.673
851015	B.15.A) MEDICINALI CON AIC, AD ECCEZIONE DI VACCINI ED EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	-51.315	315
851016	B.15.A) MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC	-12.266	47.525
851018	B.15.A) SOLUZIONI PER DIALISI CON AIC	3.345	1.373
851019	B.15.A) DIAGNOSTICI IN VIVO CON AIC	-2.524	9.843
851020	B.15.A) MEDICINALI SENZA AIC	38.645	17.495

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
851022	B.15.A) PRODOTTI CHIMICI	1.790	3.119
851023	B.15.A) DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD)	-720.704	-710.136
851024	B.15.A) ALLERGENI	7.528	1.623
851025	B.15.A) MATERIALE RADIOGRAFICO E DIAGNOSTICI DI RADIOLOGIA	-2.555	-4.625
851026	B.15.A) DISPOSITIVI MEDICI PER DIALISI	70.455	28.278
851027	B.15.A) DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI	108.652	95.106
851028	B.15.A) DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	20.445	30.763
851029	B.15.A) DISPOSITIVI MEDICI	271.841	691.540
851030	B.15.A) VETRERIE E MATERIALE DI LABORATORIO	906	-11.269
851031	B.15.A) PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI	8.406	86.474
851032	B.15.A) ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	8.030	-1.902
851033	B.15.A) GAS AD USO DI LABORATORIO	951	-792
851035	B.15.A) VACCINI PER PROFILASSI CON CODICE AIC	478	1.017
851036	B.15.A) VACCINI SENZA CODICE AIC	14	
851037	B.15.A) DISPOSITIVI MEDICI E ALTRO MATERIALE SANITARIO DA SERVIZI DI SERVICE SANITARI	251.022	-7.251
851038	B.15.A) REAGENTI E DIAGNOSTICI DA SERVIZI DI SERVICE SANITARI	-639	4.333
851420	B.15.A) EMODERIVATI DOTATI DI AIC	44.487	13.411
851460	B.15.A) STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI	-17.994	66.673
851480	B.15.A) PRODOTTI DIETETICI	1.551	-2.008
851486	B.15.A) OSSIGENO CON AIC		-546
851487	B.15.A) SANGUE ED EMOCOMPONENTI SENZA CODICE AIC	9.009	
851501	B.15.A) MEDICINALI CON AIC, AD ECCEZIONE DI VACCINI ED EMODER. DI PRODUZIONE REG. ACQUISTATI DA AZ. SAN. RER	1.060.042	30.163
2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	432.371	59.122
852001	B.15.B) PRODOTTI ALIMENTARI	459	16.024
852002	B.15.B) MATERIALE DI GUARDAROBA	28.905	-10.539

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
852003	B.15.B) MATERIALE DI PULIZIA	-1.943	2.613
852004	B.15.B) MATERIALE DI CONVIVENZA	-11.651	-2.853
852005	B.15.B) MATERIALE TECNICO PER MANUTENZIONI	312.928	10.459
852007	B.15.B) CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	-23.598	29.384
852009	B.15.B) MATERIALE PER MANUTENZIONI ATTR. TECNICO SANITARIE	-91	-277
852010	B.15.B) SUPPORTI INFORMATICI	115.003	7.737
852012	B.15.B) ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	-2.218	2.582
852013	B.15.B) BENI ECONOMICI DI MODICO VALORE NON INVENTARIABILI	2.192	226
852014	B.15.B) MATERIALE PER MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE	12.385	3.766
BA2690	B.16) Accantonamenti dell' esercizio	-6.073.216	-3.432.578
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-2.289.722	-2.220.000
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		-400.000
861007	B.16.A.1) ACCANTONAMENTI AL FONDO VERTENZE IN CORSO		-400.000
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		-20.000
861003	B.16.A.2) ACCANTONAMENTI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE		-20.000
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-2.289.722	-1.800.000
861006	B.16.A.4) ACCANTONAMENTI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AUTOASSICURAZIONE)	-2.289.722	-1.800.000
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-398.245	-265.679
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-346.891	-157.465
962023	B.16.C.2) ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE VINCOLATI	-344.391	-157.465
962024	B.16.C.2) ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI DIVERSI	-2.500	

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0340774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-51.354	-108.214
962028	B.16.C.3) ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA DA ALTRI SOGGETTI	-51.354	-108.214
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-3.385.249	-946.899
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		-30.000
861004	B.16.D.1) ACCANTONAMENTO AL FONDO INTERESSI MORATORI		-30.000
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-2.244	
962012	B.16.D.3) ACCANTONAMENTI AL FONDO PER RINNOVO CONVENZIONI SPECIALISTI CONVENZIONATI INTERNI	-2.244	
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-196.957	
962004	B.16.D.4) ACCANTONAMENTO F.DO RINNOVI CONTRATT. P. DIRIGENZA MEDICA	-196.957	
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-28.470	
962005	B.16.D.5) ACCANTONAMENTO F.DO RINNOVI CONTRATT. P. DIRIGENZA NON MEDICA	-28.470	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-330.824	
962006	B.16.D.6) ACCANTONAMENTO F.DO RINNOVI CONTRATT. P. COMPARTO	-330.824	
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-2.826.754	-916.899
962001	B.16.D.7) ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI PER ONERI	-100.000	-251.218
962013	B.16.D.7) ACCANTONAMENTO AL FONDO MANUTENZIONI CICLICHE	-2.310.000	-450.000
962015	B.16.D.7) ACCANTONAMENTO FONDO STRUTTURE OPERATIVE SANITARIE		-179.082
962016	B.16.D.7) ACCANTONAMENTO AL FONDO PER LA RICERCA	-151.187	-36.599
962029	B.16.D.7) ACCANTONAMENTO AL FONDO ALPI (L.189/2012)	-265.567	
BZ9999	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-287.812.367	-281.274.569
	C) Proventi e oneri finanziari	-817.845	-614.259
0010	C.1) Interessi attivi	12	386
0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
731207	C.1.A) INTERESSI ATTIVI SU CONTO DI TESORERIA UNICA		
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	12	81
731202	C.1.B) INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI POSTALI	7	81
731205	C.1.B) INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE C/O BANCA D'ITALIA	5	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		305
731203	C.1.C) INTERESSI ATTIVI DI MORA		305
CA0050	C.2) Altri proventi	742	87
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	250	
731001	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		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	492	87
731102	C.2.E) UTILI SU CAMBI	492	87
CA0110	C.3) Interessi passivi	-765.671	-555.728
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	-104.550	
932001	C.3.A) INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	-104.550	
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-629.919	-477.688
932002	C.3.B) INTERESSI PASSIVI DA MUTUI	-629.919	-477.688
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-31.202	-78.040
932003	C.3.C) INTERESSI PASSIVI VS. FORNITORI	-31.202	-78.040
CA0150	C.4) Altri oneri	-52.928	-59.004
0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-52.764	-58.615
931001	C.4.A) SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	-52.584	-58.435
931002	C.4.A) ONERI FINANZIARI	-180	-180

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-164	-389
932005	C.4.B) PERDITE SU CAMBI	-164	-389
CZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-817.845	-614.259
D	D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni		
E	E) Proventi e oneri straordinari	236.031	831.942
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.605.384	2.355.855
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		5.815
706203	E.1.A) ROTTAMI E MATERIALI DI SCARTO		4.815
761001	E.1.A) PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITI		1.000
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2.605.384	2.350.040
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	618.879	595.094
764101	E.1.B.1) DONAZIONI ED EROGAZIONI LIBERALI	618.879	595.094
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.694.607	1.177.420
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	503.005	66.413
706403	E.1.B.2.1) ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	503.005	66.413
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.191.602	1.111.007
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	732	22.960
764212	E.1.B.2.2.B) SOPRAVVENIENZE ATTIVE VS/TERZI RELATIVE AL PERSONALE	732	22.960
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati		
0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	114.696	117.096

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0940774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
764213	E.1.B.2.2.F) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE VS/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	114.696	117.096
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.076.174	970.951
706303	E.1.B.2.2.G) ABBUONI E SCONTI ATTIVI	108	42
764102	E.1.B.2.2.G) ALTRE SOPRAVVIVENENZE ATTIVE ORDINARIE	896.854	970.909
764103	E.1.B.2.2.G) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE STRAORDINARIE	179.212	
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	291.898	577.526
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		9.150
764201	E.1.B.3.1) ALTRE INSUSSISTENZE DEL PASSIVO VS. AZ.SANITARIE RER		9.150
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi	291.898	568.376
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	291.898	331.376
764202	E.1.B.3.2.F) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO ORDINARIE	291.898	331.376
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi		237.000
764104	E.1.B.3.2.G) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO STRAORDINARIE		237.000
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-2.369.353	-1.523.913
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-20.802	-39.883
871001	E.2.A) MINUSVALENZE SU ATTREZZATURE SANITARIE	-19.735	-36.278
961002	E.2.A) MINUSVALENZE SU ALTRI BENI MOBILI	-1.067	-3.605
0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-2.348.551	-1.484.030
0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0340774 del 08/05/2017 15:44:25

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili	-2.004.321	-1.262.941
808016	E.2.B.2) RISARCIMENTI	-2.004.321	-1.262.941
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-315.265	-144.668
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-46.417	-58.911
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	-46.417	-58.911
963001	E.2.B.3.1.B) ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE DA AZ. SANIT. DELLA REGIONE	-46.417	-58.911
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-268.848	-85.757
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-180.025	-15.561
964107	E.2.B.3.2.F) SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	-180.025	-15.561
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-88.823	-70.196
964108	E.2.B.3.2.G) ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI	-88.823	-70.196
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-28.965	-76.421
EA0470	E.2.B.4.1) nsussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-17.415	-27.118
809001	E.2.B.4.1) INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO PER MOBILITA' ENTRO REGIONE	-2.763	-27.064
964201	E.2.B.4.1) ALTRE INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO VS. AZ. SANITARIE RER	-14.652	-54
0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-11.550	-49.303

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' 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	-4.385	-45
809023	E.2.B.4.2.F) INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	-4.385	-45
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi	-7.165	-49.258
809003	E.2.B.4.2.G) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO STRAORDINARIE	-620	
809024	E.2.B.4.2.G) ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI		-18.355
964202	E.2.B.4.2.G) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO ORDINARIE	-6.545	-30.903
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	236.031	831.942
XA0000	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.162.383	10.283.896
Y	Y) Imposte e tasse	-10.152.860	-10.275.975
YA0010	Y.1) IRAP	-9.982.660	-10.023.850
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-9.117.303	-9.145.568
971008	Y.1.A) IRAP PERSONALE MEDICO	-3.294.785	-3.268.866
971009	Y.1.A) IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO-DIRIGENZA	-342.024	-349.402
971011	Y.1.A) IRAP PERSONALE PROFESSIONALE-DIRIGENZA	-50.252	-54.664
971013	Y.1.A) IRAP PERSONALE TECNICO-DIRIGENZA	-18.613	-16.709
971014	Y.1.A) IRAP PERSONALE TECNICO-COMPARTO	-1.157.016	-1.140.741
971015	Y.1.A) IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO-DIRIGENZA	-51.960	-83.703
971016	Y.1.A) IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO-COMPARTO	-418.783	-394.848
971019	Y.1.A) IRAP PERSONALE SAN. NON MEDICO COMPARTO	-812.272	-810.306

Conto Economico Modelli Ministeriali (NMB)

DICEMBRE DEFINITIVO 2015

ESERCIZIO 2016 ESERCIZIO 2015

Codice	Descrizione	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
971020	Y.1.A) IRAP PERSONALE SAN. NON MEDICO COMP. INF.	-2.971.598	-3.026.329
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-256.141	-230.719
971007	Y.1.B) IRAP ALTRI RAPPORTI DI LAVORO SANITARI	-162.805	-143.904
971018	Y.1.B) IRAP ALTRI RAPPORTI DI LAVORO NON SANITARI	-93.336	-86.815
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	-609.216	-647.563
971017	Y.1.C) IRAP LP INTRAMOENIA	-609.216	-647.563
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciali		
YA0060	Y.2) IRES	-170.200	-252.125
YA0070	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	-170.200	-252.125
971001	Y.2.A) IRES ATTIVITA' ISTITUZIONALE	-170.200	-252.125
YA0080	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
<u>YZ9999</u>	<u>TOTALE IMPOSTE E TASSE</u>	-10.152.860	-10.275.975
<u>ZZ9999</u>	<u>RISULTATO DI ESERCIZIO</u>	9.523	7.921

8.3. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO 2016

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	V.A.	%
AA0000	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	35.392	39.122	3.730	0,11
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	32.004	35.197	3.193	0,10
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	30.504	32.051	1.547	0,05
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.500	3.146	1.646	1,10
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	134	582	448	3,34
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	124	50	-74	-0,60
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	124	50	-74	-0,60
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0		
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	516	516	
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	516	516	
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	10	16	6	0,60
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10	16	6	0,60
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.254	3.343	89	0,03
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.592	2.732	140	0,05
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	12	13	1	0,08
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	650	598	-52	-0,08
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-1.274	-1.274	
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	-1.274	-1.274	
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0		
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	619	742	123	0,20
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0		
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	249	284	35	0,14
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	370	458	88	0,24
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0		
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	241.046	239.053	-1.993	-0,01
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	229.590	226.646	-2.944	-0,01
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	215.181	214.913	-268	0,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	137.786	138.148	362	0,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	48.928	49.694	766	0,02
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	5.250	6.809	1.559	0,30
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0		
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0		
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	161	266	105	0,65
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	23.056	19.996	-3.060	-0,13
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	568	20	-548	-0,96
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	13.841	11.713	-2.128	-0,15
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	11.200	9.150	-2.050	-0,18
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.141	1.912	-229	-0,11
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	495	640	145	0,29
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0		
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0		
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0		

AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	5	11	6	1,20
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0		
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0		
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0		
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0		
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.486	2.853	367	0,15
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.970	9.554	584	0,07
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	785	1.097	312	0,40
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	7.134	7.298	164	0,02
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	280	356	76	0,27
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	771	803	32	0,04
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.452	4.685	-767	-0,14
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	90	16	-74	-0,82
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	257	518	261	1,02
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	257	518	261	1,02
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.104	3.189	85	0,03
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	217	381	164	0,76
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14	4	-10	-0,71
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.873	2.804	-69	-0,02
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	546	540	-6	-0,01
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	301	160	-141	-0,47
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	245	380	135	0,55
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.455	422	-1.033	-0,71
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.035	0	-1.035	-1,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	1.035	0	-1.035	-1,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	420	422	2	0,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.200	7.970	-1.230	-0,13
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.000	7.639	-1.361	-0,15
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	200	331	131	0,66
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.935	6.826	-109	-0,02
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	283	356	73	0,26
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.249	3.020	-229	-0,07
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.185	1.185		
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0		
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	1.443	1.454	11	0,01
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	775	811	36	0,05
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.310	1.437	127	0,10
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	5	2	-3	-0,60
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	604	598	-6	-0,01



AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	701	837	136	0,19
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	299.954	298.561	-1.393	0,00
BA0000	B) Costi della produzione	0	0		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	53.598	54.159	561	0,01
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	49.737	50.281	544	0,01
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.857	3.329	-1.528	-0,31
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	4.849	3.319	-1.530	-0,32
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	8	10	2	0,25
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	1.971	1.998	27	0,01
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	651	692	41	0,06
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0	0		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	1.320	1.306	-14	-0,01
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	15.032	15.253	221	0,01
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	10.375	10.669	294	0,03
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.086	1.826	-260	-0,12
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.571	2.758	187	0,07
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	106	121	15	0,14
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	1	1	
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	10	6	-4	-0,40
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.041	1.009	-32	-0,03
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	26.720	28.564	1.844	0,07
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	3.861	3.878	17	0,00
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.170	1.150	-20	-0,02
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	647	666	19	0,03
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	32	33	1	0,03
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.015	885	-130	-0,13
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	630	702	72	0,11
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	367	442	75	0,20
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	63.729	63.114	-615	-0,01
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	33.808	33.880	72	0,00
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0		
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0		
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0		
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.458	1.537	79	0,05
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	869	923	54	0,06
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	270	224	-46	-0,17
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	200	211	11	0,06
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	119	179	60	0,50
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	71	48	-23	-0,32
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0		
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0		
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	48	131	83	1,73
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0		

BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0		
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0		
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0		
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0		
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0		
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0		
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0		
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	211	207	-4	-0,02
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5	2	-3	-0,60
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0		
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	206	205	-1	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0		
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	206	205	-1	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0		
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0		
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0		
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0		
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0		
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0		
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0		
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	1.406	1.377	-29	-0,02
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0		
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0		
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	1.406	1.377	-29	-0,02
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0		
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0		
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0		
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0		

BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	6.761	7.232	471	0,07
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	627	865	238	0,38
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	5.000	5.205	205	0,04
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0		
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.134	1.162	28	0,02
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	33	251	218	6,61
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	33	17	-16	-0,48
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0		
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0		
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	234	234	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.326	8.007	-319	-0,04
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	665	644	-21	-0,03
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	8	7	-1	-0,13
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	7.558	7.310	-248	-0,03
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.941	1.647	-294	-0,15
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	200	163	-37	-0,19
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0		
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	643	409	-234	-0,36
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	330	637	307	0,93
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	4.444	4.454	10	0,00
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	95	46	-49	-0,52
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	95	46	-49	-0,52
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0		
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15.613	15.269	-344	-0,02
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.332	2.383	51	0,02
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	483	312	-171	-0,35
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	363	156	-207	-0,57
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	12.435	12.418	-17	0,00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	29.921	29.234	-687	-0,02
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	28.621	27.871	-750	-0,03
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.790	2.775	-15	-0,01
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	3.940	3.854	-86	-0,02
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.426	1.417	-9	-0,01
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	6.250	5.323	-927	-0,15
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.480	3.887	407	0,12
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	820	676	-144	-0,18
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	850	768	-82	-0,10
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	240	275	35	0,15
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.339	4.347	8	0,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	27	0	-27	-1,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	295	268	-27	-0,09
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	40	2	-38	-0,95
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	255	266	11	0,04
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.164	4.281	117	0,03
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.972	2.034	62	0,03
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	132	126	-6	-0,05
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.060	2.121	61	0,03

BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	735	886	151	0,21
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3	2	-1	-0,33
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0		
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	676	671	-5	-0,01
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	22	31	9	0,41
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	20	4	-16	-0,80
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	20	19	-1	-0,05
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	614	617	3	0,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	56	213	157	2,80
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	56	213	157	2,80
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0		
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	565	477	-88	-0,16
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	34	58	24	0,71
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	531	419	-112	-0,21
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	11.598	9.177	-2.421	-0,21
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.400	2.284	-2.116	-0,48
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.663	1.489	-174	-0,10
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.030	3.854	-176	-0,04
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0		
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	45	14	-31	-0,69
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.460	1.536	76	0,05
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.012	3.596	-416	-0,10
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	172	62	-110	-0,64
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	3.840	3.534	-306	-0,08
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.850	1.489	-361	-0,20
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.990	2.045	55	0,03
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0		
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0		
BA2080	Totale Costo del personale	140.189	140.046	-143	0,00
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	112.732	112.720	-12	0,00
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	54.146	55.176	1.030	0,02
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	49.059	49.760	701	0,01
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	44.513	44.129	-384	-0,01
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.546	5.631	1.085	0,24
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5.087	5.416	329	0,06
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.279	4.628	349	0,08
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	808	788	-20	-0,02
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	58.586	57.544	-1.042	-0,02
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	53.307	51.661	-1.646	-0,03
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.279	5.883	604	0,11
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	845	831	-14	-0,02
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	845	831	-14	-0,02
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	721	707	-14	-0,02
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	124	124	0	0,00
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0		
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0		
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0		



BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	19.228	18.892	-336	-0,02
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	442	331	-111	-0,25
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	442	331	-111	-0,25
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	18.786	18.561	-225	-0,01
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	16.732	15.701	-1.031	-0,06
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.054	2.860	806	0,39
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	7.384	7.603	219	0,03
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	734	776	42	0,06
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	684	709	25	0,04
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	50	67	17	0,34
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	6.650	6.827	177	0,03
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	6.321	6.484	163	0,03
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	329	343	14	0,04
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.385	1.416	31	0,02
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	512	541	29	0,06
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	873	875	2	0,00
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	736	723	-13	-0,02
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	137	152	15	0,11
BA2560	Totale Ammortamenti	11.385	11.746	361	0,03
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	223	137	-86	-0,39
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	11.162	11.609	447	0,04
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	7.411	7.548	137	0,02
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	77	5	-72	-0,94
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	7.334	7.543	209	0,03
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.751	4.061	310	0,08
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0		
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0		
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0	-1.518	-1.518	
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	-1.086	-1.086	
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	-432	-432	
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.112	6.073	2.961	0,95
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	2.000	2.290	290	0,15
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0		
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0		
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.000	2.290	290	0,15
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0		
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0		
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	242	398	156	0,64
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0		
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	142	347	205	1,44
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	100	51	-49	-0,49
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0		
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	870	3.385	2.515	2,89
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0		
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	2		
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	197	197	

BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	28	28	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	331	331	
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	870	2.827	1.957	2,25
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	289.008	287.809	-1.199	0,00
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari	0	0		
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0		
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0		
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0		
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0		
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0		
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0		
CA0110	C.3) Interessi passivi	748	766	18	0,02
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	8	105	97	12,13
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	680	630	-50	-0,07
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	60	31	-29	-0,48
CA0150	C.4) Altri oneri	58	53	-5	-0,09
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	58	53	-5	-0,09
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-806	-819	-13	0,02
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0		
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0		
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0		
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari	0	0		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	596	2.606	2.010	3,37
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	6	0	-6	-1,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	590	2.606	2.016	3,42
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	590	619	29	0,05
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	1.695	1.695	
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	503	503	
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	1.192	1.192	
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	1	1	
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	115	115	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	1.076	1.076	
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	292	292	
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0		
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	292	292	
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	292	292	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0		
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	324	2.368	2.044	6,31
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	21	21	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	324	2.347	2.023	6,24

EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	257	2.004	1.747	6,80
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	65	315	250	3,85
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	46	46	
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	46	46	
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	65	269	204	3,14
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0		
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0		
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	54	180	126	2,33
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	11	89	78	7,09
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	2	28	26	13,00
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	17	17	
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	2	11	9	4,50
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0		
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0		
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	4	4	
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	2	7	5	2,50
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	272	238	-34	-0,13
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.412	10.171	-241	-0,02
YA0000	Imposte e tasse	0	0		
YA0010	Y.1) IRAP	10.160	9.982	-178	-0,02
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	9.281	9.117	-164	-0,02
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	231	256	25	0,11
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	648	609	-39	-0,06
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0		
YA0060	Y.2) IRES	252	170	-82	-0,33
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	252	170	-82	-0,33
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0		
YZ9999	Totale imposte e tasse	10.412	10.152	-260	-0,02
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	10	10	

Il Bilancio di Previsione 2016 dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia - I.R.C.C.S. è stato predisposto secondo le indicazioni contenute nella Delibera di Giunta Regionale n. 1003 del 28 giugno 2016 avente ad oggetto "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016". Con la stessa DGR sono state individuate le risorse destinate al finanziamento del S.S.R. per l'anno 2016, è stata definita la programmazione sanitaria ed indicati gli obiettivi di salute ed economico-finanziari cui sono impegnate le direzioni aziendali nell'anno 2016 per attuare le politiche regionali e per assicurare un efficace governo delle risorse a disposizione.

Le aziende sanitarie hanno dovuto assicurare, già in sede di predisposizione del Bilancio economico preventivo 2016, la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza 2016 delle immobilizzazioni entrate in produzione successivamente al 31.12.2009 mentre il finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati di competenza 2016 relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31.12.2009 è stato effettuato nell'ambito del finanziamento dei Livelli Essenziali di Assistenza per le Aziende U.S.L. e nell'ambito del valore della produzione per le Aziende Ospedaliere e per l'Istituto Ortopedico Rizzoli. Il finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati riferiti alle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31.12.2009 è stato assicurato a tutte le aziende sanitarie attraverso le risorse appositamente accantonate in sede di chiusura dell'esercizio 2016.

Con DGR n. 2203 del 13 dicembre 2016 ad oggetto "Finanziamento del Servizio Sanitario regionale anno 2016 - Assegnazione a favore di Aziende ed Enti del S.S.R. per funzioni e progetti" sono state assegnate all'Azienda Ospedaliera risorse pari a € 1.100.000 in quanto centro di riferimento regionale della funzione sovra-aziendale di Presidio di III livello dell'Unità per le disabilità gravi dell'Età Evolutiva - U.D.G.E.E.

Con DGR 2411 del 28/12/2016 ad oggetto "Finanziamento del servizio sanitario regionale anno 2016 - Riparti e assegnazioni a favore di aziende e enti del S.S.R." è stato rideterminato il volume complessivo di risorse disponibili per il finanziamento del S.S.R. per l'anno 2016.

La programmazione sanitaria regionale anche per l'esercizio 2016 ha confermato l'obiettivo inderogabile del pareggio del bilancio che costituisce vincolo e obiettivo sia per il Servizio Sanitario Regionale che per le singole Aziende sanitarie.

Il bilancio di esercizio 2016 dell'Azienda si è chiuso con un risultato di sostanziale pareggio: utile di esercizio pari ad 9.523 euro.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Contributi in conto esercizio gestione sanitaria

Esaminando il prospetto di conto economico ministeriale si rileva come i contributi da fondo sanitario nazionale e regionale per il 2016 siano stati pari a complessivi 35.196.043 in incremento rispetto a € 32.004.000 del preventivo 2016 e € 30.311.150 del consuntivo 2015. I contributi anzi citati sono prevalentemente relativi a trasferimenti regionali destinati a finanziare alcune specifiche attività dell'Azienda Ospedaliera, per

remunerare costi non considerati nelle tariffe fissate per la compensazione dell'attività resa nell'ambito della mobilità oppure finalizzate a particolari progetti.

Più in particolare, nel corso del 2016 al conto 701001 "Contributi da regione per altri progetti e funzioni" (€ 13.045.424) sono stati contabilizzati € 6.570.000 riferiti a risorse per il raggiungimento dell'equilibrio economico finanziario, € 2.952.000 riferiti al riconoscimento degli ammortamenti non sterilizzati ante 2010, € 1.759.252 per rimborsi FARO e € 1.673.000 per rimborso farmaci innovativi. Riguardo quest'ultimo aspetto, la regione ha riconosciuto a questa azienda ospedaliera un rimborso calcolato sulla base della spesa 2016 effettivamente sostenuta e rendicontata tramite i flussi informativi specifici (FED e AFO) per i farmaci innovativi, oncologici compresi.

Relativamente al conto 701008 "Contributi vincolati dell'esercizio" (€ 3.145.500): con riferimento alla ricerca la Regione Emilia-Romagna ha mantenuto invariate le assegnazioni per il 2016 rispettivamente € 250.000 con DGR n. 2206/2016 "Programma per la ricerca e l'innovazione per l'Emilia-Romagna (PRI E-R II)" e € 1.250.000 con DGR 2207/2016 "Assegnazione rete regionale degli II.RR.CC.SS." Sono inoltrate stati registrati su conto "Contributi vincolati dell'esercizio" € 1.100.000 per lo svolgimento delle funzioni di hub and spoke in quanto presidio di III livello per mezzo dell'Unità per le Disabilità Gravi dell'Età Evolutiva - U.D.G.E.E. e € 545.500 a sostegno del piano di assunzione del personale.

Con riferimento al conto 701010 "Contributi da regione per altri fondi" (€ 17.891.045) il finanziamento a carico della ASL locale è pari a € 12.939.272 mentre € 4.951.773 sono risorse per "Qualificazione dell'attività di eccellenza".

Nel conto 701005 "Contributi da regione da fondo formazione personale infermieristico e tecnico" sono confluiti 863.000 euro per finanziare la formazione delle professioni sanitarie.

"Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente" conto 701017: il finanziamento del Ministero della Salute per ricerca corrente esercizio 2016 è pari a € 2.732.000 in crescita rispetto a € 2.592.000 riconosciuti per l'esercizio 2015.

La voce "Rettifica contributi in c/esercizio da FSR indistinti" (classificata nel Valore della produzione ma con segno opposto agendo quindi in riduzione della voce ricavi) ammonta per il 2016 a € 1.274.320,59 contro € 6.121.571,57 dell'anno 2015 e fa riferimento alle rettifiche di risorse assegnate in conto esercizio nel corso del 2016 in quanto utilizzate per la realizzazione di investimenti.

La rettifica dei contributi in conto esercizio è in netta diminuzione in quanto a partire dal 2016 viene effettuata esclusivamente con riferimento al 100% del valore dei beni acquisiti nell'anno essendosi concluso l'iter di imputazione pro quota delle rettifiche riferita agli acquisti con contributi in conto esercizio degli esercizi 2012, 2013, 2014 e 2015.

Considerati gli aspetti sopra menzionati, a confronto con l'esercizio precedente, si evidenzia uno scostamento rispetto alle risorse assegnate giustificato principalmente da:

- in diminuzione: € 2.952.000 (contro € 3.110.000 dell'anno 2015) corrispondenti agli ammortamenti non sterilizzati di competenza del 2016 relativi a cespiti

entrati in produzione fino al 31/12/2009 (somma distribuita dalla Regione Emilia-Romagna con delibera n. 1003/2016 ivi citata);

- in incremento le risorse a sostegno dei piani di riorganizzazione e a garanzia dell'equilibrio finanziario: € 6.570.000 contro € 4.570.000;
- in incremento da € 545.500 di risorse a sostegno dei piani di assunzione personale;

Le risorse per farmaci innovativi e risarcimenti FARO rappresentano voci di rimborso.

Per un dettaglio dei contributi iscritti si rimanda a nota integrativa 2016

Proventi e ricavi di esercizio

Il totale complessivo dei ricavi e proventi per prestazioni a rilevanza sanitaria e non sanitaria ammonta a complessivi € 257.420.994 per il 2016 contro € 248.792.172 del 2015 (+8.628.822 € pari a + 3,47%) e € 267.331.000 del preventivo 2016.

La Mobilità sanitaria infra-regionale, come da nota RER PG/2017/197993 del 23/3/2017, per i settori degenza e specialistica ambulatoriale, al netto degli accordi provinciali, presenta i valori indicati nelle matrici di mobilità anno 2014, mentre per gli altri settori (somministrazione farmaci e cessione sangue/ emocomponenti) sono indicati i valori effettivi, che producono rispettivamente incrementi per € 93.135 ed € 263.177.

Relativamente alla Mobilità sanitaria inter-regionale, come da nota RER PG/2017/18626 del 17/1/2017, sono esposti in bilancio i valori di mobilità attiva effettivamente prodotta per i cittadini fuori Regione, valorizzata a tariffe regionali vigenti.

In particolare:

“Degenza a residenti della provincia” e “Degenza a residenti di altre regioni” registrano un calo rispettivamente di 1.214.157 € ed 2.118.716 €, prevalentemente dovuto al trasferimento di molte prestazioni da Day Hospital (degenza) a Day Service (prestazioni ambulatoriali).

Relativamente all'attività in degenza ordinaria erogata a pazienti extraregione si evidenzia un incremento in particolare dalla Calabria (+219.000€) e dalle Marche (+137.000€), aumento che non ha compensato il decremento da Lazio (-310.000€), Abruzzo(-200.000€), Veneto (-128.000€) e Toscana(-123.000€). La riduzione delle prestazioni di ricovero a soggetti pubblici Extraregione ha coinvolto soprattutto le strutture di Ematologia (-448.000€), Medicina Nucleare (-117.000€) e Unità Riabilitazione Gravi Disabilità Infantili (-93.000€). L'attrazione extraregionale è stata indotta in particolare da strutture quali Anestesia e Rianimazione (+129.000 €), Oculistica (+100.000€) e Gastroenterologia (70.000 €).

“Specialistica ambulatoriale a residenti della provincia” e “Specialistica ambulatoriale a residenti di altre regioni” registrano un calo di 123.819 € e 234.651 € sul bilancio consuntivo 2015, diminuzione che rispecchia la dinamica di riduzione dell'attività

remunerata con prestazioni aggiuntive (in particolar modo per le strutture di Medicina Nucleare e Radioterapia). Vedasi relativo commento alla voce di costo correlata.

“Somministrazione farmaci a residenti della provincia” e “Somministrazione farmaci a residenti di altre regioni” : incremento (+878.800€ e +145.484€) del valore dei farmaci inseriti in FED legati all’aumento della spesa per farmaci oncologici.

“Altre prestazioni sanitarie da aziende sanitarie RER”: incremento per € 1.895.060. dovuto principalmente alla remunerazione dell’attività degli emotrasfusi (circa 2 mln di €) che l’Azienda Ospedaliera svolge a fronte del finanziamento regionale concesso all’azienda territoriale (vedasi Accordo di Fornitura riga G “Qualificazione, ottimizzazione e appropriatezza dei processi clinico assistenziali e organizzativi”)

“Contributi da privati”: incremento di € 465.246 dovuto all’utilizzo di quota parte dei contributi anno 2016 e precedenti, accantonati al “Fondo strutture operative sanitarie”.

Il mastro “Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia” registra un aumento di € 583.053 rispetto al consuntivo 2015, in particolare +311.535€ per l’attività libero professionale degenza, +163.464€ per l’attività di libera professione specialistica e + 75.483€ per i servizi di consulenza sanitaria svolta fuori orario dal personale dipendente dell’azienda ospedaliera. Questa dinamica di incrementi di registra nelle corrispondenti voci di costo di retribuzione al personale(+237.248 € per l’attività lp degenza; +205.495€ per l’attività lp specialistica; + 28.488€ per le consulenze fuori orario).

“Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della regione”. La riduzione di € 605.477 rispetto al consuntivo 2015 è da attribuirsi alla diversa contabilizzazione, come da indicazioni della RER per il 2016, dei risarcimenti regionali relativi alle sinistrosità FARO in LCA che prevedono la registrazione in parte sul conto suddetto per € 518.203 e in parte sul conto “contributi da regione per altri progetti e funzioni” per € 1.759.252. Complessivamente i risarcimenti FARO in LCA, richiesti dall’azienda ospedaliera e riconosciuti dalla regione, ammontano a € 2.277.455 per il 2016 e € 1.122.276 per il 2015. Si sottolinea, inoltre, che questa voce di ricavo trova raccordo con la voce di costo “Risarcimenti”.

“Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)”. Si registra un decremento di € 1.080.486 rispetto al bilancio 2015 dovuto principalmente al trasferimento a Day Service di molti Day Hospital medici e, in parte, dei DH chemioterapici, che hanno prodotto un mancato ticket sul 2016 pari a circa € 950.000 (i tempi di chiusura dei DS sono più lunghi e quindi non hanno prodotto incassi sull’anno 2016).

Sterilizzazione quote ammortamento. In lieve decremento rispetto all’esercizio precedente per fine ammortamento di alcuni cespiti finanziati con contributi in conto capitale e con donazioni.

“Utilizzo Fondo ALPI (L.189/2012)”. Come previsto dalla Linea Guida Regionale per la definizione delle procedure amministrativo contabili delle aziende sanitarie e ospedaliere della regione emilia romagna relative ai “Fondi richi ed oneri” (prot

aziendale n. 23228 dal 03/10/2016), in questo conto si registra l'utilizzo di quanto accantonato al Fondo Balduzzi gli anni precedenti, evitando così la mancata contabilizzazione del costo per competenza. In particolare, nell'anno 2016, l'azienda ha utilizzato quanto accantonato nel 2015 (complessivi € 251.218) per la riduzione delle liste d'attesa attraverso la stipula di accordi di prestazioni aggiuntive per € 136.190 e la stipula di contratti libero professionali per € 115.028. Vedasi, inoltre, voce di costo "Accantonamento al Fondo ALPI (L.189/2012)".

COSTI DELLA PRODUZIONE

Acquisto beni

Beni sanitari

Si registra un incremento rispetto al consuntivo 2015 pari a € 2.705.269 (+5,68%) ed € 543.000 rispetto al preventivo 2016 (+1,09%); la maggiore spesa nell'anno 2016 è principalmente riferita a +2.200.000 € per prodotti farmaceutici ed emoderivati e + 464.000 € per dispositivi medici.

In particolare:

"Medicinali": rispetto all'esercizio precedente il 2016 registra una maggior spesa pari a € 2.010.072 € (+ 11,5%) e risulta in linea con il preventivo 2016. La variazione è dovuta principalmente all'impiego di farmaci innovativi antineoplastici (principalmente nivolumab, pembrolizumab, brentuximab) e farmaci non innovativi (principalmente carfilzomib, rituximab, bevacizumab, ramucirumab, pemetrexed, cabazitaxel) oltre a farmaci per malattie rare (eculizumab), farmaci biologici (vedolizumab e casistica incidente su Biologici già in uso), farmaci oculistici intravitreali anti-VEGF e farmaci IGV fattori della coagulazione. Con riferimento ai farmaci innovativi oncologici la regione ha disposto un risarcimento riferito all'esercizio 2016 pari a € 1.673.000.

Ulteriori considerazioni: la chiusura e la riorganizzazione dei DH oncologici provinciali (nel 2016 Montecchio) ha determinato incrementi nel consumo di farmaci, per effetto della presa in carico da parte di ASMN della casistica provinciale.

"Dispositivi medici impiantabili non attivi" aumento di € 415.000. L'incremento del materiale protesico è da ricondurre alla maggiore casistica trattata dal Comparto Operatorio (+216.000€), dalla Chirurgia Senologica (+70.000€), dall'Ortopedia (+15.000€) (mezzi di sintesi, stent, protesica ortopedica).

"Dispositivi medici acquistati da aziende sanitarie RER" . L'incremento di + 406.756 € è dovuto alla maggiore casistica afferente alla Chirurgia Vascolare (+150.000€), all'Endoscopia (+140.000€), al Comparto Operatorio (+126.000) e alla Cardiologia (+125.000).

Beni non sanitari

In aumento per € 336.475 (+ 9,50%) nel confronto con il consuntivo 2015 e in linea al preventivo 2016. La crescita più sostenuta si registra al conto "beni economici di modico valore", +293.131€, spesa legata agli acquisti di complementi di arredo per il nuovo padiglione CO-RE.

In incremento, inoltre, i conti "materiale di guardaroba" e "materiale per manutenzioni da servizio tecnico".

Acquisto di servizi

Acquisto di servizi sanitari

Rispetto al 2015 i costi per l'acquisto di servizi sanitari sono complessivamente in incremento per € 831.020 (+2,51%), in incremento anche rispetto al preventivo 2016.

"Trasporti degenti da altri" (+ €140.515). Nel 2016 il saldo è pari a € 1.370.056 in linea con il preventivo 2016 ma in leggero incremento rispetto al consuntivo 2015 (1.229.541) in ragione del fatto che la direzione delle professioni sanitarie, nel corso del 2016, ha evidenziato l'esigenza di integrare con decorrenza 15.07.16 il numero delle ore lavoro previste dal capitolato di gara in vista dell'attivazione del CORE i cui nuovi percorsi hanno comportato un allungamento dei tempi di trasporto.

In incremento i costi legati alla compartecipazione al personale dipendente per l'attività libero professionale (+237.248€ degenza ospedaliera, +205.495€ specialistica ambulatoriale e +28.488€ consulenze fuori orario di lavoro), si raccordano in misura proporzionale all'incremento dei corrispondenti ricavi.

"Rimborsi, assegni e contributi v/aziende sanitarie pubbliche della Regione" nel 2016 sono state contabilizzate fatture relative all'addebito di costi per progetti di ricerca per i quali l'azienda ospedaliera ottiene il finanziamento complessivo, in quanto capofila, da ridistribuire alle altre aziende della RER.

"Consulenze sanitarie da privato (simil-alp)" nel 2016 si evidenzia un decremento di 518.591 € rispetto al consuntivo 2015 (-24%) come già indicato nel bilancio di previsione 2016, per effetto del venir meno di alcuni accordi di prestazioni aggiuntive e il ridimensionamento degli accordi attivi, nel rispetto della scelta aziendale di riconversione e stabilizzazione del personale dipendente (ruolo comparto).

Incrementi per 125.000 euro circa si registrano al conto "altre forme di lavoro autonomo sanitario" per l'attivazione di contratti libero professionali area ricerca.

"Lavoro interinale sanitario" in incremento di circa 300.000€ sia sul consuntivo 2015 che sul preventivo 2016 per la maggiore richiesta di collaboratori professionali sanitari all'agenzia di somministrazione di lavoro temporaneo individuata tramite procedura ristretta esperita in unione d'acquisto tra le Aziende associate all'Area Vasta Emilia Nord.

“Indennità a personale universitario - area sanitaria” in incremento rispetto al consuntivo 2015 di +180.000 € per effetto del trascinamento di tre convenzioni attivate con l’Università di Modena e Reggio Emilia, nel secondo semestre 2015, relative al finanziamento di tre posti di professore nel settore Reumatologico, Ematologico e Riabilitativo (area medica) e per effetto di una nuova convenzione con UNIMORE attivata da giugno 2016 per l’area sanitaria del comparto.

“Service sanitari” in incremento di € 546.000 circa, aumento legato alla stipula di nuovi contratti avvenuta nel corso del 2015 quali la fornitura di sistemi service per l’esecuzione di antibiogrammi ed identificazioni batteriche, di sistemi service per estrazione acidi nucleici, di sistemi service diagnostici per esecuzione di indagini di diagnostica autoimmune e di sistemi service per diagnostica rapida della glicemia che hanno manifestato a pieno gli effetti sui costi dell’esercizio 2016.

Acquisto di servizi non sanitari

La voce è aumentata complessivamente di 1.117.773 € (+4 %) rispetto al consuntivo 2015, queste le principali variazioni:

“Servizio riscaldamento”: presenta un incremento nei costi pari a circa 300.000 euro rispetto al 2015 dovuto alla messa a pieno regime dell’edificio CO-RE

“Servizio smaltimento rifiuti e noleggio contenitori” presenta un decremento pari a € 273.500 rispetto alla spesa 2015 e riguarda la raccolta, il trasporto e il conferimento di rifiuti sanitari stipulato dall’Agenzia Regionale Intercent-ER con decorrenza 01/12/2015 a tariffe più favorevoli rispetto al precedente

“Energia elettrica” l’incremento della spesa sul 2016 rispetto al 2015 (+214.000 euro) è imputabile al saldo tra il decremento della tariffa e l’incremento dei consumi per effetto dell’apertura del CO-RE.

“Servizi informatici” presenta un delta incrementale per € 456.000 rispetto al 2015 (€ 3.887.000 per il 2016 contro € 3.431.000 per il 2015). L’incremento va ascritto principalmente ai costi generati dalla stipula di nuovi contratti, in particolare il contratto di assistenza e sviluppo del sistema informatico LUV in ambito provinciale e interaziendale (ditta Dedalus), il contratto per servizi di connettività a larga banda e di assistenza tecnica sistemistica di rete con Lepida S.p.A., il contratto manutenzione e assistenza software per applicativi della ditta Engineering Ingegneria Informatica.

Manutenzioni

La voce manutenzioni registra nel suo complesso una riduzione di € 725.689 sul consuntivo 2015 e una diminuzione più consistente rispetto al preventivo 2016.

“Manutenzione immobili e pertinenze”: si registra un costo pari a € 2.284.116 contro € 3.618.862 del precedente esercizio. Il decremento per 1,3 mln circa si giustifica solo parzialmente con il maggior ricorso al fondo manutenzioni cicliche (€ 417.000 nel 2016 contro € 300.000 per il 2015).

“Manutenzione attrezzature sanitarie”: il consuntivo 2016 presenta un incremento per circa € 500.000 (€ 3.850.000 contro € 3.350.000) dovuto ai costi di manutenzione sulle apparecchiature PACS (Picture Archiving and Communication System), ditta Carestream, e RIS (Radiology Information System), ditta Elco, prima a noleggio ora riscattate e i costi di manutenzione che si sono prodotti in seguito al fine periodo della manutenzione in garanzia dell'acceleratore lineare Truebeam, ditta Varian (marzo 2016) e della RMN Philips (settembre 2015).

“Manutenzione attrezzature informatiche” e “manutenzione ai software” presentano incrementi contenuti legati all'implementazioni dei sistemi ICT presso il nuovo padiglione CO-RE.

Godimento beni di terzi

Complessivamente il mastro risulta in decremento di circa 240.000€ rispetto al consuntivo 2015 e 416.000€ sul preventivo 2016.

Rispetto al consuntivo 2015 e al bilancio preventivo 2016 aumenta il costo relativo ai canoni di noleggio hardware (costi legati al noleggio di attrezzature informatiche in gestione al presidio informatico), +206.264€, e diminuisce il costo relativo ai canoni di noleggio attrezzature sanitarie, - 347.000 € circa (legato a fine noleggio e conseguente riscatto dei sistemi PACS e RIS avvenuto nel corso del 2015 e 2016).

“Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie”: il 2016 si chiude con € 1.462.000 contro € 1.093.000 (incremento di 369.000 euro). L'incremento è dovuto agli effetti sulla spesa legati al potenziamento del servizio di refrigerazione sulla base delle necessità venutesi a determinare in corso di contratto. Il potenziamento del servizio di refrigerazione agli impianti di climatizzazione del complesso ospedaliero ha lo scopo di acquisire a noleggio le apparecchiature, posate in opera, finalizzate al potenziamento della centrale frigorifera aziendale e cabina.

“Canoni di leasing sanitari” si riduce a zero nel 2016 il saldo del conto (- 350.000 € circa rispetto al consuntivo dell'anno precedente), per la conclusione a settembre 2015 del contratto di leasing finanziario per il Tomografo Total Body (Delibera n. 157 del 5/2/2008) con riscatto apparecchiature.

“Fitti passivi” - 110.000€ circa rispetto al consuntivo 2015 e al preventivo 2016 per l'estinzione di un contratto d'affitto relativo canone di un immobile adibito ad uso archivio. Inoltre, sull'anno 2016 si evidenzia appieno operatività del comma 4 dell'art. 3 del dl. n. 95 del 2012, come conv. con l. n. 135 del 2012. La norma che ne risulta, con decorrenza dal 1 luglio 2015, con riferimento “ai contratti di locazione passiva aventi ad oggetto immobili a uso istituzionale” stipulati da Pubbliche Amministrazioni, riduce imperativamente i canoni di locazione nella “misura del 15 per cento di quanto attualmente corrisposto”, contestualmente vietando il rinnovo dei rapporti contrattuali a condizioni diverse.

Personale Dipendente

Si registra un costo complessivo per il personale dipendente di € 140.045.989 nel 2016, valore allineato al dato di preventivo 2016, con uno scostamento di +983.217€ rispetto al consuntivo 2015.

L'incremento è coerente col dato complessivo delle assunzioni effettuate:

- per il funzionamento del CO.RE;
- per l'applicazione della Legge 161/2014;
- per il recepimento di funzioni e relativi posti trasferiti da parte dell'Azienda USL.

In particolare, il dato delle assunzioni, calcolate col rapporto uomo/anno (e pertanto un dato medio annuale), evidenzia un aumento di 9 unità rispetto allo stesso periodo del 2015, così ripartito tra personale della dirigenza sanitaria medica e non medica (+3 unità) e del comparto (+6 unità).

Per ulteriori osservazioni si rimanda ad apposito paragrafo di dettaglio del fattore produttivo personale alla sezione 8 della presente relazione.

Ammortamenti e Svalutazioni

L'ammortamento, sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente, subisce una leggera flessione da € 11.771.000 del 2015 a € 11.746.000 del 2016 (-25.000 euro)

Variazione delle rimanenze

Le rimanenze di esercizio presentano un incremento complessivo pari a € 1.063.904 di cui € 690.655 per rimanenze sanitarie e € 373.249 per rimanenze non sanitarie. Con riferimento alle rimanenze sanitarie l'adozione di un sistema di lettura informatizzata degli items ha permesso di repertare correttamente gli articoli facendo emergere rilevazioni più complete e corrette cosicché, andando nel dettaglio, le rimanenze per medicinali evidenziano un incremento pari a € 1.030.000 da leggere congiuntamente, per le motivazioni anzi esposte, al decremento per € 420.000 sulle rimanenze di dispositivi. Le rimanenze non sanitarie presentano un incremento perlopiù legato alla rilevazione del materiale per manutenzioni (magazzino tecnico) precedentemente non rilevato.

Accantonamenti dell'esercizio

Gli accantonamenti contabilizzati nel 2016 risultano complessivamente pari a 6.073.216€, registrando un +2.640.638 € sul consuntivo 2015 e + 2.961.000 rispetto al preventivo 2015.

In dettaglio:

"Accantonamento al fondo vertenze in corso": non è previsto alcun accantonamento nel 2016, in quanto è ritenuta congrua la consistenza del fondo, € 400.000, a fronte dello scioglimento della riserva da parte del Tribunale di Bologna che rigetta l'istanza della controparte in causa con l'azienda ospedaliera.

"Accantonamento per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)": dal II semestre 2013 è stata prevista la partecipazione dell'Arcispedale alla sperimentazione di gestione diretta dei sinistri di cui alla L.R. 13/2012. E' necessario accantonare la parte di franchigia a carico dell'azienda ospedaliera (€ 100.000 dal 1/7/2013 al 31/12/2013 ed € 250.000 dal 1/1/2015), mentre le somme eccedenti vengono rimborsate dalla RER. A tal fine, sulla base della sinistrosità storicizzata e considerando che, rispetto ai petita iniziali, il grado di soccombenza è valutabile in un 25%, si è ritenuto di accantonare al fondo € 2.289.722 € (+490.000€ circa rispetto al 2015).

"Accantonamenti rinnovi contrattuali personale dipendente" determinati in complessivi € 556.251. Come da indicazioni dettate dalla Regione per la chiusura del Bilancio di Esercizio 2016 (Prot. Aziendale n. 8451 del 31/3/2017), è necessario procedere ad accantonamenti per i rinnovi contrattuali previsti dal DPCM 18/4/2016, in misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE Consuntivo 2015 con riferimento alle voci "costo del personale " dei diversi ruoli.

Nel dettaglio si iscrivono:

€ 196.957 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali dirigenti medici;

€ 28.470 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali dirigenti non medici, dirigenti ruolo professionale/tecnico/amministrativo;

€ 330.824 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali comparto sanitario/tecnico/amministrativo.

"Accantonamenti al fondo per rinnovo convenzioni specialisti convenzionati interni": determinato in € 2.244. Come da indicazioni dettate dalla Regione per la chiusura del Bilancio di Esercizio 2016 (Prot. Aziendale n. 8451 del 31/3/2017), è necessario procedere ad accantonamenti per il rinnovo delle convenzioni nella misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE Consuntivo 2015 alla voce "Costo da privato - Medici SUMAI" e della rivalutazione dello 0,75% dello stesso costo riferito all'anno 2010 (+ € 2.244 rispetto al 2015).

"Accantonamento ad Altri fondi per oneri": accantonamento pari a € 100.000 a garanzia del finanziamento complessivo di € 1.218.000 a fronte della convenzione stipulata con l'Università di Modena e Reggio Emilia, come da Delibera n. 73 del 19/5/2016, per l'attivazione di un posto di professore di II° fascia a tempo indeterminato da assegnarsi nel settore scientifico MED/35 - Malattie Cutanee e Veneree del Dipartimento Chirurgico, Medico e di Scienze Morfologiche con interesse Trapiantologico e oncologico dell'UNIMORE.

"Accantonamento al Fondo manutenzioni cicliche": accantonamento pari a €2.310.000 per far fronte alle spese di manutenzione di lungo periodo (vedasi gli interventi di manutenzione esposti in Scheda 1 e in Scheda 2 del Piano degli Investimenti, quali gli adeguamenti antincendio tra cui quello della cabina elettrica, bonifica materiale contenente amianto, adeguamento elisuperfici volo notturno, la ristrutturazione della sala criogenica presso PMA, adeguamenti per la sicurezza, nonché gli interventi collegati a variazioni di sede per la futura fusione interaziendale con l'azienda territoriale rispetto alla quale è stata istituita una commissione che provvede alla valutazione di spazi e ai cambi di destinazione degli stessi); +1.860.000 rispetto al 2015.

"Accantonamento al Fondo strutture operative sanitarie": non si è provveduto ad accantonare alcuna somma nel 2016, in quanto le strutture operative hanno utilizzato le

intere somme reperite nell'esercizio (vedasi commento al conto di ricavo "Contributi da privati").

"Accantonamento al Fondo per la ricerca": € 151.187 (Overhead su progetti di ricerca, donazioni vincolate alla ricerca oncologica, overhead su studi profit e il finanziamento del 5 per mille).

"Accantonamento al fondo ALPI (L.189/2012), + 265.567. La trattenuta del 5% sul compenso lordo è a carico dei professionisti e riguarda i compensi per libera professione. Si tratta di somme vincolate da utilizzarsi l'anno successivo per la riduzione delle liste d'attesa, vedasi commento alla voce di ricavo "Utilizzo Fondo ALPI (L.189/2012)". Si osserva che nel 2015 l'accantonamento Balduzzi era stato registrato al conto "Accantonamenti ad altri fondi per oneri", in quanto non era previsto un conto di costo specifico.

Mastro "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati" accantonamenti per complessivi € 398.245 relativi alle quote di finanziamenti vincolati non utilizzati nel corso del 2016. Si tratta di progetti di ricerca di durata pluriennale finanziati da diversi soggetti (Regione, Ministero, soggetti privati, altre aziende sanitarie come policlinico di Modena o S. Orsola).

Proventi e oneri finanziari

In aumento rispetto al consuntivo 2015 per € 203.586 passando da € 614.259 a € 817.845 (+33%), stabili rispetto al dato preventivato.

"Interessi passivi da mutui": si è contabilizzata una spesa in incremento per interessi passivi da mutui (+152.200€) dovuti alla stipula di nuovo mutuo da 8 mln nel giugno 2016.

"Interessi passivi per anticipazione di tesoreria" (+104.500€) dovuti a maggiori oneri del nuovo contratto di tesoreria stipulato da Intercent-ER che ha preso avvio a gennaio 2016

"Interessi passivi vs fornitori" (-47.000€) grazie alla contrazione nei tempi di pagamento.

Proventi e oneri straordinari

Nel mastro "Proventi straordinari" si registra un incremento complessivo di 249.529 €, in particolare:

"Altre sopravvenienze attive verso aziende sanitarie della regione" incrementato rispetto al 2015 per € 412.000 fatturati all'Azienda Ospedaliera di Parma relativi al Finanziamento della Centrale 118, anno 2015;

"Sopravvenienze attive straordinarie" si è provveduto a stornare il Fondo svalutazione crediti verso regione per il saldo presente all'1/1/2016, come da indicazioni regionali, in quanto con l'attivazione della piattaforma regionale relativa agli scambi crediti/debiti decade la necessità della svalutazione degli stessi.

Mastro "Oneri straordinari": si registra un incremento di € 845.440, in particolare per l'incremento del conto di costo "Risarcimenti" + 741.380€ rispetto al 2015 per i maggiori risarcimenti erogati per sinistri FARO in LCA e in Gestione Diretta (vedasi le voci di ricavo relativa).

Imposte e tasse

In diminuzione rispetto al consuntivo 2015 per € 123.115 in ragione del decremento sia dell'IRAP che dell'IRES.

STATO PATRIMONIALE: TECNOLOGIE - FABBRICATI E TERRENI

Nell'ambito dello stato patrimoniale è stato girocontato il valore dei fabbricati artistici e la consistenza del relativo fondo dal conto "fabbricati artistici non strumentali" al conto "fabbricati artistici strumentali" trattandosi di fabbricati utilizzati dall'azienda ospedaliera per ospitare la biblioteca medica, una sala convegni e diversi uffici amministrativi.

8.4. I COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA (LA) 2016 E 2015

LIVELLI ESSENZIALI LEA 2016

Livelli Essenziali LEA 2016		Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio											
		Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari	Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Totale	
Codice Mini	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 Mini	Assistenza distrettuale														
20100	Guardia medica														
20201	Medicina Generale														
20201	Medicina generica														
20202	Pediatria di libera scelta														
20300	Emergenza sanitaria territoriale	29	25	9	77	75	323	3	216	22	26	5	30	841	
20401	Assistenza Farmaceutica	15			250									265	
20401	Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate														
20402	Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	15			250									265	
20500	Assistenza integrativa														
20601	Assistenza Specialistica	13.779	781	1.041	8.087	13.077	37.224	261	4.796	2.408	3.831	733	2.951	88.968	
20601	Attività clinica	5.513	382	536	1.583	5.853	18.220	125	2.186	1.197	2.344	338	1.687	39.966	
20602	Attività di laboratorio	7.640	352	262	6.158	5.732	15.988	113	1.972	1.066	1.281	335	1.054	41.951	
20603	Attività di diagnostica strumentale e per immagini	626	47	243	346	1.492	3.017	23	638	145	206	60	210	7.052	
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													
21001	Assistenza psichiatrica													
21002	Assistenza riabilitativa ai disabili													
21003	Assistenza ai tossicodipendenti													
21004	Assistenza agli anziani													
21005	Assistenza a persone affette da HIV													
21006	Assistenza ai malati terminali													
21100	Assistenza idrotermale													
29999	Totali Assistenza distrettuale	13.823	806	1.050	8.414	13.152	37.547	264	5.011	2.430	3.857	737	2.981	90.074
Codice Minis	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	1.187	168	139	213	1.928	9.121	64	1.266	455	539	151	595	15.825
30201	Ass. Ospedaliera per acuti	28.656	2.204	1.790	13.229	23.693	66.231	493	12.412	4.576	6.452	1.285	4.666	165.687
30201	in Day Hospital e Day Surgery	2.896	100	363	675	3.086	6.016	42	655	358	456	114	388	15.147
30202	in degenza ordinaria	25.760	2.104	1.427	12.554	20.606	60.215	451	11.757	4.218	5.996	1.171	4.279	150.539
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	282	49	26	116	444	1.229	11	570	94	112	26	104	3.064
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	285	63	42	480	802	2.651	19	347	290	167	46	180	5.371
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	4.962	156	75	1.143	1.511	4.326	30	461	229	619	102	280	13.894
30700	Trapianto organi e tessuti													
39999	Totali Assistenza ospedaliera	35.371	2.641	2.073	15.180	28.378	83.558	617	15.056	5.644	7.889	1.609	5.825	203.841
49999	TOTALE	49.195	3.446	3.123	23.595	41.530	121.105	881	20.068	8.074	11.746	2.347	8.806	293.915

LIVELLI ESSENZIALI LEA

2015

ESSENZIALI LEA		Consumi e		Costi per acquisti di servizio										
		Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari	Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Totale
Codice Ministeriale	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità													
10200	Igiene degli alimenti e della													
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di													
10400	Sanità pubblica													
10500	Attività di prevenzione rivolta alla persona													
10600	Servizio medico													
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	15	37	13	102	129	759	6	279	56	36	6	45	1.481
20401	Assistenza Farmaceutica	34			250									284
20401	Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie													
20402	Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	34			250									284
20500	Assistenza integrativa													

20601	Assistenza Specialistica	13.177	761	973	8.046	12.545	33.561	237	4.537	2.156	3.758	447	2.184	82.382
20601	Attività clinica	5.290	309	502	1.501	5.492	15.660	108	1.962	992	2.302	206	1.298	35.623
20602	Attività di laboratorio	7.236	403	230	6.301	5.444	15.317	110	1.981	1.040	1.264	206	750	40.282
20603	Attività di diagnostica strumentale e per immagini	650	49	242	243	1.608	2.584	20	594	124	192	35	135	6.476
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 tossicodipen denti													
20806	Assistenza agli anziani													
20807	Assistenza ai malati terminali													
20808	Assistenza a persone affette da HIV													
20901	Assistenza territoriale semireside nziale													
20901	Assistenza psichiatrica													

20902	Assistenza riabilitativa ai disabili													
20903	Assistenza ai tossicodipen denti													
20904	Assistenza agli anziani													
20905	Assistenza a persone affette da HIV													
20906	Assistenza ai malati terminali													
21001	Assistenza territoriale residenzial e													
21001	Assistenza psichiatrica													

21002	Assistenza riabilitativa ai disabili													
21003	Assistenza ai tossicodipen denti													
21004	Assistenza agli anziani													
21005	Assistenza a persone affette da HIV													
21006	Assistenza ai malati terminali													
21100	Assistenza idrotermale													
29999	Totali Assistenza distrettuale	13.226	798	985	8.398	12.674	34.319	244	4.816	2.212	3.794	453	2.228	84.147
Codice Ministeri ale	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	1.417	195	124	243	1.854	8.100	58	1.334	396	514	89	402	14.726

30201	Ass. Ospedaliere a per acuti	26.484	2.195	1.675	13.178	24.123	68.099	502	12.151	4.826	6.501	821	3.566	164.121
30201	in Day Hospital e Day Surgery	3.712	137	380	1.207	3.850	6.788	47	470	578	521	84	320	18.094
30202	in degenza ordinaria	22.772	2.058	1.295	11.971	20.273	61.311	456	11.682	4.248	5.980	738	3.246	146.027
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	329	65	32	175	501	1.664	15	772	118	139	22	104	3.936
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	312	66	39	415	734	2.617	19	351	279	165	28	133	5.156
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	5.411	165	70	1.292	1.407	4.784	33	487	242	658	71	226	14.845
30700	Trapianto organi e tessuti													
39999	Totali Assistenza ospedaliera	33.953	2.685	1.941	15.302	28.617	85.264	627	15.095	5.861	7.976	1.031	4.430	202.784
49999	TOTALE	47.179	3.483	2.926	23.700	41.291	119.583	871	19.911	8.074	11.771	1.484	6.658	286.931

Relazione sul mod. COA01-LA 2016

I costi complessivi di produzione che emergono dal mod. COA01-LA 2016, evidenziano un leggero aumento rispetto alla rendicontazione 2015 (+ € 6.984.000; + 2,4 %). Dal momento che il documento, per definizione, trae origine dal bilancio d'esercizio aziendale, tale fenomeno è del tutto in linea con il lieve incremento dei costi di produzione osservabili a livello di contabilità economica.

Approfondendo l'analisi a livello di fattori produttivi, si registra un aumento del fattore **Beni sanitari** (+ € 2.016.000; + 4,3 %) rispetto al 2015. Ciò è riconducibile ai maggiori costi complessivi sostenuti per l'acquisto di medicinali e dispositivi medici impiegati soprattutto in regime di degenza ordinaria.

Si mantengono stabili i costi legati al consumo di **Beni non sanitari** (- € 37.000; - 1 %).

In linea con l'anno 2015, il macro-fattore dei "Costi per acquisti di servizi" è caratterizzato da un leggero aumento (+ € 431.000, + 0,6 %) imputabile alle **Prestazioni sanitarie** (+ € 197.000; + 6,7 %), di cui, fra le altre, fanno parte le consulenze, il lavoro interinale e autonomo e la formazione. Non si rilevano scostamenti rilevanti per quanto riguarda i **Servizi sanitari per l'erogazione di prestazioni** (- € 105.000; - 0,4 %) e i **Servizi non sanitari** (+ € 239.000; + 0,6 %).

In termini di livello d'assistenza, il macro-fattore dei "Costi per acquisti di servizi" è interessato dall'evidenza, diffusa a tutti i fattori produttivi e comune anche all'anno 2015, di spostamento dei volumi dei costi dal livello di assistenza ospedaliera verso quello della specialistica. Nella parte conclusiva di questa Relazione sarà esplicitato meglio il fenomeno.

Per quanto concerne il **Personale sanitario** (che comprende: dirigenti medici, dirigenti sanitari non medici, personale infermieristico e di comparto), è osservabile un aumento fisiologico dei costi (+ € 1.522.000; + 1,3 %) che riflette l'aumento rilevato a livello di contabilità economico-patrimoniale e che si concentra soprattutto sull'assistenza specialistica, alleggerendosi sulla degenza.

I restanti ruoli delle risorse umane (**Personale professionale, Personale tecnico e Personale amministrativo**) non mostrano significativi scostamenti rispetto alla rilevazione COA01-LA 2015. Così come per il resto del personale dipendente, anche per questi tre fattori si rileva una maggiore onerosità in corrispondenza del livello di assistenza specialistica.

Il fattore **Ammortamenti** è in sostanziale equilibrio (- € 25.000; - 0,2 %).

Le **Sopravvenienze/Insussistenze**, presentano un aumento evidente (+ € 863.000; + 58,2 %), in contrasto con quanto accaduto per il 2015. Ciò è dovuto alle maggiori spese amministrative relative ai risarcimenti. Analogamente, anche il fattore residuale degli **Altri costi** subisce un aumento importante del valore (+ € 2.148.000, + 32,3 %). È utile ricordare che i due aggregati succitati movimentano somme economiche piuttosto modeste rispetto agli altri fattori produttivi, perciò anche bassi scostamenti dei singoli conti possono determinare uno scostamento percentuale notevole.

Alla luce delle considerazioni sopraesposte, l'analisi per livelli essenziali di assistenza (LEA) evidenzia che l'aumento dei costi complessivo si compone di: - € 19.000 (- 6,7 %) sull'assistenza farmaceutica, + € 6.586.000 (+ 8 %) sull'assistenza specialistica e + € 1.057.000 (+ 0,5 %) sull'assistenza ospedaliera.

Il livello di **assistenza farmaceutica** interessa l'Azienda relativamente all'erogazione diretta dei farmaci. Sono, infatti, annoverati in questo livello i medicinali erogati alla dimissione da ricove-

ro e quelli erogati a pazienti cronici o soggetti a controlli ricorrenti e/o presi in carico (PHT, piani terapeutici, fibrosi cistica, fattori della coagulazione, ecc.), compresi i pazienti affetti da malattie rare, nonché i farmaci innovativi ex D.M. 09/10/2015. Sono esclusi, invece, i costi per la somministrazione di farmaci avvenuta durante la visita specialistica o in ricovero, poiché imputati ai centri di costo in cui è erogata la prestazione.

È evidente che il leggero aumento dei costi di produzione ha inciso in modo più incisivo sul livello dell'assistenza specialistica. Tale fenomeno è coerente con le scelte strategiche e le politiche organizzative messe in campo dall'Azienda, fra le quali un impatto significativo ha avuto il perseguimento di maggiore appropriatezza assistenziale attraverso la trasformazione di percorsi di Day Hospital in Day Service ambulatoriali. Tale fenomeno ha comprensibilmente concentrato l'attività del personale e dei servizi sanitari sull'erogazione in regime specialistico-ambulatoriale aumentandone i volumi economici complessivi.

8.5. IL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA		
CONTO ECONOMICO	ANNO 2016 consuntivo	ANNO 2015 consuntivo
CONTRIBUTI DELLA RICERCA		
Contributi c/esercizio da Ministero Salute	2.820.718	2.965.954
per ricerca corrente	2.731.534	2.591.805
per ricerca finalizzata	-	284.965
5 per mille	89.184	89.184
Altri		
Contributi c/esercizio da Regione	1.750.000	1.750.000
per ricerca	1.500.000	1.500.000
Altri	250.000	250.000
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	-	-
per ricerca		
Altri		
Contributi c/esercizio da Altri Enti Pubblici	1.416.176	1.244.117
per ricerca (Asl/Ao/IRCCS/Policlinici)	1.393.676	1.244.117
Altri	22.500	
Contributi c/esercizio da privati	758.515	582.222
no profit per ricerca	515.242	146.022
profit per ricerca	243.273	424.200
Altri		12.000
Contributi c/esercizio da estero	160.000	-
con specifica	160.000	
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	6.905.409	6.542.293

COSTI DIRETTI DELLA RICERCA		
Acquisti di beni e servizi	1.533.863,66	1.476.150
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	-	
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	427.622,61	397.678
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	-	
manutenzioni per attrezzature scientifiche	-	
noleggi per attrezzature diagnostiche	-	
noleggi per attrezzature scientifiche	822.809,40	779.611
altro per ricerca	178.054,18	177.024
altro sanitari	-	
altro non sanitari	105.377,47	121.837
Personale sanitario	4.080.678,39	3.803.130
di ruolo dell'ente	3.166.790,58	2.987.284
di ruolo di altro ente	-	
a progetto	-	
co.co.co.	-	
collaborazioni occasionali	-	-
altro (borse di studio)	221.381,60	215.297
altro (contratti libero professionali)	692.506,21	600.549
Personale amministrativo	538.437,93	540.140
con specifica	538.437,93	540.140
Personale tecnico-professionale		-
con specifica		
Godimento di beni di terzi		-
attrezzature sanitarie e scientifiche		
altro (con specifica)		
Ammortamenti dei beni immateriali		-
con specifica		
Ammortamenti beni materiali		-
attrezzature diagnostiche		
attrezzature scientifiche		
Altro		
Oneri diversi di gestione	115.496,48	114.678
con specifica	115.496,48	114.678
Accantonamenti		-
con specifica		
Variazioni Rimanenze		-
con specifica		
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	6.268.476,46	5.934.098
DIFFERENZA (A-B)	636.932,29	608.195
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE	626.847,65	593.410
con specifica	626.847,65	593.410
RISULTATO FINALE	10.085	14.785

Il prospetto di cui sopra mette a confronto i valori economici di costo e ricavo legati alla ricerca nel biennio.

In seguito al riconoscimento di IRCCS è stato avviato a carico della Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica (I-RS) un accurato sistema di rilevazione e monitoraggio delle attività interne all'Ospedale per garantire la corretta rendicontazione economico-amministrativa dovuta a fronte dei finanziamenti ministeriali che vengono riconosciuti, in qualità di IRCCS, sia per progetti di ricerca sia per le risorse annuali nell'ambito della Ricerca Corrente su presentazione, all'interno del Work Flow della Ricerca, della produttività scientifica e nel rispetto di specifici requisiti economici, strutturali e umani dell'Istituto.

L'Azienda censisce l'elenco degli studi proposti alle strutture aziendali mediante il gestionale del Comitato Etico, alimentato dalla segreteria dell'organismo stesso, che a sua volta gestisce anche l'Anagrafe Regionale della Ricerca. Inoltre la Biblioteca Medica monitora attraverso un proprio gestionale le pubblicazioni dei ricercatori. Tali gestionali contengono tutte le informazioni utilizzabili per il Work-Flow della Ricerca Ministeriale ed informazioni aggiuntive utili al monitoraggio interno dell'Azienda.

Nell'ambito della gestione e rendicontazione dei progetti di ricerca finanziati da Enti Pubblici/Fondazioni e Privati, l'IRCCS-ASMN ha previsto la funzione dell'Ufficio Grant Office al fine di rapportarsi con i Ricercatori, sia afferenti all'area clinica, sia alla ricerca di base e traslazionale per la diffusione di un nuovo Bando di Ricerca promosso da Enti di Ricerca, pubblici e privati, Fondazioni, Regione Emilia Romagna e Ministero della Salute ed Europei; per la presentazione di un progetto di ricerca; per l'attivazione del progetto di ricerca finanziato e per il Monitoraggio del progetto di ricerca ed infine per la Rendicontazione intermedia e finale dei progetti di ricerca.

Si precisa che le Voci di Costo e di Ricavo del Bilancio Sezionale della Ricerca afferiscono più propriamente alla ricerca in ambito oncologico e comprendono sia il finanziamento assegnato da parte del Ministero della Salute nell'ambito del Programma di Ricerca Corrente 2016, sia i finanziamenti ottenuti in ambito oncologico da parte di Enti Pubblici (non ministeriali) e privati.

Contributi della ricerca

Si evidenzia un incremento del 5,5% dei contributi in conto esercizio da Ministero della Salute per ricerca corrente, 2.731.534 € rispetto a 2.591.805 € del 2015.

Si evidenzia un sostanziale allineamento degli altri contributi in conto esercizio, anche se si è registrato uno slittamento dei contributi da Altri Enti Pubblici (in calo) a favore dei contributi da privati (in forte rialzo). Si rileva un calo dei contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata poiché non è stato finanziato nessun progetto per il 2016; inoltre vi sono stati, rispetto all'anno precedente, finanziamenti da parte di enti della comunità europea.

Complessivamente i contributi per la ricerca (A) registrano complessivi 6.905.409 €, contro i 6.542.293 € dell'anno precedente,

Costi della ricerca

Per quanto concerne il costo del personale, si è provveduto ad imputare una percentuale maggiore (40%) rispetto allo scorso anno (25%) del costo del personale di ruolo coinvolto nella ricerca, al fine di garantire una produttività scientifica costante in ambito oncologico, coinvolgendo figure professionali fortemente impegnate nella ricerca in ambito clinico assistenziale e di ricerca traslazionale.

L'elenco dei ricercatori e del personale addetto alla ricerca è impegnato contestualmente in attività di ricerca e attività clinico-assistenziali, ad eccezione di alcuni ricercatori dedicati al 100% alla ricerca e come tali dichiarati e trasmessi al Ministero della Salute attraverso il sistema Work Flow della Ricerca.

Nel corso del 2016 è stato attivato un contratto a tempo determinato secondo il D.Lgs 502/92- articolo 15 Septies, a favore di un Dirigente Biologo con la funzione di Coordinatore della Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica, con l'obiettivo di valorizzare maggiormente l'attività di ricerca e fornire impulso alla stessa.

Di seguito viene descritto il metodo utilizzato per la valorizzazione delle principali voci di Costo, che compongono il Bilancio Sezionale della Ricerca.

- All'interno della Voce "Personale Amministrativo" rientra il personale di ruolo ed a tempo determinato afferente all'IRCCS-ASMN e in particolare alla Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica (IRS) ed alla Direzione Scientifica.

- Le Voci Borse di Studio e Contratti Libero-Professionali sono costituite dai contratti in corso nell'anno 2016, finalizzati ad attività di ricerca in ambito oncologico.

- Per quanto concerne i costi generali, rappresentati nello schema come costi indiretti di gestione, si è applicata una percentuale coerente con la percentuale di incidenza dei costi generali di struttura utilizzata ai fini della contabilità analitica aziendale, e che nello specifico corrisponde al 10% dei costi della ricerca; la percentuale peraltro corrisponde all'overhead applicato sui progetti di ricerca. Il risultato finale dei costi indiretti di gestione applicati è pari ad € 626.847,65.

- Per quanto concerne i costi della produzione, oltre a quanto sopra osservato: alla voce "materiale di consumo per attrezzature scientifiche" è stato imputato il materiale d'uso dei laboratori dedicati sia ad attività di ricerca traslazionale sia ad attività di ricerca clinico-assistenziale;

- alla voce "altro per ricerca" sono stati imputati i costi dell'attività della Biblioteca Medica Interaziendale;

- alla voce "altro non sanitari", totale 105.377,47 €, sono stati imputati i costi relativi ad organizzazione convegni (19.103,67 €), Missioni (5.250,84 €) e Formazione del personale (81.022,96€);

- alla voce "oneri diversi di gestione", totale 115.496,48 €, sono stati imputati i costi per brevetti, pubblicazioni, convenzioni con università, assicurazioni e consulenze di modesta entità.

9. ALTRE INFORMAZIONI - BILANCIO I.R.C.C.S.

Conto Economico ex d.lgs. 118/2013	2015	2016
A.1) Contributi in c/esercizio	5.301.321	5.014.682
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	0	0
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici		
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	5.301.321	5.014.682
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.591.805	2.731.534
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	284.965	281.163
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	2.000.351	1.882.093
A.1.c.4) da privati	424.200	119.892
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati		
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	75.404.229	76.583.804
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	74.780.226	75.808.923
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	624.003	774.881
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	21.667	22.451
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	724.032	685.977
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	285.964	300.567
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
A.9) Altri ricavi e proventi	31	11.215
Totale A)	81.737.244	82.618.694

B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.1) Acquisti di beni	16.617.653	18.901.834
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	16.085.398	18.293.398
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	532.255	608.436
B.2) Acquisti di servizi sanitari	37.322.400	35.086.868
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.770.376	4.360.581
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	23.732.315	22.901.404
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	247.200	275.314
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	428.659	683.694
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.355.820	1.916.483
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.788.030	4.949.392
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC		
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	4.945.465	5.266.377
B.3.a) Servizi non sanitari	4.828.417	5.171.752
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.648	2.402
B.3.c) Formazione	114.400	92.223
B.4) Manutenzione e riparazione	693.210	609.329
B.5) Godimento di beni di terzi	880.120	959.806

B.6) Costi del personale	16.854.986	17.089.968
B.6.a) Personale dirigente medico	6.543.296	7.339.555
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.901.499	1.588.926
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	6.182.480	6.109.249
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	110.996	114.467
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	2.116.715	1.937.771
B.7) Oneri diversi di gestione	658.800	691.607
B.8) Ammortamenti	1.474.534	1.448.779
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	3.110	2.055
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.471.424	1.446.724
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		
B.10) Variazione delle rimanenze	0	0
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie		
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		
B.11) Accantonamenti	686.600	918.215
B.11.a) Accantonamenti per rischi	444.000	477.944
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità		
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		
B.11.d) Altri accantonamenti	242.600	440.271
Totale B)	80.133.768	80.972.783

DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.603.476	1.645.912
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	135.100	163.753
Totale C)	-135.100	-163.753
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1) Rivalutazioni		
D.2) Svalutazioni		
Totale D)	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1) Proventi straordinari	58.553	75.531
E.1.a) Plusvalenze		
E.1.b) Altri proventi straordinari	58.553	75.531
E.2) Oneri straordinari	0	12.873
E.2.a) Minusvalenze		
E.2.b) Altri oneri straordinari		12.873
Totale E)	58.553	62.658
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.526.929	1.544.817
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Y.1) IRAP	1.515.189	1.518.608
Y.2) IRES		
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		
Totale Y)	1.515.189	1.518.608
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	11.740	26.209

La rendicontazione

A livello nazionale, la disciplina riguardante gli "Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico" è riconducibile all'art. 42, comma 1, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, recante delega al Governo per l'emanazione di un decreto legislativo concernente il riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico ed al decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288, concernente il riordino degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico e, in particolare, l'art. 14, comma 3, recante la disciplina del procedimento per il riconoscimento.

Nell'ambito della *legge regionale n. 4 del 19 febbraio 2008*, l'art. 12 prescrive la promozione della costituzione di alcuni II.RR.CC.CC.SS. sul territorio regionale, identificandone nel contempo le modalità e le forme di realizzazione, in accordo con la *legge regionale n. 29 del 23 dicembre 2004* e successive modificazioni e integrazioni, quali parti integranti del S.S.R.

Il comma 3, lettera b), del sopra citato art. 12 stabilisce che possono essere costituite in I.R.C.C.S. strutture interne ad aziende sanitarie a condizione che le stesse siano dotate di autonomia scientifica, organizzativa, contabile nonché dell'assegnazione specifica di beni, personale e risorse.

Ai fini del comma 3, lettera b), dell'art. 12 della L.R. 4/2004, agli Istituti è riconosciuta autonomia economico-finanziaria e gestionale sulle complessive risorse assegnate (immobilizzazioni, personale, beni, ecc.) per lo svolgimento delle funzioni ed il conseguimento degli obiettivi, nell'ambito della complessiva programmazione e gestione economico-finanziaria dell'azienda sanitaria al cui interno sono costituiti.

Al fine di rendere possibile la predisposizione degli strumenti fondamentali quali il Bilancio di Previsione ed il Bilancio Consuntivo, conformemente a quanto prescritto dalla L.R. 19/1994, l'autonomia contabile dell'Istituto viene garantita attraverso un "sistema di contabilità separata all'interno del bilancio aziendale" utilizzando, allo scopo, la contabilità analitica aziendale con creazione di specifici centri di costo e di responsabilità, integrata dalle voci della CO.GE. che la contabilità analitica, per sua natura, non rileva.

Come sopra evidenziato, con decreto 12 aprile 2011, il Ministero della Salute, d'intesa con il Presidente della Regione Emilia-Romagna, riconosceva per un periodo di tre anni a decorrere dal 24 maggio 2011, data di pubblicazione del Decreto sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, il carattere scientifico nella disciplina di "Oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali" dell'Azienda Ospedaliera "Arcispedale Santa Maria Nuova", ente con personalità giuridica di diritto pubblico, per l'"Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia", con sede in Reggio Emilia.

In seguito alla Site Visit ministeriale tenutasi in data 24 Marzo 2015, il Ministero della Salute, l'8 Settembre 2015, ha decretato la Conferma del riconoscimento del carattere scientifico dell'Azienda Ospedaliera "Arcispedale Santa Maria Nuova" per la disciplina di oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali (G.U. n. 227 del 30/09/2015).

Questa la configurazione contabile adottata:

Presidio I.R.C.C.S. (Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate, composto da Anatomia patologica, Oncologia (*), Ematologia(*), Medicina Trasfusionale. Lab. Genetica, Lab. Biologia Molecolare, Gastroenterologia-Endoscopia Digestiva (*), Centro Citologia Cervico-Vaginale, Fisica Medica, Medicina Nucleare (*) e Radioterapia) nonché Medicina ad Indirizzo Oncologico.

(*) strutture con PL di degenza ordinaria-day hospital

Rete oncologica aziendale, ricoveri/prestazioni ambulatoriali correlati ad una patologia principale oncologica ed erogati in altre strutture aziendali non incluse nel dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate.

Vengono comunque esclusi i casi riconducibili alle seguenti discipline:

- Cardiologia
- UTIC
- Chirurgia Vascolare
- Nido
- NPI
- Pediatria
- Terapia Intensiva
- Astanteria (medicina d'urgenza)
- Neonatologia

Oltre alle Strutture Complesse/Strutture Semplici a carattere clinico-assistenziale, l'IRCCS-Azienda Ospedaliera-Arcispedale Santa Maria Nuova è costituita anche dalle seguenti Strutture, afferenti alla Direzione Scientifica:

- Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica (I-RS), divenuta Struttura Complessa dal 1 Luglio 2015, in seguito ad una riorganizzazione funzionale (Protocollo n. 15005 del 29/06/2015), dedicata al supporto metodologico, scientifico e normativo dell'attività di ricerca dei professionisti, svolta attraverso l'offerta di competenze di tipo specialistico (statistica, metodologia, data management, controllo di qualità dei dati, grant office);
- Struttura Complessa di Ricerca Traslationale per le attività di laboratorio totalmente dedicate alla ricerca, che occupa una superficie di 410 metri quadrati;
- Struttura Complessa Ricerca Epidemiologica a valenza provinciale, costituita dal servizio di Epidemiologia, gerarchicamente ed organicamente afferente all'Azienda USL di Reggio Emilia.

Ai fini della rilevazione dei flussi informativi l'Azienda di Reggio Emilia, che mantiene la sua tipologia classica di Azienda Ospedaliera (codice 0), è stata articolata in due stabilimenti:

- 1) stabilimento I.R.C.C.S., in cui confluiscono Presidio I.R.C.C.S. + rete oncologica aziendale (STABILIMENTO 02: I.R.C.C.S. - Santa Maria Nuova- Reggio Emilia CODICE: 080903 02)
- 2) stabilimento A.S.M.N., in cui confluisce la restante parte delle attività (STABILIMENTO 01: Azienda Ospedaliera - Santa Maria Nuova - Reggio Emilia CODICE: 080903 01).

Il Bilancio di Esercizio sezionale "I.R.C.C.S." si chiude anche nell'esercizio 2016 in pareggio (utile di € 26.209).

Il valore della produzione è di complessivi 82.618.694 €, in incremento rispetto all'anno precedente dello 1,08%.

I contributi in conto esercizio si registrano in decremento soprattutto a livello di contributi da privati.

In incremento i ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, alle voci:

- per prestazioni ad aziende sanitarie pubbliche + 1.028.697 (+1,38%). La voce è composta da quattro tipologie di attività: ambulatoriale interna, specialistica per esterni, screening (dipartimento oncologico) e screening mammografico. La somma è al netto del ticket. L'aumento è riconducibile principalmente all'attività ambulatoriale per esterni e ai ricavi da fatturazione diretta.

Non si registrano particolari scostamenti alle altre voci di ricavo.

I costi della produzione ammontano a complessivi 80.972.783 €, in incremento rispetto all'anno precedente dello 1,05%.

Si evidenziano, tra i fattori produttivi, i seguenti scostamenti:

- acquisto di beni sanitari, incremento di circa 2.208.000 € (+ 13,73%), registrato alla voce medicinali con AIC, rispetto al consuntivo 2015, con particolare impatto dovuto all'incremento della spesa per farmaci antineoplastici. Tale aumento è riferibile alla inaugurazione e successiva messa a regime del padiglione CO-RE avvenuta nel giugno 2016. Le unità operative coinvolte sono principalmente Ematologia e Oncologia, entrambe strutture afferenti al Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate;
- acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale: si registra una contrazione del costo - 409.795 € (-8,6%) dovuta al calo del costo dello screening mammografico nonché al costo delle prestazioni ambulatoriali verso pazienti oncologici da parte di strutture afferenti alla rete (fonte: flusso ASA 2016)
- acquisto di prestazioni di assistenza ospedaliera: dato in decremento, per effetto delle percentuali di ribaltamento dei costi di ricovero che si registrano in lieve diminuzione riconducibile al percorso di conversione dei ricoveri in DH verso i day service ambulatoriali;
- collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie: si registra un decremento di euro 439.337, riconducibile alla stabilizzazione di risorse sul dipartimento oncologico;
- servizi non sanitari, in lieve incremento, in particolare per servizi tecnici (lavanderia, trasporti e traslochi, smaltimento rifiuti, vigilanza);
- Costo del personale: si registra uno scostamento di circa 234.982€ (+1,39) in più rispetto al consuntivo 2015.
- Rispetto all'anno 2015 si registra un incremento degli "altri accantonamenti" pari a 197.671 (+81,5) per lo più riconducibili ad accantonamenti di finanziamenti erogati nell'anno da parte di aziende sanitarie RER.

Per quanto attiene alla Dirigenza Medica e Sanitaria, l'incremento registrato sui rapporti di lavoro a tempo determinato sono da ricercarsi prevalentemente nei processi di integrazione delle due aziende sanitarie della Provincia di Reggio Emilia che hanno determinato il passaggio di funzioni e attività in capo ad A.S.M.N.

Inoltre, è stato possibile procedere al completamento della stabilizzazione dei professionisti, in applicazione dei criteri dettati dalla DGR 1735/2014, processo iniziato nel 2014.

Si è proceduto, altresì, all'assunzione di un Direttore di Struttura Complessa di Oncologia, nel rispetto delle previsioni regionali in materia, essendo struttura uni-rappresentata a livello aziendale e provinciale.

Per quanto concerne il comparto, le uniche assunzioni hanno riguardato personale del ruolo sanitario (quali infermieri, tecnici di radiologia e di laboratorio) e Operatori Socio Sanitari.

A livello di personale dipendente si assiste ad un aumento delle unità medie ponderate pari a circa sei. Soprattutto a livello di ausiliari OTA, infermieri e tecnici sanitari.

Sostanzialmente stabili gli altri costi della produzione.

Per una valutazione più complessiva dell'andamento della gestione 2016 si rimanda ai commenti al Bilancio di Esercizio 2016 dell'Azienda.

10.1. PROROGA DELL'ACCORDO DI FORNITURA 2016

AZIENDA OSPEDALIERA S.M.N. IRCCS - AZIENDA U.S.L. di REGGIO EMILIA

OGGETTO: Proroga dell'accordo di Fornitura tra Azienda U.S.L. di Reggio Emilia – committente
- e Azienda Ospedaliera – Arcispedale Santa Maria Nuova IRCCS di Reggio Emilia – fornitore.

IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo, con contestuale ed espresso parere favorevole in merito ai contenuti formali, sostanziali e di legittimità;

Premesso che:

- Tra le Aziende Sanitarie di cui all'oggetto sussistono consolidati rapporti di fornitura di prestazioni sanitarie e di altre ad esse collegate;
- I contenuti delle intese tra le due Aziende hanno sempre trovato riscontro in uno specifico strumento c.d. "Accordo di Fornitura";
- Che tale accordo, rispetto alle sistematiche attività volte a sostanziare le indispensabili sinergie interaziendali, ha svolto una funzione di cornice entro cui venivano declinati i criteri di funzionamento dei rapporti e i settori specifici nell'ambito dei quali tali relazioni operative si collocavano;

Richiamata in tal senso la deliberazione n.171 del 14/09/2015, avente ad oggetto: "Accordo di fornitura tra l'Azienda USL di Reggio Emilia quale committente e Azienda Ospedaliera Arcispedale Santa Maria Nuova-IRCCS di Reggio Emilia quale fornitore per gli anni 2015-2016. Determinazioni conseguenti", con la quale venivano disciplinati i rapporti tra le due Aziende nei termini suddetti;

Evidenziato ora che le Direzioni Aziendali hanno avviato, già a partire dal 2015, un processo di integrazione tra le due Aziende caratterizzato da una riorganizzazione complessiva delle attività clinico assistenziali e dei servizi di amministrazione e supporto che sfocerà nella costituzione di una unica azienda sanitaria provinciale nel secondo semestre 2017;

Precisato che a livello regionale è in corso l'iter procedimentale di approvazione della Legge inerente la fusione delle due Aziende e che il progetto di legge regionale (Deliberazione di Giunta Regionale n. 2069 del 28 novembre 2016) risulta ad oggi al vaglio degli organi competenti per la sua approvazione;

Osservato che le intese di cui all'accordo di fornitura in oggetto, valide per il periodo temporale anno 2015-2016, proprio nell'ottica di avviare a soluzioni di continuità formale, necessitano di essere prorogate in considerazione dell'imminente fusione in atto tra le Aziende e ciò sino alla data del 30/06/2017 o comunque fino alla data dell'effettiva fusione che verrà determinata nella Legge Regionale in corso di approvazione;

Rilevato altresì che, il sussistente impianto di regolazione dei rapporti a livello interaziendale valido fino allo scorso 31/12/2016 deve intendersi tuttora pienamente vigente a prescindere dalla scadenza a suo tempo individuata;

Dato atto che la definizione dei rapporti economici in argomento relativamente all'anno 2016 troverà comunque definitivo riscontro in sede di adozione di Bilancio di esercizio;

Precisato, tuttavia, che sulla scorta della ricognizione delle prestazioni effettuate nel corso del 2016 e della loro traduzione in termini economici si quantifica in € 199.880.000 l'impegno finanziario, su base annua, a carico dell'Azienda Usi nei confronti dell'Azienda Ospedaliera, come da prospetto allegato alla presente delibera quale parte integrante;

Dato atto che l'impegno finanziario definitivo verrà quantificato al momento in cui sarà certa la data della fusione tra le due Aziende rapportando l'importo ai ratei mensili da considerare;

Dato atto inoltre che la somma così individuata si tradurrà come valore all'interno dei documenti contabili che verranno redatti in base al periodo che dovrà essere preso a riferimento;

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

DELIBERA

- 1) Di prorogare la scadenza dell'accordo di fornitura definito per le annualità 2015 e 2016 fino alla data di fusione che verrà determinata dalla Legge Regionale in corso di approvazione;
- 2) Di precisare pertanto che il sussistente impianto di regolazione dei rapporti a livello interaziendale così come definito nel 2016, continuerà a mantenere piena operatività fino alla data di fusione delle due Aziende Sanitarie;
- 3) Di stabilire che l'impegno finanziario, su base annua, a carico dell'Azienda Usl nei confronti dell'Azienda Ospedaliera è di € 199.880.000, come da prospetto economico che si allega alla presente delibera quale parte integrante;
- 4) Di stabilire altresì che l'impegno definitivo sarà poi quantificato al momento in cui sarà certa la data della fusione tra le due Aziende e rapportato ai ratei mensili da considerare;
- 5) Di individuare quale responsabile del procedimento ai sensi della legge 241/1990 e s.m.i. il Direttore del Servizio Bilancio e Finanza, dr. Alessandro Morini;
- 6) Di trasmettere copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale, alla Direzione Generale dell'Azienda Usl di Reggio Emilia, allo Staff Programmazione e Controllo, al Direttore Medico Ospedaliero, al Servizio Bilancio e Finanza, al Servizio Interaziendale Logistico Alberghiero, al Servizio Interaziendale Tecnologie Informatiche e Telematiche, al Servizio Interaziendale Gestione Economica del Personale, al Servizio Interaziendale Sviluppo Risorse Umane e al Servizio Interaziendale Affari Generali.

Letto, approvato e sottoscritto

Firma apposta digitalmente da:
Il Direttore Generale
Dott. Fausto Nicolini

Sulla presente delibera hanno espresso il parere favorevole:

Firma apposta digitalmente da:
Il Direttore Sanitario
Dott. Giorgio Mazzi

Firma apposta digitalmente da:
Il Direttore Amministrativo
Dr.ssa Barbara Monte

Punto	Descrizione	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	Preventivo 2017
A	PRODUZIONE			
1	Degenze	126,500,000	126,500,000	126,500,000
2	Specialistica	41,000,000	41,000,000	41,000,000
3	Somministrazione diretta farmaci	4,100,000	5,565,256	5,500,000
4	Sangue, Emocomponenti, ecc...	1,540,000	1,364,678	1,400,000
	TOTALE PRODUZIONE	173,140,000	174,429,934	174,400,000
B	EMERGENZA			
1	Centrale trasporti interospedalieri	161,000	266,384	260,000
2	Emergenza territoriale + medici automedica	1,180,500	1,134,190	1,150,000
3	4° ambulatorio PS	377,500	335,216	350,000
4	Attività DEU non coperta da tariffa	1,500,000	1,500,000	1,500,000
5	PS pediatrico	26,000	10,386	10,000
	TOTALE EMERGENZA	3,245,000	3,246,176	3,270,000
C	PRESTAZIONI PER PAZIENTI RICOVERATI	5,200,000	6,002,135	6,000,000
D	GESTIONE AREA CHIRURGICA CASTELNOVO MONTI			
1	Anestesia e rianimazione	950,000	950,000	950,000
2	Ginecologia e Ostetricia	500,000	500,000	500,000
3	Urologia	200,000	200,000	200,000
4	Pediatria	200,000	200,000	200,000
5	Ortopedia	100,000	100,000	100,000
	TOTALE GESTIONE CASTELNOVO MONTI	1,950,000	1,950,000	1,950,000
E	ATTIVITA' DI SCREENING	2,242,000	2,242,000	2,242,000
F	CONSULENZE E CONTRATTI			
1	Consulenze	930,000	915,842	915,000
2	Rimborsi contratti LP	145,000	164,442	165,000
	TOTALE CONSULENZE E CONTRATTI	1,075,000	1,080,284	1,080,000
G	PROCESSI DI QUALIFICAZIONE			
1	Servizi e attività ospedaliera	9,528,000	7,429,471	7,438,000
Punto	Descrizione	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	Preventivo 2017
2	Prestazioni specialistiche per tempi d'attesa	1,500,000	1,500,000	1,500,000
	TOTALE PROCESSI QUALIFICAZIONE	11,028,000	8,929,471	8,938,000
H	BIBLIOTECA INTERAZIENDALE	130,000	130,000	130,000
I	FARMACISTI	250,000	250,000	250,000
L	RICERCA	0	0	0
M	FUNZIONI INTEGRATE			
1	Rete di Neurologia e Neuroradiologia	300,000	300,000	300,000
2	Breast Unit/Urgenze chirurgiche Scandiano	300,000	300,000	300,000
3	Urgenza emorragica ed emofilia	50,000	50,000	50,000
4	Anatomia patologica Guastalla e Castelnovo Monti	120,000	120,000	120,000
5	Nefrologia e dialisi	100,000	100,000	100,000
6	PDTA pediatrici (logopedista, dietista, endocrinologo)	80,000	80,000	80,000
7	Diagnostica vascolare	70,000	70,000	70,000
8	Assistenza ematologica domiciliare	100,000	100,000	100,000
9	STEN	300,000	300,000	300,000
10	Rete di anestesia, partoanalgesia e terapia del dolore	200,000	200,000	200,000
	TOTALE FUNZIONI INTEGRATE	1,620,000	1,620,000	1,620,000
	TOTALE	199,880,000	199,880,000	199,880,000

10.2. PROSPETTI FLUSSI DI CASSA SIOPE

Il SIOPE (Sistema Informativo sulle Operazioni dei Pubblici Enti) è un sistema di monitoraggio telematico di entrate e uscite delle P.A.. Tale Sistema è frutto di un'intesa tra la Ragioneria Generale dello Stato, l'ISTAT e la Banca d'Italia.

Il SIOPE risponde all'esigenza di:

- 1) ottimizzare la conoscenza dell'andamento dei conti delle P.A., e quindi anche delle Aziende sanitarie, sia dal punto di vista della completezza quantitativa dell'informazione, sia dal punto di vista della rapidità di fruizione di tali dati;
- 2) risolvere il problema della diversità dei vari sistemi contabili adottati nella P.A. attraverso l'utilizzo di una codifica uniforme, senza per questo modificare la struttura dei bilanci propria di ogni Ente.

La codifica SIOPE costituisce una classificazione economica delle entrate e delle spese che ha lo scopo di individuare con precisione la provenienza da cui derivano i flussi finanziari o la loro destinazione. Risponde, inoltre, alle esigenze del Sistema Europeo dei Conti (SEC 95) utile a fornire informazioni all'ISTAT.

Partito nel 2003 per la parte riguardante il Bilancio dello Stato, il SIOPE è stato esteso sperimentalmente nel 2005 a 49 enti tra Regioni, Enti Locali ed Università.

La codifica SIOPE è stata definita con il decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 5 marzo 2007 a decorrere dal 1° gennaio 2008.

Il SIOPE è stato sviluppato e viene gestito tecnicamente dalla Banca d'Italia.

Tale codifica porta notevoli vantaggi nella predisposizione dei conti pubblici grazie alla rilevazione real-time dei fabbisogni delle P.A. e nella redazione delle statistiche trimestrali a livello di contabilità nazionale per la verifica delle regole comunitarie.

Le informazioni raccolte attraverso il SIOPE vengono rese disponibili agli enti stessi per agevolarli nell'impostazione dei loro bilanci ed il relativo successivo monitoraggio.

Con l'art.77-quater del D.L. 25/06/2008 n.112, convertito con modificazioni nella Legge 06/08/2008 n.133, e ai sensi dell'art. 2 comma 1 del D.M. 25/1/2010 si è resa obbligatoria la pubblicazione dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide estrapolabili dal sito della Banca d'Italia, come allegati del Bilancio d'Esercizio:

INCASSI**SIOPE**

Ente Codice	000340120000000
Ente Descrizione	ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA (GESTIONE UNICA)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	ANNUALE 2016
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	30-mar-2017
Data stampa	04-apr-2017
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI**250.730.147,08****250.730.147,08**

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	9.079.014,29	9.079.014,29
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	210.914.024,24	210.914.024,24
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	20.282.215,81	20.282.215,81
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	424.946,15	424.946,15
1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	125.145,00	125.145,00
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	160.676,48	160.676,48
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	3.239.327,90	3.239.327,90
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.632.022,52	5.632.022,52
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	722.066,61	722.066,61
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	150.708,08	150.708,08

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI**39.121.189,17****39.121.189,17**

2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	2.926.384,08	2.926.384,08
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	24.582.903,06	24.582.903,06
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	5.860.609,79	5.860.609,79
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	2.881.861,74	2.881.861,74
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	94.501,00	94.501,00
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	149.036,20	149.036,20
2113	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	48.510,00	48.510,00
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	553.288,25	553.288,25
2202	Donazioni da imprese	29.654,05	29.654,05
2204	Donazioni da famiglie	160.358,25	160.358,25
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	14.500,00	14.500,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	1.819.582,75	1.819.582,75

ALTRE ENTRATE CORRENTI**6.045.163,58****6.045.163,58**

3101	Rimborsi assicurativi	240.409,78	240.409,78
3102	Rimborsi spese per personale comandato	395.655,83	395.655,83
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	7.651,58	7.651,58
3105	Riscossioni IVA	435.609,42	435.609,42
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	2.427.346,56	2.427.346,56
3201	Fitti attivi	1.137.174,95	1.137.174,95
3202	Interessi attivi	11,56	11,56
3203	Proventi finanziari	250,00	250,00
3204	Altri proventi	1.401.053,90	1.401.053,90

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI**500.000,00****500.000,00**

4102	Alienazione di fabbricati	500.000,00	500.000,00
------	---------------------------	------------	------------

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE**4.692.307,01****4.692.307,01**

5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	394.714,00	394.714,00
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	4.297.593,01	4.297.593,01

OPERAZIONI FINANZIARIE**5.777.589,85****5.777.589,85**

6500	Altre operazioni finanziarie	5.777.589,85	5.777.589,85
------	------------------------------	--------------	--------------

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		195.209.874,11	195.209.874,11
7100	Anticipazioni di cassa	183.209.874,11	183.209.874,11
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	12.000.000,00	12.000.000,00
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		502.076.270,80	502.076.270,80



PAGAMENTI

SIOPE

Ente Codice	000340120000000
Ente Descrizione	ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA (GESTIONE UNICA)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	ANNUALE 2016
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	30-mar-2017
Data stampa	04-apr-2017
Importi in EURO	

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0340774 del 08/05/2017 15:44:25



PAGAMENTI

SIOPE

000340120000000 - ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA (GESTIONE UNICA)

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

PERSONALE

		151.918.229,46	151.918.229,46
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	63.636.203,41	63.636.203,41
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	1.253.566,45	1.253.566,45
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	12.281.508,29	12.281.508,29
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.663.757,06	1.663.757,06
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	9.711.962,62	9.711.962,62
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	24.967.128,54	24.967.128,54
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	720.041,68	720.041,68
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	1.246.281,83	1.246.281,83
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	32.091.125,57	32.091.125,57
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	63.664,66	63.664,66
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	3.149.261,60	3.149.261,60
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	8.558,16	8.558,16
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	167.597,11	167.597,11
1503	Rimborsi spese per personale comandato	904.851,58	904.851,58
1599	Altri oneri per il personale	52.720,90	52.720,90

ACQUISTO DI BENI

		68.878.222,43	68.878.222,43
2101	Prodotti farmaceutici	1.791.903,36	1.791.903,36
2102	Emoderivati	1.623.062,18	1.623.062,18
2103	Prodotti dietetici	73.766,62	73.766,62
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	32.324.069,61	32.324.069,61
2112	Dispositivi medici	17.263.022,52	17.263.022,52
2113	Prodotti chimici	10.360.063,87	10.360.063,87
2198	Altri acquisti di beni sanitari	626.875,52	626.875,52
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	1.532,26	1.532,26
2201	Prodotti alimentari	1.418.447,07	1.418.447,07
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	766.013,77	766.013,77
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	35.095,63	35.095,63
2204	Supporti informatici e cancelleria	1.096.805,85	1.096.805,85
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	333.848,14	333.848,14
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	717.450,07	717.450,07
2298	Altri beni non sanitari	446.265,96	446.265,96

ACQUISTI DI SERVIZI

		46.761.876,03	46.761.876,03
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	854.879,03	854.879,03
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	329.122,45	329.122,45
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	214.662,98	214.662,98
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	173.819,25	173.819,25
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	1.264.377,07	1.264.377,07
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	46.619,23	46.619,23
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	395.002,53	395.002,53
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	8.856,35	8.856,35
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	3.829.164,64	3.829.164,64
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	1.955.080,11	1.955.080,11



PAGAMENTI

SIOPE

000340120000000 - ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA (GESTIONE UNICA)

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	63.800,00	63.800,00
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	52.217,37	52.217,37
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	42.912,56	42.912,56
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	170.498,77	170.498,77
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	28.916,67	28.916,67
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	2.913,76	2.913,76
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	507,85	507,85
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	266.823,37	266.823,37
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	5.510.338,10	5.510.338,10
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.573.646,62	1.573.646,62
3207	Riscaldamento	5.858.436,18	5.858.436,18
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	301.564,28	301.564,28
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	4.479.478,10	4.479.478,10
3210	Utenze e canoni per altri servizi	0,27	0,27
3211	Assicurazioni	186.256,96	186.256,96
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	5.416.932,38	5.416.932,38
3213	Corsi di formazione externalizzata	488.279,57	488.279,57
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.962.729,94	1.962.729,94
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	3.240.442,28	3.240.442,28
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	21.027,27	21.027,27
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	405.297,77	405.297,77
3219	Spese legali	117.346,33	117.346,33
3220	Smaltimento rifiuti	921.514,10	921.514,10
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.422.423,15	1.422.423,15
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	92.576,26	92.576,26
3299	Altre spese per servizi non sanitari	5.063.412,48	5.063.412,48

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

373.833,15

373.833,15

4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	360.628,18	360.628,18
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	12.151,00	12.151,00
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	950,00	950,00
4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	103,97	103,97

ALTRE SPESE CORRENTI

56.136.091,29

56.136.091,29

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	6.734,00	6.734,00
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	26.556.326,39	26.556.326,39
5201	Noleggi	3.815.813,03	3.815.813,03
5202	Locazioni	94.640,35	94.640,35
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	3.762.942,04	3.762.942,04
5301	Interessi passivi ad Amministrazioni pubbliche	1.172,97	1.172,97
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	94.112,86	94.112,86
5305	Interessi su mutui	652.197,79	652.197,79
5306	Interessi passivi v/fornitori	214.078,19	214.078,19
5308	Altri oneri finanziari	127.609,39	127.609,39
5401	IRAP	9.941.757,96	9.941.757,96
5402	IRES	170.200,00	170.200,00
5404	IVA	155.644,95	155.644,95
5499	Altri tributi	974.901,84	974.901,84
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	4.200.007,35	4.200.007,35

PAGAMENTI

SIOPE

000340120000000 - ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA (GESTIONE UNICA)

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	503.769,88	503.769,88
5505	Borse di studio	1.323.617,44	1.323.617,44
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	870.813,19	870.813,19
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	46.683,80	46.683,80
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	13.038,59	13.038,59
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	883.086,75	883.086,75
5598	Altri oneri della gestione corrente	1.687.244,74	1.687.244,74
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	39.697,79	39.697,79

INVESTIMENTI FISSI

12.590.979,80

12.590.979,80

6102	Fabbricati	4.088.801,79	4.088.801,79
6103	Impianti e macchinari	175.066,00	175.066,00
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.319.145,21	2.319.145,21
6105	Mobili e arredi	300.585,46	300.585,46
6106	Automezzi	315,48	315,48
6199	Altri beni materiali	5.573.368,81	5.573.368,81
6200	Immobilizzazioni immateriali	133.697,05	133.697,05

OPERAZIONI FINANZIARIE

30.000,00

30.000,00

7400	Depositi cauzionali	30.000,00	30.000,00
------	---------------------	-----------	-----------

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

165.387.038,64

165.387.038,64

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	161.612.216,00	161.612.216,00
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	3.774.822,64	3.774.822,64

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

502.076.270,80

502.076.270,80

INDICATORI ENTI**SIOPE**

Ente Codice	000340120000000
Ente Descrizione	ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA (GESTIONE UNICA)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	ANNUALE 2016
Prospetto	INDICATORI ENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	30-mar-2017
Data stampa	04-apr-2017
Importi in EURO	

Valore nel periodo Valore a tutto il periodo

Indicatori per composizione

Indicatori Spese

Spese Totali

	Spese Correnti / Spese Totali	0,65	0,65
	Spesa Corrente Primaria / Spese Totali	0,64	0,64
	Spese Conto Capitale / Spese Totali	0,03	0,03

Spese Correnti

	Spesa per il Personale / Spese Correnti	0,47	0,47
	Trasferimenti Correnti / Spese Correnti	0,00	0,00
	Consumi Intermedi / Spese Correnti	0,91	0,91

Indicatori Entrate

	Dipendenza da Trasferimenti	0,13	0,13
--	-----------------------------	------	------

11. CONSULENZE E SERVIZI AFFIDATI ALL'ESTERNO

Nelle tabelle di seguito riportate sono elencati i principali servizi e consulenze affidati all'esterno nell'esercizio 2017, con la precisazione che per quanto concerne i contratti libero professionali e i contratti di collaborazione coordinata e continuativa si fa riferimento a specifici finanziamenti dedicati (accordo di fornitura con l'A.U.S.L. territoriale, contributi specifici per sperimentazioni, studi clinici, erogazioni liberali, contributi Ministero-Regione, progetto PRIER).

CONSULENZE SANITARIE

La voce accoglie i costi per le consulenze passive di tipo sanitario e le consulenze svolte da soggetti terzi (privati o dipendenti di altre Aziende sanitarie) presso l'Azienda. Per consulenze si intendono prestazioni professionali effettuate a supporto ed integrazione dell'attività svolta da personale dipendente.

Conto economico 803005

Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Az.Ospedaliera Universitaria di Bologna	Consulenza relativa a prestazione specialistica di chirurgia pediatrica	7500
Az.Ospedaliera Universitaria di Parma	Convenzione connessa al progetto HUB & SPOKE per la funzione di neurochirurgia; Convenzione per la realizzazione del progetto interaziendale in materia di attività di chirurgia funzionale presso l'unità per la riabilitazione delle gravi disabilità in età evolutiva.	368505,23
Az.Ospedaliera Universitaria di Modena	Convenzioni passive inerenti alla disciplina di chirurgia plastico-ricostruttiva, anestesilogica presso l'Ospedale Sant'Anna di Castelnovo né Monti	28439,04
Az.USL Modena	Convenzione per attività di consulenza in materia di sorveglianza medica del personale radio esposto e di medico competente	16707,35
Az.USL Reggio Emilia	Accordo per l'effettuazione di prestazioni specialistiche diverse afferenti ad attività di chirurgia senologica, pediatria, SERT; radiologia; centro di citologia vaginale	219406,31
Az.USL di Bologna	Convenzioni occasionali specialistiche passive relative ad attività di neurochirurgia d'urgenza	3500
Totale		644.057,93

Conto economico 803010

Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre regioni

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Istituto di Ricerche Farmacologiche Mario Negri	Consulenza come membro del Comitato Etico	5718,01
Az.U.L.S.S. n.10 del Veneto Orientale	Consulenza ortopedica	1502
Totale		7.220,01

Conto economico 803009

Specialistica in L.P. aziendale (SIMIL-ALP)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Dipendenti vari	Specialistica in libera professione (simil-alp/aggiuntive) (BA1390).	1.059.180,29
Totale		1.059.180,29

Conto economico 803015

Degenza in L.P. aziendale (SIMIL ALP)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Dipendenti vari	Degenza in libera professione (simil-alp/aggiuntive) (BA1390).	587.559,56
Totale		587.559,56

Conto economico 804022

Consulenze sanitarie svolte da personale dipendente

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Dipendenti vari	Consulenze sanitarie svolte da personale dipendente (BA1400).	163.453,94
Totale		163.453,94

COLLABORAZIONI SANITARIE

La voce accoglie le diverse tipologie di costi per acquisizione di lavoro sanitario, subordinato e coordinato, da parte di soggetti non dipendenti.

Conto economico 807211 e 807331

Personale Universitario Sanitario Medico e Personale Universitario Sanitario non Medico - comparto

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Personale universitario	Indennità personale universitario area sanitaria (BA1420): n. 7 medici, n. 2 personale comparto	409.215,45
Totale		409.215,45

Conto economico 804013

Lavoro interinale sanitario

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Impresa privata	Lavoro interinale - area sanitaria (BA1430): contratto di somministrazione lavoro temporaneo per personale prevalentemente infermieristico.	637.492,17
Totale		637.492,17

Conto economico 804011

Borse di Studio Sanitarie

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Borsisti vari	Borse di studio sanitarie (BA 1440) presso le strutture di: Anatomia Patologica - contratti nr.5 A.A.B.I. - contratti nr.1 Angiologia - contratti nr.1 Cardiologia Cast. Monti - contratti nr.1 Cardiologia - contratti nr.1 Centro Trasfusionale - contratti nr.2 Dermatologia - contratti nr.1 Direzione Scientifica IRCCS - contratti nr.1 Endoscopia Digestiva - contratti nr.1 Ematologia - contratti nr. 2 Farmaceutico - contratti nr.1 Rinnovo Borsa di Studio Ricerca di Ateneo "Malattie rare in genetica clinica" - contratti nr.1 Infrastruttura Ricerca Statistica - contratti nr.9 IRCCS Ricerca - contratti nr.1	1.169.540,95

	Laboratorio di Biologia molecolare - contratti nr.4 Laboratorio di Microbiologia - contratti nr.1 Malattie Infettive - contratti nr.2 Med. Nucleare in Vivo - contratti nr.1 Medicina Trasmfusionale contratti nr. 3 Oculistica- contratti nr.1 Oncologia - contratti nr.6 Pediatria - contratti nr.1 Pneumologia - contratti nr.2 Programma PRIER- contratti nr.1 Qualità e accreditamento - contratti nr. 3 Recupero Rieduc. Funz.- contratti nr .11 Reumatologia - contratti nr. 3 Ricerca traslazionale- contratti nr.6 UDGEE- contratti nr.1	
Totale		1.169.540,95

Conto economico 804027

Altre forme di lavoro autonomo sanitario (contratti Libero Professionali)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Contrattisti vari	Altre forme di lavoro sanitario (BA1440) presso le strutture di A.A.B.I. - contratti nr.1 Anestesia - contratti nr.2 Anatomia Patologica- contratti nr.2 Cardiologia - contratti nr.5 Chirurgia Generale e d'urgenza contratti nr. 4 Chirurgia Vascolare - contratti nr. 2 Comitato Etico contratti nr. 1 Centro Trasmfusionale contratti nr. 2 Cure Palliative - contratti nr.1 Dermatologia - contratti nr.12 Diabetologia Ospedaliera - contratti nr.3 Direzione Sanitaria - contratti nr.1 Direzione Scientifica I.R.C.C.S. contratti nr. 1 Endoscopia Digestiva - contratti nr.5 Ematologia - contratti nr.6 Endocrinologia - contratti nr.5 Fisica Medica - contratti nr.2 Genetica Clinica- contratti nr.1 Ginecologia Chirurgia Oncologica contratti nr. 1 Infrastruttura Ricerca Statistica - contratti nr.2 Laboratorio di Genetica - contratti nr.2 Laboratorio di Microbiologia- contratti nr.1 L.A.C.C.E. contratti nr. 1 Malattie Infettive - contratti nr.2 Medicina 1° - contratti nr.1 Medicina 1 Oncologica - contratti nr.2 Degenza Medicina 2 - contratti nr.1 Medicina 2° - contratti nr.4 Medicina 3° - contratti nr.2 Med. Nucleare in Vivo - contratti nr.4 Medicina Trasmfusionale - contratti nr.2	3.241.084,74

	Neonatologia - contratti nr.2 Nefrologia e Dialisi - contratti nr.5 Neurologia - contratti nr.10 Neurochirurgia d'urgenza - contratti nr.1 Neuropsichiatria infantile - contratti nr.3 Oculistica - contratti nr.10 O.R.L. - contratti nr.6 Oncologia - contratti nr.12 Ostetricia Ginecologia - contratti nr.1 Pediatria - contratti nr.5 Pneumologia - contratti nr.3 Radioterapia - contratti nr.3 Radiologia - contratti nr.7 Recupero Rieduc. Funz. - contratti nr.10 Reumatologia - contratti nr.7 Ricerca Traslazionale - contratti nr.1 Screening di P.T.C.U. - contratti nr. 1 Servizio Farmaceutico - contratti nr.9 Stroke Unit - contratti nr.2 UDGEE- contratti nr.3 Urologia - contratti nr.4	
Totale		3.241.084,74

Conto economico 804035

Medici in formazione specialistica

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Università di Modena e Reggio Emilia, Azienda Ospedaliera Universitaria di Modena	Medici in formazione specialistica (BA 1440): borse di studio presso l'Università di Modena e Reggio Emilia nelle scuole di specializzazione di Pediatria ed Oncologia	43.668,42
Totale		43.668,42

CONSULENZE NON SANITARIE

La voce accoglie i costi per le consulenze passive di tipo non sanitario svolte da soggetti terzi (privati o dipendenti di altre Aziende sanitarie) presso l'Azienda. Per consulenze si intendono prestazioni professionali svolte a supporto e integrazione dell'attività svolta da personale dipendente.

Conto economico 803006

Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Az.Osp. di Ferrara	Consulenza da parte dell'Ing.Pirini per attività inerente al Comitato Etico	1.968,82
Totale		1.968,82

Conto economico 803007

Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Az. Osp. Di Ferrara	Quota Iva su fatture per consulenze non sanitarie da Aziende ReR	433,16
Totale		433,16

Conto economico 804018

Consulenze tecniche da privato

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Impresa privata, libero professionisti	Consulenze tecniche da privato (BA1790): Servizi topografici e pratiche catastali per svariati progetti. Consulenza tecnica in materia di sicurezza del trasporto di merci pericolose	16.382,02
Totale		16.382,02

Conto economico 804019

Consulenze amministrative e legali da privato

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Libero professionista	Consulenze amministrative da privato (BA1790): consulenza fiscale e tributaria.	14.868,75
Totale		14.868,75

COLLABORAZIONI NON SANITARIE

La voce accoglie le diverse tipologie di costi per acquisizione di lavoro non sanitario, subordinato e coordinato, da parte di soggetti non dipendenti.

Conto economico 804015

Assistenza religiosa

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Personale religioso	Assistenza religiosa (BA1830): servizio di assistenza religiosa di culto cattolico.	99.530,09
Totale		99.530,09

Conto economico 804029

Collaborazioni Coordinate e continuative non sanitarie

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Co. Co. Co. vari	Controllo di gestione	4.147,62
Totale		4.147,62

Conto economico 804016

Lavoro Interinale non Sanitario

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Impresa Privata	Lavoro Interinale - area non sanitaria (BA1820)	18.999,43
Totale		18.999,43



Conto economico 804030

Borse di studio non sanitarie

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Borsisti vari	Borse di studio non sanitarie (BA1830) presso le strutture aziendali di Comitato Etico - contratti nr.2 Controllo di Gestione - contratti nr.1 Direzione Sanitaria - contratti nr.1 Direzione Scientifica IRCCS - contratti nr.1 Endocrinologia -contratti nr.1 IRCCS - contratti nr. 1 Infrastruttura Ricerca Statistica- contratti nr. 3 Oncologia - contratti nr.1 Programma PRIER - contratti nr.6 Ricerca Traslaazionale - contratti nr.1 Statistica Ospedaliera- contratti nr. 3	341.849,68
Totale		341.849,68

Conto economico 804031

Altre forme di lavoro autonomo non sanitarie (contratti Libero Professionali)

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Contrattisti vari	Altre forme di lavoro non sanitario (BA1830) presso le strutture aziendali di Controllo di gestione - contratti nr.1 Diabetologia Ospedaliera - contratti nr.1 Direzione Scientifica IRCCS - contratti nr.2 Genetica Clinica - contratti nr.1 IRCCS- contratti nr.1 Medicina Oncologica - contratti nr.1 Programma PRIER - contratti nr.1 Servizio di Prevenzione e Protezione - contratti nr.1	172.897,81
Totale		172.897,81

Conto economico 804032

Altro lavoro Non sanitario

Soggetti	Descrizione prestazione	Importo
Contrattisti vari	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	2.500
Totale		2.500

SERVIZI TECNICI

La voce accoglie le diverse tipologie di costi per acquisto (da soggetti pubblici e privati) di servizi di supporto all'attività sanitaria: lavanderia e lavanolo, pulizia, mensa e buoni pasto, riscaldamento, servizi informatici, smaltimento rifiuti, trasporti e logistica, altri servizi.

Descrizione servizi tecnici	Importo
Lavanderia, lavanolo e guardaroba	2.775.231,35
Pulizia	3.854.236,90
Riscaldamento	5.322.825,37
Informatici	3.887.137,41
Trasporti e traslochi	676.309,63
Smaltimento rifiuti e noleggio contenitori	768.461,67
Mensa	31.830,96
Vigilanza	560.897,91
Ristorazione (escluso preparazione pasti)	1.385.368,98
Servizi diversi	503.036,51
TOTALE	19.765.336,69

12. RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO		2016	2015
Valori in euro			
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	9.523	7.921
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	7.548.318	7.419.494
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.060.585	4.146.899
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	136.993	204.511
	Ammortamenti	11.745.897	11.770.904
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-6.015.308	-6.159.589
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-810.629	-774.866
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-6.825.937	-6.934.455
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		80.000
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	179.212	-297.779
	- Fondi svalutazione di attività	179.212	-217.779
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.073.216	3.432.578
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.824.303	-3.723.853
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	3.248.912	-291.275
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	8.357.607	4.335.316
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	2.461.773	
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-1.948.099	-38.290.484
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-1.199	-105
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-10.762.000	-5.157.366
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-80.060	6.757.575
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	553.322	-227.932
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	572.825	48.579
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-9.203.438	-36.869.733
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-147.307	-654.900
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	105.521	449.114
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	10.170.661	-17.004.281
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-13.072	-4.305
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-9.600.733	32.672.102
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	3.954	-453
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	100.198	-76.586
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	5.377.313	-5.182.951
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	6.143.842	10.852.640
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	-1.518.220	-454.317
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-1.518.220	-454.317
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	529.814	130.318
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	4.162.299	-22.660.676
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-8.383	-7.022
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-146.636	-127.417
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-155.019	-134.439
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		

(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni		-1.334
(-)	Acquisto fabbricati	-5.394.604	-15.855.687
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-132.913	-179.589
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.411.387	-2.141.362
(-)	Acquisto mobili e arredi	-544.385	-195.820
(-)	Acquisto automezzi		-264
(-)	Acquisto altri beni materiali	-990.904	-432.178
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-10.474.192	-18.806.234
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		25.000
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	19.735	36.278
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		479
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.067	3.126
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	20.801	64.882
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		-10.608.411	-18.875.791

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		1.600.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione	236.350	28.388
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.830.227	16.692.309
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.274.321	5.933.832
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	7.340.898	22.654.529
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-4.937.282	8.350.887
(+)	assunzione nuovi mutui*	8.000.000	12.000.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-3.774.823	-3.022.691
C - Totale attività di finanziamento		6.628.793	41.582.725

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	182.681	46.259
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-182.681	-46.259

Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0
---	---	---

RENDICONTO FINANZIARIO 2016

Ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs 118/2011, si riporta di seguito il rendiconto finanziario per l'anno 2016 che esprime la dinamica finanziaria dell'Azienda nell'anno di riferimento e ha l'obiettivo di rappresentare i movimenti in entrata ed in uscita intervenuti nelle risorse finanziarie aziendali, così da evidenziarne la variazione intervenuta nel periodo di riferimento.

La gestione corrente 2016 presenta un saldo positivo di 8,5 milioni circa. La dinamica finanziaria degli ammortamenti presenta una situazione pressoché invariata rispetto al 2015 e la voce "Utilizzo finanziamenti per investimenti", che si riferisce alla sterilizzazione delle quote di ammortamento, è in leggero calo rispetto all'esercizio precedente.

Gli accantonamenti ai fondi per rischi e oneri sono in forte incremento, in particolare per il fondo manutenzioni cicliche.

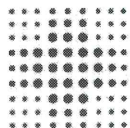
La dinamica finanziaria di debiti e crediti presenta forti variazioni rispetto all'esercizio 2015. Nel 2016 si registra una ulteriore riduzione dei tempi di pagamento verso fornitori che inevitabilmente ha favorito una riduzione dei debiti anche verso le aziende sanitarie pubbliche. Durante l'esercizio 2016 la dinamica finanziaria dei "Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche" registra un incremento di circa 9,6 milioni rispetto all'anno precedente; la quasi totalità dei crediti verso Aziende sanitarie pubbliche sono nei confronti dell'Ausl di Reggio nell'Emilia, nell'ambito dell'accordo di fornitura.

Le voci "Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche" e "Acquisto mobili e arredi" sono in aumento, in particolare per la messa in servizio del fabbricato CO-RE.

In relazione alla voce "Aumento contributi in c/capitale da regione e da altri" si evidenzia un valore per il 2016 di molto inferiore rispetto al 2015 quando i contributi ricevuti per investimenti dedicati alla realizzazione del primo lotto del progetto MIRE (materno infantile Reggio Emilia) erano pari a 14 milioni di €.

Nel corso del 2016 è stato stipulato un quinto mutuo di 8 milioni di €, con inizio ammortamento a partire dal 31/12/2016.

Il raffronto con l'anno precedente evidenzia che il 2016 si chiude sostanzialmente in pareggio (modesto utile).



Arcispedale S. Maria Nuova

13. ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART. 41 D.L. 66/2014

L'art. 41 comma 1 del D. Lgs n. 66/2014 prevede che a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali* effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231 nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, di cui all'art. 33 del D. Lgs n. 33 del 14/03/2013.

*Le disposizioni del decreto legislativo n. 231/2002 si applicano a ogni pagamento effettuato a titolo di corrispettivo in una transazione commerciale (articolo 1, comma 1). Le transazioni commerciali sono definite, all'articolo 2, come i contratti, comunque denominati, tra imprese ovvero tra imprese e pubbliche amministrazioni, che comportano, in via esclusiva o prevalente, la consegna di merci o la prestazione di servizi, contro il pagamento di un prezzo.

Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti

Anno	Importo complessivo dei pagamenti 2016 relativi a transazioni commerciali	Tempo medio dei pagamenti (1)
2016	80.801.700	+17,26

(1) Il valore dell'indicatore, rappresenta il tempo medio di ritardo (+) o anticipo (-) del pagamento calcolato ai sensi dell'art. 9 DPCM 22/096/2014, rispetto alla data di scadenza.

Pagamenti effettuati dopo la scadenza

Anno	Importo dei pagamenti 2016 relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini
2016	42.935.352

Misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

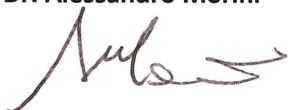
Al fine di evitare ritardi dei pagamenti dovuti a percorsi organizzativi inefficienti o a inadempienze nelle fasi della registrazione, liquidazione o pagamento delle fatture questa Azienda si assume i seguenti impegni:

- estendere l'utilizzo della procedura informatica ordini a tutto il volume degli acquisti di beni e servizi rendendo univoci i percorsi organizzativi;

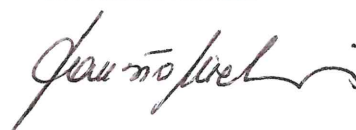
- favorire l'introduzione delle innovazioni tecnologiche finalizzate a uniformare, snellire, velocizzare il processo organizzativo di registrazione, liquidazione, pagamento fatture;
- attivarsi per la rimozione degli ostacoli che impediscono dove possibile la liquidazione automatica delle fatture;
- garantire che la liquidazione delle fatture avvenga entro i tempi di pagamento stabiliti;
- gestire un efficiente controllo delle liquidazioni anche a mezzo di report mensili/trimestrali di verifica delle fatture non liquidate;
- avviare il processo di dematerializzazione della distinta di autorizzazione al pagamento.

L'introduzione della fattura elettronica a partire dal 2015 ha ridotto i tempi di registrazione delle fatture ed ha permesso la rapida circolazione dei documenti con conseguente miglioramento dei tempi della liquidazione delle fatture.

**Il Direttore
del Servizio Bilancio e Finanza
Dr. Alessandro Morini**



**Il Direttore Generale
Dr. Fausto Nicolini**



14. RENDICONTO DELL'ATTIVITÀ COMMERCIALE - ANNO 2016

L'attività sanitaria è considerata non commerciale come esplicitamente previsto dall'art. 74 del D.P.R. 917/86 per cui le aziende del SSN sono qualificate ai fini fiscali come enti non commerciali soggetti alle norme previste dal capo III del Testo Unico Delle Imposte sui Redditi.

Nonostante tale qualifica, le aziende del SSN possono affiancare alla attività sanitaria anche alcune attività secondarie considerate commerciali e quindi aventi rilevanza fiscale.

Il D.P.R. 633/72 elenca alcune attività considerate in ogni caso commerciali, ancorché esercitate da enti pubblici (comprese le aziende ospedaliere), ovvero la gestione di mense e somministrazione di pasti.

A tal fine, l'Azienda Ospedaliera dal 2008 ha adottato una contabilità separata utilizzando distinti registri contabili per l'attività commerciale e per l'attività istituzionale.

La contabilità separata serve per individuare ricavi e costi rilevanti ai fini della determinazione del reddito d'impresa. La contabilità relativa all'attività commerciale è tenuta secondo il principio della competenza economica che caratterizza il reddito d'impresa.

Di seguito sono riportati i ricavi e i costi relativi agli anni 2015 e 2016 attinenti all'attività commerciale mensa.

	2016	2015
RICAVI PER CESSIONE PASTI E BUONI MENSA AD AZIENDE SANITARIE RER	654.687	683.176
RIMBORSI DA DIPENDENTI	83.297	91.785
RICAVI PER CESSIONE PASTI E BUONI MENSA A TERZI	11.865	9.677
Totale ricavi	749.849	784.638

	2016	2015
PRODOTTI DIETETICI ATTIVITA' COMMERCIALE	13.505	10.706
PRODOTTI ALIMENTARI ' - ATTIVITA' COMMERCIALE	273.409	290.870
MATERIALE DI PULIZIA ATTIVITA' COMMERCIALE	506	542
MATERIALE DI CONVIVENZA ATTIVITA' COMMERCIALE	12.989	10.268
SERVIZIO LAVANDERIA, LAVANOLO E GUARDAROBA ATT. COMM.LE	6.109	19.783
SERVIZIO PULIZIA ATTIVITA' COMMERCIALE	13.471	23.199
SERVIZIO RISTORAZIONE ESCLUSO PREPARAZIONE PASTI ATTIVITA' COMMERCIALE	301.453	287.401
SERVIZIO TRASPORTI E TRASLOCHI ATTIVITA' COMMERCIALE	17.041	15.422
SERVIZI DIVERSI ATTIVITA' COMMERCIALE	2.714	3.113
MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE NON SANITARIE ATTIVITA' COMMERCIALE	10.660	16.314
Totale costi	651.857	677.616

Differenza tra ricavi e costi della produzione	97.992	107.022
---	--------	---------

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

Regione: Emilia-romagna

Sede: Reggio Emilia

Verbale n. 5 del COLLEGIO SINDACALE del 19/04/2017

In data 19/04/2017 alle ore 15:00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

STEFANO FERRI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

LAURA LASAGNA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANTONINO LAGANA'

Assente giustificato

Partecipa alla riunione Dr.ssa Barbara Monte, Direttore Amministrativo; Dr. Alessandro Morini, Direttore Servizio Bilancio e Finanza; Francesca Orlando, Servizio Bilancio e Finanza; Dr.ssa Elisa Morini, in qualità di segretario.

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

- Valutazione della consistenza dei "Fondi per rischi ed oneri" e relativi accantonamenti, Bilancio Consuntivo 2016;
- Analisi della voce patrimoniale "Costi di ricerca e sviluppo", Bilancio Consuntivo 2016.

Il Collegio prende in esame i conti patrimoniali attinenti al mastro "Fondi per rischi ed oneri" e relativi accantonamenti ai fini della redazione del Bilancio Consuntivo 2016.

Conto 552007 "Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)" determinato in € 5.295.051: dal II semestre 2013 è stata prevista la partecipazione dell'Arcispedale alla sperimentazione di gestione diretta dei sinistri di cui alla L.R. 13/2012. In questo fondo viene accantonata la parte di franchigia a carico dell'azienda ospedaliera (€ 100.000 dal 1/7/2013 al 31/12/2013 ed € 250.000 dal 1/1/2014 ad oggi), mentre le somme eccedenti vengono rimborsate dalla RER.

A tal fine, il Collegio verifica che al 31/12/2016 risultavano:

- n. 5 sinistri in causa (anno 2013), con petita oltre il tetto della franchigia di € 100.000, per € 500.000;
- n. 10 sinistri in causa (anni 2014-2016), con petita oltre il tetto della franchigia di € 250.000, per € 2.500.000;
- n. 19 sinistri in causa (anni 2013-2016), con petita entro il tetto della franchigia, di € 440.805;
- 25 sinistri in corso, considerando un grado di soccombenza del 25%, per € 1.275.050;
- 107 sinistri respinti, considerando un grado del 5% di riapertura, € 532.666;
- 15 sinistri silenti, considerando un grado del 5%, € 46.530.

alla base della sinistrosità storicizzata e considerando che, rispetto ai petita iniziali, il grado di soccombenza è valutabile in un %, si è ritenuto confermare, come da indicazioni del Direttore del Servizio Affari Legali, l'accantonamento al fondo di € 89.722 a fronte di un utilizzo di € 473.163,48.

Conto 552008 "Fondo manutenzioni cicliche" determinato in € 2.866.311: per l'anno 2016 è stato previsto un accantonamento di € 310.000 per far fronte alle spese di manutenzione di lungo periodo. In particolare, il Fondo manutenzioni cicliche finanzia

gli interventi di manutenzione esposti in Scheda 1 e in Scheda 2 del Piano degli Investimenti (adeguamenti antincendio tra cui quello della cabina elettrica, bonifica materiale contenente amianto, adeguamento elisuperfici volo notturno, la ristrutturazione della sala criogenica presso PMA, adeguamenti per la sicurezza) nonché gli interventi collegati a variazioni di sede per la futura fusione interaziendale con l'azienda territoriale rispetto alla quale è stata istituita una commissione che provvede alla valutazione di spazi e ai cambi di destinazione degli stessi.

Conto 553001 "Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente" determinato in € 556.251: come da indicazioni dettate dalla Regione per la chiusura del Bilancio di Esercizio 2016 (Prot. Aziendale n. 8451 del 31/3/2017), è necessario procedere ad accantonamenti per i rinnovi contrattuali previsti dal DPCM 18/4/2016, in misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE Consuntivo 2015 con riferimento alle voci "costo del personale" dei diversi ruoli.

Nel dettaglio si iscrivono

€ 196.957 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali dirigenti medici

€ 28.470 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali dirigenti non medici, dirigenti ruolo professionale/tecnico/amministrativo

€ 330.824 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali comparto sanitario/tecnico/amministrativo

Conto 553010 "Fondo rinnovi convenzioni medici SUMAI" determinato in € 2.244. Come da indicazioni dettate dalla Regione per la chiusura del Bilancio di Esercizio 2016 (Prot. Aziendale n. 8451 del 31/3/2017), è necessario procedere ad accantonamenti per il rinnovo delle convenzioni nella misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE Consuntivo 2015 alla voce "Costo da privato - Medici SUMAI" e della rivalutazione dello 0,75% dello stesso costo riferito all'anno 2010 (accantonamento pari ad € 2.244).

Conto 553007 "Altri fondi per oneri" determinato in € 159.054. Per l'anno 2016 è previsto un accantonamento pari a € 100.000 a garanzia del finanziamento complessivo di € 1.218.000 a fronte della convenzione stipulata con l'Università di Modena e Reggio Emilia, come da Delibera n. 73 del 19/5/2016, per l'attivazione di un posto di professore di II° fascia a tempo indeterminato da assegnarsi nel settore scientifico MED/35 - Malattie Cutanee e Veneree del Dipartimento Chirurgico, Medico e di Scienze Morfologiche con interesse Trapiantologico e oncologico dell'UNIMORE.

Conto 553015 "Fondo ALPI (L. 189/2012) € 265.567. L'accantonamento per l'anno 2016 è pari a € 265.567 come previsto dal decreto Balduzzi. La trattenuta del 5% sul compenso lordo è a carico dei professionisti e riguarda i compensi per libera professione. Si tratta di somme vincolate da utilizzarsi l'anno successivo per la riduzione delle liste d'attesa. Si evidenzia che, nell'anno 2016, l'azienda ha utilizzato quanto accantonato nel 2015 (complesivi € 251.218) per la riduzione delle liste d'attesa attraverso la stipula di accordi di prestazioni aggiuntive per € 136.190 e la stipula di contratti libero professionali per € 115.028.

Conto 553008 "Fondo personale in quiescenza" € 383.554: la consistenza del fondo è coerente con quanto il servizio previdenziale ritiene di rimborsare all'INPDAP per i benefici contrattuali e interessi legali. Per il 2016 non si procede ad accantonamento.

Conto 553002 "Fondo interessi moratori" € 578.023: per il 2016 non è previsto nessun accantonamento per la riduzione dei tempi medi di pagamento (l'indicatore di tempestività dei pagamenti nel terzo trimestre 2016 è - 0,48 e nel 4 trimestre - 7,27).

Conto 553012 "Fondo strutture operative sanitarie" determinato in € 62.210. Nell'anno 2016 non si è provveduto ad accantonare alcuna somma, in quanto le strutture operative hanno utilizzato le intere somme reperite nell'esercizio.

Conto 552005 "Fondo per la ricerca" determinato in € 941.466. L'accantonamento per il 2016 è quantificato in € 151.187 (Overhead su progetti di ricerca, donazioni vincolate alla ricerca oncologica, overhead su studi profit e il finanziamento del 5 per mille).

Conto 552009 "Fondo vertenze in corso" € 400.000. La consistenza del fondo, determinato nel 2015 sulla base del parere motivato del Prof. Avv. Zoppellari, componente del collegio dei difensori dell'azienda, in merito alla causa in essere tra Consorzio operative Costruzioni e l'AO, è ritenuto essere congruo a fronte dello scioglimento della riserva da parte del Tribunale di Bologna (Prot. aziendale n. 7488 del 22/3/2017) che rigetta l'istanza della controparte con rinvio a giudizio a gennaio 2019, tenendo le varianti attivate dall'azienda ospedaliera conformi alla normativa.

Conto "Quote inutilizzate contributi" € 1.436.103: si tratta di progetti di ricerca finanziati da diversi soggetti (Regione, Ministero, soggetti privati, altre aziende sanitarie come policlinico di Modena o S. Orsola). Sono progetti che hanno durata pluriennale. Le quote non spese che residuano vengono accantonate ai fondi. Totale accantonato nel 2016 € 432.155.

Non si prevedono accantonamenti per il 2016, in quanto valutati congrui i seguenti fondi: fondo imposte; fondo rischi per

contenzioso personale dipendente; fondo franchigie assicurative; fondo per l'innovazione in RER (PRIER); fondo per progetti e programmi di ricerca regione/agenzia; fondo per progetti di ricerca; fondo comitato etico.

Conto 654006 Fondo svalutazione crediti verso Prefetture: nessun accantonamento, a fondo sono rimaste partite storiche, in quanto la gestione dei nuovi crediti è svolta dall'azienda territoriale di Reggio Emilia

Conto 654008 Fondo svalutazione crediti verso altri soggetti € 232.723, non essendoci stato alcun utilizzo nell'esercizio 2016, si è ritenuto di non accantonare nulla, in quanto la capienza è sufficiente.

Conto 654002 "Fondo svalutazione crediti verso aziende sanitarie rer" € 372.281 e conto 654010 "Fondo svalutazione crediti verso aziende sanitarie di altre regioni" € 129.748: non essendoci stata alcuna movimentazione su questi fondi si è ritenuto di non accantonare nulla, in quanto la capienza è sufficiente.

Conto 654009 "Fondo svalutazione crediti verso regione". Si è provveduto a stornare a sopravvenienza il saldo all'1/1/2016, come da indicazioni regionali, in quanto con l'attivazione della piattaforma regionale relativa agli scambi crediti/debiti decade la possibilità della svalutazione degli stessi.

Il Collegio prosegue con l'analisi della voce patrimoniale "Costi di ricerca e sviluppo" che registra un valore complessivo di € 43.146, al lordo del fondo di ammortamento, per la patrimonializzazione di n. 5 brevetti.

Il Collegio prende in esame le delibere e le determinazioni aziendali riferite all'acquisto o all'autorizzazione al deposito di domanda dei brevetti e le fatture che nel corso del 2016 hanno incrementato il valore dei brevetti (+8.383), vedasi tab. 3 Nota Integrativa. In dettaglio:

1° brevetto - USO DEI PEPTIDI N° 1397873 NELLA TERAPIA ANTIANGIOGENICA

Delibera n°106 del 24/10/2013 "Acquisto di n. 2 brevetti da Multimedita Holding S.p.a. dal titolo: "Uso di peptidi nella terapia antiangiogenica relativa a patologie tumorali - n. 0001397873 e "Uso di peptidi nella terapia antiangiogenica" - n. 0001397874. Provvedimenti conseguenti. "

Valore iniziale € 10.857; incremento € 366 (rinnovo deposito); valore finale € 11.223

2° brevetto - USO DEI PEPTIDI N. 1397874 NELLA TERAPIA ANTIANGIOGENICA

Delibera n°106 del 24/10/2013 "Acquisto di n. 2 brevetti da Multimedita Holding S.p.a. dal titolo: "Uso di peptidi nella terapia antiangiogenica relativa a patologie tumorali - n. 0001397873 e "Uso di peptidi nella terapia antiangiogenica" - n. 0001397874. Provvedimenti conseguenti. "

Valore iniziale € 10.857; incremento € 366 (rinnovo deposito); valore finale € 11.223

3° brevetto - ANALOGHI SINTETICI DELLO XANTUMOLO

Delibera n° 40 del 03/04/2014 "Autorizzazione all'estensione a livello internazionale (PCT) del deposito della domanda di brevetto per l'invenzione industriale dal titolo "Analoghi sintetici dello xantumolo". "- quota 50%

Valore iniziale €12.457; incremento € 3.625 (rinnovo deposito; domanda e deposito per l'estensione del brevetto a livello internazionale); valore finale €16.082

4° brevetto RILEVATORE PER MISURA IN VIVO E IN TEMPO REALE

Delibera n° 96 del 28/07/14 "Autorizzazione al deposito dell'invenzione "Rivelatore per misura in vivo e in tempo reale del fascio terapeutico in radioterapia intraoperatoria con elettroni". Provvedimenti conseguenti. "- quota 25%

Valore iniziale € 592; incremento € 0; valore finale € 592

5° brevetto PREPARAZIONE IN KIT DI RADIOFARMACI MARCATI CON GALLIO-68

Disposizione n°559 del 18/04/16 "Autorizzazione al deposito dell'invenzione - preparazione in kit di radiofarmaci marcati con gallio-68 - provvedimenti conseguenti "

Valore iniziale € 0; incremento € 4.026 (domanda e deposito); valore finale € 4.026

Il Collegio prende atto del mancato stanziamento delle seguenti poste contabili: Costi di impianto e di ampliamento (tab. 2 Nota Integrativa), Costi di pubblicità (tab. 4 Nota Integrativa).

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

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

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0340774 del 08/05/2017 15:44:25

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

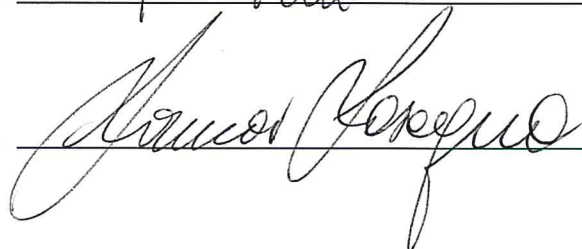
Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

STEFANO FERRI



LAURA LASAGNA



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

Regione: Emilia-romagna

Sede: REGGIO EMILIA

Verbale n. 6 del COLLEGIO SINDACALE del 02/05/2017

In data 02/05/2017 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

STEFANO FERRI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

LAURA LASAGNA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANTONINO LAGANA'

Presente

Partecipa alla riunione Dr.ssa Barbara Monte, Direttore Amministrativo; Dr. Alessandro Morini, Dirigente Servizio Bilancio;
Dr.ssa Elisa Morini, Segreteria Collegio Sindacale

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

- Parere in merito al Bilancio Consuntivo 2016;
- Parere in merito al Bilancio Consuntivo 2016 IRCCS.

Il Collegio Sindacale prosegue e completa gli esami iniziati il 19 Aprile, chiedendo ulteriori informazioni e chiarimenti alla Dr.ssa Monte e al Dr. Morini in merito ad alcuni conti.

In particolare, ci si sofferma sull'analisi del bilancio/rendiconto 2016 dell'I.R.C.C.S. discutendo sulla modalità di calcolo di alcune voci e sui risultati. Si ricorda che il Bilancio IRCCS rappresenta una partizione del Bilancio Aziendale, estratto dal Controllo di Gestione, risultando impossibile una completa rendicontazione dalla contabilità generale delle voci di costo e di ricavo di competenza dell'I.R.C.C.S.

Il Collegio riceve esauriente e chiara risposta ai propri quesiti e si dichiara soddisfatto delle informazioni ricevute.

Il Collegio, al termine della propria analisi, esprime giudizio positivo sul Bilancio di Esercizio 2016 dell'Azienda Ospedaliera (la relativa relazione del Collegio Sindacale è allegata al presente verbale).

Per quanto riguarda il bilancio/rendiconto 2016 dell'I.R.C.C.S., esso è oggetto di separata relazione (pure essa allegata al presente verbale) ed anche su questo il Collegio esprime giudizio positivo.



ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

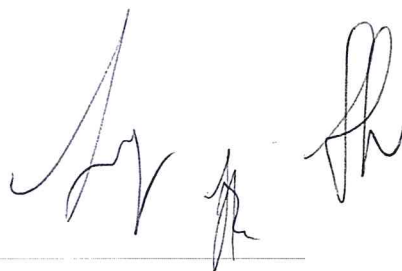
Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 12:30

previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:



BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2016

In data 02/05/2017 si è riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERA "ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA" DI REGGIO EMILIA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2016.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Avv. Stefano Ferri - Presidente in rappresentanza della Regione

Dr. Antonino Laganà - Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze

Dr.ssa Laura Lasagna - Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

Dr.ssa Barbara Monte - Direttore Amministrativo

Dr. Alessandro Morini - Direttore Servizio Bilancio e Finanza

Dr.ssa Elisa Morini - segreteria Collegio Sindacale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 70

del 27/04/2017, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 27/04/2017

con nota prot. n. del 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 € 9.523,00 con un incremento

rispetto all'esercizio precedente di € 1.602,00, pari al 20,22 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2016, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:



Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2015)	Bilancio d'esercizio 2016	Differenza
Immobilizzazioni	€ 191.272.170,00	€ 190.134.685,00	€ -1.137.485,00
Attivo circolante	€ 91.846.405,00	€ 87.224.254,00	€ -4.622.151,00
Ratei e risconti	€ 1.224.610,00	€ 694.797,00	€ -529.813,00
Totale attivo	€ 284.343.185,00	€ 278.053.736,00	€ -6.289.449,00
Patrimonio netto	€ 119.103.499,00	€ 119.627.983,00	€ 524.484,00
Fondi	€ 12.913.494,00	€ 16.162.406,00	€ 3.248.912,00
T.F.R.	€ 102.056,00	€ 102.056,00	€ 0,00
Debiti	€ 151.500.039,00	€ 141.584.501,00	€ -9.915.538,00
Ratei e risconti	€ 724.097,00	€ 576.790,00	€ -147.307,00
Totale passivo	€ 284.343.185,00	€ 278.053.736,00	€ -6.289.449,00
Conti d'ordine	€ 6.625.067,00	€ 24.000,00	€ -6.601.067,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2015)	Bilancio di esercizio 2016	Differenza
Valore della produzione	€ 291.340.782,00	€ 298.556.564,00	€ 7.215.782,00
Costo della produzione	€ 281.274.569,00	€ 287.812.367,00	€ 6.537.798,00
Differenza	€ 10.066.213,00	€ 10.744.197,00	€ 677.984,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -614.259,00	€ -817.845,00	€ -203.586,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 831.942,00	€ 236.031,00	€ -595.911,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 10.283.896,00	€ 10.162.383,00	€ -121.513,00
Imposte dell'esercizio	€ 10.275.975,00	€ 10.152.860,00	€ -123.115,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 7.921,00	€ 9.523,00	€ 1.602,00

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	€ 299.954.000,00	€ 298.556.564,00	€ -1.397.436,00
Costo della produzione	€ 289.008.000,00	€ 287.812.367,00	€ -1.195.633,00
Differenza	€ 10.946.000,00	€ 10.744.197,00	€ -201.803,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -806.000,00	€ -817.845,00	€ -11.845,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 272.000,00	€ 236.031,00	€ -35.969,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 10.412.000,00	€ 10.162.383,00	€ -249.617,00
Imposte dell'esercizio	€ 10.412.000,00	€ 10.152.860,00	€ -259.140,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 0,00	€ 9.523,00	€ 9.523,00

Patrimonio netto	€ 119.627.983,00
Fondo di dotazione	€ 1.114.554,00
Finanziamenti per investimenti	€ 119.725.438,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 5.214.864,00
Contributi per ripiani perdite	€ 0,00
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ 0,00
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -6.436.396,00
Utile (perdita) d'esercizio	€ 9.523,00

L'utile di € 9.523,00

<input checked="" type="checkbox"/> 1)	Non si discosta in misura significativa dall'utile programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2016
<input checked="" type="checkbox"/> 2)	Non riduce in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

Bilancio di esercizio

Pagina 5

☒ 3)

Non vengono

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Il Bilancio di Previsione 2016 dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia – I.R.C.C.S. è stato predisposto secondo le indicazioni contenute nella Delibera di Giunta Regionale n. 1003 del 28 giugno 2016 avente ad oggetto "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016". Con la stessa DGR sono state individuate le risorse destinate al finanziamento del S.S.R. per l'anno 2016, è stata definita la programmazione sanitaria ed indicati gli obiettivi di salute ed economico-finanziari cui sono impegnate le direzioni aziendali nell'anno 2016 per attuare le politiche regionali e per assicurare un efficace governo delle risorse a disposizione.

Le aziende sanitarie hanno dovuto assicurare, già in sede di predisposizione del Bilancio economico preventivo 2016, la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza 2016 delle immobilizzazioni entrate in produzione successivamente al 31.12.2009 mentre il finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati di competenza 2016 relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31.12.2009 è stato effettuato nell'ambito del finanziamento dei Livelli Essenziali di Assistenza per le Aziende U.S.L. e nell'ambito del valore della produzione per le Aziende Ospedaliere e per l'Istituto Ortopedico Rizzoli. Il finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati riferiti alle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31.12.2009 è stato assicurato a tutte le aziende sanitarie attraverso le risorse appositamente accantonate in sede di chiusura dell'esercizio 2016.

Con DGR n. 2203 del 13 dicembre 2016 ad oggetto "Finanziamento del Servizio Sanitario regionale anno 2016 – Assegnazione a favore di Aziende ed Enti del S.S.R. per funzioni e progetti" sono state assegnate all'Azienda Ospedaliera risorse pari a € 1.100.000 in quanto centro di riferimento regionale della funzione sovra-aziendale di Presidio di III livello dell'Unità per le disabilità gravi dell'Età Evolutiva – U.D.G.E.E.

Con DGR 2411 del 28/12/2016 ad oggetto "Finanziamento del servizio sanitario regionale anno 2016 – Riparti e assegnazioni a favore di aziende e enti del S.S.R." è stato rideterminato il volume complessivo di risorse disponibili per il finanziamento del S.S.R. per l'anno 2016.

La programmazione sanitaria regionale anche per l'esercizio 2016 ha confermato l'obiettivo inderogabile del pareggio del bilancio che costituisce vincolo e obiettivo sia per il Servizio Sanitario Regionale che per le singole Aziende sanitarie.

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 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.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali

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 questa categoria sono stati ricompresi gli acquisti di software applicativo nonché l'acquisizione di licenza d'uso dello stesso a tempo indeterminato. La voce raggruppa i conti patrimoniali "software" e "software ad uso sanitario", nonché costi di ricerca e sviluppo.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

Le immobilizzazioni immateriali, al netto dei fondi di ammortamento, sono incrementate di € 18.028, soprattutto per effetto delle acquisizioni di software necessarie al potenziamento del sistema informatico ai fini dell'unificazione tra azienda ospedaliera e azienda territoriale.

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo è avvenuta 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.

Il criterio sottoindicato si applica anche alle donazioni.

Nell'ambito dello stato patrimoniale è stato girocontato il valore dei fabbricati artistici e la consistenza del relativo fondo dal conto "fabbricati artistici non strumentali" al conto "fabbricati artistici strumentali" trattandosi di fabbricati utilizzati dall'azienda ospedaliera per ospitare la biblioteca medica, una sala convegni e diversi uffici amministrativi.

Si osserva che la voce dei fabbricati strumentali è incrementata di € 5.394.604, aumento riferibile al CO-RE per € 5.176.470 di cui € 2.252.645 per donazione G.R.A.D.E. mentre il resto finanziati con mutuo.

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.

Il totale, pari a € 6.000, è riferito ad azioni della società CUP 2000 e di Lepida spa.

ATTIVO CIRCOLANTE

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.

Il valore complessivo delle rimanenze è in aumento rispetto al 2015 (+ 1.518.221 €), per effetto soprattutto dell'incremento delle rimanenze dei beni sanitari che registra un + 1.085.850 € alla voce dei prodotti farmaceutici e dell'incremento di + 312.928 € alla voce materiale tecnico per manutenzioni (precedentemente non rilevate).

Con riferimento alle rimanenze sanitarie l'adozione di un sistema di lettura informatizzata degli items ha permesso di repertare correttamente gli articoli facendo emergere rilevazioni più complete e corrette sia con riferimento all'entità complessiva che alla corretta classificazione ed ascrivibilità della rimanenze alla categoria farmaci e non dispositivi medici in vitro.

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, al lordo del fondo di svalutazione, sono così suddivisi per anno di formazione:

2016: € 45.378.905

2015: € 21.038.544

2014: € 8.230.042

2013: € 2.208.574

2012 e precedenti: € 4.862.989

tot € 81.719.053

I crediti più rilevanti sono accessi nei confronti delle az sanitarie pubbliche (39.905.976) 49%, seguono i crediti verso RER (35.686.622€) 44%.

Si nota che la maggiore entità dei crediti v/az. sanitarie pubbliche riguarda l'AUSL di RE, valore nominale di € 32.628.914€, con la quale si effettuano periodicamente compensazioni crediti/debiti.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante l'esposizione al netto del correlato Fondo svalutazione crediti.

Quest'ultimo risulta congruo all'ammontare dei crediti iscritti in bilancio.

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

Non è 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.)

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Non sono state contabilizzate le prestazioni in corso alla data del 31/12/2016 (analogamente agli esercizi precedenti).

Con riferimento al punto precedente si precisa che il riversamento presso il cassiere delle giacenze sui c/c postali è avvenuto con frequenza mensile come da Convenzione di Tesoreria; si tratta comunque di importi contenuti.

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti (Convenzione unica nazionale).

Tfr:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Fondi per rischi e oneri

Il collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

- "Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)" determinato in € 5.295.051: dal II semestre 2013 è stata prevista la partecipazione dell'Arcispedale alla sperimentazione di gestione diretta dei sinistri di cui alla L.R. 13/2012. In questo fondo viene accantonata la parte di franchigia a carico dell'azienda ospedaliera (€ 100.000 dal 1/7/2013 al 31/12/2013 ed € 250.000 dal 1/1/2014 ad oggi), mentre le somme eccedenti vengono rimborsate dalla RER.

Sulla base della sinistrosità storicizzata e considerando che, rispetto ai petita iniziali, il grado di soccombenza è valutabile in un 25%, si è ritenuto confermare, come da indicazioni del Direttore del Servizio Affari Legali, l'accantonamento al fondo di € 2.289.722 a fronte di un utilizzo di € 473.163,48.

- "Fondo manutenzioni cicliche" determinato in € 2.866.311: per l'anno 2016 è stato previsto un accantonamento di € 2.310.000 per far fronte alle spese di manutenzione di lungo periodo. In particolare, il Fondo manutenzioni cicliche finanzia gli interventi di manutenzione esposti in Scheda 1 e in Scheda 2 del Piano degli Investimenti (adeguamenti antincendio tra cui quello della cabina elettrica, bonifica materiale contenente amianto, adeguamento elisuperfici volo notturno, la ristrutturazione della sala criogenica presso PMA, adeguamenti per la sicurezza) nonché gli interventi collegati a variazioni di sede per la futura fusione interaziendale con l'azienda territoriale rispetto alla quale è stata istituita una commissione che provvede alla valutazione di spazi e ai cambi di destinazione degli stessi.

- "Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente" determinato in € 556.251: come da indicazioni dettate dalla Regione per la chiusura del Bilancio di Esercizio 2016 (Prot. Aziendale n. 8451 del 31/3/2017), è necessario procedere ad accantonamenti per i rinnovi contrattuali previsti dal DPCM 18/4/2016, in misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE Consuntivo 2015 con riferimento alle voci "costo del personale" dei diversi ruoli.

Nel dettaglio si iscrivono:

€ 196.957 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali dirigenti medici;

€ 28.470 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali dirigenti non medici, dirigenti ruolo professionale/tecnico/amministrativo;

€ 330.824 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali comparto sanitario/tecnico/amministrativo.

- "Fondo rinnovi convenzioni medici SUMAI" determinato in € 2.244. Come da indicazioni dettate dalla Regione per la chiusura del Bilancio di Esercizio 2016 (Prot. Aziendale n. 8451 del 31/3/2017), è necessario procedere ad accantonamenti per il rinnovo delle convenzioni nella misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE Consuntivo 2015 alla voce "Costo da privato - Medici SUMAI" e della rivalutazione dello 0,75% dello stesso costo riferito all'anno 2010 (accantonamento pari ad € 2.244).

- "Altri fondi per oneri" determinato in € 159.054. Per l'anno 2016 è previsto un accantonamento pari a € 100.000 a garanzia del finanziamento complessivo di € 1.218.000 a fronte della convenzione stipulata con l'Università di Modena e Reggio Emilia, come da Delibera n. 73 del 19/5/2016, per l'attivazione di un posto di professore di II° fascia a tempo indeterminato da assegnarsi nel settore scientifico MED/35 - Malattie Cutanee e Veneree del Dipartimento Chirurgico, Medico e di Scienze Morfologiche con interesse Trapiantologico e oncologico dell'UNIMORE.

- "Fondo ALPI (L. 189/2012) € 265.567. L'accantonamento per l'anno 2016 è pari a € 265.567 come previsto dal decreto Balduzzi. La trattenuta del 5% sul compenso lordo è a carico dei professionisti e riguarda i compensi per libera professione. Si tratta di somme vincolate da utilizzarsi l'anno successivo per la riduzione delle liste d'attesa.

Si evidenzia che, nell'anno 2016, l'azienda ha utilizzato quanto accantonato nel 2015 (complesivi € 251.218) per la riduzione delle liste d'attesa attraverso la stipula di accordi di prestazioni aggiuntive per € 136.190 e la stipula di contratti libero professionali per € 115.028.

- "Fondo personale in quiescenza" € 383.554: la consistenza del fondo è coerente con quanto il servizio previdenziale ritiene di rimborsare all'INPDAP per i benefici contrattuali e interessi legali. Per il 2016 non si procede ad accantonamento.

- "Fondo interessi moratori" € 578.023: per il 2016 non è previsto nessun accantonamento per la riduzione dei tempi medi di

pagamento (l'indicatore di tempestività dei pagamenti nel terzo trimestre 2016 è - 0,48 e nel 4 trimestre - 7,27).

- "Fondo strutture operative sanitarie" determinato in € 62.210. Nell'anno 2016 non si è provveduto ad accantonare alcuna somma, in quanto le strutture operative hanno utilizzato le intere somme reperite nell'esercizio.

- "Fondo per la ricerca" determinato in € 941.466. L'accantonamento per il 2016 è quantificato in € 151.187 (Overhead su progetti di ricerca, donazioni vincolate alla ricerca oncologica, overhead su studi profit e il finanziamento del 5 per mille).

- "Fondo vertenze in corso" € 400.000. La consistenza del fondo, determinato nel 2015 sulla base del parere motivato del componente del collegio dei difensori dell'azienda, in merito alla causa in essere tra una ditta appaltatrice di lavori per ampliamento e ristrutturazione dell'ASMN, è ritenuto essere congruo a fronte dello scioglimento della riserva da parte del Tribunale di Bologna che rigetta l'istanza della controparte in causa con l'azienda ospedaliera.

Gli altri fondi sono per quote inutilizzate contributi e si riferiscono alle nuove modalità contabili che prevedono, al posto del risconto, l'accantonamento ad apposito fondo di parte dei contributi vincolati e per la ricerca non utilizzati nell'esercizio.

Valutati congrui i seguenti fondi: fondo imposte; fondo rischi per contenzioso personale dipendente; fondo franchigie assicurative; fondo per l'innovazione in RER (PRIER); fondo per progetti e programmi di ricerca regione/agenzia; fondo per progetti di ricerca; fondo comitato etico.

- Fondo svalutazione crediti verso Prefetture: nessun accantonamento, a fondo sono rimaste partite storiche, in quanto la gestione dei nuovi crediti è svolta dall'azienda territoriale di Reggio Emilia

- Fondo svalutazione crediti verso altri soggetti € 232.723, non essendoci stato alcun utilizzo nell'esercizio 2016, si è ritenuto di non accantonare nulla, in quanto la capienza è sufficiente.

- "Fondo svalutazione crediti verso aziende sanitarie rer" € 372.281 e conto 654010 "Fondo svalutazione crediti verso aziende sanitarie di altre regioni" € 129.748: non essendoci stata alcuna movimentazione su questi fondi si è ritenuto di non accantonare nulla, in quanto la capienza è sufficiente.

- "Fondo svalutazione crediti verso regione". Si è provveduto a stornare a sopravvenienza il saldo all'1/1/2016, come da indicazioni regionali, in quanto con l'attivazione della piattaforma regionale relativa agli scambi crediti/debiti decade la possibilità della svalutazione degli stessi.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

I debiti sono così suddivisi per scadenza:

entro 12 mesi: € 81.035.846 (4,97% debiti per mutui; 3,04% debiti v/regione; 18,55% debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche; 23,64% debiti verso fornitori; 11,87% debiti verso Tesoriere; 14,98% debiti tributari; 9,73% debiti previdenziali; 13,22% debiti verso dipendenti)

tra 1 e 5 anni: € 19.894.903 (86,98% debiti per mutui, 12,37% debiti verso aziende sanitarie pubbliche della regione, 0,65% debiti verso fornitori)

oltre 5 anni: € 40.653.752 (99,52% debiti per mutui, 0,17% debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche; 0,31% debiti verso fornitori)

Tot debiti € 141.584.501

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

In merito alla situazione finanziaria, il Collegio prende atto che l'indicatore di tempestività dei pagamenti annuale 2016 è pari a +17,26, calcolata in base alla Circolare n. 3/2015 del MEF, ex D.Lgs n. 33/2013 e al DPCM 22 settembre 2014.

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

Canoni leasing ancora da pagare	€ 0,00
Beni in comodato	€ 12.230.254,00
Depositi cauzionali	
Garanzie prestate	
Garanzie ricevute	
Beni in contenzioso	
Altri impegni assunti	
Altri conti d'ordine	€ 24.000,00

(Eventuali annotazioni)

Beni in comodato: nel dettaglio si riferiscono a noleggio € 7.160.416, in comodato € 994.548, in service € 4.075.290

Altri conti d'ordine: presente fidejussione prestata a favore dell'Università di Modena e Reggio Emilia relativa ad un contratto di formazione per medici specializzandi in Oncologia emessa l' 11/8/2011 che verrà estinta nel corso del 2017.

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 ires)

IRAP € 9.982.660

IRES € 170.200

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 1.353.001,00
I.R.E.S.	€ 0,00

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 112.720.158,00
Dirigenza	€ 55.175.925,00
Comparto	€ 57.544.233,00
Personale ruolo professionale	€ 830.837,00
Dirigenza	€ 830.837,00
Comparto	
Personale ruolo tecnico	€ 18.892.113,00
Dirigenza	€ 331.450,00
Comparto	€ 18.560.663,00
Personale ruolo amministrativo	€ 7.602.881,00
Dirigenza	€ 776.149,00
Comparto	€ 6.826.732,00
Totale generale	€ 140.045.989,00

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:

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

- 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:

La monetizzazione delle ferie avviene solo quando l'impossibilità di fruire delle ferie non è imputabile o riconducibile al dipendente, come le ipotesi di decesso, malattia e infortunio, risoluzione del rapporto di lavoro per inidoneità permanente ed assoluta, congedo obbligatorio per maternità, vedasi art. 5, comma 8 del Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95, (Spending review).

- Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:

- Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:

- Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:

Come da indicazioni dettate dalla Regione per la chiusura del Bilancio di Esercizio 2016 (Prot. Aziendale n. 8451 del 31/3/2017), si è provveduto a registrare gli oneri per i rinnovi contrattuali, previsti dal DPCM 18/4/2016, non alla voce del costo del personale, ma nelle specifiche voci di costi relative agli accantonamenti in misura pari allo 0,4% del costo iscritto sul modello ministeriale CE Consuntivo 2015 con riferimento alle voci "costo del personale" dei diversi ruoli.

Nel dettaglio si scrivono:

€ 196.957 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali dirigenti medici;

€ 28.470 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali dirigenti non medici, dirigenti ruolo professionale/tecnico/amministrativo;

€ 330.824 per l'accantonamento a fondi rinnovi contrattuali comparto sanitario/tecnico/amministrativo.

- Altre problematiche:

Si registra un costo complessivo per il personale dipendente di € 140.045.989 nel 2016, valore allineato al dato di preventivo 2016, con uno scostamento di + 983.217 € rispetto al consuntivo 2015.

L'incremento è coerente col dato complessivo delle assunzioni effettuate:

- per il funzionamento del CO.RE;

- per l'applicazione della Legge 161/2014;

- per il recepimento di funzioni e relativi posti trasferiti da parte dell'Azienda USL.

In particolare, il dato delle assunzioni, calcolate col rapporto uomo/anno (e pertanto un dato medio annuale), evidenzia un aumento di 9 unità rispetto allo stesso periodo del 2015, così ripartito tra personale della dirigenza sanitaria medica e non medica (+3 unità) e del comparto (+6 unità).

Dirigenza Medica: il bilancio tra assunzioni e cessazioni registra un incremento complessivo di 4 unità da imputarsi in particolare a conferimenti di incarichi a tempo determinato per:

assunzione di unità di Dirigenti Medici a fronte di posti trasferiti dall'Ausl di Reggio Emilia a fine 2015 e inizio 2016 nell'ambito delle riorganizzazioni aziendali in corso, in particolare per quanto riguarda i servizi interaziendali quali l'attività ortopedica e quella ginecologica oltre a contratti stipulati per le necessità riconducibili alle esigenze determinatesi in conseguenza all'entrata in vigore della L. 161/2014 volte a continuare a garantire i volumi di attività antecedenti alla applicazione della normativa sull'orario di lavoro e presso la SC di Oncologia per far fronte alle modificate necessità assistenziali conseguenti all'attivazione del CORE, che ha assegnato alla Struttura medesima dei posti letto in degenza ordinaria, dei quali prima era sprovvista, disponendo solo di 17 posti letto di DH, che comportano un diverso impegno assistenziale nell'arco delle 24 ore.

Pressoché invariato è lo scostamento nel personale della Dirigenza Sanitaria mentre per quanto riguarda i Dirigenti APT non vi è alcuna variazione rispetto al periodo di rilevazione dell'anno precedente.

Il personale del ruolo sanitario del comparto registra nei valori assoluti una significativa riduzione delle unità in servizio a tempo indeterminato solo in parte controbilanciata dall'incremento del precariato cui è stato affiancato personale infermieristico reclutato tramite contratti di somministrazione stipulati nel corso dell'anno con un picco di utilizzo durante il periodo estivo per garantire il mantenimento dei livelli di assistenza finanche a fronte della fruizione delle ferie da parte degli operatori titolari.

L'attivazione dei servizi presso il Centro Onco-Ematologico del Core, coincisa con i mesi estivi, ha determinato il ricorso ad alcune ulteriori assunzioni a tempo determinato di personale infermieristico e di supporto per garantire l'intensità assistenziale connessa alla complessità della casistica presente.

Quanto sopra si può osservare nell'andamento del personale del ruolo tecnico del comparto – in particolare personale di supporto all'assistenza – che a fronte di una riduzione dei rapporti di lavoro a tempo indeterminato ha visto un incremento delle unità incaricate, a controbilanciare le cessazioni del personale di ruolo.

Pressoché invariati risultano i dati riferiti al personale del ruolo amministrativo.

Mobilità passiva

Importo	€ 692.081,00
---------	--------------

Il valore contabilizzato si riferisce alla mobilità passiva del sangue intraregionale costituito dalla quantificazione del plasmaderivato e alla lavorazione del sangue autologo che l'azienda ospedaliera acquista prevalentemente dall'azienda USL di Reggio Emilia (vedasi prospetto consuntivo della RER).

A fronte di tale mobilità passiva si rileva presenza di mobilità attiva sangue per circa € 2.902.002.

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 normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	
---------	--

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 117.276.048,00
---------	------------------

Il conto "altri costi per acquisto di beni e servizi" risulta così suddiviso:

- 63.117.380 € per acquisto di servizi sanitari e non sanitari
- 54.158.668 € per acquisto di beni sanitari e non sanitari

BENI SANITARI

Si registra un incremento rispetto al consuntivo 2015 pari a € 2.705.269 (+5,68%) ed € 543.000 rispetto al preventivo 2016 (+1,09%); la maggiore spesa nell'anno 2016 è principalmente riferita a +2.200.000 € per prodotti farmaceutici ed emoderivati e + 464.000 € per dispositivi medici.

In particolare:

"Medicinali": rispetto all'esercizio precedente il 2016 registra una maggior spesa pari a € 2.010.072 € (+ 11,5%) e risulta in linea con il preventivo 2016. La variazione è dovuta principalmente all'impiego di farmaci innovativi antineoplastici (principalmente nivolumab, pembrolizumab, brentuximab) e farmaci non innovativi (principalmente carfilzomib, rituximab, bevacizumab, ramucirumab, pemetrexed, cabazitaxel) oltre a farmaci per malattie rare (eculizumab), farmaci biologici (vedolizumab e casistica incidente su Biologici già in uso), farmaci oculistici intravitreali anti-VEGF e farmaci IGV fattori della coagulazione. Con riferimento ai farmaci innovativi oncologici la regione ha disposto un risarcimento riferito all'esercizio 2016 pari a € 1.673.000. Ulteriori considerazioni: la chiusura e la riorganizzazione dei DH oncologici provinciali (nel 2016 Montecchio) ha determinato incrementi nel consumo di farmaci, per effetto della presa in carico da parte di ASMN della casistica provinciale.

"Dispositivi medici impiantabili non attivi" aumento di € 415.000. L'incremento del materiale protesico è da ricondurre alla

maggiore casistica trattata dal Comparto Operatorio (+216.000€), dalla Chirurgia Senologica (+70.000€), dall'Ortopedia (+15.000€) (mezzi di sintesi, stent, protesica ortopedica).

"Dispositivi medici acquistati da aziende sanitarie RER". L'incremento di + 406.756 € è dovuto alla maggiore casistica afferente alla Chirurgia Vascolare (+150.000€), all'Endoscopia (+140.000€), al Comparto Operatorio (+126.000€) e alla Cardiologia (+125.000€).

BENI NON SANITARI

In aumento per € 336.475 (+ 9,50%) nel confronto con il consuntivo 2015 e in linea al preventivo 2016. La crescita più sostenuta si registra al conto "beni economici di modico valore", +293.131€, spesa legata agli acquisti di complementi di arredo per il nuovo padiglione CO-RE.

In incremento, inoltre, i conti "materiale di guardaroba" e "materiale per manutenzioni da servizio tecnico".

SERVIZI SANITARI

Rispetto al 2015 i costi per l'acquisto di servizi sanitari sono complessivamente in incremento per € 831.020 (+2,51%), in incremento anche rispetto al preventivo 2016.

"Trasporti degenti da altri" (+ €140.515). Nel 2016 il saldo è pari a € 1.370.056 in linea con il preventivo 2016 ma in leggero incremento rispetto al consuntivo 2015 (1.229.541) in ragione del fatto che la direzione delle professioni sanitarie, nel corso del 2016, ha evidenziato l'esigenza di integrare con decorrenza 15.07.16 il numero delle ore lavoro previste dal capitolato di gara in vista dell'attivazione del CORE i cui nuovi percorsi hanno comportato un allungamento dei tempi di trasporto.

In incremento i costi legati alla compartecipazione al personale dipendente per l'attività libero professionale (+237.248€ degenza ospedaliera, +205.495€ specialistica ambulatoriale e +28.488€ consulenze fuori orario di lavoro), si raccordano in misura proporzionale all'incremento dei corrispondenti ricavi.

"Rimborsi, assegni e contributi v/aziende sanitarie pubbliche della Regione" nel 2016 sono state contabilizzate fatture relative all'addebito di costi per progetti di ricerca per i quali l'azienda ospedaliera ottiene il finanziamento complessivo, in quanto capofila, da ridistribuire alle altre aziende della RER.

"Consulenze sanitarie da privato (simil-asp)" nel 2016 si evidenzia un decremento di 518.591 € rispetto al consuntivo 2015 (-24%) come già indicato nel bilancio di previsione 2016, per effetto del venir meno di alcuni accordi di prestazioni aggiuntive e il ridimensionamento degli accordi attivi, nel rispetto della scelta aziendale di riconversione e stabilizzazione del personale dipendente (ruolo comparto).

Incrementi per 125.000 euro circa si registrano al conto "altre forme di lavoro autonomo sanitario" per l'attivazione di contratti libero professionali area ricerca.

"Lavoro interinale sanitario" in incremento di circa 300.000€ sia sul consuntivo 2015 che sul preventivo 2016 per la maggiore richiesta di collaboratori professionali sanitari all'agenzia di somministrazione di lavoro temporaneo individuata tramite procedura ristretta esperita in unione d'acquisto tra le Aziende associate all'Area Vasta Emilia Nord.

"Indennità a personale universitario - area sanitaria" in incremento rispetto al consuntivo 2015 di +180.000 € per effetto del trascinarsi di tre convenzioni attivate con l'Università di Modena e Reggio Emilia, nel secondo semestre 2015, relative al finanziamento di tre posti di professore nel settore Reumatologico, Ematologico e Riabilitativo (area medica) e per effetto di una nuova convenzione con UNIMORE attivata da giugno 2016 per l'area sanitaria del comparto.

"Service sanitari" in incremento di € 546.000 circa, aumento legato alla stipula di nuovi contratti avvenuta nel corso del 2015 quali la fornitura di sistemi service per l'esecuzione di antibiogrammi ed identificazioni batteriche, di sistemi service per estrazione acidi nucleici, di sistemi service diagnostici per esecuzione di indagini di diagnostica autoimmune e di sistemi service per diagnostica rapida della glicemia che hanno manifestato a pieno gli effetti sui costi dell'esercizio 2016.

SERVIZI NON SANITARI

La voce è aumentata complessivamente di 1.117.773 € (+4 %) rispetto al consuntivo 2015, queste le principali variazioni:

"Servizio riscaldamento": presenta un incremento nei costi pari a circa 300.000 euro rispetto al 2015 dovuto alla messa a pieno regime dell'edificio CO-RE

"Servizio smaltimento rifiuti e noleggio contenitori" presenta un decremento pari a € 273.500 rispetto alla spesa 2015 e riguarda la raccolta, il trasporto e il conferimento di rifiuti sanitari stipulato dall'Agenzia Regionale Intercent-ER con decorrenza 01/12/2015 a tariffe più favorevoli rispetto al precedente

"Energia elettrica" l'incremento della spesa sul 2016 rispetto al 2015 (+214.000 euro) è imputabile all'incremento dei consumi per effetto dell'apertura del CO-RE.

"Servizi informatici" presenta un delta incrementale per € 456.000 rispetto al 2015 (€ 3.887.000 per il 2016 contro € 3.431.000 per il 2015). L'incremento va ascritto principalmente al potenziamento del sistema informatico che si è reso necessario ai fini dell'unificazione tra azienda ospedaliera e azienda territoriale (potenziamento dei due principali ambienti di virtualizzazione server e aumento di spazio disco interaziendale). Inoltre, ulteriori costi sono generati dalla stipula di nuovi contratti, in particolare il contratto di assistenza e sviluppo del sistema informatico LUV in ambito provinciale e interaziendale (ditta Dedalus), il contratto per servizi di connettività a larga banda e di assistenza tecnica sistemistica di rete con Lepida S.p.A., il contratto manutenzione e assistenza software per applicativi della ditta Engineering Ingegneria Informatica.

MANUTENZIONI

La voce manutenzioni registra nel suo complesso una riduzione di € 725.689 sul consuntivo 2015 e una diminuzione più consistente rispetto al preventivo 2016.

"Manutenzione immobili e pertinenze": si registra un costo pari a € 2.284.116 contro € 3.618.862 del precedente esercizio. Il decremento per 1,3 mln circa si giustifica solo parzialmente con il maggior ricorso al fondo manutenzioni cicliche (€ 417.000 nel 2016 contro € 300.000 per il 2015).

"Manutenzione attrezzature sanitarie": il consuntivo 2016 presenta un incremento per circa € 500.000 (€ 3.850.000 contro € 3.350.000) dovuto ai costi di manutenzione sulle apparecchiature PACS (Picture Archiving and Communication System), ditta Carestream, e RIS (Radiology Information System), ditta Elco, prima a noleggio ora riscattate e i costi di manutenzione che si sono prodotti in seguito al fine periodo della manutenzione in garanzia dell'acceleratore lineare Truebeam, ditta Varian (marzo 2016) e della RMN Philips (settembre 2015).

"Manutenzione attrezzature informatiche" e "manutenzione ai software" presentano incrementi contenuti legati all'implementazioni dei sistemi ICT presso il nuovo padiglione CO-RE. Si rimanda inoltre alle osservazioni relative alle voci di SP "software" e di Ce "servizi informatici".

GODIMENTO BENI DI TERZI

Complessivamente il mastro risulta in decremento di circa 240.000€ rispetto al consuntivo 2015 e 416.000€ sul preventivo 2016.

Rispetto al consuntivo 2015 e al bilancio preventivo 2016 aumenta il costo relativo ai canoni di noleggio hardware (costi legati al noleggio di attrezzature informatiche in gestione al presidio informatico), +206.264€, e diminuisce il costo relativo ai canoni di noleggio attrezzature sanitarie, - 347.000 € circa (legato a fine noleggio e conseguente riscatto dei sistemi PACS e RIS avvenuto nel corso del 2015 e 2016).

"Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie": il 2016 si chiude con € 1.462.000 contro € 1.093.000 (incremento di 369.000 euro). L'incremento è dovuto agli effetti sulla spesa legati al potenziamento del servizio di refrigerazione sulla base delle necessità venutesi a determinare in corso di contratto. Il potenziamento del servizio di refrigerazione agli impianti di climatizzazione del complesso ospedaliero ha lo scopo di acquisire a noleggio le apparecchiature, posate in opera, finalizzate al potenziamento della centrale frigorifera aziendale e cabina.

"Canoni di leasing sanitari" si riduce a zero nel 2016 il saldo del conto (- 350.000 € circa rispetto al consuntivo dell'anno precedente), per la conclusione a settembre 2015 del contratto di leasing finanziario per il Tomografo Total Body (Delibera n. 157 del 5/2/2008) con riscatto apparecchiature.

"Fitti passivi" - 110.000€ circa rispetto al consuntivo 2015 e al preventivo 2016 per l'estinzione di un contratto d'affitto relativo canone di un immobile adibito ad uso archivio. Inoltre, sull'anno 2016 si evidenzia appieno operatività del comma 4 dell'art. 3 del dl. n. 95 del 2012, come conv. con l. n. 135 del 2012. La norma che ne risulta, con decorrenza dal 1 luglio 2015, con riferimento "ai contratti di locazione passiva aventi ad oggetto immobili a uso istituzionale" stipulati da Pubbliche Amministrazioni, riduce imperativamente i canoni di locazione nella "misura del 15 per cento di quanto attualmente corrisposto", contestualmente vietando il rinnovo dei rapporti contrattuali a condizioni diverse.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 11.745.896,00
Immateriali (A)	€ 136.993,00
Materiali (B)	€ 11.608.903,00

Eventuali annotazioni

L'ammortamento, sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente, subisce una leggera flessione da € 11.771.000 del 2015 a € 11.746.000 del 2016 (-25.000 euro)

VARIAZIONE RIMANENZE

Le rimanenze di esercizio presentano un incremento complessivo pari a € 1.063.904 di cui € 690.655 per rimanenze sanitarie e € 373.249 per rimanenze non sanitarie. Con riferimento alle rimanenze sanitarie l'adozione di un sistema di lettura informatizzata degli items ha permesso di repertare correttamente gli articoli facendo emergere rilevazioni più complete e corrette cosicché, andando nel dettaglio, le rimanenze per medicinali evidenziano un incremento pari a € 1.030.000 da leggere congiuntamente, per le motivazioni anzi esposte, al decremento per € 420.000 sulle rimanenze di dispositivi. Le rimanenze non sanitarie presentano un incremento perlopiù legato alla rilevazione del materiale per manutenzioni (magazzino tecnico) precedentemente non rilevato. (vedasi note stato patrimoniale).

ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

Gli accantonamenti contabilizzati nel 2016 risultano complessivamente pari a 6.073.216€, registrando un +2.640.638 € sul consuntivo 2015 e + 2.961.000 € rispetto al preventivo 2015.

Per i dettagli dei singoli accantonamenti si rimanda al paragrafo "fondi rischi e oneri"

"Accantonamento al fondo vertenze in corso": non è previsto alcun accantonamento nel 2016;

"Accantonamento per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)": € 2.289.722 €;

"Accantonamenti rinnovi contrattuali personale dipendente" € 556.251;

"Accantonamenti al fondo per rinnovo convenzioni specialisti convenzionati interni": € 2.244;

"Accantonamento ad Altri fondi per oneri": accantonamento pari a € 100.000;

"Accantonamento al Fondo manutenzioni cicliche": accantonamento pari a € 2.310.000;

"Accantonamento al Fondo strutture operative sanitarie": non si è provveduto ad accantonare alcuna somma;

"Accantonamento al Fondo per la ricerca": € 151.187;

"Accantonamento al fondo ALPI (L.189/2012), + 265.567. La trattenuta del 5% sul compenso lordo è a carico dei professionisti e riguarda i compensi per libera professione. Si tratta di somme vincolate da utilizzarsi l'anno successivo per la riduzione delle liste d'attesa, vedasi commento alla voce di ricavo "Utilizzo Fondo ALPI (L.189/2012)".

Si osserva che nel 2015 l'accantonamento Balduzzi era stato registrato al conto "Accantonamenti ad altri fondi per oneri", in quanto non era previsto un conto di costo specifico.

Mastro "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati" accantonamenti per complessivi € 398.245 relativi alle quote di finanziamenti vincolati non utilizzati nel corso del 2016. Si tratta di progetti di ricerca di durata pluriennale finanziati da diversi soggetti (Regione, Ministero, soggetti privati, altre aziende sanitarie come policlinico di Modena o S. Orsola).

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ -817.845,00
Proventi	€ 754,00
Oneri	€ 818.599,00

Eventuali annotazioni

In aumento rispetto al consuntivo 2015 per € 203.586 passando da € 614.259 a € 817.845 (+33%), stabili rispetto al dato preventivato.

"Interessi passivi da mutui": si è contabilizzata una spesa in incremento per interessi passivi da mutui (+152.200€) dovuti alla stipula di nuovo mutuo da 8 mln nel giugno 2016.

"Interessi passivi per anticipazione di tesoreria" (+104.500€) dovuti a maggiori oneri del nuovo contratto di tesoreria stipulato da Intercent-ER che ha preso avvio a gennaio 2016

"Interessi passivi vs fornitori" (-47.000€) grazie alla contrazione nei tempi di pagamento.

Proventi e oneri straordinari

Importo	€ 236.031,00
Proventi	€ 2.605.384,00
Oneri	€ 2.369.353,00

Eventuali annotazioni

Nel mastro "Proventi straordinari" si registra un incremento complessivo di 249.529 €, in particolare:

"Altre sopravvenienze attive verso aziende sanitarie della regione" incrementato rispetto al 2015 per € 412.000 fatturati all'Azienda Ospedaliera di Parma relativi al Finanziamento della Centrale 118, anno 2015;

"Sopravvenienze attive straordinarie" si è provveduto a stornare il Fondo svalutazione crediti verso regione per il saldo presente all'1/1/2016, come da indicazioni regionali, in quanto con l'attivazione della piattaforma regionale relativa agli scambi crediti/debiti decade la necessità della svalutazione degli stessi.

Mastro "Oneri straordinari": si registra un incremento di € 845.440, in particolare per l'incremento del conto di costo

"Risarcimenti" + 741.380€ rispetto al 2015 per i maggiori risarcimenti erogati per sinistri FARO in LCA e in Gestione Diretta (vedasi le voci di ricavo relativa).

Ricavi

i contributi da fondo sanitario nazionale e regionale per il 2016 siano stati pari a complessivi 35.196.043 in incremento rispetto a € 32.004.000 del preventivo 2016 e € 30.311.150 del consuntivo 2015. I contributi anzi citati sono prevalentemente relativi a trasferimenti regionali destinati a finanziare alcune specifiche attività dell'Azienda Ospedaliera, per remunerare costi non considerati nelle tariffe fissate per la compensazione dell'attività resa nell'ambito della mobilità oppure finalizzate a particolari progetti.

in dettaglio i contributi in c/esercizio assegnati dalla regione relativi alla quota FS regionale indistinto (32.050.543€):

- Atto Regionale n. 1003 del 28/6/2016, assegnati € 12.939.272 relativi a contributi da FSR indistinti;
- Atto Regionale n. 1003 del 28/6/2016, assegnati € 4.951.773 relativi a qualificazione attività d'eccellenza;
- Atto Regionale n. 1003 del 28/6/2016, assegnati € 2.952.000 riferiti al riconoscimento degli ammortamenti non sterilizzati ante 2010;
- Atto Regionale n. 1003 del 28/6/2016, assegnati € 6.570.000 riferiti a risorse per il raggiungimento dell'equilibrio economico finanziario;
- Atto Regionale n. 1036 del 04/7/2016, assegnati € 12.000 per l'attività trapianti;
- Atto Regionale n. 1433 del 12/9/2016, assegnati € 30.000 per l'attività relativa alla Salute Mentale;
- Atto Regionale n. 2202 del 13/12/2016, assegnati € 239.345 per attività emergenza 118;
- Atto Regionale n. 2408 del 28/12/2016, assegnati € 1.759.252 per rimborsi FARO;
- Atto Regionale n. 2411 del 28/12/2016, assegnati € 862.729 per Diplomi Universitari;
- Atto Regionale n. 2411 del 28/12/2016, assegnati € 53.357 per progetti agenzia sanitaria;
- Atto Regionale n. 2411 del 28/12/2016, assegnati € 1.673.000 per rimborso farmaci innovativi (la regione ha riconosciuto a questa azienda ospedaliera un rimborso calcolato sulla base della spesa 2016 effettivamente sostenuta e rendicontata tramite i flussi informativi specifici, FED e AFO, per i farmaci innovativi, oncologici compresi);
- Atto Regionale n. 777 del 30/5/2016, assegnati € 7.815 per interventi umanitari.

in dettaglio i contributi in c/esercizio assegnati dalla regione relativi alla quota FS regionale vincolati (3.145.500€):

- Atto Regionale n. 2203 del 13/12/2016, assegnati € 1.100.000 per lo svolgimento delle funzioni di hub and spoke in quanto presidio di III livello per mezzo dell'Unità per le Disabilità Gravi dell'Età Evolutiva – U.D.G.E.E;
- Atto Regionale n. 2206 del 13/12/2016, assegnati € 250.000 "Programma per la ricerca e l'innovazione per l'Emilia-Romagna (PRI E-R II)";
- Atto Regionale n. 2207 del 13/12/2016, assegnati € 1.250.000 "Assegnazione rete regionale degli II.RR.CC.SS";
- Atto Regionale n. 2411 del 28/12/2016, assegnati € 545.500 a sostegno del piano di assunzione del personale.

in dettaglio i contributi in c/esercizio assegnati dalla regione extra fondo vincolati (50.000€):
-Atto Regionale n. 1248 del 1/8/2016, assegnati € 50.000 farmacovigilanza.

Considerati gli aspetti sopra menzionati, a confronto con l'esercizio precedente, si evidenzia uno scostamento rispetto alle risorse assegnate giustificato principalmente da:

- in diminuzione: € 2.952.000 (contro € 3.110.000 dell'anno 2015) corrispondenti agli ammortamenti non sterilizzati di competenza del 2016 relativi a cespiti entrati in produzione fino al 31/12/2009 (somma distribuita dalla Regione Emilia-Romagna con delibera n. 1003/2016 ivi citata);
- in incremento le risorse a sostegno dei piani di riorganizzazione e a garanzia dell'equilibrio finanziario: € 6.570.000 contro € 4.570.000;
- in incremento da € 545.500 di risorse a sostegno dei piani di assunzione personale.

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 economale, 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.) trasmesso nei termini stabiliti.

Sulla base dei controlli svolti è

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 amministrativo 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	€ 27.488,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	
Accreditate	
Altro contenzioso	€ 2.477.338,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

Per quanto riguarda i rischi potenziali si rimanda alle note relative ai fondi rischi e oneri.

Il dato sopra esposto si riferisce alle somme erogate a titolo di ristoro e alle spese accessori correlate, sia relativamente alla gestione FARO (1.572.074 €), GESTIONE DIRETTA (905.264 €) e contenzioso al personale (spese legali per € 27.488).

Il Collegio


- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
nessuna denuncia ricevuta
- 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.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole

al documento contabile esaminato.

Osservazioni

Il Collegio Sindacale apprezza i risultati non solo economici della gestione, il continuo sforzo nel contenimento dei costi e nel raggiungimento di sempre migliori risultati in termini di efficacia e di efficienza. Nel contempo il Collegio continua a raccomandare la massima vigilanza sulla sostenibilità finanziaria degli investimenti e del relativo indebitamento su cui risulta ovviamente indispensabile la preventiva autorizzazione da parte della Regione Emilia-Romagna.



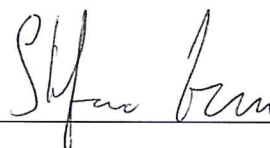
ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/irccs_727046_1.pdf

FIRME DEI PRESENTI

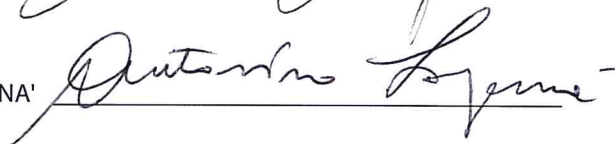
STEFANO FERRI



LAURA LASAGNA



ANTONINO LAGANA'



REGIONE EMILIA ROMAGNA

AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA

ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA

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

Sede: Reggio Emilia, Viale Umberto I, 50

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL

BILANCIO/RENDICONTO I.R.C.C.S. AL 31.12.2016



REGIONE EMILIA ROMAGNA
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA
ARCISPEDALE S. MARIA NUOVA
ISTITUTO IN TECNOLOGIE AVANZATE E MODELLI ASSISTENZIALI IN ONCOLOGIA - ISTITUTO DI
RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Sede: Reggio Emilia, Viale Risorgimento n.57
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL
BILANCIO/RENDICONTO IRCCS CHIUSO AL 31.12.2016

Nel giorno 2 del mese di maggio dell'anno 2017, si è riunito presso la sede della Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia il Collegio sindacale regolarmente convocato, per procedere all'esame del bilancio IRCCS dell'esercizio 2016.

Risultano essere presenti i Signori:

Avv. Stefano Ferri - Presidente in rappresentanza della Regione

Dr. Antonino Laganà, Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze;

Dr.ssa Laura Lasagna, Componente in rappresentanza del Ministero della Salute.

Il Collegio Sindacale ha esaminato il Bilancio di esercizio 2016 dell'Azienda costituito, come prescrive il Decreto Legislativo n° 118 del 23 giugno 2011, da:

Stato patrimoniale

Conto economico

Rendiconto finanziario

Nota integrativa

Relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale, a corredo.



Il Collegio Sindacale conferma che il bilancio è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'Azienda e pertanto esprime giudizio positivo in merito allo stesso.

Per quanto attiene al Bilancio di Esercizio 2016 aziendale, il presente allegato rimanda al verbale, adottato in data 2 maggio 2017, per tutti gli approfondimenti, ed ai documenti adottati con delibera n° 70 del 27 aprile 2017.

Con riferimento al percorso che ha portato al riconoscimento dell'Azienda in I.R.C.C.S., il Collegio Sindacale prende atto che:

A livello nazionale, la disciplina riguardante gli *"Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico"* è riconducibile all'art. 42, comma 1, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, recante delega al Governo per l'emanazione di un decreto legislativo concernente il riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico ed al decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288, concernente il riordino degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico e, in particolare, l'art. 14, comma 3, recante la disciplina del procedimento per il riconoscimento.

Nell'ambito della *legge regionale n. 4 del 19 febbraio 2008, l'art. 12* prescrive la promozione della costituzione di alcuni II.RR.CC.CC.SS. sul territorio regionale, identificandone nel contempo le modalità e le forme di realizzazione, in accordo con la *legge regionale n. 29 del 23 dicembre 2004* e successive modificazioni e integrazioni, quali parti integranti del S.S.R.

Il *comma 3, lettera b), del sopra citato art. 12* stabilisce che possono essere costituite in I.R.C.C.S. strutture interne ad aziende sanitarie a condizione che le stesse siano dotate di autonomia scientifica, organizzativa, contabile nonché dell'assegnazione specifica di beni, personale e risorse.

Ai fini del comma 3, lettera b), dell'art. 12 della L.R. 4/2004, agli Istituti è riconosciuta autonomia economico-finanziaria e gestionale sulle complessive risorse assegnate (immobilizzazioni, personale, beni, ecc.) per lo svolgimento delle funzioni ed il conseguimento degli obiettivi, nell'ambito della complessiva programmazione e gestione economico-finanziaria dell'azienda sanitaria al cui interno sono costituiti.

Al fine di rendere possibile la predisposizione degli strumenti fondamentali quali il Bilancio di Previsione ed il Bilancio Consuntivo, conformemente a quanto prescritto dalla L.R. 19/1994, l'autonomia contabile dell'Istituto viene garantita attraverso un "sistema di contabilità separata all'interno del bilancio aziendale" utilizzando, allo scopo, la contabilità analitica aziendale con creazione di specifici centri di costo e di responsabilità, integrata dalle voci della CO.GE. che la contabilità analitica, per sua natura, non rileva.

Come sopra evidenziato, con decreto 12 aprile 2011, il Ministero della Salute, d'intesa con il Presidente della Regione Emilia-Romagna, riconosceva per un periodo di tre anni a decorrere dal 24 maggio 2011, data di pubblicazione del Decreto sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, il carattere scientifico nella disciplina di "Oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali" dell'Azienda Ospedaliera "Arcispedale Santa Maria Nuova", ente con personalità giuridica di diritto pubblico, per l'Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia", con sede in Reggio Emilia.

In seguito alla Site Visit ministeriale tenutasi in data 24 Marzo 2015, il Ministero della Salute, l'8 Settembre 2015, ha decretato la Conferma del riconoscimento del carattere scientifico dell'Azienda Ospedaliera "Arcispedale Santa Maria Nuova" per la disciplina di oncologia per tecnologie avanzate e modelli assistenziali (G.U. n. 227 del 30/09/2015).

Questa la configurazione contabile adottata:

Presidio I.R.C.C.S. (Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate, composto da Anatomia patologica, Oncologia (*), Ematologia(*), Medicina Trasfusionale. Lab. Genetica, Lab. Biologia Molecolare, Gastroenterologia-Endoscopia Digestiva (*), Centro Citologia Cervico-Vaginale, Fisica Medica, Medicina Nucleare (*) e Radioterapia) nonché Medicina ad Indirizzo Oncologico.

(*) strutture con PL di degenza ordinaria-day hospital

+

Rete oncologica aziendale, ricoveri/prestazioni ambulatoriali correlati ad una patologia principale oncologica ed erogati in altre strutture aziendali non incluse nel dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate.

Vengono comunque esclusi i casi riconducibili alle seguenti discipline:

- Cardiologia
- UTIC
- Chirurgia Vascolare
- Nido
- NPI
- Pediatria
- Terapia Intensiva
- Astanteria (medicina d'urgenza)
- Neonatologia

Oltre alle Strutture Complesse/Strutture Semplici a carattere clinico-assistenziale, l'IRCCS-Azienda Ospedaliera-Arcispedale Santa Maria Nuova è costituita anche dalle seguenti Strutture, afferenti alla Direzione Scientifica:

- Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica (I-RS), divenuta Struttura Complessa dal 1 Luglio 2015, in seguito ad una riorganizzazione funzionale (Protocollo n. 15005 del 29/06/2015), dedicata al supporto metodologico, scientifico e normativo dell'attività di ricerca dei professionisti, svolta attraverso l'offerta di competenze di tipo specialistico (statistica, metodologia, data management, controllo di qualità dei dati, grant office);
- Struttura Complessa di Ricerca Traslazionale per le attività di laboratorio totalmente dedicate alla ricerca, che occupa una superficie di 410 metri quadrati;
- Struttura Complessa Ricerca Epidemiologica a valenza provinciale, costituita dal servizio di Epidemiologia, gerarchicamente ed organicamente afferente all'Azienda USL di Reggio Emilia.

Ai fini della rilevazione dei flussi informativi l'Azienda di Reggio Emilia, che mantiene la sua tipologia classica di Azienda Ospedaliera (codice 0), è stata articolata in due stabilimenti:

- 1) stabilimento I.R.C.C.S., in cui confluiscono Presidio I.R.C.C.S. + rete oncologica aziendale (STABILIMENTO 02: I.R.C.C.S. - Santa Maria Nuova- Reggio Emilia CODICE: 080903 02)
- 2) stabilimento A.S.M.N., in cui confluisce la restante parte delle attività (STABILIMENTO 01: Azienda Ospedaliera - Santa Maria Nuova - Reggio Emilia CODICE: 080903 01).



Si riportano di seguito i dati riassuntivi del Conto Economico al 31.12.2016, espressi in Euro, confrontati con i dati al 31.12.2015

Conto Economico	Bilancio di esercizio 2016	Bilancio di Esercizio 2015
Valore della Produzione	82.618.694	81.737.244
Costi della Produzione	80.972.783	80.133.768
Differenza	1.645.912	1.603.476
Proventi ed oneri finanziari +/-	-163.753	-135.100
Rettifiche di valore attività finanziarie +/-	0	0
Proventi ed oneri straordinari +/-	62.658	58.553
Risultato prima delle imposte +/-	1.544.817	1.526.929
Imposte dell'esercizio	1.518.608	1.515.189
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	26.209	11.740



Conto Economico ex d.lgs. 118/2013	2015	2016	diff. 2016-15
A.1) Contributi in c/esercizio	5.301.321	5.014.682	-286.639
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale			
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	0	0	
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici			
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	5.301.321	5.014.682	-286.639
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.591.805	2.731.534	139.729
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	284.965	281.163	-3.802
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	2.000.351	1.882.093	-118.258
A.1.c.4) da privati	424.200	119.892	-304.308
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati			
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	75.404.229	76.583.804	1.179.575
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	74.780.226	75.808.923	1.028.697
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	624.003	774.881	150.878
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro			
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	21.667	22.451	784
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	724.032	685.977	-38.055
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	285.964	300.567	14.603
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
A.9) Altri ricavi e proventi	31	11.215	11.184
Totale A)	81.737.244	82.618.694	881.450



B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.1) Acquisti di beni	16.617.653	18.901.834	2.284.181
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	16.085.398	18.293.398	2.208.000
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	532.255	608.436	76.181
B.2) Acquisti di servizi sanitari	37.322.400	35.086.868	-2.235.532
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.770.376	4.360.581	-409.795
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	23.732.315	22.901.404	-830.911
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	247.200	275.314	28.114
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	428.659	683.694	255.035
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari			
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.355.820	1.916.483	-439.337
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.788.030	4.949.392	-838.638
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	4.945.465	5.266.377	320.912
B.3.a) Servizi non sanitari	4.828.417	5.171.752	343.335
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.648	2.402	-246
B.3.c) Formazione	114.400	92.223	-22.177
B.4) Manutenzione e riparazione	693.210	609.329	-83.881
B.5) Godimento di beni di terzi	880.120	959.806	



B.6) Costi del personale	16.854.986	17.089.968	234.982
B.6.a) Personale dirigente medico	6.543.296	7.339.555	796.259
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.901.499	1.588.926	-312.573
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	6.182.480	6.109.249	-73.231
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	110.996	114.467	3.471
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	2.116.715	1.937.771	-178.944
B.7) Oneri diversi di gestione	658.800	691.607	32.807
B.8) Ammortamenti	1.474.534	1.448.779	
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	3.110	2.055	
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.471.424	1.446.724	
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali			
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			
B.10) Variazione delle rimanenze			
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
B.11) Accantonamenti	686.600	918.215	231.615
B.11.a) Accantonamenti per rischi	444.000	477.944	33.944
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità			
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			
B.11.d) Altri accantonamenti	242.600	440.271	197.671
Totale B)	80.133.768	80.972.783	839.015
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.603.476	1.645.912	42.436
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	135.100	163.753	28.653
Totale C)	-135.100	-163.753	-28.653



D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
D.1) Rivalutazioni			
D.2) Svalutazioni			
Totale D)			
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.1) Proventi straordinari	58.553	75.531	16.978
E.1.a) Plusvalenze			
E.1.b) Altri proventi straordinari	58.553	75.531	16.978
E.2) Oneri straordinari		12.873	12.873
E.2.a) Minusvalenze			
E.2.b) Altri oneri straordinari		12.873	12.873
Totale E)	58.553	62.658	4.105
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.526.929	1.544.817	17.888
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
Y.1) IRAP	1.515.189	1.518.608	3.419
Y.2) IRES			
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			
Totale Y)	1.515.189	1.518.608	3.419
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	11.740	26.209	14.469



Il Bilancio di Esercizio sezionale "I.R.C.C.S." si chiude anche nell'esercizio 2016 in pareggio (utile di € 26.209).

Il valore della produzione è di complessivi 82.618.694 €, in incremento rispetto all'anno precedente dello 1,08%.

I contributi in conto esercizio si registrano in decremento soprattutto a livello di contributi da privati.

In incremento i ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, alle voci:

- per prestazioni ad aziende sanitarie pubbliche + 1.028.697 (+1,38%). La voce è composta da quattro tipologie di attività: ambulatoriale interna, specialistica per esterni, screening (dipartimento oncologico) e screening mammografico. La somma è al netto del ticket. L'aumento è riconducibile principalmente all'attività ambulatoriale per esterni e ai ricavi da fatturazione diretta.

Non si registrano particolari scostamenti alle altre voci di ricavo.

I costi della produzione ammontano a complessivi 80.972.783 €, in incremento rispetto all'anno precedente dello 1,05%.

Si evidenziano, tra i fattori produttivi, i seguenti scostamenti:

- acquisto di beni sanitari, incremento di circa 2.208.000 € (+ 13,73%), registrato alla voce medicinali con AIC, rispetto al consuntivo 2015, con particolare impatto dovuto all'incremento della spesa per farmaci antineoplastici. Tale aumento è riferibile alla inaugurazione e successiva messa a regime del padiglione CO-RE avvenuta nel giugno 2016. Le unità operative coinvolte sono principalmente Ematologia e Oncologia, entrambe strutture afferenti al Dipartimento Oncologico e Tecnologie Avanzate;
- acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale: si registra una contrazione del costo – 409.795 € (-8,6%) dovuta al calo del costo dello screening mammografico nonché al costo delle prestazioni ambulatoriali verso pazienti oncologici da parte di strutture afferenti alla rete (fonte: flusso ASA 2016);
- acquisto di prestazioni di assistenza ospedaliera: dato in decremento, per effetto delle percentuali di ribaltamento dei costi di ricovero che si registrano in lieve diminuzione riconducibile al percorso di conversione dei ricoveri in DH verso i day service ambulatoriali;
- collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie: si registra un decremento di euro 439.337, riconducibile alla stabilizzazione di risorse sul dipartimento oncologico;
- servizi non sanitari, in lieve incremento, in particolare per servizi tecnici (lavanderia, trasporti e traslochi, smaltimento rifiuti, vigilanza);
- costo del personale: si registra uno scostamento di circa 234.982€ (+1,39) in più rispetto al consuntivo 2015.

Rispetto all'anno 2015 si registra un incremento degli "altri accantonamenti" pari a 197.671 (+81,5) per lo più riconducibili ad accantonamenti di finanziamenti erogati nell'anno da parte di aziende sanitarie RER.

Per quanto attiene alla Dirigenza Medica e Sanitaria, l'incremento registrato sui rapporti di lavoro a tempo determinato sono da ricercarsi prevalentemente nei processi di integrazione delle due aziende sanitarie della Provincia di Reggio Emilia che hanno determinato il passaggio di funzioni e attività in capo ad A.S.M.N.

Inoltre, è stato possibile procedere al completamento della stabilizzazione dei professionisti, in applicazione dei criteri dettati dalla DGR 1735/2014, processo iniziato nel 2014.



Si è proceduto, altresì, all'assunzione di un Direttore di Struttura Complessa di Oncologia, nel rispetto delle previsioni regionali in materia, essendo struttura uni-rappresentata a livello aziendale e provinciale.

Per quanto concerne il comparto, le uniche assunzioni hanno riguardato personale del ruolo sanitario (quali infermieri, tecnici di radiologia e di laboratorio) e Operatori Socio Sanitari.

A livello di personale dipendente si assiste ad un aumento delle unità medie ponderate pari a circa sei. Soprattutto a livello di ausiliari OTA, infermieri e tecnici sanitari.

Sostanzialmente stabili gli altri costi della produzione.

Per una valutazione più complessiva dell'andamento della gestione 2016 si rimanda ai commenti al Bilancio di Esercizio 2016 dell'Azienda.



BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO	ANNO 2016 consuntivo	ANNO 2016 preventivo	ANNO 2015 consuntivo
CONTRIBUTI DELLA RICERCA			
Contributi c/esercizio da Ministero Salute	2.820.718	2.942.000	2.965.954
per ricerca corrente	2.731.534	2.592.000	2.591.805
per ricerca finalizzata	-	250.000	284.965
5 per mille	89.184	100.000	89.184
Altri			
Contributi c/esercizio da Regione	1.750.000	1.874.000	1.750.000
per ricerca	1.500.000	1.624.000	1.500.000
Altri	250.000	250.000	250.000
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	-	-	-
per ricerca			
Altri			
Contributi c/esercizio da Altri Enti Pubblici	1.416.176	1.372.000	1.244.117
per ricerca (Asl/Ao/IRCCS/Policlinici)	1.393.676	1.240.000	1.244.117
Altri	22.500	132.000	
Contributi c/esercizio da privati	758.515	550.000	582.222
no profit per ricerca	515.242	150.000	146.022
profit per ricerca	243.273	400.000	424.200
Altri		-	12.000
Contributi c/esercizio da estero	160.000	-	-
con specifica	160.000		
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	6.905.409	6.738.000	6.542.293

COSTI DIRETTI DELLA RICERCA			
Acquisti di beni e servizi	1.533.864	1.545.000	1.476.150
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	-		
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	427.623	410.000	397.678
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	-		
manutenzioni per attrezzature scientifiche	-		
noleggi per attrezzature diagnostiche	-		
noleggi per attrezzature scientifiche	822.809	800.000	779.611
altro per ricerca	178.054	200.000	177.024
altro sanitari	-		
altro non sanitari	105.377	135.000	121.837
Personale sanitario	4.080.678	3.915.000	3.803.130
di ruolo dell'ente	3.166.791	3.060.000	2.987.284
di ruolo di altro ente	-		
a progetto	-		
co.co.co.	-		
collaborazioni occasionali	-	-	-
altro (borse di studio)	221.382	250.000	215.297
altro (contratti libero professionali)	692.506	605.000	600.549
Personale amministrativo	538.438	550.000	540.140
con specifica	538.438	550.000	540.140
Personale tecnico-professionale		-	-
con specifica			
Godimento di beni di terzi		-	-
attrezzature sanitarie e scientifiche			
altro (con specifica)			

Ammortamenti dei beni immateriali		-	-
con specifica			
Ammortamenti beni materiali		-	-
attrezzature diagnostiche			
attrezzature scientifiche			
Altro			
Oneri diversi di gestione	115.496	115.000	114.678
con specifica	115.496	115.000	114.678
Accantonamenti		-	-
con specifica			
Variazioni Rimanenze		-	-
con specifica			
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	6.268.476	6.125.000	5.934.098
DIFFERENZA (A-B)	636.932	613.000	608.195
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE	626.848	613.000	593.410
con specifica	626.848	613.000	593.410
RISULTATO FINALE	10.085	-	14.785

Il prospetto di cui sopra mette a confronto i valori economici di costo e ricavo legati alla ricerca nel biennio.

In seguito al riconoscimento di IRCCS è stato avviato a carico della Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica (I-RS) un accurato sistema di rilevazione e monitoraggio delle attività interne all'Ospedale per garantire la corretta rendicontazione economico-amministrativa dovuta a fronte dei finanziamenti ministeriali che vengono riconosciuti, in qualità di IRCCS, sia per progetti di ricerca sia per le risorse annuali nell'ambito della Ricerca Corrente su presentazione, all'interno del Work Flow della Ricerca, della produttività scientifica e nel rispetto di specifici requisiti economici, strutturali e umani dell'Istituto.

L'Azienda censisce l'elenco degli studi proposti alle strutture aziendali mediante il gestionale del Comitato Etico, alimentato dalla segreteria dell'organismo stesso, che a sua volta gestisce anche l'Anagrafe Regionale della Ricerca. Inoltre la Biblioteca Medica monitora attraverso un proprio gestionale le pubblicazioni dei ricercatori. Tali gestionali contengono tutte le informazioni utilizzabili per il Work-Flow della Ricerca Ministeriale ed informazioni aggiuntive utili al monitoraggio interno dell'Azienda.

Nell'ambito della gestione e rendicontazione dei progetti di ricerca finanziati da Enti Pubblici/Fondazioni e Privati, l'IRCCS-ASMN ha previsto la funzione dell'Ufficio Grant Office al fine di rapportarsi con i Ricercatori, sia afferenti all'area clinica, sia alla ricerca di base e traslazionale per la diffusione di un nuovo Bando di Ricerca promosso da Enti di Ricerca, pubblici e privati, Fondazioni, Regione Emilia Romagna e Ministero della Salute ed Europei; per la presentazione di un progetto di ricerca; per l'attivazione del progetto di ricerca finanziato e per il Monitoraggio del progetto di ricerca ed infine per la Rendicontazione intermedia e finale dei progetti di ricerca.

Si precisa che le Voci di Costo e di Ricavo del Bilancio Sezionale della Ricerca afferiscono più propriamente alla ricerca in ambito oncologico e comprendono sia il finanziamento assegnato da parte del Ministero della Salute nell'ambito del Programma di Ricerca Corrente 2016, sia i finanziamenti ottenuti in ambito oncologico da parte di Enti Pubblici (non ministeriali) e privati.

Contributi della ricerca

Si evidenzia un incremento del 5,5% dei contributi in conto esercizio da Ministero della Salute per ricerca corrente, 2.731.534 € rispetto a 2.591.805 € del 2015.

Si evidenzia un sostanziale allineamento degli altri contributi in conto esercizio, anche se si è registrato uno slittamento dei contributi da Altri Enti Pubblici (in calo) a favore dei contributi da privati (in forte rialzo). Si rileva un calo dei contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata poiché non è stato finanziato nessun progetto per il 2016; inoltre vi sono stati, rispetto all'anno precedente, finanziamenti da parte di enti della comunità europea.

Complessivamente i contributi per la ricerca (A) registrano complessivi 6.905.409 €, contro i 6.542.293 € dell'anno precedente.

Costi della ricerca

Per quanto concerne il costo del personale, si è provveduto ad imputare una percentuale maggiore (40%) rispetto allo scorso anno (25%) del costo del personale di ruolo coinvolto nella ricerca, al fine di garantire una produttività scientifica costante in ambito oncologico, coinvolgendo figure professionali fortemente impegnate nella ricerca in ambito clinico assistenziale e di ricerca traslazionale.

L'elenco dei ricercatori e del personale addetto alla ricerca è impegnato contestualmente in attività di ricerca e attività clinico-assistenziali, ad eccezione di alcuni ricercatori dedicati al 100% alla ricerca e come tali dichiarati e trasmessi al Ministero della Salute attraverso il sistema Work Flow della Ricerca.

Nel corso del 2016 è stato attivato un contratto a tempo determinato secondo il D.Lgs 502/92-articolo 15 Septies, a favore di un Dirigente Biologo con la funzione di Coordinatore della Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica, con l'obiettivo di valorizzare maggiormente l'attività di ricerca e fornire impulso alla stessa.

Di seguito viene descritto il metodo utilizzato per la valorizzazione delle principali voci di Costo, che compongono il Bilancio Sezionale della Ricerca.

- All'interno della Voce "Personale Amministrativo" rientra il personale di ruolo ed a tempo determinato afferente all'IRCCS-ASMN e in particolare alla Struttura Complessa Infrastruttura Ricerca e Statistica (IRS) ed alla Direzione Scientifica.

- Le Voci Borse di Studio e Contratti Libero-Professionali sono costituite dai contratti in corso nell'anno 2016, finalizzati ad attività di ricerca in ambito oncologico.

- Per quanto concerne i costi generali, rappresentati nello schema come costi indiretti di gestione, si è applicata una percentuale coerente con la percentuale di incidenza dei costi generali di struttura utilizzata ai fini della contabilità analitica aziendale, e che nello specifico corrisponde al 10% dei costi della ricerca; la percentuale peraltro corrisponde all'overhead applicato sui progetti di ricerca. Il risultato finale dei costi indiretti di gestione applicati è pari ad € 626.848.

- Per quanto concerne i costi della produzione, oltre a quanto sopra osservato:

- alla voce "materiale di consumo per attrezzature scientifiche" è stato imputato il materiale d'uso dei laboratori dedicati sia ad attività di ricerca traslazionale sia ad attività di ricerca clinico-assistenziale;

- alla voce "altro per ricerca" sono stati imputati i costi dell'attività della Biblioteca Medica Interaziendale;

- alla voce "altro non sanitari", totale 105.377 €, sono stati imputati i costi relativi ad organizzazione convegni (19.104 €), Missioni (5.251 €) e Formazione del personale (81.023€);

- alla voce "oneri diversi di gestione", totale 115.496 €, sono stati imputati i costi per brevetti, pubblicazioni, convenzioni con università, assicurazioni e consulenze di modesta entità.

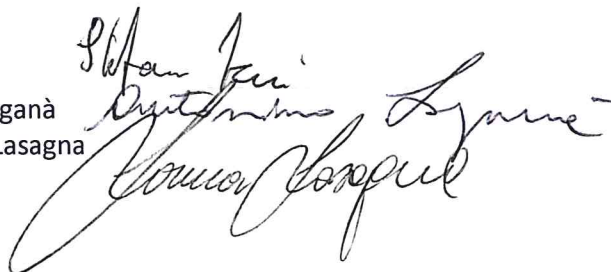
Si sottolinea che la rendicontazione della ricerca qui rappresentata è relativa alla ricerca in ambito oncologico.

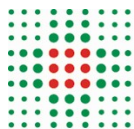
IL COLLEGIO SINDACALE

il Presidente – Avv. Stefano Ferri

il Componente – Dr. Antonino Laganà

il Componente - Dott.ssa Laura Lasagna





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia

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

Arcispedale S. Maria Nuova

Il direttore amministrativo
dr.ssa Barbara Monte

**Spett.le Servizio Amministrazione del
Servizio Sanitario Regionale, Sociale e
Socio-Sanitario c/o
Direzione Generale Cura della persona,
Salute e Welfare
Viale Aldo Moro, 21
40127 BOLOGNA**

amministrazionessr@postacert.regione.emilia-romagna.it

**e p.c. Dr.ssa Stefania Gherri
Direttore del dipartimento
amministrativo interaziendale**

OGGETTO: *Trasmissione parere della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Reggio Emilia e del Consiglio di Indirizzo e Verifica sul Bilancio d'Esercizio 2016.*

Con riferimento a Vs. nota del 31/03/2017 u.s. recante il seguente oggetto "Bilanci d'esercizio 2016 delle Aziende sanitarie e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli" si trasmette, in allegato a mezzo PEC la seguente documentazione:

- Parere da parte del Consiglio di Indirizzo e Verifica che ha approvato all'unanimità degli intervenuti il Bilancio d'Esercizio 2016 dell'I.R.C.C.S. – Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia;
- Parere della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Reggio Emilia in merito al Bilancio d'Esercizio 2016 dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia – Arcispedale Santa Maria Nuova - Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia.

Distinti saluti.

Barbara Monte

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

00-B1-54-83-31-83-D2-0B-35-F9-AC-1A-4C-9A-FC-55-0A-25-EB-3A

CAdES 1 di 1 del 12/05/2017 09:21:18

Soggetto: BARBARA MONTE

S.N. Certificato: 2DDF 96

Validità certificato dal 02/12/2016 13:24:09 al 01/01/2018 02:00:00

Rilasciato da InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT





**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia**

Arcispedale S. Maria Nuova

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

Consiglio di Indirizzo e Verifica

Dott. Serafino Zucchelli - Presidente



**Reggio Emilia, li
Prot. n.**

**Al Direttore Generale
ASMN-IRCCS
Dr. Fausto Nicolini
SEDE**

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

Vista la relazione esplicativa del Direttore Amministrativo Dott.ssa Barbara Monte che ha fornito delucidazioni al Consiglio rispetto al contenuto contabile del Bilancio in oggetto nella seduta del 21/04/2017;

Vista la deliberazione n. 40 adottata dal Direttore Generale ASMN-IRCCS in data 24-04-17 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio di Esercizio per l'anno 2016";

Vista la comunicazione della Regione Emilia Romagna, avente ad oggetto "Controllo regionale previsto dalla L. 412/1991 sui bilanci di esercizio delle Aziende Sanitarie", dove si indica tra l'altro, la necessità di corredare il bilancio del Parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica;

Il Presidente Dott. Serafino Zucchelli attesta che nella seduta del 21 aprile 2017 il Consiglio di Indirizzo e Verifica ha ricevuto le delucidazioni di cui al primo capoverso.

I singoli membri del Consiglio di Indirizzo e Verifica hanno ricevuto in data 05-05-17 la Deliberazione di cui al secondo capoverso ed approvato all'unanimità il Bilancio di Esercizio 2016 dell'IRCCS – Istituto in Tecnologie Avanzate e Modelli Assistenziali in Oncologia, come da comunicazioni allegate.

Cordiali Saluti

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

Consiglio di Indirizzo e Verifica
I.R.C.C.S. - ASMN
Viale Umberto I, 50 – 42121 Reggio Emilia
T. +39.0522.296979 F. +39.0522.285622

Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia
sede legale: Viale Umberto I, 50 – 42123 Reggio Emilia
T. +39.0522.296111 F. +39.0522.295561
Partita IVA 01614660353

• ao_re PEC: ricevuta il 10/05/2017 16:07:34 Pagina 1 di 2



PROVINCIA
DI REGGIO EMILIA

Prot. n.

Reggio Emilia,

Alla cortese attenzione

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

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

Il Presidente della Provincia di Reggio Emilia, Giammaria Manghi, in qualità di Presidente della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Reggio Emilia, attesta con la presente che, nel corso della seduta del 9 maggio 2017, la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Reggio Emilia ha espresso all'unanimità degli intervenuti parere favorevole al Bilancio di Esercizio 2016 dell'Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia Arcispedale S. Maria Nuova - Istituto in tecnologie avanzate e modelli assistenziali in oncologia I.R.C.C.S., come risulta dal relativo verbale n. 2/2017 in pari data.

Cordiali saluti,

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

Documento sottoscritto in forma digitale ai sensi del d.lgs. 82/2005.

ao_re PEC: ricevuta il 10/05/2017 16:07:34 Pagina 2 di 2

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

BB-5A-B4-FA-D2-3C-C4-74-C2-B4-89-48-DC-58-2D-E4-0A-67-72-F6

CAdES 1 di 1 del 10/05/2017 14:15:03

Soggetto: GIAMMARIA MANGHI

S.N. Certificato: 01A9 1A

Validità certificato dal 24/10/2014 11:46:43 al 24/10/2017 02:00:00

Rilasciato da InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT

