



FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: DA
REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000129
DATA: 15/06/2017 18:02
OGGETTO: Adozione del bilancio economico preventivo 2017

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Cavalli Mario in qualità di Direttore Generale
Con il parere favorevole di Landini Maria Paola - Direttore Scientifico
Con il parere favorevole di Bianciardi Luca - Direttore Sanitario
Con il parere favorevole di Cilione Giampiero - Direttore Amministrativo

Su proposta di Maria Nannariello - Servizio Bilancio e Coordinamento Processi Economiche
esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto

CLASSIFICAZIONI:

- [04-01]

DESTINATARI:

- Collegio sindacale
- ICT
- Struttura di Supporto Direzionale
- Amministrazione della Ricerca
- Accesso ai Servizi
- Patrimonio ed Attività Tecniche
- Programmazione, Controllo e Sistemi di Valutazione
- Affari Legali e Generali
- Farmacia
- Servizio Bilancio e Coordinamento Processi Economici

DOCUMENTI:

File	Hash
DELI0000129_2017_delibera_firmata.pdf	4030C85B598A78C775E562BCDEAA54828003FF954DB324487519E4FB1E3A6CDA
DELI0000129_2017_Allegato1:	0CDAC8FB84DF77DC5C440956C227AC6A32B1811F00EEA681CBDEF0C538605B70



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



DELIBERAZIONE

OGGETTO: Adozione del bilancio economico preventivo 2017

IL DIRETTORE GENERALE

- Richiamati i seguenti provvedimenti:

Legge Regionale del 23 dicembre 2004 n. 29 e successive modificazioni che, in attuazione del titolo V della Costituzione, detta le norme generali sull'organizzazione ed il funzionamento del Servizio Sanitario Regionale del quale l'Ente costituisce parte integrante;

Legge Regionale n. 2 del 3.3.2006 recante: 'Modifiche all'art.10 della L.R.n.29/04 in materia di IRCCS" con la quale la Regione Emilia Romagna definisce l'assetto e gli Organi degli IRCCS;

Legge di stabilità 2017 (11 dicembre 2016, n.232)

Decreto legislativo n.118/2011 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi";

Delibera di Giunta n. 830 del 12 giugno 2017 recante: "Linee di programmazione e finanziamento della Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2017";

- Preso atto che la Delibera di programmazione di Giunta costituisce il quadro degli obiettivi dell'anno 2017 per il Servizio Sanitario Regionale;
- Preso atto altresì che le linee di programmazione di cui alla Delibera di Giunta Regionale stabiliscono che obiettivo prioritario per il 2017 è il pareggio di bilancio comprensivo del valore degli ammortamenti non sterilizzati riferiti alle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009;
- Ritenuto di esporre l'assegnazione Ministeriale per la ricerca corrente con un importo pari a quello del 2016;
- Considerato che nel bilancio economico di previsione non vengono espresse le quote dei costi e dei ricavi inerenti la ricerca finalizzata/commissionata e dei fondi vincolati in virtù del fatto che è aleatoria la loro assegnazione e la destinazione che i ricercatori intenderanno dare ai relativi costi;
- Preso atto che l'attività di cui al punto precedente viene rendicontata in sede di bilancio d'esercizio;
- Visto il Piano delle Azioni per l'esercizio 2017, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
- Preso atto che le risultanze del bilancio economico preventivo 2017 sono quelle che sinteticamente vengono espresse nella tabella di seguito riportata, rimandando per ulteriori dettagli alla relazione allegata, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:





Conto economico	Previsione 2017
Valore della produzione	157.046.883
Costo della produzione	152.355.642
<i>Differenza</i>	<i>4.691.241</i>
Proventi ed oneri finanziari +/-	-538.703
Proventi ed oneri straordinari	751.745
Risultato prima delle imposte	4.904.283
Imposte dell'esercizio	4.891.095
Utile (Perdita) dell'esercizio	13.188

- Visto il parere preventivo obbligatorio favorevole del Consiglio di Indirizzo e Verifica ai sensi dell'atto di intesa della Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano del 1 luglio 2004 recante: Organizzazione, gestione e funzionamento degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico non trasformati in Fondazioni, espresso nella seduta del 13 giugno 2017.

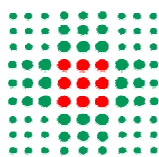
Delibera

1. di adottare il bilancio economico preventivo per l'esercizio 2017 che comprende lo schema di conto economico, il piano dei flussi di cassa prospettici, il piano triennale degli investimenti, e la relazione del Direttore Generale;
2. di inviare copia del presente atto al Collegio Sindacale e alla Conferenza Territoriale Socio-Sanitaria per i pareri di rispettiva competenza;
3. di inviare altresì copia alla Giunta della Regione Emilia Romagna per il controllo previsto dall' art.4 della Legge n. 412/91 comma 8 e al Ministero della Salute per l'esercizio delle funzioni di vigilanza;
4. di trasmettere copia della presente deliberazione alla UniCredit spa quale Tesoriere dell'Istituto.

Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90:

Maria Nannariello





**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA - ROMAGNA**
Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico



Bilancio di previsione 2017

Schemi di bilancio

Conto economico ex d.lgs.118/2011	pag. 3
Modello CE Ministeriale	pag. 5

Relazione del Direttore Generale

Al conto economico preventivo	pag. 13
Piano delle azioni	pag. 29

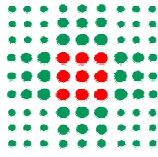
Piano degli investimenti 2017-2019	pag. 43
Piano triennale delle opere pubbliche	pag. 57
Flusso di cassa prospettico	pag. 67

Allegati

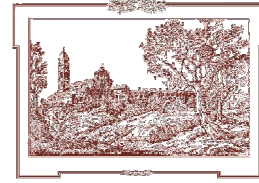
Schema CE Ministeriale “rettificato” esclusa ricerca finalizzata	pag. 71
Dettaglio schema CE Ministeriale “rettificato”	pag. 73
Budget trasversali	pag. 93
AVEC: previsione 2017	pag. 107







**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA - ROMAGNA**
Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico



Schemi di bilancio





CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
Schema di bilancio ex d.lgs. 118/2011	previsione 2017	consuntivo 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Contributi in c/esercizio	31.462.429	39.873.734	-8.411.305	-21%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	28.026.214	29.057.298	-1.031.084	-4%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	56.666	-56.666	
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)	-	56.666	-56.666	
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.436.215	10.759.770	-7.323.555	-68%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.436.215	3.436.215	0	0%
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	872.913	-872.913	
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	5.832.226	-5.832.226	-100%
A.1.c.4) da privati	-	618.416	-618.416	
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-124.964	-22.174	-102.790	
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	3.997.214	-3.997.214	
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	98.234.225	97.809.897	424.328	0%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	83.693.117	82.563.416	1.129.702	1%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	13.576.396	13.574.326	2.069	0%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	964.712	1.672.156	-707.443	-42%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	19.437.963	19.624.130	-186.167	-1%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.259.699	1.259.699	-	0%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.048.035	5.848.036	199.999	3%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	729.497	798.444	-68.947	-9%
Totale A)	157.046.883	169.188.980	-12.142.097	-7%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1) Acquisti di beni	27.203.298	27.028.172	175.126	1%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	26.470.866	26.282.641	188.225	1%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	732.433	745.531	-13.099	-2%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	23.470.746	25.221.778	-1.751.033	-7%
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	1.992.792	1.574.968	417.824	27%
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	2.137.676	2.034.944	102.732	5%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	229.500	228.885	615	0%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	10.151.650	10.151.650	-	0%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	11.065	105.567	-94.502	-90%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.612.140	6.628.660	-2.016.520	-30%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.335.922	4.497.104	-161.182	-4%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	21.613.720	23.705.918	-2.092.199	-9%
B.3.a) Servizi non sanitari	20.329.354	21.456.915	-1.127.560	-5%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.010.458	2.014.152	-1.003.694	-50%
B.3.c) Formazione	273.908	234.852	39.056	17%
B.4) Manutenzione e riparazione	7.036.102	6.742.940	293.162	4%
B.5) Godimento di beni di terzi	672.000	697.097	-25.097	-4%
B.6) Costi del personale	60.080.990	58.996.308	1.084.682	2%
B.6.a) Personale dirigente medico	18.054.083	17.622.968	431.114	2%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
Schema di bilancio ex d.lgs. 118/2011	previsione 2017	consuntivo 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.976.523	3.999.441	-22.918	-1%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	22.268.150	21.862.418	405.732	2%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	1.915.861	1.869.293	46.568	2%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	13.866.373	13.642.188	224.185	2%
B.7) Oneri diversi di gestione	1.027.557	755.927	271.631	36%
B.8) Ammortamenti	8.100.770	7.606.285	494.486	7%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	540.770	526.094	14.676	3%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.910.000	2.905.515	4.485	0%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.650.000	4.174.676	475.324	11%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	150.000	381.409	-231.409	
B.10) Variazione delle rimanenze	-	-1.152.836	1.152.836	-100%
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-1.057.098	1.057.098	-100%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-95.738	95.738	-100%
B.11) Accantonamenti	3.000.459	14.478.629	-11.478.170	-79%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	2.200.000	2.931.016	-731.016	-25%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	7.056.992	-7.056.992	
B.11.d) Altri accantonamenti	800.459	4.490.621	-3.690.162	
Totale B)	152.355.642	164.461.627	-12.105.985	-7%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.691.241	4.727.353	-36.111	-1%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	951	2.037	-1.086	-53%
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	539.654	436.763	102.891	24%
Totale C)	-538.703	-434.726	-103.977	24%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	
D.2) Svalutazioni	-	-	-	
Totale D)	-	-	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	784.937	1.566.501	-781.564	-50%
E.1.a) Plusvalenze	-	1.000	-1.000	
E.1.b) Altri proventi straordinari	784.937	1.565.501	-780.564	-50%
E.2) Oneri straordinari	33.192	912.504	-879.312	-96%
E.2.a) Minusvalenze	-	12.099	-12.099	
E.2.b) Altri oneri straordinari	33.192	900.405	-867.213	-96%
Totale E)	751.745	653.997	97.748	15%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.904.283	4.946.623	-42.340	-1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1) IRAP	4.821.850	4.726.377	95.473	2%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	4.007.172	3.720.386	286.786	8%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	186.676	377.989	-191.313	-51%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	628.002	628.002	-	0%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	
Y.2) IRES	69.245	69.245	-0	0%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	
Totale Y)	4.891.095	4.795.622	95.473	2%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	13.188	151.001	-137.813	-91%

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	previsione 2017	consuntivo 2016	variazione	%
AA0000	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	31.462.429	39.873.734	- 8.411.305	-21%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	28.026.214	29.057.298	- 1.031.084	-4%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	19.900.214	20.696.798	- 796.584	-4%
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	8.126.000	8.360.500	- 234.500	
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	56.666	- 56.666	-100%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
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)	-	56.666	- 56.666	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	56.666	- 56.666	-
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)	-	-	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.436.215	10.759.770	- 7.323.555	-68%
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.436.215	3.436.215	0	0%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	872.913	- 872.913	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	5.832.226	- 5.832.226	-100%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	618.416	- 618.416	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 124.964	- 22.174	- 102.790	464%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 124.964	-	- 124.964	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	22.174	- 22.174	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	3.997.214	- 3.997.214	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	91.251	- 91.251	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	113.592	- 113.592	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	3.792.372	- 3.792.372	-
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	98.234.225	97.809.897	424.328	0%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	83.842.795	82.721.203	1.121.592	1%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	41.851.723	40.251.891	1.599.832	4%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	38.507.559	37.101.460	1.406.099	4%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.762.851	2.705.614	57.238	2%
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	509.213	371.258	137.955	37%
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	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	72.100	73.560	- 1.460	-2%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	149.678	157.788	- 8.110	-5%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	41.841.394	42.311.524	- 470.130	-1%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	40.077.545	40.526.004	- 448.459	-1%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.541.933	1.562.943	- 21.010	-1%
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	221.916	221.916	-	0%
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	-	-	-	-
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	-	661	- 661	-100%
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	-	661	- 661	-100%
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	815.035	1.514.368	- 699.333	-46%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	13.576.396	13.574.326	2.069	0%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	5.253.789	5.253.789	-	0%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	7.256.750	7.256.750	-	0%
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)	947.096	947.096	-	0%
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)	118.761	116.692	2.069	2%
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)	-	-	-	-
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi		19.437.963	19.624.130	- 186.167	-1%
A.5.A) Rimborsi assicurativi		6.982	14.242	- 7.260	-51%
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione		-	295	- 295	-
A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		-	-	-	-
A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		-	295	- 295	-
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		787.104	790.937	- 3.833	0%
A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione		43.406	43.406	0	0%
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		624.493	624.493	0	0%
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		119.205	123.038	- 3.833	-3%
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici		17.053.608	17.107.289	- 53.681	0%
A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		121.927	70.522	51.405	73%
A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		593.154	593.154	-	0%
A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		16.338.528	16.443.613	- 105.086	-1%
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati		1.590.268	1.711.367	- 121.098	-7%
A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back		-	-	-	-
A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		-	-	-	-
A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		-	-	-	-
A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		-	-	-	-
A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati		1.590.268	1.711.367	- 121.098	-7%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		1.259.699	1.259.699	-	0%

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	previsione 2017	consuntivo 2016	variazione	%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.105.842	1.105.842	-	0%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	153.857	153.857	-	0%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.048.035	5.848.036	199.999	3%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	812.690	812.690	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-	1	-	1
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
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	5.188.149	4.988.149	200.000	4%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	47.196	47.196	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	729.497	798.444	-68.947	-9%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	94.502	96.002	-1.500	-2%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	356.608	423.042	-66.433	-16%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	278.387	279.401	-1.014	0%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	157.046.883	169.188.980	-12.142.097	-7%
BA0000	B) Costi della produzione	-	-	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-	-	-	-
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-	-	-	-
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-	-	-	-
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-	-	-	-
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-	-	-	-
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	-	-	-
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	-
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-	-
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-	-	-	-
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-	-	-	-
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	-	-	-	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	-	-	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-
	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-
	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	previsione 2017	consuntivo 2016	variazione	%
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	- 229.500	- 228.885	- 615	0%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 210.000	- 210.239	- 239	0%
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	- 19.500	- 18.646	- 855	5%
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	- 10.151.650	- 10.151.650	-	0%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	- 3.869.355	- 3.869.355	-	0%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	- 4.836.739	- 4.836.739	-	0%
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)	- 1.445.556	- 1.445.556	-	0%
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	- 11.065	- 105.567	- 94.502	-90%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	- 11.065	- 10.690	- 375	4%
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	-	- 94.877	- 94.877	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	- 4.612.140	- 6.628.660	- 2.016.520	-30%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 266.541	- 381.275	- 114.734	-30%
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	- 174.000	- 167.099	- 6.901	4%
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 4.010.161	- 5.592.690	- 1.582.529	-28%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	- 422.149	- 351.191	- 70.958	20%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	- 351.189	- 1.682.616	- 1.331.428	-79%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	- 997.699	- 1.029.373	- 31.674	-3%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	- 1.350.000	- 1.498.777	- 148.777	-10%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	- 889.124	- 1.030.732	- 141.608	-14%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	- 161.439	- 487.596	- 326.157	-67%
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 161.439	- 487.596	- 326.157	-67%
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	- 4.335.922	- 4.497.104	- 161.182	-4%
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 3.134.922	- 3.132.919	- 2.003	0%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	- 21.000	- 6.268	- 14.732	235%
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	- 23.000	- 19.040	- 3.960	21%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	- 1.157.000	- 1.338.877	- 181.877	-14%
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	- 21.613.720	- 23.705.918	- 2.092.199	-9%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 20.329.354	- 21.456.915	- 1.127.560	-5%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	- 2.320.000	- 2.251.017	- 68.983	3%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	- 1.900.000	- 1.859.235	- 40.765	2%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	- 2.440.000	- 2.425.641	- 14.359	1%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	- 408.478	- 310.565	- 97.913	32%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	- 270.200	- 270.873	- 673	0%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	- 730.000	- 724.652	- 5.348	1%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	- 262.500	- 255.205	- 7.295	3%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	- 1.640.681	- 1.435.903	- 204.778	14%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	- 1.870.000	- 1.720.710	- 149.290	9%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 881.185	- 2.226.152	- 1.344.967	-60%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	- 725.000	- 2.093.428	- 1.368.428	-65%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	- 156.185	- 132.724	- 23.461	18%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 7.606.310	- 7.977.142	- 370.832	-5%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 122.585	- 153.127	- 30.542	-20%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	- 90.061	- 257.682	- 167.620	-65%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	- 7.393.664	- 7.566.334	- 172.670	-2%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 1.010.458	- 2.014.152	- 1.003.694	-50%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 90.000	- 109.021	- 19.021	-17%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	- 23.985	- 23.985	-100%
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	- 739.544	- 1.664.312	- 924.768	-56%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	- 87.419	- 69.303	- 18.116	26%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	- 434.865	- 1.279.552	- 844.688	-66%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	- 6.941	- 11.122	- 4.181	-38%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	- 60.000	- 21.446	- 38.554	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	- 150.319	- 282.888	- 132.569	-47%
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	- 180.914	- 216.834	- 35.920	-17%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 180.914	- 216.834	- 35.920	-17%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	- 273.908	- 234.852	- 39.056	17%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	- 3.000	- 12.168	- 9.168	-75%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	- 270.908	- 222.684	- 48.224	22%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	- 7.036.102	- 6.742.940	- 293.162	4%	
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	- 720.000	- 668.672	- 51.328	8%	
B.3.A) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	- 1.770.000	- 1.727.444	- 42.556	2%	
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	- 2.668.000	- 2.623.068	- 44.932	2%	
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	- 18.000	- 25.441	- 7.441	-29%	
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	- 7.000	- 6.582	- 418	6%	
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	- 1.853.102	- 1.691.733	- 161.368	10%	
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	
B.4) Godimento di beni di terzi	- 672.000	- 697.097	- 25.097	-4%	
B.4.A) Fitti passivi	-	-	-	-	

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	previsione 2017	consuntivo 2016	variazione	%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	- 672.000	- 697.097	- 25.097	-4%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	- 522.000	- 526.854	- 4.854	-1%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	- 150.000	- 170.243	- 20.243	-12%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	- 60.080.990	- 58.996.308	- 1.084.682	2%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	- 44.298.756	- 43.484.827	- 813.929	2%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	- 22.030.606	- 21.622.410	- 408.196	2%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	- 18.054.083	- 17.622.968	- 431.114	2%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	- 16.562.476	- 16.294.390	- 268.085	2%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	- 1.491.607	- 1.328.578	- 163.029	12%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	- 3.976.523	- 3.999.441	- 22.918	-1%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	- 3.588.457	- 3.568.585	- 19.872	1%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	- 388.066	- 430.856	- 42.790	-10%
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	- 22.268.150	- 21.862.418	- 405.732	2%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	- 20.597.317	- 20.669.595	- 72.277	0%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	- 1.670.833	- 1.192.823	- 478.010	40%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	- 553.794	- 534.980	- 18.814	4%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	- 553.794	- 534.980	- 18.814	4%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	- 497.059	- 478.827	- 18.232	4%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	- 56.735	- 56.153	- 583	1%
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	- 8.886.650	- 8.676.186	- 210.464	2%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	- 797.437	- 770.121	- 27.316	4%
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 797.437	- 770.121	- 27.316	4%
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	- 8.089.213	- 7.906.065	- 183.149	2%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 7.659.427	- 7.479.868	- 179.559	2%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	- 429.786	- 426.197	- 3.589	1%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	- 6.341.790	- 6.300.315	- 41.475	1%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	- 564.630	- 564.192	- 438	0%
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 455.390	- 423.929	- 31.461	7%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	- 109.240	- 140.262	- 31.023	-22%
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	- 5.777.160	- 5.736.123	- 41.036	1%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 5.674.383	- 5.621.949	- 52.434	1%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	- 102.777	- 114.175	- 11.398	-10%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	- 1.027.557	- 755.927	- 271.631	36%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	- 154.858	- 155.541	- 682	0%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	- 872.699	- 600.386	- 272.313	45%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	- 770.199	- 579.146	- 191.053	33%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	- 102.500	- 21.240	- 81.260	383%
BA2560	Totale Ammortamenti	- 8.100.770	- 7.606.285	- 494.486	7%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	- 540.770	- 526.094	- 14.676	3%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 7.560.000	- 7.080.191	- 479.809	7%
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	- 2.910.000	- 2.905.515	- 4.485	0%
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	- 2.910.000	- 2.905.515	- 4.485	0%
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 4.650.000	- 4.174.676	- 475.324	11%
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	- 150.000	- 381.409	- 231.409	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	- 150.000	- 381.409	- 231.409	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	- 1.152.836	- 1.152.836	-100%
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	- 1.057.098	- 1.057.098	-100%
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	- 95.738	- 95.738	-100%
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	- 3.000.459	- 14.478.629	- 11.478.170	-79%
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	- 2.200.000	- 2.931.016	- 731.016	-25%
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	- 200.000	- 31.016	- 168.984	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	- 2.000.000	- 2.900.000	- 900.000	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)	-	-	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	- 7.056.992	- 7.056.992	-
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	-	-	-	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	- 7.056.992	- 7.056.992	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	- 800.459	- 4.490.621	- 3.690.162	-
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	- 70.492	- 54.040	- 16.452	-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	- 23.475	- 23.187	- 288	-
	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	- 142.018	- 180.106	- 38.088	-
	B.16.D.7) Altri accantonamenti	- 564.474	- 4.233.289	- 3.668.815	-
	Totale costi della produzione (B)	- 152.355.642	- 164.461.627	- 12.105.985	-7%
C) Proventi e oneri finanziari					
C.1) Interessi attivi		673	1.589	916	-58%
C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		-	-	-	-
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		673	1	672	62215%
C.1.C) Altri interessi attivi		-	1.588	1.588	-100%
C.2) Altri proventi		278	449	171	-38%
C.2.A) Proventi da partecipazioni		-	-	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		-	-	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		-	-	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		-	-	-	-
C.2.E) Utili su cambi		278	449	171	-38%
C.3) Interessi passivi		492.944	390.489	102.455	26%
C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		-	-	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui		455.175	389.823	65.352	17%
C.3.C) Altri interessi passivi		37.769	666	37.103	5573%
C.4) Altri oneri		46.710	46.275	436	1%
C.4.A) Altri oneri finanziari		45.664	45.664	-	0%
C.4.B) Perdite su cambi		1.046	610	436	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)		- 538.703	- 434.726	- 103.977	24%
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		-	-	-	-

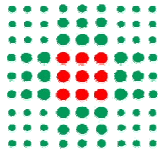
codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	previsione 2017	consuntivo 2016	variazione	%
DA0010	D.1) Rivalutazioni		-	-	
DA0020	D.2) Svalutazioni		-	-	
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		-	-	
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		-	-	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	784.937	1.566.501	- 781.564	-50%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	1.000	- 1.000	
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	784.937	1.566.501	- 780.564	-50%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	8.968	27.858	- 18.890	
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	162.395	- 162.395	
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	8.444	- 8.444	
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-	153.951	- 153.951	
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	-	19.895	- 19.895	
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	-	104.399	- 104.399	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	29.657	- 29.657	
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	775.969	1.375.248	- 599.279	-44%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	775.969	1.375.248	- 599.279	-44%
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	-	1.314.745	- 1.314.745	
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	-	57.333	- 57.333	-100%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	775.969	3.170	772.799	
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 33.192	- 912.504	879.312	-96%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	12.099	12.099	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 33.192	- 900.405	867.213	-96%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	- 1.472	1.638	166	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	661	661	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	- 31.720	- 872.228	840.508	-96%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	4.558	4.558	
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	-	4.558	4.558	
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 31.720	- 867.670	835.950	-96%
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	-	54.954	54.954	
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	42.744	42.744	
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	12.211	12.211	
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	- 31.720	749.164	717.444	-96%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	63.552	63.552	
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	25.878	25.878	
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	25.878	25.878	
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	-	4.848	4.848	
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	-	13.970	13.970	
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	7.060	7.060	
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	751.745	653.997	97.748	15%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	4.904.283	4.946.623	- 42.340	-1%
YA0000	Imposte e tasse				
YA0010	Y.1) IRAP	- 4.821.850	- 4.726.377	- 95.473	2%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	- 4.007.172	- 3.720.386	- 286.786	8%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	- 186.676	- 377.989	191.313	-51%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	- 628.002	- 628.002	-	0%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	
YA0060	Y.2) IRES	- 69.245	- 69.245	0	0%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	- 69.245	- 69.245	0	0%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	
EZ9999	Totale imposte e tasse	- 4.891.095	- 4.795.622	- 95.473	2%
EZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	13.188	151.001	- 137.813	-91%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al P/G/2017/047

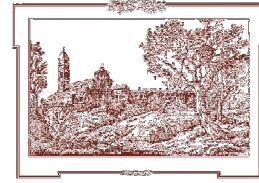


REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13





**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA - ROMAGNA**
Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico



Relazione del Direttore Generale

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13





RELAZIONE AL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2017

Quadro di riferimento - Programmazione Regionale

La Legge 11 dicembre 2016, n.232 (Legge di bilancio 2017) ha quantificato in 113.000 milioni di euro il livello di fabbisogno finanziario del Servizio Sanitario Nazionale per il 2017 con un aumento pari all'1,8% rispetto al finanziamento del 2016.

La Regione con Delibera di Giunta n.830 del 12 giugno 2017 avente ad oggetto: “*Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2017*” ha definito il quadro degli obiettivi cui sono impegnate le Direzioni aziendali per l'anno 2017, ha delineato il quadro finanziario di riferimento per la programmazione sanitaria ed ha valutato di quantificare le risorse complessivamente a disposizione per il Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2017 in misura pari a 8.086,788 milioni di euro (+ 92,744 milioni di euro rispetto al 2016).

Tra gli obiettivi prioritari assegnati alle Direzioni Generali figura la sostenibilità ed il governo dei servizi sanitari e l'impegno al raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari annualmente definiti dalla programmazione sanitaria regionale, al rispetto del vincolo di bilancio assegnato ed al concorso al pareggio di bilancio del Servizio Sanitario Regionale.

Indicazioni per la predisposizione del bilancio preventivo economico 2017.

La Delibera di programmazione regionale fornisce, tra le altre, le seguenti indicazioni:

- per la mobilità infra-regionale riferita ai ricoveri ed alla specialistica ambulatoriale si devono prevedere i valori risultanti dalle matrici di mobilità 2014, salvo accordi consensuali fra le aziende;
- per la mobilità prodotta dalle Aziende Ospedaliero-Universitarie/IOR la valorizzazione economica dovrà fare riferimento alla DGR n.525/2013 (tariffe 2013);
- per la mobilità extra regionale dovranno essere riportati i valori di bilancio riferiti al consuntivo 2016;
- le Aziende partecipanti al programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri devono prevedere un accantonamento al Fondo risarcimento danni da responsabilità civile per far fronte ai sinistri oltre la soglia di 250.000 euro;
- per gli oneri dei rinnovi contrattuali e' previsto che le Aziende sanitarie operino sul bilancio di previsione per il triennio 2016-2018 accantonamenti in misura pari allo 0,4% del costo iscritto a Consuntivo 2016;
- le Aziende devono porre particolare attenzione alla corretta contabilizzazione degli scambi di prestazioni e di servizi infra aziendali (voci R) indispensabile per assicurare la necessaria equivalenza delle rilevazioni contabili in sede di bilancio preventivo consolidato regionale;
- il bilancio economico preventivo deve assicurare una situazione di pareggio civilistico comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati, di competenza dell'esercizio 2017 riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale utilizzati per l'attività produttiva. A tal fine, è stato assegnato alle aziende sanitarie un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009;
- in relazione ai processi di integrazione sovra-aziendale vengono riconosciuti in capo alle Aziende capofila le funzioni tecniche, amministrative e professionali dalle stesse esercitate con contestuale trattenuta alle Aziende per le funzioni che hanno delegato.

Previsione 2017

Il bilancio economico preventivo 2017 evidenzia un risultato di sostanziale pareggio (+13.188 euro) ed è stato predisposto in coerenza con le linee di programmazione regionali e degli obiettivi economici assegnati. L'istituto è impegnato al raggiungimento dell'obiettivo economico-finanziario di pareggio civilistico che è comprensivo degli ammortamenti non sterilizzati di competenza 2017. A tal fine la Regione ha assegnato alle Aziende Sanitarie un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009 che, per lo IOR, è stimato in 200.000 euro.

La previsione tiene conto della corretta contabilizzazione degli scambi di beni e di prestazioni di servizi tra Aziende sanitarie e tra Aziende sanitarie e Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) attraverso la Piattaforma web degli scambi economici e patrimoniali che costituisce non solo uno strumento di scambio di informazioni ma anche di controllo e verifica dei dati contabili fra Aziende. La corretta alimentazione della Piattaforma web è necessaria per assicurare le quadrature contabili indispensabili per la redazione del bilancio consolidato regionale che deve rappresentare, in maniera veritiera e corretta, la situazione economica, finanziaria e patrimoniale del Sistema Sanitario Regionale.

Nel bilancio economico preventivo non vengono espone le quote di costi e ricavi gestite a progetto inerenti la ricerca finalizzata/commissionata e fondi vincolati in virtù del fatto che è aleatoria la loro assegnazione come anche la destinazione che i ricercatori intenderanno dare ai relativi costi; tale attività viene rendicontata in sede di bilancio d'esercizio. Pertanto ai fini di una lettura omogenea dei dati si riporta di seguito la previsione 2017 ed il consuntivo 2016 opportunamente "rettificato" al netto della ricerca finalizzata (No RF):

Conto economico	Consuntivo 2016 (NO RF)	Previsione 2017	Diff.Prev.ne 2017/Cons.2016 (val.ass.)	Diff. %
Valore della produzione	157.319.703	157.046.883	-272.820	-0,2%
Costo della produzione	152.845.949	152.355.642	-490.307	-0,3%
<i>Differenza</i>	<i>4.473.754</i>	<i>4.691.241</i>	<i>217.487</i>	<i>4,9%</i>
Oneri finanziari (-)	434.726	538.703	103.977	23,9%
Proventi ed oneri straordinari (+)	750.430	751.745	1.315	
Risultato prima delle imposte +/-	4.789.458	4.904.283	114.825	2,4%
Imposte dell'esercizio	4.641.639	4.891.095	249.456	5,4%
gestione a progetto	3.182			
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	151.001	13.188		

Tab.1 (valori espressi in unità di euro)

Rispetto al consuntivo 2016 si prevede un lieve decremento del valore della produzione di - 272.820 euro pari a - 0,2% ed una diminuzione del costo di produzione di - 490.306 euro pari a -0,3%.

Di seguito si espone in forma sintetica il modello ministeriale del preventivo 2017 e consuntivo 2016 e per ulteriori approfondimenti si rimanda al conto economico di dettaglio allegato al presente provvedimento:

COD_CE M_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	32.548.529	31.462.429	-1.086.100	-3,3%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-124.964	-124.964	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi x quote inutilizzate contrib. vincolati di esercizi precedenti	90.000	0	-90.000	-100,0%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	97.152.204	98.234.225	1.082.021	1,1%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	19.624.130	19.437.963	-186.167	-0,9%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.259.699	1.259.699	0	0,0%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.848.036	6.048.035	199.999	3,4%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	797.106	729.497	-67.609	-8,5%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	157.319.704	157.046.883	-272.820	-0,2%
	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	25.936.497	27.203.298	1.266.801	4,9%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	45.624.118	45.084.466	-539.653	-1,2%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.730.637	7.036.102	305.465	4,5%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	666.712	672.000	5.288	0,8%
BA2080	Totale Costo del personale	58.877.433	60.080.990	1.203.557	2,0%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	43.461.786	44.298.756	836.971	1,9%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	444.717	553.794	109.077	24,5%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	8.670.616	8.886.650	216.035	2,5%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.300.315	6.341.790	41.475	0,7%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	754.057	1.027.557	273.500	36,3%
BA2560	Totale Ammortamenti	7.606.285	8.100.770	494.486	6,5%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	526.094	540.770	14.676	2,8%
BA2580	B.11) Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.080.191	7.560.000	479.809	6,8%
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.905.515	2.910.000	4.485	0,2%
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.174.676	4.650.000	475.324	11,4%
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	381.409	150.000	-231.409	-60,7%
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-1.152.836	0	1.152.836	-100,0%
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	7.421.637	3.000.459	-4.421.178	-59,6%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	152.845.949	152.355.642	-490.306	-0,3%
	C) Proventi e oneri finanziari				
CA0010	C.1) Interessi attivi	1.589	673	-916	-57,6%
CA0050	C.2) Altri proventi	449	278	-171	-38,0%
CA0110	C.3) Interessi passivi	390.489	492.944	102.455	26,2%
CA0150	C.4) Altri oneri	46.275	46.710	436	0,9%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-434.726	-538.703	-103.977	23,9%
	E) Proventi e oneri straordinari				
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.483.776	784.937	-698.839	-47,1%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	733.346	33.192	-700.154	-95,5%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	750.430	751.745	1.315	0,2%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	4.789.459	4.904.283	114.824	2,4%
	Imposte e tasse				
YA0010	Y.1) IRAP	4.572.394	4.821.850	249.456	5,5%
YA0060	Y.2) IRES	69.245	69.245	0	0,0%
YZ9999	Totale imposte e tasse	4.641.639	4.891.095	249.456	5,4%
ZZZ999	Gestione a progetto	3.182	0	-3.182	-100,0%
ZZZZ99	RISULTATO DI ESERCIZIO	151.001	13.188	-137.813	-91,3%

Tab.2 (valori espressi in unità di euro)

Si espongono di seguito i principali determinanti che concorrono al risultato d'esercizio:

- Contributi in conto esercizio: minori contributi per 1,086 milioni di euro;
- Accordo di fornitura: rispetto al 2016 l'accordo con AUSL BO e Imola prevede rispettivamente un maggior riconoscimento pari a 1,409 milioni di euro e 153.207 euro;
- Mobilità Extra Rer: sulla base dell'andamento dei primi mesi di attività di degenza è stata prevista una produzione in calo di circa 450.000 euro rispetto al 2016;
- Assegnazione Ministeriale Ricerca Corrente: prevista la stessa assegnazione del 2016;
- Costo del personale dipendente e non dipendente: rispettivamente maggiori oneri per circa 1,203 milioni di euro (+ irap) e minori oneri per 0,320 milioni di euro;
- Acquisto di beni: maggiori oneri per 1,266 milioni di euro prevalentemente di natura sanitaria (protesi; dispositivi medici);
- Acquisto di servizi: in diminuzione per 0,539 milioni di euro;
- Manutenzione e riparazione: maggiori oneri per 0,305 milioni di euro;
- Dipartimento IOR Sicilia: in attesa del nuovo Protocollo di Intesa con la regione Siciliana, in via prudenziale sono stati stimati gli stessi ricavi del 2016; è previsto un risultato positivo della gestione.

(A) VALORE DELLA PRODUZIONE

COD_CE M_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	32.548.529	31.462.429	-1.086.100	-3,3%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-124.964	124.964	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi x quote inutilizzate contrib. vincolati di esercizi precedenti	90.000	0	-90.000	-100,0%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	97.152.204	98.234.225	1.082.021	1,1%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	19.624.130	19.437.963	-186.167	-0,9%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.259.699	1.259.699	0	0,0%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.848.036	6.048.035	199.999	3,4%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	797.106	729.497	-67.609	-8,5%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	157.319.704	157.046.883	-272.820	-0,2%

Tab.3 (valori espressi in unità di euro)

La tabella n.4, di seguito riportata, evidenzia i contributi in conto esercizio assegnati dalla Regione per il 2017; si precisa che in continuità con gli esercizi precedenti, laddove non ancora assegnati formalmente dalla delibera di programmazione regionale, sono stati previsti gli stessi importi del 2016.

La Regione ha proseguito nel percorso di revisione e semplificazione dei criteri di finanziamento iniziato nel 2016 sia con riferimento alle AUSL per le quali si tiene conto anche dell'esigenza di una maggiore aderenza dei criteri regionali a quelli adottati a livello nazionale, sia per le Aziende Ospedaliere e gli IRCCS pubblici. Con riferimento a questi ultimi la regione sta procedendo nella direzione di qualificare ulteriormente il finanziamento a fronte delle principali funzioni svolte, quale remunerazione aggiuntiva rispetto al riconoscimento a tariffa. Per il 2017 è stato specificato un primo finanziamento a funzione per il Pronto Soccorso che per lo IOR è di 1.391.901 euro.

Contributi in conto esercizio: assegnazioni da Rer:

	Cons. 2016	Prev.ne 2017	Diff.
Eccellenza	9.045.659	9.045.659	-
Rettifica costi a carico IOR processi di integrazione	- 227.392	- 78.751	148.641
Avvalimenti	323.952	323.952	-
Trapianti e medicina rigenerativa	380.000	380.000	-
Ripo	226.000	226.000	-
Altre funzioni sovra-aziendali (Hub) *	6.650.000	6.650.000	-
Integrazione tariffaria per impatto di ricerca e didattica	2.862.794	2.862.794	-
Contributi Rer per ricerca IRCCS	1.250.000	1.250.000	-
Finanziamento pronto soccorso		1.391.901	1.391.901
Risorse regionali e fiscalità a garanzia dell'equilibrio del SSR	2.653.000	1.261.099	-1.391.901
Integrazione per I.R.C.C.S	3.260.019	3.260.019	-
Finanziamento Aggiuntivo		453.576	453.576
Contributo a copertura ammortamenti ante 2009	287.098	200.000	- 87.098
Finanziamento GAAC e GRU (Sistema contabile e personale)		124.964	124.964
Polizza ass.	2.053.337	675.000	-1.378.337
Concorso a sostegno piano assunzioni realizzato nel 2016	234.500		- 234.500
totale	28.998.967	28.026.213	-972.754
Assegnazione Min Sal. per ricerca corrente	3.436.215	3.436.215	-
Totale contributi	32.435.182	31.337.464	-972.754

Tab.4 (valori espressi in unità di euro)

Gli scostamenti che si rilevano rispetto al 2016 fanno riferimento:

- ai processi di integrazione sovra-aziendale di funzioni tecniche, amministrative e professionali per i quali per l'anno in corso è prevista una trattenuta a valere sui finanziamenti per la qualificazione dell'attività di eccellenza di un importo pari a 78.751 euro,
- al finanziamento a funzione per il Pronto Soccorso di 1.391.901 euro,
- alla delibera regionale di programmazione che ha incrementato le risorse per il riparto alle Aziende Ospedaliere e degli IRCCS di ulteriori 5 milioni di euro; allo IOR sono stati assegnati 453.576 euro,
- agli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2017 relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31.12.1999 riconosciuti per 200.000,
- finanziamento progetto GAAC e GRU (sistema regionale contabile e del personale);
- al finanziamento a copertura del costo della polizza di assicurazione di 1' e 2' rischio per il periodo 1 gennaio-30 aprile 2017 pari a 675.000 euro; dal 1' maggio lo IOR è entrato nel Programma regionale,
- Ricerca Corrente Ministeriale: in attesa di specifiche indicazioni da parte del Ministero, è stata iscritta nel preventivo 2017 la stessa quota assegnata nel 2016 al netto della quota vincolata.

A.2) Rettifica contributi c/esercizio: sulla base delle indicazioni regionali è stato rettificato il contributo per l'investimento del progetto GAAC e GRU (124.964 euro).

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie (+1,082 milioni di euro rispetto al consuntivo 2016)

Complessivamente la previsione dei ricavi per prestazioni sanitarie è di 98.234.225 euro in aumento rispetto al consuntivo 2016 di 1,082 milioni di euro.

In tale aggregato rientrano i seguenti ricavi:

- (A.4.A) ricavi per prestazioni a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici pari a 83,842 milioni di euro (+ 1,121 milioni di euro rispetto al 2016); tale valore accoglie



sia i ricavi inerenti la mobilità sanitaria, infra ed extraregione, sia i ricavi per prestazioni sanitarie a fatturazione diretta;

- (A.4.C) ricavi per prestazioni a rilevanza sanitaria erogate a soggetti privati (prevalentemente per prestazioni erogate agli stranieri) e stimati in 0,815 milioni di euro in linea con quelli dell'anno precedente;
- (A.4.D) ricavi per prestazioni erogate in regime di intramoenia stimati in 13,576 milioni di euro in linea con i ricavi dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda i valori relativi alla mobilità sanitaria infra ed extraregione si riporta nella tabella n.5 la previsione 2017 formulata in coerenza con le indicazioni regionali e tenuto conto degli accordi di fornitura con l'AUSL di Bologna e Imola.

Complessivamente il valore di mobilità sanitaria aumenta di 1,198 milioni di euro per effetto degli accordi con la AUSL Bo e Imola in aumento di 1,628 milioni di euro rispetto alla chiusura di bilancio 2016 (che tiene conto dal dato effettivo dei farmaci) e della attività erogata a pazienti extra regione stimata in diminuzione sulla base dei primi mesi di attività del corrente anno.

DEGENZA+SPECIALISTICA + SOMMIN.FARMACI	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Diff.prev.ne 2017/2016	%
Provincia BO	27.250.557	28.879.212	1.628.655	6,0%
Extra Provincia	12.536.164	12.554.935	18.771	0,1%
TOTALE RER	39.786.721	41.434.147	1.647.426	4,1%
Extra RER	42.201.138	41.752.679	-448.459	-1,1%
TOTALE	81.987.859	83.186.826	1.198.967	1,5%

Tab.5 (Valori espressi in unità di euro)

Di seguito il dettaglio articolato per degenza, specialistica e somministrazione farmaci:

DEGENZA	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Diff.prev.ne 2017/2016	%
Provincia BO	24.502.005	25.955.212	1.453.207	5,9%
Extra Provincia	12.225.719	12.225.719	-	0,0%
TOTALE RER	36.727.724	38.180.931	1.453.207	4,0%
Extra RER	40.526.004	40.077.545	- 448.459	-1,1%
TOTALE	77.253.728	78.258.476	1.004.748	1,3%
SPECIALISTICA	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Diff.prev.ne 2017/2016	%
Provincia BO	2.400.736	2.457.000	56.264	2,3%
Extra Provincia	287.003	287.003	0	0,0%
TOTALE RER	2.687.739	2.744.003	56.264	2,1%
Extra RER	1.453.218	1.453.218	0	0,0%
TOTALE	4.140.957	4.197.221	56.264	1,4%
SOMMIN.NE FARMACI	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Diff.prev.ne 2017/2016	%
Provincia BO	347.816	467.000	119.184	34,3%
Extra Provincia	23.442	42.213	18.771	80,1%
TOTALE RER	371.258	509.213	137.955	37,2%
Extra RER	221.916	221.916	0	0,0%
TOTALE	593.174	731.129	137.955	23,3%

Tab.6 Valori espressi in unità di euro

ACCORDO DI FORNITURA AUSL BOLOGNA – IOR

E' stato definito l'accordo con l'AUSL BO che contiene una prima azione significativa di risposta a quanto previsto dalla DGR RER n.272/2017 sui tempi di attesa per ricoveri chirurgici programmati, con particolare riferimento alla protesi d'anca, per cui si prevede che il 90% dei casi venga operato entro 180 gg.

La Delibera sopra citata prevede infatti l' **“Attuazione di sinergie di rete per la garanzia dei tempi di attesa”** stabilendo anche che *“deve essere perseguita la maggiore efficienza, in ambito provinciale, della attività chirurgica programmata per garantire i tempi di attesa previsti.”* Inoltre *“La medesima finalità di garanzia dei tempi deve essere perseguita rafforzando le sinergie di rete in primo luogo all'interno della rete ospedaliera pubblica in ambito distrettuale e/o provinciale, successivamente, ricercando sinergie con il privato accreditato che insiste nell'area territoriale di competenza, attraverso la finalizzazione della committenza. Le sinergie di rete ai vari livelli dovranno garantire all'utente l'offerta di un'eventuale sede alternativa, nel rispetto della libera scelta del cittadino, in caso di mancata garanzia dei tempi di attesa.”*

Complessivamente, gli elementi dell'Accordo con AUSL di Bologna vedono: per la DEGENZA:

- una previsione di riduzione delle fratture di femore inviate dal PS dell'Ospedale Maggiore (per un valore di 1,4 mln di euro), a compensazione del quale lo IOR aumenta le protesi d'anca programmate, come prima azione di governo delle liste di attesa per i ricoveri programmati (DGR RER 272/2017). Viene mantenuto in linea con il 2016 il volume della chirurgia protesica, della chirurgia vertebrale e viene riconosciuto l'aumento delle urgenze che accedono direttamente al PS IOR;
- IOR mantiene l'impegno di riduzione dell'inappropriatezza, percorso già avviatosi con evidenti risultati già nel 2016;
- AUSLBO riconosce l'attività svolta da IOR sulle funzioni Hub ad esso assegnate a livello regionale, su cui non viene posto un tetto di erogazione.

- **per la SPECIALISTICA e il PS:** si prevede un aumento rispetto all'Accordo 2016, dovuto al trasferimento di prestazioni dal setting assistenziale del DH (Riabilitazione e Oncologia) a quello più appropriato di Day Service Ambulatoriale, in linea con quanto previsto dalle Delibere Regionali di riferimento;

- **per la FARMACEUTICA:** analogamente, si stima un aumento di Farmaci per 100mila euro rispetto all'effettivo erogato 2016, dovuto al trasferimento al setting ambulatoriale del DH Oncologico, in linea con quanto stabilito dalla DGR RER 463/2016.

IOR e AUSL concordano di effettuare un monitoraggio mensile della produzione, al fine di verificare entro giugno 2017 l'andamento delle fratture di femore inviate da PS OM, della Specialistica e della protesica d'anca programmata. **Per quest'ultima saranno monitorati i tempi di attesa, come previsto dalla delibera regionale 272/2017, e si avvieranno eventuali ulteriori azioni finalizzate al contenimento dei tempi di attesa anche in seguito a quanto emergerà dalla concertazione regionale.**

L'accordo con l'Azienda Usl di Bologna è comprensivo dell'attività che lo IOR svolge presso **l'Ospedale di Bentivoglio**. L'accordo quadro riconosce all'Istituto la copertura dei costi da esso sostenuti (personale, materiali impiantabili - protesi e mezzi di sintesi - altri materiali sanitari e servizi) distinto tra quanto a copertura delle attività svolte per i cittadini appartenenti alla Azienda Usl di Bologna e quanto a copertura delle attività svolte per i



cittadini appartenenti ad altre Aziende Sanitarie. L'accordo quadro prevede inoltre il riconoscimento allo Ior di un importo pari al 5% del valore della produzione della Azienda Usl di Bologna, cui viene aggiunto il 10% del valore della produzione delle altre Aziende Sanitarie. Si prevede per il 2017 il mantenimento dell'attività di Bentivoglio e pari valore economico dell'accordo.

Si riporta il dettaglio dell'accordo 2017 rispetto al 2016:

	Accordo 2016	Effettivo 2016	Accordo 2017
IOR BO			
Degenza	20.200.000	22.352.052	21.500.000
Spec + PS(valore netto)	2.343.736	2.344.578	2.400.000
Farmaci	391.571	344.912	445.000
Totale BO	22.935.307	25.041.542	24.345.000
Bentivoglio Degenza	3.099.005	2.987.207	3.099.005
TOT BO+Bentiv.+Bud.	26.034.312	28.028.749	27.444.005

Tab.7 Valori espressi in unità di euro

ACCORDO DI FORNITURA AUSL IMOLA – IOR

L'accordo per il 2017 prevede un incremento per la degenza di 153.207 euro.

Di seguito il dettaglio degli accordi:

Accordo 2017	AUSL BO	AUSL Imola	totale
DEGENZA	24.599.005	1.356.207	25.955.212
SPECIALISTICA	2.400.000	57.000	2.457.000
SOMM.FARMACI	445.000	22.000	467.000
TOTALE	27.444.005	1.435.207	28.879.212

di cui Bentivoglio	AUSL Bo	No Ausl Bo	Totale
Valore	3.099.005	1.573.874	4.672.879
Costi IOR	881.613	449.030	1.330.643
Percentuale IOR (5% su Ausl bo e 10% su extra Bo)	154.950	157.387	312.337
Totale Bentivoglio	2.062.442	967.457	3.029.899

Tab.8 (valori espressi in unità di euro)

Differenza accordo 2017 su 2016:

	diff.2017/2016 AUSL BO	diff.2017/2016 AUSL Imola	Totale diff.
DEGENZA	1.300.000	153.207	1.453.207
SPECIALISTICA	56.264	-	56.264
SOMM.FARMACI	53.429	-	53.429
TOTALE	1.409.693	153.207	1.562.900

Tab.9 (valori espressi in unità di euro)

A5) Concorsi, recuperi e rimborsi

La macroclasse contabile comprende i ricavi derivanti dall'attività svolta presso il Dipartimento IOR Sicilia la cui previsione è di seguito esposta:

Dipartimento IOR Sicilia.

Report sintetico costi e ricavi Dipartimento Rizzoli Sicilia	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Previsione 2017
RICAVI TOTALI (schema convenzione+ticket)	11.890.720	15.196.498	15.260.468	15.791.927	16.011.070	16.017.350
TOTALE COSTI	11.663.106	14.994.491	15.421.576	15.836.541	15.718.098	15.924.840
Risultato:ricavi - costi diretti	227.614	202.007	- 161.108	- 44.614	292.972	92.510

Tab.10 (Valori espressi in unità di euro)

Si prevede una differenza positiva fra ricavi e costi diretti di 92.510 euro.

La previsione viene esposta secondo il modello ministeriale CE :

CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo 2016	preventivo 2017	variazione
A) Valore della produzione			
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	16.011.070	16.017.351	6.280
Totale valore della produzione (A)	16.011.070	16.017.351	6.280
B) Costi della produzione			
B.1) Acquisti di beni	3.478.214	3.552.000	73.786
B.2) Acquisti di servizi	8.025.428	7.853.511	-171.917
B.3) Manutenzione e riparazione	159.812	155.150	-4.662
B.4) Godimento di beni di terzi	59.769	62.000	2.231
PERSONALE DIPENDENTE	3.671.733	4.012.955	341.222
B.5) Personale del ruolo sanitario	3.569.970	3.901.881	331.911
B.6) Personale del ruolo professionale	0	0	0
B.7) Personale del ruolo tecnico	33.584	32.127	-1.457
B.8) Personale del ruolo amministrativo	68.179	78.948	10.769
B.9) Oneri diversi di gestione	144	3.950	3.806
Totale costi della produzione (B)	15.395.100	15.639.566	244.466
E.1) Proventi straordinari	0	0	0
E.2) Oneri straordinari	1.451	0	-1.451
Totale proventi e oneri straordinari (E)	-1.451	0	1.451
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	614.519	377.784	-236.735
Imposte e tasse			
Y.1) IRAP	321.547	285.274	-36.273
Totale imposte e tasse	321.547	285.274	-36.273
RISULTATO DI ESERCIZIO	292.972	92.510	

Tab.11 Valori espressi in unità di euro

Il quadro economico è effettuato sulla base degli attuali accordi.

La Nuova Intesa, in corso di definizione, tra Regione Sicilia e Regione Emilia-Romagna, potrà garantire continuità e ulteriore slancio alla presenza dell'Istituto Ortopedico Rizzoli in Sicilia. Nel corso del 2017 si assisterà ad un consolidamento del Day Service con conseguente minor ricorso al Day Hospital nell'ottica di un miglioramento costante dell'appropriatezza e del setting assistenziale.

Nella logica di integrazione con il servizio sanitario regionale la Direzione IOR e la Direzione di Arnas - Civico stanno sviluppando confronti e verifiche utili alla definizione di un Progetto di collaborazione per l'implementazione di attività di ortopedia pediatrica all'interno dell' ISMEP.

Dal 1 giugno 2017 si è insediato il nuovo Direttore dell'Ortopedia, vincitore di concorso, con un incarico quinquennale che potrà garantire una nuova fase di stabilizzazione e consolidamento dell'offerta clinico assistenziale.

Si espongono di seguito i dati economici di costo raggruppati in beni e servizi, personale dipendente e altro personale:

	consuntivo 2016	preventivo 2017	variazione
BENI E SERVIZI	10.246.823	10.384.870	138.047
B.1) Acquisti di beni	3.478.214	3.552.000	73.786
B.2.A) Acquisti di servizi santi.(escluso consulenze B.2.A.15)	1.109.773	1.141.500	31.727
B.2.B) Acquisti di servizi non san.(escluso consulenze)	5.439.254	5.474.220	34.966
B.3) Manutenzione e riparazione	159.812	155.150	-4.662
B.4) Godimento di beni di terzi	59.769	62.000	2.231
PERSONALE DIP + IRAP	3.952.766	4.278.893	326.126
B.5) Personale del ruolo sanitario	3.569.970	3.901.881	331.911
B.7) Personale del ruolo tecnico	33.584	32.127	-1.457
B.8) Personale del ruolo amministrativo	68.179	78.948	10.769
Y.1.a) IRAP relativa al personale dipendente	281.033	265.937	-15.096
ALTRO PERSONALE + IRAP	1.516.914	1.257.127	-259.787
B.2.A.15) Consulenze, collaborazioni, Interinale sanitario	1.440.367	1.220.663	-219.704
B.2.B.2) Consulenze, collaborazioni, Interinale non sanitario	36.034	17.128	-18.906
Y.1.b) IRAP collaboratori e personale assimilato lavoro dip.	40.513	19.336	-21.177
ALTRI COSTI			
B.9) Oneri diversi di gestione	144	3.951	3.807
E.2) Oneri straordinari	1.451	0	-1.451
TOTALE COSTI + IRAP+ ONERI STROD.	15.718.098	15.924.841	206.743

Tab.12 Valori espressi in unità di euro

(B) COSTI DELLA PRODUZIONE (-490.306 euro)

COD_CE M_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	25.936.497	27.203.298	1.266.801	4,9%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	45.624.118	45.084.466	-539.653	-1,2%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.730.637	7.036.102	305.465	4,5%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	666.712	672.000	5.288	0,8%
BA2080	Totale Costo del personale	58.877.433	60.080.990	1.203.557	2,0%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	43.461.786	44.298.756	836.971	1,9%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	444.717	553.794	109.077	24,5%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	8.670.616	8.886.650	216.035	2,5%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.300.315	6.341.790	41.475	0,7%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	754.057	1.027.557	273.500	36,3%
BA2560	Totale Ammortamenti	7.606.285	8.100.770	494.486	6,5%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	526.094	540.770	14.676	2,8%
BA2580	B.11) Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.080.191	7.560.000	479.809	6,8%
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.905.515	2.910.000	4.485	0,2%
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.174.676	4.650.000	475.324	11,4%
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	381.409	150.000	-231.409	-60,7%
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-1.152.836	0	1.152.836	-100,0%
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	7.421.637	3.000.459	-4.421.178	-59,6%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	152.845.949	152.355.642	-490.306	-0,3%

Tab.13 (valori espressi in unità di euro)

Complessivamente il costo della produzione previsto per il 2017 è di 152.355.642 euro in diminuzione rispetto al consuntivo 2016 di -490.306 euro (-0,03%). Di seguito il dettaglio delle variazioni più significative:

(B1) Acquisto di beni: +1,266 milioni di euro pari a +4,9% rispetto al consuntivo 2016. L'aumento riguarda in misura significativa il costo dei beni sanitari, in particolare di protesi, e risente di alcune modifiche del case mix previsto per il 2017; infatti in sede di budget è stato concordato un aumento delle casistica protesica di maggiore complessità e una diminuzione dei casi medici e chirurgici di complessità minore. Tale ri-orientamento se da un lato qualifica ulteriormente l'Istituto dall'altro ha un impatto significativo in termini di costi sul bilancio.

(B2) Acquisto di servizi: complessivamente per i servizi si prevede una riduzione di -0,539 milioni di euro pari a -1,2% rispetto al consuntivo 2016.

Concorrono al decremento complessivo dei costi rispetto al 2016 i seguenti determinanti:

- + 0,417 milioni di euro di maggiori oneri per acquisto di servizi sanitari legati prevalentemente alle esigenze del magazzino unico LUM;
- + 0,102 milioni di euro per acquisto di servizi sanitari nell'ambito della convenzione con Villa Chiara;
- - 0,338 milioni di euro il decremento dei costi per consulenze, collaborazioni e interinale di natura sanitaria e personale comandato di cui al piano delle assunzioni 2017;
- -0,198 milioni di euro il decremento rispetto al 2016 per l'acquisto di service sanitari per effetto della nuova convenzione e dell'acquisto di apparecchiature per i potenziali evocati;
- -0,580 milioni di euro è la previsione di decremento dei costi per acquisto di servizi non sanitari. Concorre allo scostamento:



- a) + 0,355 milioni di euro di previsione di aumento dei costi delle utenze in particolare gas ed elettricità; la previsione di aumento del costo dell'energia elettrica (+0,204 milioni di euro) è legato ad un guasto irreparabile di una unità di cogenerazione e pertanto in attesa della sostituzione della macchina sarà necessario acquistare da rete esterna;
- b) +0,098 milioni di euro la previsione di aumento di costi per servizi informatici;
- c) -1,368 milioni di euro il decremento del costo del premio assicurativo in quanto dal 1° maggio 2017 lo IOR partecipa al "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile nelle aziende sanitarie". Pertanto a livello regionale sul bilancio della GSA, è stato previsto un accantonamento per far fronte alla copertura dei costi derivanti da risarcimenti assicurativi di seconda fascia (sinistri oltre la soglia di 250.000 euro), mentre sul bilancio dell'istituto è stata prevista un accantonamento alla voce "accantonamenti" per far fronte alla copertura dei costi derivanti da risarcimenti assicurativi di prima fascia (sinistri sotto i 250.000 euro);
- d) +0,122 milioni di euro è la previsione in aumento rispetto al 2016 per acquisto di servizi non sanitari da privato per effetto anche di alcuni servizi in affidamento in house providing alla S.C.P.A. CUP 2000 di Bologna;
- e) + 66.657 euro i maggiori oneri per collaborazioni, consulenze e interinale di natura non sanitaria e personale comandato di cui al piano delle assunzioni.

(B3)Manutenzione e riparazione: previsti maggiori costi per 0,305 milioni di euro di cui 0,157 milioni di natura informatica (manutenzione software);

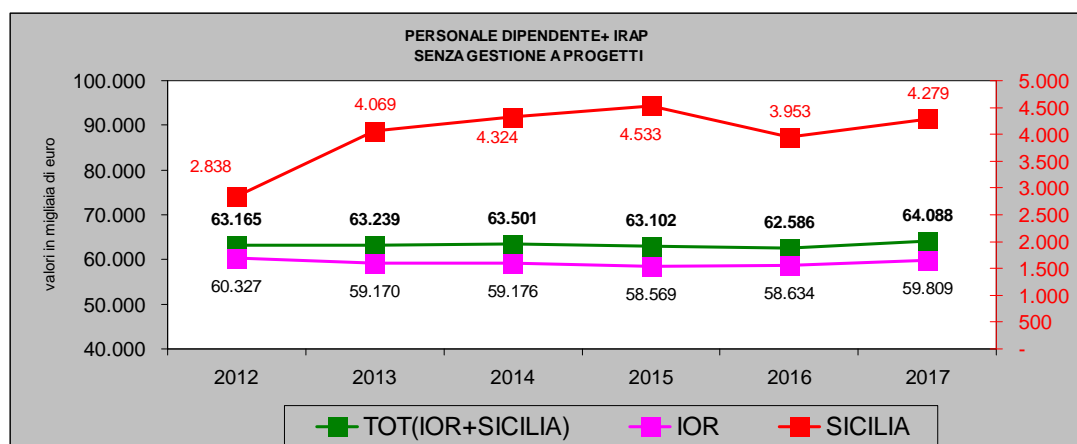
(B5-B8) Costo del personale dipendente: è previsto un aumento dei costi di 1,203 milioni di euro (+Irap) per effetto del trascinarsi sull'esercizio corrente del costo delle assunzioni effettuate negli ultimi mesi dell'anno 2016.

In relazione agli oneri per i rinnovi contrattuali per il triennio 2016-2018 la delibera regionale di programmazione stabilisce ai sensi del DPCM del 27 febbraio 2017 che gli oneri per la contrattazione collettiva relativa al triennio 2016-2018 siano posti a carico del bilancio dello Stato nella misura rispettivamente dello 0,36%, 1,09% e 1,45% del monte salari determinato sulla base dei dati del conto annuale 2015. E' previsto che le Aziende sanitarie operino sul bilancio di previsione per il triennio 2016-2018 accantonamenti in misura pari allo 0,4% del costo iscritto a Consuntivo 2016. Il differenziale fra la percentuale indicata dal DPCM per l'anno 2017 (1,09%) e quanto indicato a livello regionale (0,4%) rimane a carico, nella fase previsionale, del bilancio regionale.

Si riporta di seguito uno schema di dettaglio + grafico dell'andamento e delle variazioni previste per quanto riguarda il costo del personale dipendente (comprensivo di IRAP) e non dipendente.

		2012 (NO F)	2013 (NO F)	2014 (NO F)	2015 (NO F)	2016 (NO F)	PREVISIONE 2017	diff. 2017/2016
	PERSONALE DIP.+IRAP	63.164.924	63.238.748	63.500.634	63.101.972	62.586.417	64.088.162	1.501.745
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	43.182.113	43.502.108	43.901.890	43.584.177	43.461.786	44.298.756	836.971
BA2230	B.6) Personale del ruolo prof.le	486.884	421.896	446.500	440.505	444.717	553.794	109.077
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.140.821	8.815.820	8.785.097	8.775.100	8.670.616	8.886.650	216.035
BA2410	B.8) Personale del ruolo amm.vo	6.562.514	6.671.548	6.558.553	6.525.152	6.300.315	6.341.790	41.475
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a pers.le dip.te	3.792.592	3.827.376	3.808.594	3.777.038	3.708.983	4.007.172	298.188

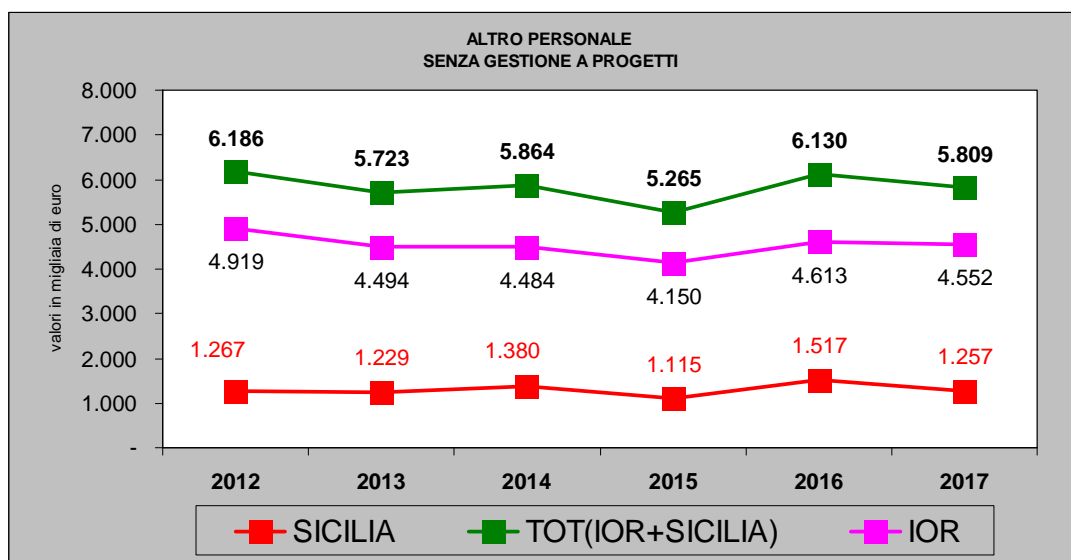
Tab.14 valori espressi in unità di euro



Altro personale non dipendente

	2012 (NO F)	2013 (NO F)	2014 (NO F)	2015 (NO F)	2016 (NO F)	PREV.NE 2017	diff. 2017/2016
ALTRO PERSONALE NON DIPENDENTE	6.185.846	5.723.272	5.864.008	5.264.953	6.129.522	5.809.274	- 320.248
CONSULENZE	1.201.248	1.135.699	1.130.777	907.756	1.098.338	1.040.109	- 58.229
B.2.A.15.1) Consulenze san. da az. san. pubbliche della Regione	284.545	287.410	304.484	334.555	381.275	266.541	- 114.734
B.2.A.15.2) Consulenze san. da terzi - Altri soggetti pubblici	110.832	162.429	165.450	178.170	167.099	174.000	6.901
B.2.A.15.3.A) Consulenze san. da privato - art. 55, c2, CCNL 2000	654.009	530.577	493.975	245.830	351.191	422.149	70.958
B.2.B.2.1) Consulenze non san. da az. san. pubbliche della Regione	112.671	90.169	94.408	93.825	109.021	90.000	- 19.021
B.2.B.2.3.A) Consulenze non san. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	22.216	20.366	20.642	23.985	-	- 23.985
B.2.B.2.2) Consulenze non san. da privato	39.190	42.898	52.094	34.733	65.767	87.419	21.652
CO.CO.CO	559.937	453.265	346.443	470.461	647.018	786.053	139.035
B.2.A.15.3.C) Collab.ni coordinate e conti.ve san. e socios. da privato	210.792	102.803	67.104	147.111	303.871	351.189	47.318
B.2.B.2.3.B) Collab.ni coordi. e conti.ive non san. e socios. da privato	349.145	350.463	279.339	323.350	343.148	434.865	91.717
UNIVERSITARI	1.316.801	985.995	1.018.488	927.310	1.040.495	1.004.640	- 35.855
B.2.A.15.3.D) Indennità a pers. universitario - area sanitaria	1.316.801	979.054	1.011.547	920.924	1.029.373	997.699	- 31.674
B.2.B.2.3.C) Indennità a pers. universitario - area sanitaria	-	6.941	6.941	6.385	11.122	6.941	- 4.181
LAVORO INTERINALE	600.480	663.385	998.740	1.202.664	1.520.224	1.410.000	- 110.224
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	600.480	663.385	998.740	1.202.664	1.498.777	1.350.000	- 148.777
B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-	21.446	60.000	38.554
LAVORO AUTONOMO (specialisti, specializzandi)	2.096.478	1.883.624	1.484.283	1.038.682	883.609	1.039.443	155.834
B.2.A.15.3.F) Altre collab.oni e prestazioni di lavoro - area sanit	1.766.555	1.635.740	1.283.878	886.756	731.131	889.124	157.993
B.2.B.2.3.E) Altre collab.ni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	329.922	247.883	200.405	151.926	152.478	150.319	- 2.159
PERSONALE COMANDATO	410.903	601.304	885.276	718.081	939.838	529.029	- 410.810
B.2.A.15.4) Rimborso oneri stip. del pers. san. in comando	93.036	225.920	313.007	329.187	487.596	161.439	-26.157
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stip. del pers. san. in comando	117.567	171.378	177.395	174.902	216.834	180.914	- 35.920
Y.1.B) IRAP relativa a colla.ri e pers.le assimilato a lavoro dipendente	200.300	204.006	394.874	213.992	235.408	186.676	- 48.732

Tab.15 valori espressi in unità di euro



(B9)Oneri diversi di gestione: complessivamente il costo previsto è di 1,027 milioni di euro in aumento rispetto al 2016 di 0,273 milioni di euro. Rientrano in questa classe contabile il costo per imposte e tasse (esclusa IRAP), le spese legali e processuali (+0,078 milioni di euro) e i compensi, indennità per gli organi direttivi e collegio sindacale per i quali è previsto un incremento pari a 0,191 milioni di euro rispetto al 2016.

(B10-11) Ammortamenti: la previsione 2017 è stata stimata in 8.100.770 euro con un aumento rispetto al 2016 di 0,494 milioni di euro.

(B16) Accantonamenti dell'esercizio: in sede di previsione sono stati previsti 3.000.459 euro di accantonamenti così articolati nei valori più significativi:

- Accantonamento al fondo risarcimento danni: previsti 2,2 milioni di euro. La delibera regionale di programmazione prevede che venga disposto un accantonamento per far fronte ai sinistri oltre la soglia di 250.000 euro. L'Istituto è entrato dal 1° maggio del corrente anno nel "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile";
- Accantonamenti al fondo vertenze in corso: legato anche alla gestione dei sinistri è stato prudenzialmente accantonato un importo di 200.000 euro;
- Accantonamento di 235.985 euro per i rinnovi contrattuali relativi al triennio 2016-2018 pari allo 0,4% del costo del consuntivo 2016 di cui alla delibera regionale di programmazione;
- Accantonamento al fondo Balduzzi di 435.054 euro in linea con l'anno 2016;
- Accantonamento per gli organi istituzionali (79.420 euro) e il fondo spese legali (50.000 euro).

Proventi e Oneri Finanziari

COD_CE M_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
C) Proventi e oneri finanziari					
CA0010	C.1) Interessi attivi	1.589	673	-916	-57,6%
CA0050	C.2) Altri proventi	449	278	-171	-38,0%
CA0110	C.3) Interessi passivi su mutui	390.489	492.944	102.455	26,2%
CA0150	C.4) Altri oneri	46.275	46.710	436	0,9%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-434.726	-538.703	-103.977	23,9%

Tab.n.16 (valori espressi in unità di euro)

Gestione straordinaria

Proventi ed oneri straordinari: nell'ambito delle attività inerenti il Percorso Attuativo di Certificabilità (PAC) e dell'adeguamento alle procedure valutative conformi al D.M. 118/2011 sono state stimati 0,784 milioni di insussistenze del passivo.

COD_CE M_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
	E) Proventi e oneri straordinari				
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.483.776	784.937	-698.839	-47,1%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	733.346	33.192	-700.154	-95,5%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	750.430	751.745	1.315	0,2%

Tab.n.17 (valori espressi in unità di euro)

GESTIONE FINANZIARIA

Nel corso del 2017 sarà garantito l'impegno dell'Istituto per consolidare la riduzione dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi del SSR e per rispettare le disposizioni del D.Lgs. n. 231/2002 e s.m.i, attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile, un utilizzo ottimale dell'indebitamento a breve (anticipazione di tesoreria) e a medio lungo termine (mutui).

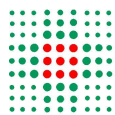
Di seguito i tempi di pagamento al 30/4/2017 rilevati dall'indicatore trimestrale dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture con esclusione di tutte le Pubbliche Amministrazioni pubblicato sul sito dello IOR ai sensi del DPCM 22 settembre 2014:

ANNO	IMPORTO PAGATO	INDICATORE TEMPESTIVITA' *	AMMONTARE DEI DEBITI RESIDUI	NR.IMPRESSE CREDITRICI	DATA PUBBLICAZIONE
1° TRIM 2017	€ 16.424.889,23	-3,93	€ 6.444.085,21	537	30/04/2017
1° TRIM 2016	€ 14.628.305,10	8,3	€12.174.415,31	572	30/04/2016

*(gg di ritardo/anticipo rispetto alla scadenza del debito)

Rispetto allo stesso periodo del 2016 si rileva un sensibile miglioramento.





Piano delle Azioni IOR 2017

Premessa

La Regione, nel definire gli obiettivi di mandato ai Direttori Generali, le linee di Programmazione annuali e le delibere regionali sul Riordino dell'assetto della rete ospedaliera, ha dato un imprinting forte alle azioni che si dovranno attuare nei prossimi anni sul fronte della riorganizzazione dell'Area Assistenziale. Tali azioni, orientate a promuovere un approccio cooperativo – e non competitivo – tra le Aziende Sanitarie che insistono sullo stesso territorio, dovranno favorire percorsi di integrazione orientati alla centralità del cittadino e alla valorizzazione dei professionisti, chiamati questi ultimi a rivedere il loro ruolo all'interno di nuovi assetti organizzativi innovativi.

Questo nuovo approccio alle relazioni istituzionali con le Aziende del territorio e l'avvicendamento della Direzione Generale e l'insediamento del nuovo Direttore Scientifico (avvenuti nel dicembre 2016), comportano la necessità di una riflessione, interna all'Istituto, sulla visione e gli obiettivi sfidanti su cui impostare le azioni strategiche dei prossimi anni di mandato.

Le azioni che l'Istituto Ortopedico Rizzoli si pone di realizzare nell'anno 2017 sono quindi coerenti con gli obiettivi di mandato assegnati al Direttore Generale e con le Linee di Programmazione Regionale per l'anno 2017, che – attraverso specifici indicatori e standard -, definiscono il livello atteso di raggiungimento degli obiettivi riferibili alle DGR RER su: Tempi di attesa (1056/2015) , Rete ospedaliera (2040/2015), Riorganizzazione DH oncologici (463/2016) e – la più recente - Riduzione delle Liste d Attesa per i Ricoveri Chirurgici Programmati nella Regione Emilia-Romagna (272/2017).

Importanti input alla programmazione delle azioni che si svilupperanno nel 2017 e negli anni successivi derivano inoltre dalla DGR RER 365/2017 di recepimento del DPCM di introduzione dei nuovi LEA, e dalla Legge sulla Responsabilità Professionale (L.N. n. 24/2017 – cd Legge Gelli), concomitante al passaggio dello IOR alla Gestione Diretta dei Sinistri, al pari di tutte le Aziende sanitarie della Regione.

In questo contesto dinamico si inseriscono le azioni di:

- rilancio del ruolo di IRCCS a livello nazionale e internazionale,
- rafforzamento delle sinergie con le altre aziende rispetto al ruolo di Hub regionale,
- integrazione nell'ambito metropolitano,

per il cui sviluppo sarà necessario operare un riassetto organizzativo in grado di sostenere in modo efficiente, innovativo e coerente le azioni da intraprendere.

La necessità sempre più cogente di integrare ricerca e assistenza, anche in funzione delle nuove modalità di classificazione degli IRCCS e l'aumento di competitor rispetto al passato, in cui lo IOR era unico leader, impongono il superamento di *logiche di sylos* interne all'Istituto e la massima sinergia orientata a favorire la partecipazione a reti nazionali ed internazionali.

La definizione delle nuove linee di ricerca (previste per il 2018) sarà colta quindi come un'opportunità per sviluppare modalità di integrazione tra ricerca ed assistenza, ipotizzando Linee di Ricerca coerenti con le Linee di produzione assistenziale, e affacciarsi con approcci più moderni al panorama nazionale ed internazionale, anche attraverso il potenziamento delle attività di trasferimento tecnologico.

Per quanto attiene le integrazioni in area metropolitana, si stanno consolidando le unificazioni avvenute a fine 2015 relative ai Servizi Amministrativi (SUMCF, SUME, SUMAP) e i percorsi di integrazione con l'AUSL di Bologna su SPP e Ingegneria Clinica. Si è inoltre realizzata l'unificazione del Servizio di Medicina del Lavoro, che vede AOSP BO capofila dal 1.1.2017. In continuità con il percorso di unificazione

dei servizi sanitari di supporto, infine, nel 2017 si sta compiendo il percorso propedeutico alla cessione della Medicina Trasfusionale all'AUSL di Bologna (TUM).

Nel contesto regionale lo IOR sta compiendo un rafforzamento del proprio ruolo di Hub, secondo un modello più evoluto dell'originario, che vede il professionista muoversi sulle sedi spoke, che svolge una funzione di filtro dell'invio eventuale dei pazienti più complessi nella sede Hub. Sono diverse le sedi in cui i nostri professionisti vanno a svolgere attività ambulatoriale o chirurgica a supporto delle equipe ortopediche o oncologiche di altre Aziende.

Nella stessa ottica la attuale Direzione ha proposto di giocare un ruolo proattivo nel contesto del territorio siciliano, proponendo nel nuovo Protocollo di Intesa – in attesa di formalizzazione - una maggiore integrazione del nostro Dipartimento nella Rete Ospedaliera siciliana.

Gli obiettivi di mandato e le azioni previste

In coerenza con gli obiettivi di mandato e le Linee di Programmazione Regionali, lo IOR intende attuare le azioni di seguito specificate¹:

Il governo clinico-assistenziale

3. Assistenza Ospedaliera

Il mantenimento della produzione

Nell'ultimo biennio lo IOR ha risentito di una riduzione della mobilità extra-regionale, dovuta anche alle azioni di governo della mobilità da parte delle Regioni che tendono a ricercare una autonomia di risposta ai fabbisogni della propria popolazione. Trattandosi però di un elemento distintivo di un IRCCS di rilievo nazionale come il nostro, nel 2017 ci si pone l'obiettivo di recuperare la produzione per i cittadini residenti in altre regioni, garantendo al contempo il rispetto dell'obiettivo di riduzione della mobilità dei pazienti siciliani presso la sede di Bologna.

Relativamente alla produzione per i cittadini del territorio provinciale, lo IOR è impegnato al rispetto dei tetti previsti dagli Accordi di fornitura con la AUSL di Bologna e la AUSL di Imola. La negoziazione degli accordi di fornitura con le due aziende del territorio provinciale è stata improntato ad una nuova visione dello IOR quale riferimento per le patologie riconosciute Hub a livello regionale:

1. Con l'AUSL di Bologna: a fronte della riduzione progressiva dell'invio delle fratture di femore dal Pronto Soccorso dell'Ospedale Maggiore, la AUSL ha chiesto a IOR di aumentare il volume di protesi d'anca programmate per i cittadini di Bologna, come prima risposta a quanto previsto dalla DGR RER 272/2017 sulla riduzione dei tempi di attesa per i ricoveri, in analogia a quanto avvenuto con la DGR RER 1056/2016 sulla specialistica. Lo IOR inoltre si è impegnato a ridurre ulteriormente i DRG inappropriati, in continuità con le azioni efficaci poste in essere nel 2016.
2. Con AUSL di Imola: riconoscendo la proficua collaborazione instaurata con lo IOR sull'ortopedia pediatrica e l'ortopedia dell'arto superiore, la AUSL ha chiesto di potenziare tale collaborazione per l'attività non altamente complessa e che quindi non richiede il ricovero del paziente presso la sede di Bologna.

3.1 Riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero ospedaliero

La recente Delibera della Giunta Regionale 272 del 13 marzo 17 "Riduzione delle liste di attesa per i ricoveri chirurgici programmati nella regione Emilia-Romagna" ha disposto un obbligo stringente al rispetto dei

¹ NdR: i titoli e la numerazione dei paragrafi riportati nel documento fanno riferimento ai titoli e alla numerazione degli Obiettivi delle Linee di Programmazione Regionali (es: cap 3 – Assistenza Ospedaliera)

tempi massimi anche per i pazienti in attesa di intervento, dopo aver conseguito lo sfidante obiettivo di riduzione delle attese per le prestazioni ambulatoriali.

A supporto di questo storico cambiamento, viene altresì sollecitato un monitoraggio puntuale e metodico, che origina in parte dall'esperienza del Programma Nazionale Esiti e in parte dalla sperimentazione regionale SIGLA (Sistema Integrato di Gestione delle Liste d'Attesa), al fine di introdurre strumenti di benchmarking di gestione prospettica dei tempi d'attesa, con modalità uniformi su tutte le aziende.

Il perseguimento degli obiettivi sopra riportati necessita chiaramente di una serie di azioni propedeutiche, finalizzate alla riorganizzazione dei processi chirurgici nel prossimo triennio, che prevedono l'individuazione:

- di una piattaforma per il **percorso dell'urgenza** (condivisa tra ATIPD, PS, Chirurgie che ricoverano da PS);
- di una piattaforma per **pazienti a medio-bassa intensità** (Week-Hospital);
- della definizione di percorsi omogenei all'interno dello IOR per patologia /organo/ apparato, quali ad esempio il percorso della chirurgia vertebrale.

Nel 2017 gli obiettivi specifici dettati dalla delibera regionale riguardano: la presa in carico entro 30gg per i pazienti in classe A e la riduzione degli attuali tempi di attesa per la protesi d'anca programmata.

3.2 Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero

Lo IOR ha rispettato quanto previsto dalla DGR RER 2040/2016 relativamente al riordino della rete ospedaliera con particolare riferimento alla riduzione dei Posti Letto per Acuti.

In riferimento alla disposizione prevista dalla DGR 2040 e DGR 272, relativa all'inclusione della valutazione prechirurgica multidisciplinare nei PDTA oncologici, si conferma che presso l'Istituto Ortopedico Rizzoli è già prassi consolidata la valutazione congiunta dei pazienti oncologici presi in carico, mediante incontri multidisciplinari accreditati ECM e calendarizzati tutti i martedì con gli specialisti ortopedici, oncologi, chirurghi, anatomopatologi, radioterapisti e radiologi e mercoledì (giornata riservata a chirurghi e oncologi per valutazione di casi di metastasi polmonari).

In ambito oncologico, è in corso di ultimazione il PDTA per il trattamento dei pazienti con sarcomi ossei, dei tessuti molli delle estremità e dei cingoli, nell'ambito del quale l'approccio multidisciplinare è già esplicitato e tracciato in cartella: infatti tutte le decisioni assunte nell'ambito del consulto multidisciplinare, in merito all'iter diagnostico e terapeutico dei pazienti, nonché il nominativo del medico di riferimento, vengono riportate nel documento relativo, informatizzato e ricompreso in cartella clinica.

Così come scandito dalla DGR 272, entro giugno sarà predisposta la procedura aziendale che garantisca la coerenza dei percorsi di accesso mediante valutazione multidisciplinare prechirurgica.

Sul tema metastasi ossee è in programma, ed inserito negli obiettivi di budget 2017, la formalizzazione della collaborazione interaziendale metropolitana già avviata con i professionisti dell'AUSL di Bologna e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Sant'Orsola Malpighi.

3.3 Appropriatelyzza

In attuazione degli standard relativi all'assistenza ospedaliera, previsti dal DM 70/2015 e dalla DGR 2040/2015 deve essere perseguita l'appropriatelyzza di erogazione delle procedure mediche e chirurgiche in ottemperanza di quanto previsto negli adempimenti LEA che monitorano i DRG ad alto rischio di inappropriatezza.

In particolare occorre trasferire la casistica trattata in regime ordinario verso setting più appropriati (day-hospital o ambulatoriale) identificando gli elementi che eventualmente ne impediscono il trasferimento. A tal fine nel 2017 lo IOR ha posto in essere le seguenti azioni:

- a. si avvieranno i percorsi di Chirurgia Ambulatoriale;
- b. si è data attuazione alla DGR 463/2016 sul Day Service Oncologico;

- c. si prevede di dare completa attuazione ai percorsi riabilitativi secondo linee guida regionali, andando ad affrontare e risolvere, in collaborazione con CeMPA, le attuali difficoltà riscontrate nella fase post dimissione, a fronte di un dimensionamento delle risorse attualmente disponibili non ancora aggiornate ed adeguate rispetto alle indicazioni da adottare per tipologia di pazienti.

3.4 Volumi-esiti

In attuazione degli standard relativi all'assistenza ospedaliera, previsti dal DM 70/2015 e dalla DGR 2040/2015, si concorrerà al raggiungimento/mantenimento dei valori soglia di tutti gli indicatori sui volumi ed esiti indicati.

Si manterrà quindi la performance del 2016 relativa alla % di fratture di femore operate entro le 48 ore e al tempo mediano di intervento per tibia-perone, e si implementeranno le azioni necessarie a raggiungere gli standard rispetto agli altri indicatori di esito, relativi alla protesi di spalla, protesi di ginocchio, protesi d'anca. In particolare occorrerà ridurre la % di riammissione a 30gg dopo protesi di ginocchio, che riporta un dato negativo per lo IOR, dovuto non all'effettivo esito dell'intervento ma ad un setting inappropriato del follow-up.

3.6 Attività trasfusionale

Lo IOR si è candidato a centro di riferimento per lo sviluppo del PBM (patient blood management). Il progetto di unificazione del Servizio Trasfusionale con AUSLBO va proprio nella direzione di concentrare allo IOR le risorse e le competenze necessarie per lo sviluppo di tale progetto, nonché il supporto ai progetti di ricerca e assistenziali sul tema della medicina rigenerativa. Continueranno rispetto allo scorso anno gli incontri di sensibilizzazione sulla PBM con Anestesisti e Ortopedici e Internisti nonché con Specializzandi della Scuola di Specializzazione di Ortopedia .

3.7 Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule

Lo IOR partecipa all'attività di donazione d'organi, coordinata dall'Ufficio Locale di Coordinamento alla Donazioni, sebbene data la nostra peculiarità e l'apertura H12 del nostro Pronto Soccorso, l'attività sia limitata alla poca casistica eleggibile.

3.8 Sicurezza delle cure

Anche alla luce della pubblicazione della Legge n.24/2017 “Disposizioni in materia di sicurezza delle cure e della persona assistita, nonché in materia di responsabilità professionale degli esercenti le professioni sanitarie” e la partecipazione dello IOR al progetto regionale per la gestione diretta dei sinistri, verranno ancora di più consolidati i rapporti di collaborazione tra le funzioni di rischio clinico e di gestione del contenzioso, sia nell'attività di prevenzione degli eventi avversi che di analisi dei sinistri, per individuare elementi di criticità da affrontare nell'ottica del miglioramento continuo e favorire la diffusione delle linee guida, raccomandazioni e buone pratiche per la sicurezza delle cure.

Nel corso del 2017, in tema di sicurezza delle cure, si prevede l'aggiornamento del “Piano Programma aziendale per la sicurezza e la gestione del rischio – Anno 2017”, comprensivo di una rendicontazione delle azioni previste nel piano annuale 2016 e di una programmazione per l'anno in corso, sulla base anche dell'aggiornamento dei dati provenienti dai flussi informativi aziendali relativi alla sicurezza.

Lo IOR proseguirà la sua partecipazione al flusso informativo obbligatorio “Sistema per il monitoraggio degli errori in sanità” (SIMES), attraverso la segnalazione tempestiva alla Regione degli Eventi sentinella e delle conseguenti azioni di miglioramento, secondo le modalità stabilite.

Nell'ambito del programma aziendale per la sicurezza delle cure proseguirà l'attività di consolidamento degli strumenti di gestione del rischio clinico (incident reporting, FMEA, RCA, SEA) già ampiamente diffusi negli anni precedenti.

In particolare, lo IOR continuerà ad utilizzare il sistema di segnalazione dell'Incident reporting, che, da anni, colloca l'Istituto tra le prime aziende in Regione per numero di segnalazioni. La Direzione Sanitaria a tal fine ha avviato da anni monitoraggi e reportistica periodici per sollecitare le segnalazioni da parte degli operatori e, quindi, individuare i casi più significativi da analizzare mediante Significant Event Audit di Unità Operativa e/o di livello Aziendale: queste attività proseguiranno nel 2017, anche attraverso l'assegnazione di specifici obiettivi di budget. Ad ulteriore supporto al sistema di segnalazione, nel corso dell'anno sarà aggiornata la linea guida aziendale sull'utilizzo del sistema di incident reporting.

Per quanto riguarda la sicurezza in sala operatoria, lo IOR dal 2010 partecipa al Progetto SOS.net, con una copertura totale nelle UUOO chirurgiche e con l'utilizzo della check-list informatizzata presso le sale operatorie dello IOR di Bologna. Sono garantiti periodici e frequenti monitoraggi e feedback agli operatori rispetto al grado di utilizzo della check list, per il miglioramento organizzativo e la prevenzione degli eventi avversi. L'Istituto, inoltre, continuerà a garantire, come negli anni passati, l'invio dei dati sulla check list in Regione, adeguando le modalità di trasmissione dei dati alle indicazioni contenute nella circolare regionale n. 18/2016 "Specifiche per la gestione della check list di Sala Operatoria (SSCL) e infezioni del sito chirurgico (SICHER)".

Lo IOR ha inoltre aderito, nel corso del 2016, al progetto regionale OssERvare, al fine di monitorare la corretta compilazione della check-list SOS.net attraverso osservazioni dirette in sala operatoria da parte di personale opportunamente formato a livello regionale. Sono state effettuate le osservazioni secondo le modalità e la tempistica indicate dal progetto regionale e nel corso del 2017 saranno attuati i piani di miglioramento per la sicurezza in chirurgia, a seguito delle criticità rilevate.

Allo IOR, il processo di identificazione del paziente è stato reso più sicuro negli anni precedenti attraverso la progressiva estensione dell'utilizzo del braccialetto identificativo a tutti i pazienti ricoverati. Esso permette la tracciatura del percorso del paziente chirurgico in sala operatoria ed il corretto match pazienti-prodotto con i dispositivi di lettura ottica utilizzati in reparto per il processo trasfusionale (in tutta l'azienda) e la somministrazione dei farmaci (in due unità operative). Il braccialetto risponde, sia nelle caratteristiche che nel contenuto informativo, alle indicazioni contenute nella Delibera di Giunta della Regione Emilia-Romagna n.1706 del 2009 e dal Decreto del Ministero della Salute 2 novembre 2015 "Disposizioni relative ai requisiti di qualità e sicurezza del sangue e degli emocomponenti". Continueranno quindi i monitoraggi sulla corretta identificazione del paziente e l'adesione alle procedure aziendali attraverso l'analisi delle segnalazioni di eventi indesiderati. Negli ambulatori e in PS l'identificazione sicura del paziente avviene mediante la lettura bar-code della tessera sanitaria. Nel corso del 2017 verrà comunque effettuata una mappatura delle Unità operative che utilizzano il braccialetto identificativo, per l'individuazione di eventuali criticità e la predisposizione di un piano di miglioramento.

Nel 2017 l'Istituto continuerà a partecipare, come negli anni passati, al monitoraggio annuale richiesto dall'AGENAS e relativo all'implementazione delle Raccomandazioni ministeriali per la sicurezza dei pazienti. Le attività nel 2017 sono relative al proseguimento del processo di implementazione delle raccomandazioni applicabili allo IOR e alla verifica della loro adesione da parte dei professionisti. Il livello di adesione ai contenuti delle raccomandazioni sarà verificato anche attraverso le visite per la sicurezza effettuate nei reparti e servizi dello IOR, nell'ambito del Progetto regionale VISITARE, per il quale l'Istituto ha rinnovato l'adesione anche per il 2017, con la previsione di visite in almeno 2 Unità Operative.

Nel corso del 2017, lo IOR riceverà le "Linee di indirizzo su prevenzione e gestione delle cadute del paziente in ospedale", diffuse dalla regione nel dicembre 2016. Tale adeguamento prevederà una serie di attività congiunte tra diversi Servizi e professionisti, tra le quali le principali saranno: la formazione aziendale su 4 unità operative sperimentatrici in merito alle novità introdotte dalle Linee regionali (2 edizioni di un corso formativo aziendale accreditato ECM), l'elaborazione degli strumenti per la valutazione del rischio caduta e l'aggiornamento della procedura aziendale.

Come già avvenuto nel 2016, sarà inoltre elaborato e deliberato un Piano per la Prevenzione delle cadute accidentali, contenente una rendicontazione sulle attività previste nel Piano precedente e la pianificazione delle attività 2017 da implementare anche in vista dell'adeguamento alle Linee di indirizzo regionali.

Nell'ambito del controllo delle resistenze da farmaci, prosegue l'impegno del NUCLEO OPERATIVO PER L'USO RESPONSABILE DEGLI ANTIBIOTICI ad un continuo miglioramento della gestione di casi di infezioni, attraverso la stretta collaborazione tra l'UO di Malattie Infettive dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna e un team multidisciplinare di Istituto. La funzione di *stewardship* agita dall'*équipe* di infettivologi nel corso del 2017 verrà supportata da un monitoraggio multidimensionale periodico, composto da:

- la valutazione periodica del consumo di farmaci per tipologia di farmaco e unità operativa
- il monitoraggio del timing e appropriatezza della molecola utilizzata in antibiotico profilassi perioperatoria
- l'analisi dei casi con durata di degenza ordinaria superiore a 15 giorni con problematiche infettivologiche.

3.10 Reti Hub & Spoke per Malattie Rare

Lo IOR – Centro Coordinatore dell'ERN sulle Malattie Rare Muscoloscheletriche - garantisce ai pazienti pediatrici affetti da malattie rare il primo accesso entro tempi compatibili con le patologie potenzialmente ingravescenti e la presa in carico multidisciplinare con particolare attenzione al counselling genetico e psicologico rivolto al paziente e ai familiari.

3.12 Accredimento

Nel corso del 2017 dovrà essere completato il percorso di avvicinamento ai requisiti ed alle evidenze previste nell'Allegato A "Disciplinare per la revisione della normativa dell'accredimento" dell'Intesa del 20/12/2012, valutandone il grado di adesione a livello aziendale, anche mediante autovalutazioni ed audit interni. E' quindi necessario proseguire con le attività di autovalutazione avviate e di predisporre un piano di adeguamento rispetto ai requisiti generali di accreditamento aggiornati secondo quanto previsto dall'Intesa.

Il mantenimento dei requisiti di accreditamento della funzione di immunoematologia e medicina trasfusionale, ovviamente legato al processo di unificazione nell'ambito del Servizio Trasfusionale Unico Metropolitano.

4. Governo della sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa

In specifico riferimento agli obiettivi di mandato e a quanto previsto dalla Linee di Indirizzo Regionali del 2017, lo IOR è impegnato al:

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

La Direzione aziendale per il 2017 sarà impegnata al raggiungimento dell'obiettivo economico-finanziario di pareggio civilistico di bilancio.

L'Istituto darà applicazione alla normativa nazionale in materia sanitaria, con particolare riferimento alle disposizioni che definiscono misure di razionalizzazione, riduzione e contenimento della spesa sanitaria, ancorché non espressamente richiamate in sede di programmazione regionale, fermo restando l'obbligo di assicurare l'erogazione dei LEA e la possibilità di individuare misure di riduzione della spesa sanitaria alternative ed equivalenti sotto il profilo economico.

4.1.1. Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR

Nel corso del 2017 proseguirà l'impegno dell'Istituto per consolidare la riduzione dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi del SSR e per rispettare le disposizioni del D.Lgs. n. 231/2002 e s.m.i, attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile, un utilizzo ottimale dell'indebitamento a breve (anticipazione di tesoreria) e a medio lungo termine (mutui). Il valore dell'indice tempestività di pagamento definito dalla regione come indicatore e target di riferimento 2017 è un valore inferiore o pari a 0 giorni.

L'Istituto è tenuto in applicazione dell'art. 41 del D.L. n. 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014, ad allegare al bilancio consuntivo 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 il tempo medio dei pagamenti effettuati nonché alla pubblicazione dei dati prevista agli art. 33 e 41 del D.L.33/2015 così come modificato dal D.Lgs. 97/2016.

L'Istituto è a tal fine impegnato:

- a rimuovere gli ostacoli alla tempestività dei pagamenti, dovuti a percorsi organizzativi inefficienti o a inadempienze nelle fasi di registrazione, liquidazione o pagamento delle fatture;
- ad uniformare a livello provinciale le modalità di gestione delle liquidazioni nella prospettiva dell'implementazione del nuovo software gestionale per l'area amministrativo contabile (GAAC);
- ad effettuare una sistematica programmazione volta a ottimizzare l'utilizzo delle risorse finanziarie.

Infine, a conclusione del percorso che ha consentito l'aggiudicazione della gara per il servizio di tesoreria in favore di tutte le Aziende sanitarie regionali, l'Istituto dovrà attivarsi per l'avvio del nuovo servizio prevista dal 1 gennaio 2018.

4.1.2. Il miglioramento del sistema informativo contabile

Nel corso del 2017 l'Azienda, tenuto anche conto delle indicazioni e delle Linee Guida regionali, sarà impegnata nel miglioramento dell'omogeneità, della confrontabilità e dell'aggregabilità dei bilanci delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale attraverso:

- un'accurata compilazione degli schemi di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2011 (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto Finanziario);
- la verifica della correttezza delle scritture contabili tenuto conto delle disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, della relativa Casistica applicativa e delle indicazioni regionali;
- il corretto utilizzo del Piano dei conti regionale, economico e patrimoniale;
- la puntuale e corretta compilazione dei modelli ministeriali CE, SP ed LA.

Il target di riferimento atteso nel 2017 relativamente al livello di coerenza nella compilazione dei quattro schemi di bilancio è pari al 90 %.

Nel corso del 2017 dovrà inoltre essere assicurata dall'Azienda, sia nei bilanci aziendali (preventivi e consuntivi), che nelle rendicontazioni trimestrali e periodiche, la corretta contabilizzazione degli scambi di beni e di prestazioni di servizi tra Aziende sanitarie e tra Aziende sanitarie e GSA attraverso la Piattaforma web degli scambi economici e patrimoniali che costituisce non solo uno strumento di scambio di informazioni ma anche di controllo e verifica dei dati contabili inseriti propri e delle altre Aziende. La corretta alimentazione della Piattaforma web è necessaria per assicurare le quadrature contabili indispensabili per la redazione del bilancio consolidato regionale che deve rappresentare, in maniera veritiera e corretta, la situazione economica, finanziaria e patrimoniale del Sistema Sanitario Regionale.

Il valore atteso relativo alla corretta alimentazione della Piattaforma web, in tutte le sessioni previste e alle scadenze prestabilite, utilizzato quale indicatore e target di riferimento per il 2017 è pari al 100 %.

4.1.3. Attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle Aziende sanitarie

La Direzione aziendale nel corso del 2017 è chiamata ad assicurare la complessiva attuazione del PAC regionale, nel rispetto delle azioni e della tempistica previste dall'allegato 1 alla DGR n. 150/2015, "Piano Attuativo della Certificabilità – Requisiti Generali Minimi" e dalle disposizioni inviate in corso d'anno dalla Direzione Generale regionale.

In continuità con gli esercizi precedenti l'Istituto sarà impegnato a:

- a recepire ed applicare le indicazioni contenute nelle Linee Guida regionali;
- a redigere, adeguare e formalizzare le procedure amministrativo-contabili ed i regolamenti aziendali coerentemente con i requisiti minimi comuni definiti dalle Linee guida regionali sviluppando percorsi sovraziendali;
- ad implementare, applicare e verificare le procedure amministrativo-contabili aziendali delle aree oggetto delle Linee guida regionali;
- a procedere al progressivo perfezionamento degli strumenti e delle procedure tecnico-contabili, migliorando ulteriormente i sistemi di rilevazione e di controllo, rafforzando ed uniformando le procedure amministrative, informative, contabili e di controllo interno anche tenuto conto delle osservazioni e suggerimenti del Collegio Sindacale formulati in occasione delle Revisioni Limitate effettuate nel corso del 2016;
- a superare le criticità emerse dai Monitoraggi Regionali sullo stato di attuazione del PAC a tutto il 2016;
- ad assicurare la partecipazione dei collaboratori individuati dal Gruppo di progetto ai Gruppi di lavoro operativi già attivati ai fini dell'eventuale aggiornamento delle linee guida regionali;
- ad aderire alle attività formative organizzate a livello regionale e ad promuovere momenti formativi interni e di Area Vasta.

In particolare nel corso del 2017 si concluderanno le "Revisioni Limitate", ossia le verifiche da parte dei Collegi Sindacali e del livello regionale sullo stato di attuazione del PAC da parte delle Aziende. Tali verifiche avranno per oggetto le Aree Requisiti generali, Crediti-Ricavi, Disponibilità Liquide, Debiti-Costi.

Contestualmente alle Revisioni limitate operate dai Collegi Sindacali a cui seguiranno verifiche sul campo da parte di un Nucleo appositamente definito dal livello regionale, nel corso del 2017 l'Istituto dovrà inoltre completare la progettazione del Sistema di Audit dandone attuazione.

Ci si attende il 100% di adesione agli adempimenti 2017 (con riferimento alle aree: Progettazione Sistema di Audit; Crediti-Ricavi; Disponibilità liquide; Debiti-Costi; Revisioni Limitate).

4.1.4. Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile

Nel corso del 2017 saranno ultimate le attività necessarie per l'aggiudicazione definitiva del sistema informativo unico regionale per la gestione dell'area amministrativo-contabile (d'ora in poi GAAC).

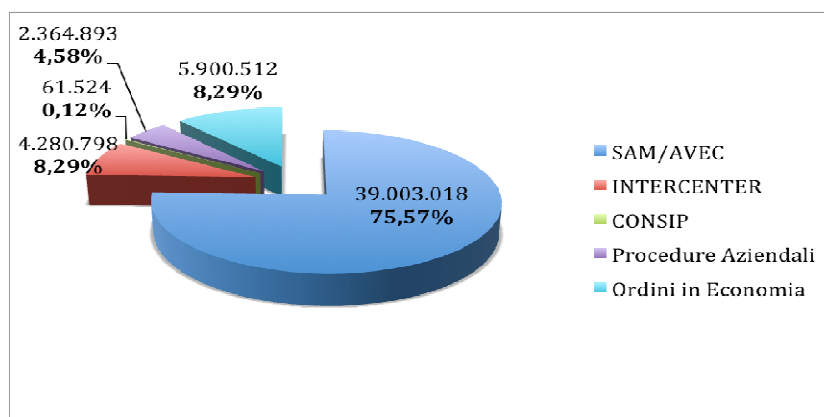
L'Istituto sarà impegnato:

- ad assicurare la collaborazione ed il supporto tecnico-specialistico durante tutte le fasi di implementazione e gestione del nuovo sistema GAAC;
- a garantire la partecipazione dei collaboratori di cui alla determina regionale n. 4706 del 28/03/2017 al Tavolo di coordinamento e governo GAAC (d'ora in poi Tavolo GAAC);
- ad assicurare al Tavolo GAAC, alla RTI e al DEC la massima collaborazione dei Referenti GAAC nelle attività necessarie all'implementazione e alla gestione del nuovo sistema anche attraverso un supporto logistico garantito dal Servizio Unico Metropolitano Contabilità e Finanza;
- ad assicurare la partecipazione dei propri collaboratori ai gruppi di lavoro a supporto delle attività del Tavolo GAAC, di volta in volta individuati tramite il Referente GAAC nominato.

4.2 Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi

Coerentemente al contesto normativo nazionale e regionale, l'Istituto Ortopedico Rizzoli ha continuato, nell'anno 2016 ed in rispondenza alla programmazione (Masterplan), nel perseguimento dell'obiettivo della progressiva riduzione delle procedure aziendali a favore dell'adesione a forme aggregate di acquisizione (Area Vasta ed Intercenter-er).

Di seguito il livello di aggregazione degli acquisti di beni e servizi relativo all'anno 2016 (gli importi indicati sono IVA esclusa):



Sono state intraprese, nell'anno 2016, tutte le azioni necessarie al fine di aderire alle gare espletate da Intercenter per i servizi di supporto di maggiore rilievo, in particolare:

- 1) multiservizio manutenzione immobili
- 2) servizio igiene ospedaliera
- 3) servizio di raccolta e smaltimento rifiuti
- 4) servizio di lavanolo
- 5) servizio di manutenzione apparecchiature biomedicali
- 6) servizio di guardiania
- 7) servizio di facchinaggio.

Nel corso dell'anno 2017 si procederà quindi, fatti salvi eventuali ricorsi sulle procedure espletate dalla Centrale regionale per l'affidamento dei suddetti servizi, all'adesione alla centrale regionale per tutti i servizi elencati, con il risultato atteso di un livello di centralizzazione per beni e servizi che dovrebbe arrivare a sfiorare il 90% sul totale degli stessi. L'importo presunto annuale dei servizi elencati, infatti, è pari circa a 10 milioni di euro/anno e ciò consentirà, dunque, un importante incremento in termini percentuali sul livello di aggregazione.

Gli acquisti di livello aziendale, di valore inferiore ad euro 40.000, sono gestiti, laddove possibile, attraverso il mercato elettronico di Consip e di Intercenter; diverse sono le procedure tramite i citati portali attivate anche dal Servizio Acquisti metropolitano per l'Istituto .

Inoltre, alla luce del D.Lgs 50/2016, integrato dal D.Lgs 56/2017 (c.d. Decreto correttivo), si sono avviate tutte le azioni utili per la progressiva riduzione delle spese in economia e dunque degli affidamenti diretti; l'Istituto, infatti, sta procedendo al ricorso sempre più frequente ad indagini di mercato, per importi superiori a mille euro, in coerenza con quanto sancito dall'art. 36 del D.Lgs 50/2016 e dalle Linee Guida ANAC 26 ottobre 2016 n. 4.

Gli sforzi, in tal senso, proseguiranno, con la programmazione – in area vasta laddove possibile - di contratti ponte di beni e servizi che consentano di arrivare all'aggiudicazione delle procedure indette dai soggetti aggregatori.

In tutti gli ordini per l'acquisto di beni e servizi, a partire dall'anno 2016, è inserita la clausola che prevede l'obbligo per i fornitori di ricevere ordini elettronici ed inviare documenti di trasporto elettronici attraverso NoTI-ER, così come previsto dal DGR 287/2015.

Sul progetto di dematerializzazione c'è un costante monitoraggio da parte dei referenti aziendali e le criticità emerse vengono costantemente condivise con Intercent-er, cui spetta un ruolo fondamentale e decisivo circa l'invito all'attivazione del sistema da parte dei fornitori di beni e servizi del mondo sanitario.

4.3. Il Governo delle Risorse Umane

Il Rispetto dell'equilibrio economico-finanziario passa anche attraverso il Governo delle Risorse Umane: si darà completa attuazione al Piano Assunzioni 2016 e si attuerà – secondo i tempi e l'iter regionale – il Piano Assunzioni 2017, in coerenza con gli standard previsti dal Patto per la Salute, ora richiamati nel D.M. 70/2015.

Lo IOR è impegnato nell'attuazione di progetti e programmi a supporto dei processi di integrazione a livello sovra-aziendale, per l'accorpamento di attività e funzioni tecnico amministrative, di supporto professionale e sanitario, come anticipato in premessa al presente documento.

Lo IOR ha inoltre implementato, nel 2017 il “Sistema Unitario di Gestione Informatizzata delle Risorse Umane” (GRU), il cui avvio ha comportato notevoli criticità, segnalate dal SUMAP al livello regionale.

4.4. Programma regionale gestione diretta dei sinistri

Lo IOR ha effettuato il passaggio alla Gestione diretta dei sinistri, argomento molto complesso e delicato, su cui lo IOR ha impegnato le proprie risorse e potenzierà le proprie competenze, anche in ragione della recente introduzione della Legge Gelli.

4.5. Politiche di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza

L'Istituto è impegnato a contrastare la corruzione e l'illegalità in applicazione della normativa vigente non tanto con l'adozione di strumenti repressivi, ma con meccanismi organizzativi e procedurali. Questi ultimi, agendo sui controlli amministrativi e sulla trasparenza, puntano alla deontologia e alla formazione del personale per innescare azioni positive al fine di monitorare, prevenire e contrastare i fenomeni di corruzione e di illegalità, nonché favorire la diffusione di una più sentita cultura della legalità. A tal fine IOR ha adottato anche quest'anno il “Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza”, i cui obiettivi sono stati declinati alle strutture e ai dirigenti coinvolti nei processi mappati, secondo quanto indicato nel Piano stesso. E' stato inoltre approvato il Regolamento per l'accesso degli informatori scientifici.

4.6. Piattaforme Logistiche ed informatiche più forti

Piattaforme Logistiche

Lo IOR e le Aziende di Area Vasta Emilia Centro (AVEC) stanno predisponendo il progetto di pre-fattibilità tecnico economico del magazzino unico.

Information Communication Technology (ICT)

Oltre alla implementazione dei Sistemi GRU e GAAC già citati, lo IOR partecipa al consolidamento del Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE), quale strumento di comunicazione online con i cittadini per la consegna dei referti, per il pagamento e la prenotazione telematica adattando i software all'invio dei documenti clinici individuati a livello regionale, nonché alla diffusione dei servizi esposti sul FSE.

Entro il 2017 lo IOR sarà impegnato alla messa a regime della gestione della ricetta de materializzata.

Lo IOR è inoltre impegnato a garantire Tempestività e completezza dei debiti informativi.

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

Piano Investimenti 2017-2019

(v. di seguito relazione su Piano Investimenti 2017-2019)

Gestione del patrimonio immobiliare

Prevenzione incendi: facendo riferimento a quanto specificato nell'illustrazione del Piano investimenti di cui al paragrafo precedente, verranno programmati e realizzati gli interventi previsti per il 2017 congruentemente con la pianificazione depositata presso il Comando dei Vigili del Fuoco nell'aprile 2016 (riferita agli adempimenti di cui al DM 15 marzo 2015) e predisposte le schede di monitoraggio previste dalla Regione.

Prevenzione sismica: facendo riferimento a quanto specificato nell'illustrazione del Piano investimenti di cui al paragrafo precedente, verranno programmati e realizzati gli interventi previsti per il 2017, compresa la verifica strutturale di tutte le apparecchiature sospese presenti negli edifici dell'Istituto, e predisposte le schede di monitoraggio previste dalla Regione.

Manutenzione

verranno monitorati i costi di manutenzione ordinaria secondo la consueta metodologia adottando le azioni necessarie ad allineare il costo (€/mq) della manutenzione ordinaria alla media regionale, con l'obiettivo di garantire in ogni caso qualità e sicurezza nelle aree ed edifici dell'Istituto. Secondo la programmazione Intercent-Er si prevede di sottoscrivere entro il 2017 il nuovo contratto multiservizi manutentivi e gestione calore, si presume dal mese di ottobre.

L'Istituto fornirà inoltre le informazioni per il perseguimento degli obiettivi previsti nel progetto promosso da AGENAS "Monitoraggio della spesa per la manutenzione degli immobili del SSN".

Uso razionale dell'energia e gestione ambientale:

Presso IOR è esistente ed attivo dal 1994 un impianto di produzione combinata energia elettrica e termica, cosiddetto cogenerazione: nel 2016 sono stati prodotti oltre 3.584.000 kWh elettrici (pari a circa il 36% del totale del consumo elettrico dell'Ospedale ed al 29,6% del consumo totale elettrico di tutti gli stabili dell'Istituto) consentendo il recupero di oltre 3.762.000 kWh termici (pari a circa il 62% dei consumi termici dell'Ospedale ed a circa il 35% dei consumi termici totali degli stabili dell'Istituto) con un risparmio di emissioni in atmosfera di circa 901 tonnellate di CO₂ ed un sensibile risparmio economico per l'Istituto.

L'Istituto ha messo in campo, inoltre, azioni di promozione del risparmio energetico. Fin dal 2010 il Rizzoli ha aderito alla "Campagna informativa per il risparmio energetico e la tutela ambientale", promossa dalla Regione, nell'ambito del programma "Il Sistema Sanitario Regionale per uno sviluppo sostenibile" e della campagna di sensibilizzazione "Io spengo lo spreco". E' stata resa disponibile sulla Intranet aziendale tutta la documentazione relativa al corso di formazione a distanza rivolto agli operatori del Servizio Sanitario Regionale che la Regione ha promosso in collaborazione con ENEA (*Uso razionale dell'energia nelle strutture ospedaliere*).



Nelle manutenzioni e nella gestione ordinaria delle attività viene mantenuta l'attività di regolazione degli impianti termici nel rispetto dei necessari parametri di confort nel caso di impianti di benessere, prestando particolare cura alla regolazione ed attivazione degli impianti VCCC (ventilazione condizionamento controllo contaminazione) a servizio dei blocchi operatori.

Nei nuovi interventi (quali ad esempio quelli finanziati nell'ambito del programma di finanziamento *IV fase del programma di finanziamenti per la sanità ex art.20 L.67/88*, coerentemente con la delibera della Giunta Regionale n.6 del 10 gennaio 2007, ad oggetto "*Approvazione del Piano Energetico Regionale*", nella progettazione del sistema edificio-impianto, dal progetto preliminare sino agli elaborati definitivi a base di gara approvati, sono rispettati gli obiettivi per il raggiungimento delle misure più efficienti volte all'uso razionale dell'energia e della riduzione dell'impatto ambientale.

I consumi di energia saranno rendicontati nel sistema AEM CUP 2000 entro i termini richiesti (a cura dell'Energy Manager Provinciale) così come l'elenco degli interventi effettuati e/o in progetto ; i dati sia dei consumi che degli interventi relativi al 2017 saranno inseriti nello stesso sistema AEM CUP 2000 quando richiesto.

L'attività relativa alle politiche energetiche ed i dati dei consumi energetici ed idrici saranno rendicontati nel Bilancio di Missione 2015 all'interno del capitolo relativo all' Impatto ambientale.

Rifiuti: In relazione all'attivazione del nuovo capitolato di smaltimento rifiuti, verranno implementate le schede di monitoraggio della produzione dei rifiuti ospedalieri e della realizzazione del servizio, elaborate secondo le indicazioni del gruppo di lavoro regionale.

Inoltre, è già attiva la partecipazione alla raccolta dati regionale. Ogni anno, entro le scadenze definite, vengono caricati sulla piattaforma internet regionale denominata AEM, i dati di produzione dei rifiuti dell'anno precedente.

Mobilità sostenibile: E' confermato anche per l'anno 2017 il contributo dell'Azienda per l'acquisto di abbonamenti TPER da parte dei propri dipendenti. Nell'ambito della "gestione parcheggi", di cui l'Istituto è particolarmente carente per le caratteristiche naturalistiche del sito, verrà realizzato entro l'anno 2017 un nuovo parcheggio di ca 32 posti auto a servizio di utenti e dipendenti in area ospedaliera.

Fornitura energia elettrica. Il Rizzoli ha aderito al bando pubblicato sul sito Intercent-ER per la fornitura di energia elettrica, come previsto nelle politiche regionali d'acquisto di beni e servizi. La fornitura è attiva dal mese di gennaio 2017. Verranno predisposte le schede relative al monitoraggio attivato col sistema informativo regionale.

Fornitura gas naturale. La fornitura di gas naturale (nel caso IOR solo per cogenerazione dato che il combustibile per riscaldamento è compreso nel servizio energia global service) per la fornitura di gas metano ad uso specifico cogenerazione; è stata stipulata la convenzione Intercent-Er GAS 11 lotto 2 a cui IOR ha aderito: la fornitura è attiva dal mese di gennaio 2017.

Tecnologie biomediche

Facendo riferimento a quanto specificato nell'illustrazione del Piano investimenti di cui al paragrafo precedente, verranno programmati e realizzati gli interventi previsti per il 2017 e predisposte le schede di monitoraggio previste dalla Regione.

Per interventi caratterizzati da rilevanza innovativa, importo unitario superiore alla soglia comunitaria, appartenenza alle categorie previste dalla regione (TAC, RM, etc) è previsto che venga acquistato parere preliminare dal Gruppo Regionale Tecnologie Biomediche. Nel 2017 è stato richiesto parere preliminare per l'acquisto del sequenziatore NGS, al quale la regione ha confermato l'istanza.

Il governo della ricerca



Oltre agli obiettivi previsti dalle Linee di Programmazione Regionali sopra richiamati, lo IOR in quanto IRCCS è impegnato nello sviluppo di azioni orientate:

- ad aumentare la sintonia tra clinica e ricerca;
- ad aumentare la produzione scientifica di qualità;
- alla maggiore partecipazione a reti nazionali ed internazionali.

La nuova Direzione Scientifica, insediatasi a dicembre 2016, ha promosso momenti di analisi organizzativa interna e di riflessione sul futuro assetto dell'Istituto, orientati a ripensare le Linee di Ricerca da sviluppare, il cui successo dipende anche dalla riconfigurazione dell'asset organizzativo a supporto delle stesse (infrastruttura Ricerca).

Nel corso del 2017 quindi, l'Istituto – con la guida della Direzione Scientifica - sarà impegnato a:

- definire le nuove Linee di Ricerca da proporre al Ministero per il 2018, coerenti con le Linee di Produzione assistenziali;
- identificare nuove identità/specificità degli attuali laboratori;
- riorganizzare facility di uso comune, migliorando la collaborazione tra i laboratori rendendo accessibili i dati preliminari delle ricerche svolte;
- potenziare le attività di trasferimento tecnologico verso il mondo industriale;
- organizzare di una robusta infrastruttura di supporto alla ricerca.

Nel 2017 si lavorerà al miglioramento del Sistema di Gestione per la Qualità nell'area della ricerca, con l'adeguamento alla nuova versione della Norma ISO 9001:2015, che amplia il focus su alcuni concetti: analisi di contesto interno ed esterno, individuazione e gestione dei rischi e delle opportunità, accompagnate dalla creazione di una cultura organizzativa basata sul *risk-based thinking*; controllo dei prodotti e servizi acquisiti dall'esterno; approccio basato sui processi, integrazione dei requisiti del sistema di gestione per la qualità nei processi di business dell'organizzazione; flessibilità della documentazione e orientamento ai risultati (valutazione delle prestazioni).

Occorrerà inoltre mantenere l'Accreditamento regionale delle strutture di ricerca industriale.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13



PIANO INVESTIMENTI 2017-2019

Il Piano degli investimenti 2017-2019, in quanto parte integrante degli Strumenti di Programmazione pluriennale, è stato redatto secondo gli specifici schemi predisposti a livello regionale.

Le fonti di finanziamento, oltre a contributi in conto capitale Regionali ed a quelli dell' art. 20, L.67/88 sono costituite da contributi in conto capitale derivanti dal Programma Regionale Investimenti in Sanità, mutui, donazioni vincolate ad investimenti e da accantonamenti per manutenzioni cicliche.

Il Piano ha previsto di anno in anno la pianificazione dell'esecuzione di interventi finanziati o con risorse proprie o con finanziamenti statali o regionali, sia riguardo agli interventi in corso di esecuzione o con progettazione esecutiva approvata, sia riguardo agli interventi in corso di progettazione, garantendone la sostenibilità finanziaria in quanto la copertura finanziaria risulta assicurata con risorse dedicate, e le fonti di finanziamento sono indicate per ogni intervento nello schema predisposto.

L'attuale contesto economico-finanziario regionale si caratterizza per la scarsa disponibilità di risorse, in termini di contributi in conto capitale, da destinare agli interventi in edilizia sanitaria ed ammodernamento tecnologico, rispetto a quanto già progettato e finanziato negli anni scorsi. Il ricorso ai mutui è stato pertanto strettamente necessario per l'attuazione degli interventi più urgenti. La finalità è in ogni caso di perseguire, nell'ambito degli investimenti in edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico, l'obiettivo del rispetto delle scadenze già indicate nella programmazione in essere, attivando tutte le azioni necessarie per completare gli interventi già previsti nei pregressi programmi di finanziamento degli investimenti.

Nel Piano degli investimenti 2017-2019 lo IOR non ha previsto di acquisire delle immobilizzazioni mediante:

- l'utilizzo di contributi in conto esercizio
- alienazioni patrimoniali
- forme di Partenariato Pubblico Privato

Il Piano Investimenti ha la finalità di implementare tutte le attività necessarie all'adeguamento normativo ed al miglioramento della funzionalità delle strutture dell'Ente e di perseguire, nell'ambito degli investimenti in edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico, l'obiettivo del rispetto delle scadenze indicate nella programmazione Regionale e Nazionale, con particolare riferimento agli Accordi di programma sottoscritti per i finanziamenti degli interventi ex art. 20 L.67/88 ed ai programmi di finanziamento della Regione Emilia Romagna.

Lo IOR darà corso esclusivamente agli interventi totalmente finanziati, da risorse proprie o finanziamenti statali o regionali dedicati; questi garantiscono la sostenibilità finanziaria del Piano Investimenti stesso.

Il PI 2017-2019, relativamente ai lavori, risente in maniera significativa delle modifiche introdotte nel 2016 per adempiere agli obblighi imposti dalle recenti normative, tuttora in corso di evoluzione, in materia di appalti (Nuovo Codice dei Contratti D.Lgs 50/2016 e successivi correttivi; Linee Guida Anac, decreti attuativi in corso di emanazione), prevenzione incendi (DM 19/03/2015) e antisismicità (Norme Tecniche Costruzioni e conseguenti atti di recepimento regionali); oltre ad interventi mirati a carattere autonomo il mutato quadro normativo ha importanti riflessi sui cantieri aperti con valutazioni tecnico-giuridico-economiche il cui iter è tuttora in via di perfezionamento.

Obiettivi particolarmente rilevanti riguardanti lavori/manutenzioni straordinarie

1. Antincendio: adempimenti relativi a quanto previsto dal DM 19 marzo 2015, recante *"Aggiornamento della regola tecnica di prevenzione incendi per la progettazione, la costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al decreto 18 settembre 2002"* con scadenze programmate nel 2016, nel 2019 e nel 2022. Le scadenze riguardano la presentazione delle nuove progettazioni antincendio e delle certificazioni impiantistiche di tutte le strutture dello IOR, oltre alla stesura del Sistema di Gestione della Sicurezza Antincendio (SGSA) ed alla pianificazione ed esecuzione delle attività legate agli adempimenti previsti dallo stesso DM.

La pianificazione suddetta ha imposto di ricalibrare gli interventi già programmati finalizzandoli alla realizzazione di impiantistica specifica come previsto nel DM. La nuova normativa ha reso necessaria, ai fini della realizzazione del piano investimenti, la pianificazione di nuovi interventi non programmati negli anni precedenti, l'anticipazione di alcuni lavori, il posticipo di altri, la programmazione di nuovi lavori, l'annullamento di progetti precedentemente approvati dagli enti autorizzatori. Oltre a quanto sopra detto è necessaria un'attività di sistematizzazione e inquadramento generale da svolgere parallelamente alla realizzazione degli interventi specifici antincendio, che informerà l'attività anche per i prossimi trienni.

2. Interventi di consolidamento statico/sismico: gli interventi di consolidamento statico emersi come necessari dalle verifiche di vulnerabilità sismica sono in corso di progettazione, eseguiti in parte e programmati compatibilmente con la disponibilità dei locali soprattutto per quanto concerne il monoblocco ospedaliero, per il quale è stato redatto un progetto di fattibilità (con l'obiettivo del mantenimento dell'attività sanitaria nell'edificio) che nel 2017 dovrà essere presentato formalmente agli enti autorizzatori (Commissione paesaggistica comunale, Soprintendenza ai beni ambientali ed architettonici, ufficio verde comunale). Dovrà essere eseguito il secondo stralcio dei lavori di consolidamento dell'aula Campanacci;
3. Per quanto concerne il cantiere di nuova costruzione della palazzina ambulatori per la libera professione, ristrutturazione Chemioterapia e nuovo Day Surgery, nel corso del 2017 è programmata la redazione della perizia strutturale per l'adeguamento sismico dell'edificio di servizio " palazzina mensa", che renderà completamente a norma l'edificio stesso, considerato strategico in quanto conterrà un piano di degenza. L'adeguamento sismico dell'edificio di servizio " palazzina mensa" verrà effettuato nel 2017/2018.
4. E' in corso di esecuzione il primo lotto del cantiere per adeguamenti normativi e miglioramento comfort di due Reparti di Degenza al 3° piano del Monoblocco, finanziati con i fondi relativi al Programma straordinario investimenti in sanità ex art.20 fase IV 2° stralcio. Il primo stralcio porterà a compimento la realizzazione del nuovo reparto per la libera professione. In occasione della realizzazione dei due reparti sono stati adottati, di concerto con la Direzione sanitaria, alcuni standard qualitativi, quali i solleva-pazienti a soffitto in tutte le stanze di degenza.
5. Entro il 2017 verranno eseguiti i lavori di realizzazione del nuovo parcheggio da 32 posti auto in area ospedaliera, finanziato anch'esso con i fondi relativi al Programma straordinario investimenti in sanità ex art.20 fase IV 2° stralcio, a supporto dell'attività della palazzina ambulatori.

Di seguito vengono riassunti i contenuti degli interventi.



SCHEDA 1 (INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE)

LAVORI: INTERVENTI n° 3, 4, 5, 17

INTERVENTI n° 3, 4, 5 - ACCORDO DI PROGRAMMA IV FASE I STRALCIO E PROGR. RER ALLEGATO F:

- **INTERVENTO 3 (Codice Regionale H28) “Ampliamento nuova costruzione destinata ad ambulatori e studi per la libera professione”** di cui all'accordo di programma IV fase I° stralcio dei finanziamenti ex art.20 Legge n.67/88 - **€ 4.400.000,00** (ancora da realizzare € 3.424.000,00);
- **INTERVENTO 4 (Codice regionale F703 Progr. RER allegato F) “ristrutturazione di locali ex mensa per trasferimento del reparto di chemioterapia dei tumori muscolo-scheletrici”** - **€ 1.300.000,00** (ancora da realizzare € 1.170.000,00);
- **INTERVENTO 5 (Codice regionale H29) “Realizzazione di 2 Sale Day-Surgery e acquisto relativi Arredi e Attrezzature con finanziamento Art. 20 IV Fase - € 1.060.000,00** (ancora da realizzare € 1.029.000,00);

Lo svolgimento dell'appalto integrato, che comprende tutte e tre le opere, con bando GUCE emesso in data 07/03/2011, ha portato all'aggiudicazione in data 14 marzo 2012 con delibera del Direttore Generale n.145/2012, comunicata al Servizio Strutture Sanitarie e Socio Sanitarie con nota prot. N.9889 del 16 marzo 2012. Nel corso del 2013 è stata avviata come da programma la progettazione esecutiva, il cantiere ha avuto regolarmente inizio nel mese di luglio 2014. I lavori sono in corso. E' stata autorizzata dal Gruppo Tecnico Regionale a fine aprile 2017 una Variante pari ad € 481.809,66 oltre IVA per Adeguamento Sismico dell'Edificio di Servizio, divenuto cogente per sopravvenuti obblighi regolamentari successivi all'avvio dei lavori.

Tutte le fasi vengono rendicontate sul sistema "Profiler" rispettando le scadenze richieste.

INTERVENTO n° 17 - ACCORDO DI PROGRAMMA IV FASE II STRALCIO (Codice regionale AP 42) - “Realizzazione aree di supporto per accoglienza utenti e dipendenti” (Parcheggio da 35 posti auto in area ospedaliera) - € 715.000,00

Sono state completate le procedure di gara, i lavori sono stati aggiudicati, rispettando i tempi previsti dalle procedure relative ai finanziamenti specifici (aggiudicati entro il 10 giugno 2015). Tutte le fasi vengono rendicontate sul sistema "Profiler" rispettando le scadenze richieste.

Il Gruppo Tecnico Regionale ha approvato in data 17 aprile 2017 una Variante realizzativa finalizzata alla realizzazione di opere di ingegneria ambientale mirate alla tutela dell'area collinare e sottoposta a vincolo paesaggistico, cui seguirà l'immediato avvio dei lavori.

MANUTENZIONI STRAORDINARIE: INTERVENTI n° 12, 18

Negli interventi citati sono previsti lavori di manutenzione straordinaria finalizzati alla messa in sicurezza ed alla funzionalità degli edifici dello IOR.

INTERVENTO n° 12 sono previste Manutenzioni straordinarie per sicurezza che comprendono camminamento pedonale accesso ospedale, sistemazione asfalti e rete di scarico per deposito formalina IRCP - € 261.000,00

INTERVENTO n° 18 - ACCORDO DI PROGRAMMA IV FASE II STRALCIO:

Codice Regionale AP 41 “Adeguamenti normativi e miglioramento comfort aree di degenza” (Ristrutturazione di due Reparti di Degenza al 3° piano) - € 3.418.000,00

I lavori sono regolarmente in fase di svolgimento, il primo dei due reparti verrà consegnato entro la corrente estate, il secondo entro marzo 2018.

TECNOLOGIE BIOMEDICHE: INTERVENTI 14, 20, 43, 52, 72, 73

Nell’INTERVENTO n° 14 € 89.000,00 vincolati da lascito testamentario è prevista la sostituzione di una cappa ad espulsione e l'acquisizione di n. 2 stampanti per cassette e vetrini di campioni istologici per la SSD di Anatomia ed Istologia Patologica e l'acquisizione di un ultrafreezer per la Banca del Tessuto Muscolo-Scheletrico.

L’INTERVENTO n° 20, codice regionale P4 (deliberazione assembleare progr. N. 148 del 17 dicembre 2013: Approvazione 10° aggiornamento del Programma regionale di investimenti in sanità - Allegato P), nasce dalla Convenzione per progetti in conto capitale 2011 del Ministero della salute del 27 marzo 2012 con il cofinanziamento RER (vedi nota a firma Direttore Generale RER del 26 settembre 2011). L’intervento prevede l’acquisto di una apparecchiatura TC (Tomografia Computerizzata) spirale di ultima generazione (Dual Energy) e di una apparecchiatura per Computer Aided Manufacturing (Stereolitografo 3D) per produrre, in collegamento rete con la TC, impianti esattamente compatibili con l’anatomia del segmento scheletrico e con la lesione, quindi “IMPIEGO DI TECNOLOGIE RADIOLOGICHE 3D PER REALIZZAZIONE DI DISPOSITIVI PROTESICI CUSTOM MADE”. L’acquisizione ha ottenuto un finanziamento del Ministero della Salute per € 1.180.000,00 e della Regione Emilia Romagna per € 1.180.000,00 per un totale di per € 2.360.000,00. Il progetto di acquisizione è stato sottoposto al parere del Gruppo Tecnico Regionale per la specifica approvazione, finalizzata all’ammissione al finanziamento, il 25 febbraio 2014. Lo Stereolitografo è stato consegnato in data 15 giugno 2015 ed il collaudo definitivo si è concluso in data 28 settembre 2015. La TC è stata consegnata ed installata in data 15 gennaio 2016, ha ricevuto in data 30 Maggio il benestare all’uso clinico ed il collaudo definitivo è previsto entro la fine di Giugno 2016. Il Microscopio in super risoluzione che completerà il lavoro di TAC e Stereolitografo è stato collaudato in data 30 dicembre 2015. Residuano € 117.000,00 con i quali verranno acquistate attrezzature informatiche e sanitarie che implementeranno e andranno a completare le finalità del progetto. Alla data del **15 maggio 2017: definite le tecnologie da acquisire con residuo; richiesta autorizzazione al Ministero;**

L’INTERVENTO n° 43 “REALIZZAZIONE DI UN SERVICE DI SEQUENZIAMENTO DI NUOVA GENERAZIONE E RELATIVA ANALISI DEI DATI” e’ inserito nella Convenzione per progetti in Conto capitale 2013 tra il Ministero della salute e l'IRCCS RIZZOLI, e prevede l’acquisto di apparecchiature all’avanguardia per la realizzazione di un service di sequenziamento di nuova generazione e relativa analisi dei dati: nel corso dell'anno 2015 sono state acquistate apparecchiature informatiche e sanitarie per un importo totale pari ad € 212.412,57 mentre con i restanti € 86.587,43 sono previste acquisizioni di apparecchiature che

andranno a completare la realizzazione del service di sequenziamento entro la fine dell'anno 2016. **€ 299.000 residuano da definire € 86.000**

L'INTERVENTO n° 52 sostituzione di una seconda apparecchiatura di diagnostica radiologica presente nel Poliambulatorio in quanto obsoleta, così da completare il rinnovamento tecnologico della Radiologia del Poliambulatorio per un importo pari ad € 215.147,00. L'apparecchiatura è stata consegnata in data 22 agosto 2016 e il collaudo si è concluso il 21 marzo 2017. Con i restanti € 34.000,00 è stato acquistato un detettore digitale wireless per la Diagnostica di Sala 3 con la finalità di digitalizzare anche il teleradiografo e assicurare la diagnostica con maggiore flessibilità (variante di progetto inviata alla Regione Emilia Romagna). Il collaudo è stato completato il 10 maggio 2017

L'INTERVENTO n° 72 prevede l'acquisizione di attrezzature informatiche per un importo complessivo pari ad **€ 344.000,00** per la realizzazione di un sistema integrato ed altamente innovativo di tracciabilità e stoccaggio dei campioni biologici e dei dati che andrà ad integrarsi e completare anche il service di sequenziamento in realizzazione con l'intervento n. 43. Nell'intervento è inoltre prevista l'acquisto di ultrafreezer e contenitori criogenici.
Stato di realizzazione al 15 maggio 2017: intervento in corso di realizzazione

L'INTERVENTO n° 73 per un importo pari ad **€ 331.000,00** prevede l'acquisizione di attrezzature sanitarie per la ricerca volte allo sviluppo di una piattaforma genomico-computazionale avanzata per la medicina personalizzata. Alla data del **15 maggio 2017:** si è provveduto ad analizzare i fabbisogni ed è stata avviata indagine di mercato sul Sequenziatore NGS (scadenza 25/572017); per quanto riguarda il preparatore di library la procedura verrà avviata in una fase successiva. **L'ipotesi condivisa per il sistema NGS:** acquisire apparecchio non nuovo di fabbrica, ma completo di server di storage locale e applicativi.

SCHEDA 2 (INTERVENTI IN CORSO DI PROGETTAZIONE)

MANUTENZIONI STRAORDINARIE: INTERVENTI 45, 46, 47, 48, 49, 50, 62, 51, 64, 65, 66, 67, 69, 71

GLI INTERVENTI n° 45 e 69 prevedono l'Adeguamento Antincendio del Monoblocco Ospedaliero, finalizzato all'ottenimento del Certificato Prevenzione Incendi (CPI) secondo il Progetto approvato dai Comandi Regionale e Provinciale dei VVF L'intervento n° 45 prevede uno stanziamento di **€ 1.445.000,00**, l'intervento n° 69 di **€ 914.000,00**
Nel 2015 IOR ha optato per l'adeguamento al DM 19.03.2015 e pertanto è stata eseguita la progettazione secondo il citato decreto, con l'obiettivo del raggiungimento secondo le scadenze e la pianificazione prevista dal DM del Certificato di Prevenzione Incendi

L'INTERVENTO n° 46 comprende Manutenzioni straordinarie in Ospedale: Installazione Infissi anti-intrusione scale emergenza esterna Monoblocco, Variante pensilina, sistemazione elementi in arenaria loggetta ingresso monumentale, sistemazione area esterna studi preclinici, adeguamento impianti elettrici Università e altri interventi minori **€ 604.000,00**

GLI INTERVENTI n° 47, 48, 50, 51, 66, 67, 70, 71 – € 3.402.000,00 comprendono Manutenzioni straordinarie impiantistiche ed edilizie negli edifici IOR

L'INTERVENTO n° 49 l'Adeguamento Antincendio dell'Istituto di Ricerca con l'implementazione dell'impianto di rilevazione fumi, **€ 300.000,00**

L'INTERVENTO n° 62 comprende interventi di risanamento strutturale statico negli edifici IOR per € 368.000,00. Sono stati progettati (e realizzati in parte da contabilizzare) interventi di statica sulle strutture del monoblocco ospedaliero, redatti progetti definitivi su parti del compendio monumentale e della palazzina Servizio informatico. E' in corso un approfondimento della verifica di vulnerabilità sismica sul monoblocco ospedaliero.

L'INTERVENTO n° 64, € 950.000,00 prevede la sostituzione di un Gruppo frigorifero nell'Istituto di Ricerca e il potenziamento della climatizzazione del tunnel frigocongelatori.

TECNOLOGIE BIOMEDICHE: INTERVENTI 36, 55

INTERVENTO n°36 – Intervento APB19 fondi ex art.20 (accordo di programma Addendum) che prevede un piano di fornitura di apparecchiature biomedicali. Il progetto prevede di supportare l'attività specialistica ortopedica con particolare riferimento a quella chirurgica, attraverso l'acquisizione di apparecchiature biomedicali di ultima generazione, nell'ottica di garantire una modalità di ricovero di giorno per interventi chirurgici selezionati. L'intervento è improntato all'innovazione tecnologica, alla tutela della sicurezza di pazienti ed operatori ed all'incremento dell'efficienza. **€ 1.150.000**

Il progetto di dettaglio del piano di fornitura deve essere presentato per approvazione al Gruppo Tecnico Regionale e per il successivo invio al Ministero Salute, entro 18 mesi dalla sottoscrizione dell'accordo di programma (2 novembre 2016)

Stato di realizzazione al 15 maggio 2017: definita bozza priorità da validare. Da definire tempistica per la validazione del piano di fornitura e predisposizione della documentazione per presentazione al Gruppo tecnico RER (entro massimo dicembre 2017)

L'INTERVENTO n° 55 è finalizzato al rinnovo delle tecnologie biomedicali e in parte per rinnovo di arredi e attrezzature. Per il dettaglio delle apparecchiature previste e le tempistiche di realizzazione si rimanda alle tabelle allegate.

Rispetto alla disponibilità complessiva di € **€836.000**, si sono mantenuti i seguenti “fondi di riserva”

- **SICUREZZA OPERATORI:** € 55.000 da impegnare per dispositivi ed attrezzature anche non elettromedicali, ma finalizzate a migliorare i livelli di sicurezza (operatori e pazienti)
- **MINUTERIE:** € 22.000 finalizzati alla sostituzione di minuteria e componenti non riparabili
- **SOSTITUZIONI URGENTI:** € 70.000 finalizzati alla sostituzione urgente di apparecchiature

Si è inoltre proceduto all'accantonamento di € 300.000 per le priorità che verranno indicate dai Direttori di Dipartimento

BENI ECONOMICI, ALTRO: INTERVENTO 60

Con l'**INTERVENTO n° 60 € 235.000,00**, destinati all'acquisto di arredi e attrezzature non biomedicali vari e topografica per soddisfare le esigenze dell'Area Ospedaliera

TECNOLOGIE INFORMATICHE: INTERVENTI 58, 59, 63, 65

Nell'INTERVENTO n° 58 "ACQUISTO TECNOLOGIE INFORMATICHE E AGGIORNAMENTO PACS" è prevista nell'anno 2017 per un importo pari ad € 810.000,00 la realizzazione/completamento dei seguenti progetti: avvio della prescrizione dematerializzata, avvio della vigilanza sulle protesi Metal On Metal, sperimentazione del Fascicolo Sanitario Elettronico. Si prevede l'implementazione di una task force sull'infrastruttura che si occuperà di sicurezza informatica e monitoraggio proattivo dei sistemi, compresa la sostanziale riduzione delle postazioni con versioni di software non supportate dal produttore (es. Windows XP).

Nell'INTERVENTO n° 59 "SOSTITUZIONE SIR" è prevista la sostituzione del SIR in quanto non coerente con l'evoluzione tecnologica attuale dal punto di vista delle postazioni di lavoro; le personalizzazioni sviluppate a partire dal 2000 sono ora di difficile manutenzione anche da parte della ditta fornitrice. Il progetto è stato definito nel corso dell'anno 2016 e verrà sviluppato nel corso del 2017, in collaborazione e confronto con le altre Aziende di AVEC. Le nuove funzionalità necessarie per un corretto funzionamento rispetto agli adeguamenti organizzativi e normativi, saranno collocate dal punto di vista tecnologico nel progetto più ampio di revisione del sistema. Il finanziamento previsto è pari ad € 540.000,00.

Con l'INTERVENTO n° 63 "SISTEMA GESTIONE INFORMATIZZATA RISORSE UMANE" è stato acquisito il nuovo sistema unico regionale per la Gestione delle Risorse Umane il cui avvio è avvenuto per lo IOR per il 01.01.2017. Per l'intervento è previsto un finanziamento pari ad € 300.000,00 di cui € 142.000,00 sono già stati impiegati per l'aggiudicazione della gara per l'acquisizione del sistema avvenuta in data 08.10.2015. Ulteriori € 54.000,00 sono destinati alla manutenzione evolutiva del software da acquisire entro il primo trimestre 2017. I restanti verranno impiegati nel corso del 2017 a completamento del progetto.

L'INTERVENTO n° 65, € 431.000,00 comprende manutenzioni straordinarie a tecnologie informatiche hardware e software. Nell'ambito dell'adeguamento del data center che sarà trasferito a Ravenna, nella struttura realizzata da Lepida SpA., nel mese di luglio del 2017, sarà migrato il sistema informativo ospedaliero con la replica delle banche dati, la configurazione degli ambienti, la verifica delle integrazioni delle reti e delle applicazioni che fanno riferimento al sistema informativo ospedaliero.

SCHEDA 3: SONO RIPORTATI NELLA SCHEDA 3 INTERVENTI DI CUI E' NECESSARIA L'ESECUZIONE CHE ALLO STATO PRESENTE NON HANNO O HANNO IN PARTE COPERTURA FINANZIARIA

Si segnala a tal proposito L'INTERVENTO N.74/2016 relativo al Miglioramento sismico del monoblocco ospedaliero, per il quale è stato redatto un progetto di fattibilità (con l'obiettivo del mantenimento dell'attività sanitaria nell'edificio) che nel 2017 dovrà essere presentato formalmente agli enti autorizzatori (Commissione paesaggistica comunale, Soprintendenza ai beni ambientali ed architettonici, ufficio verde comunale). Il progetto di fattibilità, è particolarmente impegnativo sia dal punto di vista economico che realizzativo, ammonta ad un quadro economico di € 9,5 ml (con un'incidenza percentuale di €317/mq), mentre la disponibilità allo stato attuale è di € 4,7 ml. I restanti finanziamenti saranno da reperire. E' stato sottoposto informalmente oltre che agli uffici comunali e Soprintendenza anche ai Servizi sismici della Regione e del Comune, senza osservazioni.



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

(gli investimenti di importo superiore a 500.000 euro devono essere esposti dettagliatamente, uno per ogni riga)

(1)	(2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento (5)	data inizio lavori (mese anno)	investimento da realizzare nell'anno 2017	investimento da realizzare nell'anno 2018	investimento da realizzare nell'anno 2019	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare	contributo conto/capitale	mutui (6)	alienazioni (7)	altre forme di finanziamento (8)	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	Previd. (9)	Previd. sismica (10)	Energia (11)	note
lavori	2013/3	AMPLIAMENTO PER AMBULATORI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - RISTRUTTURAZIONE PER REPARTO CHEMIOTERAPIA TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	FAB	4.400	7/14	2.000	1.424			3.424	3.324	100				3.424	x	x	x	ART. 20 FASE IV INT H 28 ACCORDO DI PROGRAMMA 2009 (DELIBERA ASS. LEG. 185/2008) 100.000 MUTUO (DGR N. 400 DEL 03.03.2007) SONO GIA' SPESI
	2013/4	RISTRUTTURAZIONE LOCALI PER TRASFERIMENTO REPARTO DI CHEMIOTERAPIA DEI TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	FAB	1.300	7/14	600	570			1.170	1.170					1.170	x		x	PROG RER IINT 703 PROGRAMMA REGIONALE ALLEGATO F (delibera giunta 1138/07)
	2013/5	RISTRUTTURAZIONE E ACQUISTO ARREDI ED ATTREZZATURE PER DAY SURGERY	FAB	1.060	7/15		1.029			1.029	1.029					1.029	x		x	ART. 20 FASE IV INT H 29 ACCORDO DI PROGRAMMA 2009 (DELIBERA ASS. LEG. 185/2008)
	2013/17	AREE DI SUPPORTO PER ACCOGLIENZA UTENTI E DIPENDENTI	OP	715	6/16	715				715	715					715				PRORAMMA STRAORDINARIO INVESTIMENTI IN SANITA' EX ART 20 FASE IV - 2 STRALCIO - CODICE INTERVENTO REGIONE AP 42
manutenzioni straordinarie	2013/12	MANUTENZIONI STRAORDINARIE PER SICUREZZA E RISPARMIO ENERGETICO	OP	521	6/12	261				261		261				261			x	mutuo 2014 DGR 500 DEL 14.04.2014
	2013/18	ADEGUAMENTI NORMATIVI E MIGLIORAMENTO COMFORT IN DUE REPARTI DI DEGENZA	OP	3.418	6/16	1.268	2.000			3.268	3.268					3.268	x		x	PRORAMMA STRAORDINARIO INVESTIMENTI IN SANITA' EX ART 20 FASE IV - 2 STRALCIO - CODICE INTERVENTO REGIONE AP 41
tecnologie biomediche	2013/14	ACQUISTI APPARECCHIATURE ELETTRONICHE VARIE		434	01/14	89				89				89	89	89				Lascito testamentario
	2013/20	IMPIEGO DI TECNOLOGIE RADIOLOGICHE 3D PER REALIZZAZIONE DI DISPOSITIVI PROTESICI CUSTOM MADE		2.360	06/15	117				117	117					117				Intervento P4 Convenzione per progetti in conto capitale 2011 del Ministero della salute del 27 marzo 2012 e cofinanziamento RER vedi nota a firma Direttore Generale RER del 26 settembre 2011
	2014/43	REALIZZAZIONE DI UN SERVICE DI SEQUENZIAMENTO DI NUOVA GENERAZIONE E RELATIVA ANALISI DEI DATI		299	06/15	86				86	86					86				Convenzione per progetti in conto capitale 2013 del Ministero della Salute
	2014/52	ACQUISTO DI TECNOLOGIE PER DIAGNOSTICA DIGITALE DIRETTA		250	08/16	34				34	34					34				Contributo RER in CC -interventi urgenti e indifferibili
	2016/72	REALIZZAZIONE DI UN SISTEMA INTEGRATO ED ALTAMENTE INNOVATIVO DI TRACCIABILITA' E STOCCAGGIO DEI CAMPIONI BIOLOGICI E DEI DATI		344	06/16	344				344	344					344				Convenzione per progetti in conto capitale 2015 del Ministero della Salute
	2016/73	SVILUPPO PIATTAFORMA GENOMICO-COMPUTAZIONALE AVANZATA PER LA MEDICINA PERSONALIZZATA		331	10/16	331				331	331					331				Convenzione per progetti in conto capitale 2015 del Ministero della Salute
totale interventi				15.432	-	5.845	5.023	-	-	10.868	10.418	361	-		89	10.868				
rimborso rate mutui accessi (parte capitale)										-										
TOTALE				15.432	-	5.845	5.023	-	-	10.868	10.418	361	-		89	10.868				

LEGENDA

Gli interventi vanno elencanti per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche,...).
Ogni intervento è identificato da un codice numerico composto dall' Anno in cui per la prima volta l'intervento appare nel Piano Investimenti, e da un numero progressivo. Tale codice rimarrà inalterato fino al completamento dell'intervento e non potrà essere più utilizzato per altro intervento. La numerazione progressiva degli interventi comincia dalla SCHEDA 1. Quindi a partire dal Piano Investimenti triennale 2013-2015 tutti gli interventi avranno come primo elemento 2013 (Anno inserimento) e il numero progressivo. ES. 2013/21;
Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è oggetto di contributo statale o regionale, va tassativamente individuato con il titolo previsto dalla relativa delibera regionale ed esplicitamente riportato anche se di importo inferiore a 500.000 euro. Vanno inoltre indicati nella nota il Programma di finanziamento e il n° dell' intervento. Se l'intervento è di importo inferiore a 500.000 e non oggetto finanziamenti stato/regione può essere riepilogato cumulativamente. Il competente Servizio regionale si riserva tuttavia di richiedere eventuali maggiori dettagli riguardanti gli interventi da realizzarsi.
Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
Indicando il valore complessivo dell'investimento; per le immobilizzazioni in corso di realizzazione deve essere indicato il valore totale dell'investimento, comprensivo sia dei lavori già realizzati (anno 2017 e precedenti) che dei lavori ancora da realizzare (anno 2017 e seguenti); per le immobilizzazioni in corso di progettazione questo valore coinciderà con il valore degli investimenti ancora da realizzare (anno 2017 e seguenti);
Indicare nella nota la Delibera regionale di autorizzazione al mutuo
Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del bene immobiliare.

8	Qualora tra le fonti vengano indicate Altre modalità di finanziamento (esempio forme di Partenariato Pubblico Privato) le stesse devono essere preventivamente concordate con i competenti Servizi regionali, che devono disporre delle informazioni necessarie per una valutazione di sostenibilità economico-finanziaria e di analisi costi/benefici. Fermo restando il preventivo parere dei Servizi regionali competenti, tra Altre modalità di finanziamento possono essere indicati anche finanziamenti in conto esercizio qualora sussistano le condizioni di equilibrio di bilancio.
9	Contrassegnare con una "X" gli interventi strutturali ed impiantistici che comportano un adeguamento alla normativa di prevenzione incendi
10	Contrassegnare con una "X" gli interventi strutturali che comportano un miglioramento dei requisiti antisismici
11	Contrassegnare con una "X" gli interventi strutturali ed impiantistici che comportano un miglioramento dell'uso razionale dell'energia
*A proposito delle note 9,10 e 11 si specifica che, ove sussistano le condizioni, puo' essere contrassegnata anche più di una colonna.	



Scheda di rilevazione degli Investimenti in corso di progettazione

SCHEDA 2

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

(1)	identificazione intervento (2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento	investimento da realizzare nell'anno 2017	investimento da realizzare nell'anno 2018	investimento da realizzare nell'anno 2019	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare	contributo conto/capitale	mutui (5)	alienazioni (6)	altre forme di finanziamento (7)	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	Prev. incendi (9)*	Prev. sismica (Energia) (11)*	note
Manutenzioni straordinarie	2014/45	Adeguamento antincendio ospedale	OP	1.715	250	1.195			1.445		1.230		215		1.445	x		MUTUO 2015 DA € 3.000.000 autorizzazione PG RER 486369/2014 + 215 cicliche 2016
	2014/46	Manutenzioni straordinarie per sicurezza e trasferimenti ospedale	OP	710	364	240			604		364		240		604	x		MUTUO DGR N. 400 DEL 03.03.2007 240 cicliche 2016
	2014/47	Manutenzioni straordinarie IRCP	OP	575	308	250			558		120		383	55	558			120 MUTUO DGR N. 400 DEL 03.03.2007 + 55 Lascito Testamentario + 133 Manutenzioni Cicliche 2015 + 250 cicliche 2016
	2014/48	Manutenzioni straordinarie monumentale	OP	277	277				277		52		135	90	277			85 Entrate Proprie da ricerca + 52 MUTUO 2015 (autorizzazione PG RER 486369/2014) + 50 fondo manutenzioni cicliche 2015, 90 contributo Fondaz.
	2014/49	Implementazione adeguamento antincendio rete rilevazione fumo IRCP	IMP	300	150	150			300		300				300	x		160 Mutuo 2014 DGR 500 DEL 14.04.2014 + 140 Mutuo 2015 (autorizzazione PG RER 486369/2014)
	2014/50	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici e idraulici + Sostituzione gruppo di cogenerazione nella centrale termica ospedaliera	IMP	1.266	256	845			1.101			256	845		1.101	x		256 Mutuo 2014 DGR 500 DEL 14.04.2014 845 cicliche 2016
	2014/62	Interventi di risanamento strutturale edifici IOR (vedi ns. prot 12394 del 31 marzo 2014)	OP	368	368				368	68	300				368	x		300 Mutuo 2015 (autorizzazione PG RER 486369/2014) + 68 contributo RER per la ricostruzione (ordinanza 33 del 3 giugno 2016)
	2014/51	Manutenzioni straordinarie impianti elettrici e speciali	IMP	947	305	212			517		517				517	x		Mutuo 2014 DGR 500 DEL 14.04.2014
	2015/64	Sostituzione gruppo frigorifero IRCP + Ampliamento tunnel frigoriferi	IMP	950	800	150			950		800		150		950	x		Mutuo 2014 DGR 500 DEL 14.04.2014 + 150 cicliche 2016
	2015/65	Manutenzioni straordinarie tecnologie informatiche	IMP	680	431				431				431		431			Fondo manutenzioni cicliche 2014
	2015/66	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici per sicurezza	IMP	678	226	148			374				374		374			Fondo manutenzioni cicliche 2014
	2015/67	Manutenzioni straordinarie impianti elettrici e speciali per sicurezza	IMP	1.009	175	350			525				525		525			175 Fondo manutenzioni cicliche 2014 + 350 cicliche 2016
	2015/69	Interventi Antincendio da pianificazione D.M. 15 marzo 2015	OP	914	314	600			914				914		914	x		Fondo manutenzioni cicliche 2015
	2015/71	Manutenzioni straordinarie impianto idrico	IMP	260	50				50				50		50			Fondo manutenzioni cicliche 2015
tecnologie biomediche	2013/36	Acquisto apparecchiature biomediche per day surgery		1.150	1.150				1.150	1.150					1.150			Addendum accordo di programma per il settore degli investimenti sanitari art.20/L.67/88 - IV fase
	2014/55	Piano di sostituzione, drivers dell'innovazione ed emergenze		1.166	836				836		836				836			444 Mutuo 2014 DGR 500 DEL 14.04.2014 + 370 Mutuo 2015 (richiesta autorizzazione PG RER 486369/2014)
tecnologie informatiche	2014/58	Acquisto tecnologie informatiche e aggiornamento PACS		1.154	810				810		810				810			25 Mutuo 2012, 55 Mutuo 2013, 370 Mutuo 2014 DGR 500 del 14.04.2014, 360 Mutuo 2015 DGR 1138/2015
	2014/59	Sostituzione SIR		540	540				540		540				540			500 Mutuo 2014 DGR 500 del 14.04.2014, 40 Mutuo 2015 DGR 1138/2015
	2014/63	Sistema Gestione Informatizzata Risorse Umane		300	158				158		158				158			MUTUO 2015 DA € 3.000.000 richiesta autorizzazione PG RER 486369/2014
beni economici, altro	2014/60	Acquisti Arredi, Toponomastica e Logistica		310	162	73			235		162			73	235			12 Mutuo 2014 DGR 500 del 14.04.2014 (8 ARREDI + 4 LOGISTICA), 90 Mutuo 2015 DGR 1138/2015 (50 ARREDI + 40 LOGISTICA), 60 fondo manutenzioni cicliche 2014 (LOGISTICA) 73 cicliche 2016 (logistica)
	totale			15.269	7.930	4.213	-	-	12.143	1.218	6.445	-	4.262	218	12.143			

LEGENDA

- Gli interventi vanno elencati per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche, ...)
 - Ogni intervento è identificato da un codice numerico composto dall' Anno in cui per la prima volta l'intervento appare nel Piano Investimenti, e da un numero progressivo. Il primo numero progressivo utile per la SCHEDA 2 sarà quello successivo al numero che identifica l'ultimo intervento della SCHEDA 1. Tale codice rimarrà inalterato fino al completamento dell'intervento e non potrà essere più utilizzato per altro intervento.
 - Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è oggetto di contributo statale o regionale, va tassativamente individuato con il titolo previsto dalla relativa delibera regionale ed esplicitamente riportato anche se di importo inferiore a 500.000 euro. Vanno inoltre indicati nella nota il Programma di finanziamento e il n° dell' intervento. Se l'intervento è di importo inferiore a 500.000 e non oggetto di finanziamenti stato/regione può essere riepilogato cumulativamente. Il competente Servizio regionale si riserva tuttavia di richiedere eventuali maggiori dettagli riguardanti gli interventi da realizzarsi.
 - Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
 - Indicare nella nota la Delibera regionale di autorizzazione al mutuo.
 - Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del bene immobiliare.
 - Qualora tra le fonti vengano indicate Altre modalità di finanziamento (esempio forme di Partenariato Pubblico Privato) le stesse devono essere preventivamente concordate con i competenti Servizi regionali che devono disporre delle informazioni necessarie per una valutazione di sostenibilità economico-finanziaria e di analisi costi/benefici. Fermo restando il preventivo parere dei Servizi regionali competenti, tra Altre modalità di finanziamento possono essere indicati anche finanziamenti in conto esercizio qualora sussistano le condizioni di equilibrio di bilancio.
 - Contrassegnare con una "X" gli interventi strutturali ed impiantistici che comportano un adeguamento alla normativa di prevenzione incendi
 - Contrassegnare con una "X" gli interventi strutturali che comportano un miglioramento dei requisiti antisismici
 - Contrassegnare con una "X" gli interventi strutturali ed impiantistici che comportano un miglioramento dell'uso razionale dell'energia
- *A proposito delle note 9.10 e 11 si specifica che, ove sussistano le condizioni, può essere contrassegnata anche più di una colonna

Scheda rilevazione programmazione interventi non aventi copertura finanziaria

SCHEDA 3

Macro Unità (1)	identificazione intervento	titolo intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento	investimento da realizzare nell'anno 2017	investimento da realizzare nell'anno 2018	investimento da realizzare nell'anno 2019	investimento da realizzare negli anni successivi	eventuale copertura finanziaria intervento					note			
									contributo conto/capitale	mutui	alienazioni (5)	contributi in conto esercizio 2016 (6)	altre forme di finanziamento (7)		Previsione inizio (mese-anno)	Previsione fine lavori (mese-anno)	Previdendi (9)
lavori	2013/22	REALIZZAZIONE TECNOPOLO	OP	20.000				20.000									Partecipazione al tecnopolo di Bologna per innovazione tecnologica e ricerca. Ad esclusivo carico della RER. La precedente autorizzazione alla contrazione di mutuo pari ad € 7.500.000 per lavori/fabbricati (delibera Giunta RER n. 901 del 22.06.2009) è stata revocata dalla RER con PG 131807/2014 su richiesta IOR. Si segnala che l'intervento è stato mantenuto in scheda 3 in attesa, possibilmente entro il 2017, di indicazioni dalla RER. Conseguentemente IOR procederà per quanto di competenza.
	2016/74	MIGLIORAMENTO SISMICO EDIFICIO MONOBLOCCO	OP	9.500	200	2.500	3.400	3.400			4.712	lug-18	apr-20	x			Intervento di miglioramento sismico dell'edificio monoblocco ospedaliero. I finanziamenti disponibili derivano da accantonamenti manutenzioni cicliche. Incidenza percentuale intervento su 30.000 mq € 317/mq
Manutenzioni straordinarie	2013/23	COMPLETAMENTO MESSA A NORMA ANTINCENDIO MONOBLOCCO OSPEDALIERO	OP	2.117		700	900	517				dic-18	dic-20	x			necessità di adeguamento delle porzioni di ospedale ancora non adeguate alla norma specifica antincendio
	2013/24	ADEGUAMENTO ANTINCENDIO DELLE ATRE STRUTTURE IOR	OP	1.000		500	500					dic-18	dic-19	x			necessità di adeguamento delle porzioni di ospedale ancora non adeguate alla norma specifica antincendio
	2013/25	PROVVEDIMENTI ATTI AD ADEGUARE ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO AL COMPENDIO MONUMENTALE	OP	2.000			1.000	1.000				dic-18	dic-20	x			necessità di adeguamento alla norma del compendio monumentale; intervento già richiesto nella prima programmazione ex art. 20 l. 67/88 IV fase 2 stralcio
	2014/61	ADEGUAMENTO SISMICO DEI FABBRICATI	OP	10.500			3.000	7.500				lug-18	apr-20				adeguamento sismico strutturale dei fabbricati
	2015/68	MANUTENZIONE STRAORDINARIA COPERTI MONUMENTALE	OP	923		923					100	lug-18	dic-18				parziale finanziamento per progettazione (accantonamento manutenzioni cicliche 2016)
	2013/26	RINNOVAMENTO CENTRALE TERMICA OSPEDALIERA	IMP	1.500			1.500					dic-18	dic-20			x	la centrale termica è obsoleta, occorre sostituire le macchine e le caldaie
	2013/28	RISTRUTTURAZIONE CENTRALE DI COGENERAZIONE	IMP	800				800				dic-18	dic-20			x	rinnovo impiantistico per risparmio energetico
	2013/31	OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E RESTAURO PER LA CONSERVAZIONE ED IL RECUPERO DI ELEMENTI COSTRUTTIVI DEL COMPLESSO VINCOLATO, DENOMINATO "MONUMENTALE" AI FINI DEL MANTENIMENTO FUNZIONALE DELLE STRUTTURE COPERTI E FACCIATE ULTIMO CORTILE INTERNO MONUMENTALE	OP	1.000		500	500					dic-18	dic-19				tutela de patrimonio storico, restauro di parte delle coperture che necessitano di interventi pesanti
	2013/33	IMPIANTO FRIGORIFERO IRCP	IMP	2.000			1.000	1.000				dic-18	dic-20			x	razionalizzazione della distribuzione del raffreddamento e risparmio energetico
	2013/27	ADEGUAMENTI IMPIANTISTICI E DISTRIBUTIVI	IMP	2.000		600	600	600				dic-18	dic-20				necessità di adeguamenti distributivi ed impiantistici alle norme emergenti su impianti ed autorizzazioni specialistiche per sicurezza e funzionalità
	2013/32	INTERVENTI FINALIZZATI AL RISPARMIO ENERGETICO ED ALL'UTILIZZO RAZIONALE DELL'ENERGIA	IMP	3.450				3.450					2017,2018, 2019			x	applicazione dell'atto di indirizzo e coordinamento sui requisiti di rendimento energetico e sulle procedure di certificazione energetica degli edifici
	2013/34	VALORIZZAZIONE DELLA TERRAZZA PANORAMICA PER L'IMPLEMENTAZIONE DELLA FRUIBILITA' DA PARTE DEGLI UTENTI/DEGENTI	OP	200				200					gen-18				miglioramento della fruizione della terrazza da parte degli utenti dell'ospedale
	2013/29	REALIZZAZIONE LABORATORIO CENTRALIZZATO PER RADIOISOTOPI	OP	300				300					01/17				centralizzare delle attività laboristiche relative
	2013/30	REALIZZAZIONE DAY HOSPITAL RIABILITAZIONE	OP	150				150					01/17				razionalizzare l'attività, localizzandola in adiacenza alla palestrà centrale
	tecnologie biomediche	2013/35	RINNOVO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI		1.500		500	500	500				12/2018	dic-20			

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13



tecnologie informatiche	2013/37	MEDICAL DEVICE, RINNOVAMENTO TECNOLOGICO ATTREZZATURE INFORMATICHE E SOFTWARE		500		300	200								12/2018	12/2019	LA COSTANTE NECESSITA' DI SOSTENERE NUOVE ESIGENZE ORGANIZZATIVE, NUOVE DIRETTIVE O NUOVI BISOGNI IMPONGONO UN COSTANTE MIGLIORAMENTO DEL SISTEMA INFORMATIVO, CHE NORMALMENTE SI TRADUCE NELLA NECESSITA' DI COSTRUIRE O INTEGRARE MEDIANTE NUOVI MODULI I SISTEMI ESISTENTI: LE ATTIVITA' COLLEGATE ALLA CARTELLA CLINICA INFORMATIZZATA RICHIEDONO DI SEMPLIFICARE L'ATTIVITA' CLINICA O INFERMIERISTICA MEDIANTE TECNOLOGIE INFORMATICHE DIRETTAMENTE AL LETTO DEL PAZIENTE O IN ZONA OPERATORIA. QUINDI CI SI PONE L'OBIETTIVO DI CONTRASTARE L'OBSOLESCENZA DEI SISTEMI MEDIANTE LORO COSTANTE AGGIORNAMENTO E SUPPORTARE L'ATTIVITA' CLINICA NONCHE' LA SICUREZZA DEL PAZIENTE AD ESSE COLLEGATE.
	2013/39	NUOVO SISTEMA PACS INTERAZIENDALE		500		250	250								12/2018	12/2019	E' ALLO STUDIO A LIVELLO INTERAZIENDALE UNA NUOVA SOLUZIONE PER L'ADOZIONE DI UN SISTEMA PACS
	2013/38	SOFTWARE E HARDWARE RETI INFORMATICHE		1.131			1.131								12/2018	12/2019	AGGIORNAMENTI PROGRAMMI INFORMATICI E RETI
beni economici, altro	2013/40	ACQUISTO ATTREZZATURE E ARREDI PER RIASSETTAMENTO REPARTI ESISTENTI A SEGUITO DELLA RISTRUTTURAZIONE DEL MONOBLOCCO OSPEDALIERO		1.000		500	500								12/2018	12/2019	AGGIORNAMENTO DOTAZIONI POST RISTRUTTURAZIONI
				62.071	200	7.273	14.981	39.417							4.812		

- 1 Gli interventi vanno elencanti per macrounità di appartenenza (lavori, interventi di manutenzione straordinaria, tecnologie biomediche,...) **secondo criteri di priorità**
 - 2 Ogni intervento è identificato da un codice numerico composto dall' **Anno** in cui per la prima volta l'intervento appare nel Piano Investimenti, e da un **numero progressivo**. Il **primo numero progressivo utile per la SCHEDA 3 sarà quello successivo al numero che identifica l'ultimo intervento della SCHEDA 2**. Tale codice rimarrà inalterato fino al compleamento dell'intervento e non potrà essere più utilizzato per altro intervento.
 - 3 Gli interventi di importo superiore 500.000 euro vanno indicati uno per riga con una descrizione in nota idonea ad identificare l'intervento. Se l'intervento è di importo inferiore a 500.000 può essere riepilogato cumulativamente; il competente Servizio regionale si riserva di richiedere eventuali maggiori dettagli sui singoli interventi.
 - 4 Solamente per gli interventi relativi alle macrounità lavori e manutenzione straordinaria va indicata la tipologia prevalente opere edili (OP), impianti (IMP)
 - 5 Nella nota va riportato il numero progressivo che qualifica l'alienazione immobiliare posta a finanziamento dell'intervento (SCHEDA 4). Va altresì citata, qualora l'alienazione sia già autorizzata, la relativa DGR di autorizzazione all'alienazione del bene immobiliare.
 - 6 In questa colonna vanno riportati gli importi dei contributi in conto esercizio per interventi relativi al 2017. Non è possibile prevedere copertura finanziaria di interventi con contributi in conto esercizio da imputare ad esercizi successivi al 2017.
 - 7 Qualora tra le fonti poste a copertura finanziaria degli i interventi vengano indicate **Altre modalità di finanziamento (con particolare riferimento alle forme di Partenariato Pubblico Privato)**, le stesse devono essere preventivamente concordate con i competenti Servizi regionali, che devono disporre delle informazioni necessarie per una valutazione di sostenibilità economico-finanziaria e di analisi costi/benefici.
 - 8 Contrassegnare con una "X" gli interventi strutturali ed impiantistici che comportano un adeguamento alla normativa di prevenzione incendi
 - 9 Contrassegnare con una "X" gli interventi strutturali che comportano un miglioramento dei requisiti antisismici
 - 10 Contrassegnare con una "X" gli interventi strutturali ed impiantistici che comportano un miglioramento dell'uso razionale dell'energia
- *A proposito delle note 9,10 e 11 si specifica che, ove sussistano le condizioni, può essere contrassegnata anche più di una colonna.**



AZIENDA ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI

Scheda di rilevazione delle alienazioni patrimoniali

IOR NON HA POSTO ALIENAZIONI A FINANZIAMENTO DEL PIANO INVESTIMENTI

N.progressivo	descrizione immobilizzazione	2017		Note (DGR autorizzazione alienazione)
		valore bilancio	presunto realizzo	
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
		-	-	

Ai sensi della nota del Direttore Generale, cura della persona, salute e welfare (PG 748802 del 2 dicembre 2016), questa scheda va utilizzata esclusivamente nel caso in cui l'immobile c.s. da reddito sia posto a copertura di un intervento antecedente al 2016 o ricorrano condizioni particolarmente favorevoli e vantaggiose riguardo una sua prossima alienazione. In tal caso va predisposta apposita relazione, da allegare al piano investimenti, in cui si riscontri tale opportunità.

ALIENAZIONI VINCOLATE A RIPIANO PERDITE

descrizione immobilizzazione	2017	
	valore bilancio	presunto realizzo
-		
-		
-		
-		
-		
totale	-	-

(importi in migliaia di euro)



Programmazione Triennale - Quadro risorse disponibili

Scheda 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	6.713.000,00	4.293.000,00	0,00	11.006.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	5.149.000,00	1.657.000,00	0,00	6.806.000,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili art. 53 commi 6-7 del d.Lgs. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	1.391.000,00	2.871.000,00	0,00	4.262.000,00
Altro (1)	234.000,00	0,00	0,00	234.000,00
Totali	13.487.000,00	8.821.000,00	0,00	22.308.000,00
Importo (In euro)				
Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	0,00			

Note:

Il responsabile del programma
 (Lucina Mastroianni)
ATTIVITÀ TECNICHE

 DIRETTORE
 Ing. Lucina Mastroianni

(1) Compresa la cessione di immobili

[stampa questa pagina](#)

[indietro](#)



Programmazione Triennale - Interventi Triennali

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	CODICE ISTAT (3)			CODICE NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	3/2013				ITD55 - Bologna	01	A05 30	AMPLIAMENTO PER AMBULATORI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - RISTRUTTURAZIONE PER REPARTO CHEMIOTERAPIA TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	1	2.000.000,00	1.424.000,00		3.424.000,00	N	0,00	
2	4/2013				ITD55 - Bologna	04	A05 30	RISTRUTTURAZIONE LOCALI PER TRASFERIMENTO REPARTO DI CHEMIOTERAPIA DEI TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	1	600.000,00	570.000,00		1.170.000,00	N	0,00	99
4	17/2013				ITD55 - Bologna	04	A05 30	AREE DI SUPPORTO PER ACCOGLIENZA UTENTI E DIPENDENTI	1	715.000,00			715.000,00	N	0,00	99
5	12/2013				ITD55 - Bologna	06	A05 30	MANUTENZIONI STRAORDINARIE PER SICUREZZA E RISPARMIO ENERGETICO	1	261.000,00			261.000,00	N	0,00	99
6	18/2013				ITD55 - Bologna	06	A05 30	ADEGUAMENTI NORMATIVI E MIGLIORAMENTO COMFORT IN DUE REPARTI DI DEGENZA	2	1.268.000,00	2.000.000,00		3.268.000,00	N	0,00	99
7	45/2014				ITD55 - Bologna	04	A05 30	Adeguamento antincendio ospedale	1	250.000,00	1.195.000,00		1.445.000,00	N	0,00	99
8	46/2014				ITD55 - Bologna	06	A05 30	Manutenzioni straordinarie per sicurezza e trasferimenti ospedale	1	364.000,00	240.000,00		604.000,00	N	0,00	99
9	47/2014				ITD55 - Bologna	06	A05 30	Manutenzioni straordinarie IRCP	2	308.000,00	250.000,00		558.000,00	N	0,00	99
10	48/2014				ITD55 - Bologna	06	A05 30	Manutenzioni straordinarie monumentale	1	277.000,00			277.000,00	N	0,00	99
11	49/2014				ITD55 - Bologna	06	A05 30	Implementazione adeguamento antincendio rete rilevazione fumo IRCP	1	150.000,00	150.000,00		300.000,00	N	0,00	99
12	50/2014				ITD55 - Bologna	06	A05 30	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici e idraulici + Sostituzione gruppo di cogenerazione nella centrale termica ospedaliera	2	256.000,00	845.000,00		1.101.000,00	N	0,00	99
13	62/2014				ITD55 - Bologna	06	A05 30	Interventi di risanamento strutturale edifici IOR (vedi ns. prot 12394 del 31 marzo 2014)	2	368.000,00			368.000,00	N	0,00	99
14	51/2014				ITD55 - Bologna	06	A05 30	Manutenzioni straordinarie impianti elettrici e speciali	1	305.000,00	212.000,00		517.000,00	N	0,00	99
15	64/2015				ITD55 - Bologna	06	A05 30	Sostituzione gruppo frigorifero IRCP + Ampliamento tunnel frigoriferi	1	800.000,00	150.000,00		950.000,00	N	0,00	99
17	66/2015				ITD55 - Bologna	06	A05 30	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici per sicurezza	1	226.000,00	148.000,00		374.000,00	N	0,00	99



18	67/2015			ITD55 - Bologna	06	A05 30	Manutenzioni straordinarie impianti elettrici e speciali per sicurezza	2	175.000,00		175.000,00	N	0,00	99
19	69/2015			ITD55 - Bologna	06	A05 30	Interventi Antincendio da pianificazione D.M. 15 marzo 2015	2	314.000,00	600.000,00	914.000,00	N	0,00	99
20	71/2015			ITD55 - Bologna	06	A05 30	Manutenzioni straordinarie impianto idrico	2	50.000,00		50.000,00	N	0,00	99
3	5/2013			ITD55 - Bologna	04	A05 30	RISTRUTTURAZIONE E ACQUISTO ARREDI ED ATTREZZATURE PER DAY SURGERY	2				N	0,00	99
TOTALE									8.687.000,00	7.784.000,00	0,00		0,00	

Note:

Il responsabile del programma
(Lucina Mastroianni)



- (1) Numero progressivo da 1 a N. a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice indentificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art. 128 comma 3. del d.lgs. 163/06 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tra livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del d.lgs. 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

[stampa questa pagina](#)

[indietro](#)

Programmazione Triennale - Interventi Annuali

SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI SISTEMA (2)	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		Importo annualità	Importo totale intervento	FINALITA' (3)	Conformità			Priorità (4)	STATO PROGETTAZIONE approvata (5)	Tempi di esecuzione	
					Nome	Cognome				Urb (S/N)	Amb (S/N)	TRIM/ANNO INIZIO LAVORI			TRIM/ANNO FINE LAVORI	
3/2013	0030203037400120170001	D39H10001850003	AMPLIAMENTO PER AMBULATORI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - RISTRUTTURAZIONE PER REPARTO CHEMIOTERAPIA TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	45000000-7	LUCINA	MASTROIANNI	2.000.000,00	3.424.000,00	ADN	S	S	1	PE	3º/2014	3º/2018	
4/2013	0030203037400120170002	D39H10001850003	RISTRUTTURAZIONE LOCALI PER TRASFERIMENTO REPARTO DI CHEMIOTERAPIA DEI TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	45000000-7	LUCINA	MASTROIANNI	600.000,00	1.170.000,00	ADN	S	S	1	PE	3º/2014	3º/2018	
17/2013	0030203037400120170004	D33H13000120001	AREE DI SUPPORTO PER ACCOGLIENZA UTENTI E DIPENDENTI	45000000-7	LUCINA	MASTROIANNI	715.000,00	715.000,00	MIS	S	S	1	PD	1º/2016	4º/2017	
12/2013	0030203037400120170005	D31H13000100002	MANUTENZIONI STRAORDINARIE PER SICUREZZA E RISPARMIO ENERGETICO	45300000-0	ROBERTO	MASCHERINI	261.000,00	261.000,00	ADN	N	N	1	PD	3º/2015	4º/2017	
18/2013	0030203037400120170006	D35113000180001	ADEGUAMENTI NORMATIVI E MIGLIORAMENTO FORMATI IN DUE REPARTI DI DEGENZA	45000000-7	LUCINA	MASTROIANNI	1.268.000,00	3.268.000,00	ADN	S	S	2	PD	1º/2014	3º/2018	
45/2014	0030203037400120170007	D34H14002020002	Adeguamento antincendio ospedale	45000000-7	ANGELO	CONTI	250.000,00	1.445.000,00	ADN	N	N	1	PD	4º/2015	3º/2018	
46/2014	0030203037400120170008	D34H14001800002	Manutenzioni straordinarie per sicurezza e trasferimenti ospedale	45000000-7	ANGELO	CONTI	364.000,00	604.000,00	ADN	N	N	1	PE	3º/2016	3º/2018	
47/2014	0030203037400120170009	D34H14001810002	Manutenzioni straordinarie IRCP	45000000-7	NICOLA	SGARZI	308.000,00	558.000,00	ADN	N	N	2	PD	3º/2016	3º/2018	
48/2014	0030203037400120170010	D37B14000770002	Manutenzioni straordinarie monumentale	45000000-7	ANTONIO	MINGHINI	277.000,00	277.000,00	CPA	N	N	1	PD	3º/2016	4º/2017	
49/2014	0030203037400120170011	D34H14001820002	Implementazione adeguamento antincendio rete rilevazione fumo IRCP	45000000-7	ROBERTO	MASCHERINI	150.000,00	300.000,00	ADN	N	N	1	PE	3º/2016	3º/2018	
50/2014	0030203037400120170012	D31H13000080002	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici e idraulici + Sostituzione gruppo di cogenerazione nella centrale termica ospedaliera	45000000-7	CARLO	GIACOMETTI	256.000,00	1.101.000,00	ADN	N	N	2	PE	1º/2015	1º/2018	
62/2014	0030203037400120170013	D34H14001840002	Interventi di risanamento strutturale edifici IOR (vedi ns. prot 12394 del 31 marzo 2014)	45000000-7	ANGELO	CONTI	368.000,00	368.000,00	ADN	N	N	2	PE	4º/2015	4º/2017	
51/2014	0030203037400120170014	D34H14001850002	Manutenzioni straordinarie impianti elettrici e speciali	45000000-7	ROBERTO	MASCHERINI	305.000,00	517.000,00	ADN	N	N	1	PE	1º/2016	3º/2018	
64/2015	0030203037400120170015	D34H15002000005	Sostituzione gruppo frigorifero IRCP + Ampliamento tunnel frigoriferi	45000000-7	ROBERTO	MASCHERINI	800.000,00	950.000,00	MIS	S	S	1	PE	2º/2016	3º/2018	
66/2015	0030203037400120170017	D34H15002010005	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici per sicurezza	45000000-7	ANGELO	CONTI	226.000,00	374.000,00	ADN	N	N	1	PP	3º/2016	3º/2018	
67/2015	0030203037400120170018	D34H14001850002	Manutenzioni straordinarie impianti elettrici e speciali per sicurezza	45000000-7	ROBERTO	MASCHERINI	175.000,00	175.000,00	ADN	N	N	2	PP	3º/2016	3º/2018	
69/2015	0030203037400120170019	D31H13000090002	Interventi Antincendio da pianificazione D.M. 15 marzo 2015	45000000-7	LUCINA	MASTROIANNI	314.000,00	914.000,00	ADN	N	N	2	PP	3º/2016	3º/2018	
71/2015	0030203037400120170020	D36H15002020005	Manutenzioni straordinarie impianto idrico	45000000-7	ANGELO	CONTI	50.000,00	50.000,00	ADN	N	N	2	PE	4º/2016	4º/2017	
							TOTALE	8.687.000,00								

Note:

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto)

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

Il responsabile del programma
(Lucina Mastroianni)



(3) Indicare le finalità utilizzando la tabella 5.

(4) Vedi art. 14 comma 3 Legge 109/94 e s.m.i. e secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità; 3=minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

[Stampa questa pagina](#)

[Indietro](#)



Programmazione Triennale - Interventi Annuali

SCHEDA 4: PROGRAMMA ANNUALE FORNITURE E SERVIZI 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

Art.271 del D.P.R. 5 ottobre 2010, n.207

Cod. Int. Amm.ne	Tipologia (1)	Codice unico intervento - CUI (2)	Descrizione del contratto (3)	Codice CPV	Responsabile del procedimento		Importo presunto	Fonte risorse finanziarie (3)
					Cognome	Nome		
14/2013	Forniture	0030203037400120170001	ACQUISTI APPARECCHIATURE ELETTRONICHE VARIE	33162000-3	COMELLINI	FRANCESCA	89.000,00	Altro
20/2013	Forniture	0030203037400120170002	IMPIEGO DI TECNOLOGIE RADIOLOGICHE 3D PER REALIZZAZIONE DI DISPOSITIVI PROTESICI CUSTOM MADE	33115000-9	LUCINA	MASTROIANNI	117.000,00	Risorse acquisite mediante finanziamenti UE/Stato/Regioni
43/2014	Forniture	0030203037400120170003	REALIZZAZIONE DI UN SERVICE DI SEQUENZIAMENTO DI NUOVA GENERAZIONE E RELATIVA ANALISI DEI DATI	38000000-5	FRANCESCA	COMELLINI	86.000,00	Risorse acquisite mediante finanziamenti UE/Stato/Regioni
52/2014	Forniture	0030203037400120170004	ACQUISTO DI TECNOLOGIE PER DIAGNOSTICA DIGITALE DIRETTA	33111000-1	ELISABETTA	SANVITO	34.000,00	Risorse acquisite mediante finanziamenti UE/Stato/Regioni
72/2016	Forniture	0030203037400120170005	REALIZZAZIONE DI UN SISTEMA INTEGRATO ED ALTAMENTE INNOVATIVO DI TRACCIABILITA' E STOCCAGGIO DEI CAMPIONI BIOLOGICI E DEI DATI	38000000-5	FRANCESCA	COMELLINI	344.000,00	Risorse acquisite mediante finanziamenti UE/Stato/Regioni
73/2016	Forniture	0030203037400120170006	SVILUPPO PIATTAFORMA GENOMICO-COMPUTAZIONALE AVANZATA PER LA MEDICINA PERSONALIZZATA	38000000-5	FRANCESCA	COMELLINI	331.000,00	Risorse acquisite mediante finanziamenti UE/Stato/Regioni
36/2013	Forniture	0030203037400120170007	Acquisto apparecchiature biomediche per day surgery	33162000-3	ELISABETTA	SANVITO	1.150.000,00	Risorse acquisite mediante finanziamenti UE/Stato/Regioni
55/2014	Forniture	0030203037400120170008	Piano di sostituzione, drivers dell'innovazione ed emergenze	33162000-3	FRANCESCA	COMELLINI	836.000,00	Risorse acquisite mediante contrazioni di mutuo
58/2014	Forniture	0030203037400120170009	Acquisto tecnologie informatiche e aggiornamento PACS	48900000-7	FRANCESCA	COMELLINI	810.000,00	Risorse acquisite mediante contrazioni di mutuo
59/2014	Forniture	0030203037400120170010	Sostituzione SIR	48900000-7	FRANCESCA	COMELLINI	540.000,00	Risorse acquisite mediante contrazioni di mutuo
				62				Risorse acquisite



63/2014	Forniture	0030203037400120170011	Sistema Gestione Informatizzata Risorse Umane	48900000-7	FRANCESCA	COMELLINI	158.000,00	mediante contrazioni di mutuo
60/2014	Forniture	0030203037400120170012	Acquisti Arredi, Toponomastica e Logistica	39000000-2	FRANCESCA	COMELLINI	162.000,00	Risorse acquisite mediante contrazioni di mutuo, Stanziamenti di bilancio

Note:

Il responsabile del programma
(Lucina Mastroianni)



(1) Indicare se Servizi o Forniture.

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F + ANNO + N. PROGRESSIVO) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Vedi Tabella 6.

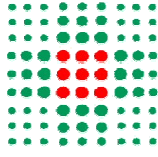
[stampa questa pagina](#)

[Indietro](#)

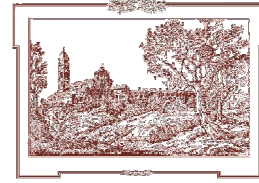


REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emirot)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13





**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA - ROMAGNA**
Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico



Flusso di cassa prospettico

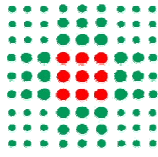




FLUSSO DI CASSA PROSPETTICO		preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2016
REDATTO SECONDO LO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PREVISTO DAL D.Lgs.118/2011				
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
(+)	risultato di esercizio	13.188	6.022	151.001
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	2.910.000	2.668.572	2.905.515
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.650.000	3.580.161	4.174.676
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	540.770	498.168	526.093
	Ammortamenti	8.100.770	6.746.901	7.606.284
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-6.000.839	-4.513.789	-5.679.876
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-47.196	-34.624	-168.160
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-6.048.035	-4.548.413	-5.848.036
(+)	accantonamenti SUMAI			
(-)	pagamenti SUMAI			
(+)	accantonamenti TFR			
(-)	pagamenti TFR			
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	150.000	0	381.409
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-200.000	0	-184.643
	- Fondi svalutazione di attività	-50.000	0	196.767
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.000.459	2.180.015	14.478.629
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-8.500.000	-9.500.000	-8.303.416
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-5.499.541	-7.319.985	6.175.213
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-3.483.618	-5.115.475	8.281.229
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0	53.628
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-2.000.000	0	-1.868.059
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-607.888	766.517	-1.975.784
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari			-458.202
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-2.560.942		2.607.434
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-1.500.000		-164.720
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-6.668.830	766.517	-1.805.704
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	0	-55.601
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte			-515.050
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate			0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione			23.616.023
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune e enti locali			4.377
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao			3.863.151
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA e amministraz.pubbliche diverse	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario			922
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		1.750.000	-1.447.673
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	0	1.750.000	25.521.750
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino		222.869	-1.152.836
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino			0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	222.869	-1.152.836
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0	0	765.506
	- Totale operazioni di gestione reddituale	-10.152.448	-2.376.089	31.554.344
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO				
	Acquisto costi di impianto e di ampliamento			0
	Acquisto costi di ricerca e sviluppo			0

FLUSSO DI CASSA PROSPETTICO		preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2016
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-124.964		-290.221
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso			0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali			0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-124.964	0	-290.221
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0	13.970
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0	13.970
(-)	Acquisto terreni	0	0	0
(-)	Acquisto fabbricati		-4.317.000	-2.753.842
(-)	Acquisto impianti e macchinari		0	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.001.000	-1.131.000	-1.136.183
(-)	Acquisto mobili e arredi			-41.009
(-)	Acquisto automezzi			0
(-)	Acquisto altri beni materiali (compreso lavori in corso)	-4.844.000	0	-165.555
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-5.845.000	-5.448.000	-4.096.589
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0	200.905
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse			8.625
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi			5.858
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi			1.063
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0	216.451
(-)	Acquisto crediti finanziari			0
(-)	Acquisto titoli			1
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi			0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi			0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	0	-803.648
	B - Totale attività di investimento	-5.969.964	-5.448.000	-4.960.036
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	3.141.447	1.900.000	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.000.000		1.403.378
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)			2.273.416
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	675.000	300.000	1.172.209
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		9.484	76.872
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	151.001	2.209.484	1.249.081
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*			2.843
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	3.000.000	3.000.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.800.000	-1.850.000	-1.807.667
	Totale attività di finanziamento	3.492.448	3.359.484	6.121.051
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)				
		-12.629.964	-4.464.605	32.715.359
	alta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	12.629.964	4.464.605	-32.715.359
	quadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa comple	0	0	0

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA - ROMAGNA**
Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico



Allegati

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13



REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13



CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE		consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
A) Valore della produzione					
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	32.548.529	31.462.429	-1.086.100	-3,3%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-124.964	-124.964	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	90.000	0	-90.000	-100,0%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	97.152.204	98.234.225	1.082.021	1,1%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	19.624.130	19.437.963	-186.167	-0,9%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.259.699	1.259.699	0	0,0%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.848.036	6.048.035	199.999	3,4%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	797.106	729.497	-67.609	-8,5%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	157.319.704	157.046.883	-272.820	-0,2%
B) Costi della produzione					
BA0010	B.1) Acquisti di beni	25.936.497	27.203.298	1.266.801	4,9%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	45.624.118	45.084.466	-539.653	-1,2%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.730.637	7.036.102	305.465	4,5%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	666.712	672.000	5.288	0,8%
BA2080	Totale Costo del personale	58.877.433	60.080.990	1.203.557	2,0%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	43.461.786	44.298.756	836.971	1,9%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	444.717	553.794	109.077	24,5%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	8.670.616	8.886.650	216.035	2,5%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.300.315	6.341.790	41.475	0,7%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	754.057	1.027.557	273.500	36,3%
BA2560	Totale Ammortamenti	7.606.285	8.100.770	494.486	6,5%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	526.094	540.770	14.676	2,8%
BA2580	B.11) Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.080.191	7.560.000	479.809	6,8%
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.905.515	2.910.000	4.485	0,2%
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.174.676	4.650.000	475.324	11,4%
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	381.409	150.000	-231.409	-60,7%
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-1.152.836	0	1.152.836	-100,0%
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	7.421.637	3.000.459	-4.421.178	-59,6%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	152.845.949	152.355.642	-490.306	-0,3%
C) Proventi e oneri finanziari					
CA0010	C.1) Interessi attivi	1.589	673	-916	-57,6%
CA0050	C.2) Altri proventi	449	278	-171	-38,0%
CA0110	C.3) Interessi passivi	390.489	492.944	102.455	26,2%
CA0150	C.4) Altri oneri	46.275	46.710	436	0,9%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-434.726	-538.703	-103.977	23,9%
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie					
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0	
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	
E) Proventi e oneri straordinari					
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.483.776	784.937	-698.839	-47,1%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	733.346	33.192	-700.154	-95,5%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	750.430	751.745	1.315	0,2%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	4.789.459	4.904.283	114.824	2,4%
Imposte e tasse					
YA0010	Y.1) IRAP	4.572.394	4.821.850	249.456	5,5%
YA0060	Y.2) IRES	69.245	69.245	0	0,0%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	
YZ9999	Totale imposte e tasse	4.641.639	4.891.095	249.456	5,4%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO SENZA GESTIONE A PROGETTI	147.819	13.188	-134.632	-91,1%
	RISULTATO DI ESERCIZIO GESTIONE A PROGETTI	3.182	0	-3.182	
	RISULTATO DI ESERCIZIO	151.001	13.188	-137.813	-91,3%



cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
			A) Valore della produzione				
	AA0010		A.1) Contributi in c/esercizio	32.548.529	31.462.429	-1.086.100	-3,3%
	AA0020		A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	29.055.648	28.026.214	-1.029.434	-3,5%
A.1.a)	AA0030		A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	20.695.148	19.900.214	-794.934	-3,8%
		0101001	Quota capitaria	0	0	0	
		71100601	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO R.E.R. QUOTA CAPITARIA	-	-	-	
		0101002	Progetti e funzioni	20.314.515	19.576.261	-738.254	-3,6%
		71100602	PROGETTI SPECIALI	19.934.515	19.196.261	-738.254	-3,7%
		71100604	PROGETTI SPECIALI- TRAPIANTI ED ALTRE FUNZIONI	380.000	380.000	0	
		0102001	Contributi finalizzati	380.633	323.953	-56.680	-14,9%
ex 13.6.25		81502012	TEC.DIR - PERS.COLLB/AVVALIMENTO REGIONE-GSA (AVERE)	139.065	139.065	0	
ex 13.7.26		81503012	TEC.COM - COLLAB/AVVALIMENTO REGIONE-GSA (AVERE)				
ex 13.6.25		81405012	chiuso				
ex 13.3.53		81405041	N.MED.COM - COLLAB/AVVALIMENTO REGIONE-GSA (AVERE)	0	0	0	
ex 13.3.54		81406042	N.MED.INF - COLLAB/AVVALIMENTO REGIONE-GSA(AVERE)	142.240	142.535	295	0,2%
ex 13.3.54		81553012	AMM.COM - COLLAB/AVVALIMENTO REGIONE-GSA (AVERE)	42.353	42.353	0	
		71100201	CONTRIBUTI FINALIZZATI DA FSR FINALIZZATI	56.976	0	-56.976	-100,0%
A.1.a)	AA0040		A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	8.360.500	8.126.000	-234.500	-2,8%
		0103001	Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)	8.360.500	8.126.000	-234.500	-2,8%
		71160301	CONTRIBUTI VINCOLATI DA FSN (DELL'ESERCIZIO)	8.360.500	8.126.000	-234.500	-2,8%
	AA0050		A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	56.666	0	-56.666	-100,0%
	AA0060		A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	
A.1.b.1)	AA0070		A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	
		0104017	Contributi da Regione (extra-fondo) vincolati	0	0	0	
		71100506	ALTRI CONTRIBUTI DA RER	0	0	0	
		71101018	ALTRI CONTR.DA RER - EXTRA FONDO	0	0	0	
		71160509	ALTRI TRASFERIMENTI	0	0	0	
A.1.b.2)	AA0080		A.1.B.1.2) Contrib. da Reg.o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio reg.	0	0	0	
		0104007	Risorse regionali e fiscalità a garanzia dell'equilibrio del SSR	0	0	0	
		71100505	FONDO DI RIEQUILIBRIO	0	0	0	
A.1.b.3)	AA0090		A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilanci	0	0	0	
		0104008	Risorse regionali e fiscalità per programmi e prestazioni aggiuntive regionali	0	0	0	
		71101008	ALTRI CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO RIS.REG E FISC.	0	0	0	
A.1.b.4)	AA0100		A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				
	AA0110		A.1.B.2) Contributi da Az. san. pub. della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	56.666	0	-56.666	-100,0%
A.1.b.5)	R AA0120		A.1.B.2.1) Contributi da az. san. pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	56.666	0	-56.666	-100,0%
		0104019	Contributi da Aziende sanitarie della Regione vincolati	56.666	0	-56.666	-100,0%
		71204001	CONTRIBUTI VINCOLATI DA AZ SAN. DELLA REGIONE	56.666	0	-56.666	-100,0%
		71204012	CONTRIBUTI VINCOLATI DA AZ OSPED. DELLA REGIONE _NO SARS	0	0	0	
		71204002	CONTRIBUTI VINCOLATI DA AZ OSPED. DELLA REGIONE	0	0	0	
A.1.b.5)	R AA0130		A.1.B.2.2) Contributi da az. san. pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro				
	AA0140		A.1.B.3) Contributi da altri sogg. pub. (extra fondo)	0	0	0	
A.1.b.6)	AA0150		A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	
		0104021	Altri contributi da soggetti pubblici diversi	0	0	0	
		71100421	ALTRI CONTRIBUTI DA SOGG.PUBB.DIVERSI - NO RICERCA	0	0	0	
		0207008	Sperimentazioni e ricerche per Ministero della Salute e altri soggetti pubblici	0	0	0	
		71201108	SPERIMENTAZIONI E RICERCHE PER MIN.SAL E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	0	0	0	
A.1.b.6)	AA0160		A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92				
A.1.b.6)	AA0170		A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro				
	AA0180		A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.436.215	3.436.215	0	
A.1.c.1)	AA0190		A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.436.215	3.436.215	0	
		0104004	Contributi da Ministero della salute per ricerca corrente	3.436.215	3.436.215	0	
		71150501	CONTRIBUTI IN C/ES. MINISTERO SALUTE - RICERCA CORRENTE	3.436.215	3.436.215	0	
		71150503	CONTRIBUTI A DESTINAZIONE TRASFERITA RICERCA CORRENTE	0	0	0	
A.1.c.2)	AA0200		A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	
		0104005	Contributi da Ministero della salute per ricerca finalizzata (dell'esercizio)	0	0	0	
		71160501	TRASFERIMENTI DA MINISTERO DELLA SALUTE RIC.FINALIZZATA	0	0	0	
A.1.c.3)	AA0210		A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri sogg. pub. per ricerca	0	0	0	
		0104010	Contributi da Regione - risorse aggiuntive regionali per ricerca	0	0	0	
		71100401	CONTRIBUTI DA REG-RISORSE AGGIUNT.REG.PER RICERCA	0	0	0	
		0104012	Altri contributi da Regione per ricerca	0	0	0	
		71160505	CONTRIBUTI DA REGIONE EMILIA ROMAGNA per ricerca finalizzata	0	0	0	
		71160512	CONTRIB.FINALIZZATI (RER RICAVI ANTICIP. ES.PRECEDENTI)	0	0	0	
		0104014	Contributi da altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	
		71100504	ALTRI CONTRIBUTI DA STATO	0	0	0	
		71100221	CONTRIBUTI REGIONALI RICERCHE SPECIALI	0	0	0	
		71160502	TRASFERIMENTI DA C.N.R RICERCA FINALIZZATA.	0	0	0	
		71160503	TRASFERIMENTI DA ISTITUTO SUPERIORE SANITA' RICERCA FINALIZZATA	0	0	0	
		71160504	TRASFERIMENTI DA C.E.E. RICERCA FINALIZZATA	0	0	0	
		71160506	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI RICERCA FINALIZZATA	0	0	0	
		71160508	TRASFERIMENTI DA MIN.UNIVERSITA' E RIC.SCIENTIFICA RIC.FINALIZZATA	0	0	0	
		71160519	CONTRIBUTI DA ALTRE REGIONI	0	0	0	
		71160520	CONTRIBUTI RICERCA FINALIZZATA ES.PREC.	0	0	0	
		71160529	CONTRIBUTI DA ALTRE REGIONI-ES.PREC.	0	0	0	
A.1.c.4)	AA0220		A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	
		0104016	Contributi da privati per ricerca	0	0	0	
		71160507	CONTRIBUTI PER RICERCA FINALIZZATA DA PRIVATI	0	0	0	
A.1.d)	AA0230		A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	
		0104023	Altri contributi c/esercizio da privati	0	0	0	
		71160322	CONTRIBUTI C/ES. VINCOLATI DA PRIVATO	0	0	0	
	AA0240		A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-124.964	-124.964	
A.1.2)	AA0250		A.2.A) Rettifica contrib.in c/esercizio per destinazione ad investim. - da Reg.o Prov. Aut. per qu	0	-124.964	-124.964	
		0105001	Rettifica contributi c/esercizio da FSR indistinti	0	-124.964	-124.964	
		71105001	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA FSR INDISTINTI	0	-124.964	-124.964	
		0105002	Rettifica contributi c/esercizio da FSR finalizzati	0	0	0	
		71105002	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA FSR FINALIZZATI	0	0	0	
		0105003	Rettifica contributi c/esercizio da FSR vincolati	0	0	0	
		71105003	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA FSR VINCOLATI	0	0	0	
A.1.2)	AA0260		A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	
		0105004	Rettifica contributi c/esercizio da Regione (extra-fondo)	0	0	0	
		71105004	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA RER (EXTRA FONDO)	0	0	0	
		0105005	Rettifica contributi c/esercizio da Aziende sanitarie della Regione	0	0	0	
		71105005	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA AZ.SAN.RER	0	0	0	
		0105006	Rettifica contributi c/esercizio da Regione per ricerca	0	0	0	

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
			71105006 RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA RER PER RICERCA	0	0	0	
		0105007	Rettifica contributi c/esercizio da altri soggetti per ricerca	0	0	0	
			71105007 RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA ALTRI SOGGETTI PER RICERCA	0	0	0	
		0105008	Rettifica altri contributi c/esercizio	0	0	0	
			71105008 RETTIFICA ALTRI CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	0	0	0	
	AA0270	A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	90.000	0	-90.000	-100,0%
	A.3)	AA0280	<i>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutil. contrib. di es.prec. da Reg. o Prov. Aut. per quota F.S. rec</i>	90.000	0	-90.000	-100,0%
		0101004	Contributi per progetti e funzioni (ricavi anticipati di esercizi precedenti)	90.000	0	-90.000	-100,0%
			71100605 PROG. SPECIALI- TRAPIANTI ED ALTRE FUNZIONI ES.PREC. (UTILIZZO)	90.000	0	-90.000	-100,0%
			71160513 CONTRIBUTI RER ESERCIZI PRECEDENTI	0	0	0	
		0102002	Contributi finalizzati (ricavi anticipati di esercizi precedenti)	0	0	0	
			71100202 CONTRIBUTI FINALIZZATI (UTILIZZO RICAVI ES.PREC)	0	0	0	
		0103002	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti vincolati da FSN	0	0	0	
			71160311 UTILIZZO FONDI Q.TE INUTILIZZATE CONTR.ESRC. PREC. VINC. FNS	0	0	0	
	A.3)	AA0290	<i>A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutil. contrib. di es.prec. da sogg. Pub. (extra fondo) vincolati</i>	0	0	0	
		0104009	Risorse regionali e fiscalità per programmi e prestazioni aggiuntive regionali (ricavi antic	0	0	0	
			71101009 ALTRI CONTRIBUTI C/ESERIZIO RIS.REG E FISC. ES.PRECEDENTI (UTILIZZ	0	0	0	
			71101019 chiuso	0	0	0	
		0104018	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione (extra-fo	0	0	0	
			71100418 UTILIZ.F.DI Q.TE INUT.CONTR.ES.PREC.RER(EXTRA FONDO)VINCOLATI	0	0	0	
		0104020	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Aziende sanitarie	0	0	0	
			71100420 UTILIZ. F.DI Q.TE INUT.CONTRI.ES.PREC.DA AZ.SAN.RER. VINCOLATI	0	0	0	
		0104022	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici c	0	0	0	
			71100422 UTILIZ. F.DI Q.TE INUT. CONTR.ES.PREC.-DA SOGG.PUBB.DIVERSI	0	0	0	
	A.3)	AA0300	<i>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutil. contrib. di es.prec. per ricerca</i>	0	0	0	
		0104006	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca finalizzata	0	0	0	
			71150504 UTILIZZO CONTRIB. ES.PREC.RICERCA VINC.IRCCS (RISCONTATI)	0	0	0	
		0104011	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca - Regione	0	0	0	
			71100411 UTILIZ.F.DI Q.TE INUT.CONTR.ES.PREC.PER RIC.RER	0	0	0	
		0104013	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca - Altri con	0	0	0	
			71100413 UTILIZ.F.DI Q.TE INUT.CONTRIB. ES.PREC.RIC. ALTRI CONTR.RER	0	0	0	
		0104015	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca - Altri sog	0	0	0	
			71100415 UTILIZ.F.DI Q.TE INUT.CONTR.ES.PREC.RIC-ALTRI SOGGETTI	0	0	0	
	A.3)	AA0310	<i>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutil. contrib. vincolati di es.prec. da privati</i>	0	0	0	
		AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	97.152.204	98.234.225	1.082.021	1,1%
		AA0330	<i>A.4.A) Ricavi per prest. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</i>	82.721.203	83.842.795	1.121.592	1,4%
	R	AA0340	<i>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria erogate ad Az. san. pub. d</i>	40.251.891	41.851.723	1.599.832	4,0%
	A.4.a)	AA0350	<i>A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero</i>	37.101.460	38.507.559	1.406.099	3,8%
		0201001	Degenza a residenti della Provincia	24.502.005	25.955.212	1.453.207	5,9%
			71200522 MOBILITA' ENTRO PROVINCIA DEGENZE	24.502.005	25.955.212	1.453.207	5,9%
		0201002	Degenza a residenti della Regione	12.225.719	12.225.719	0	
			71200524 MOBILITA' ENTRO REGIONE DEGENZE	12.225.719	12.225.719	0	
		0201006	Degenza a stranieri a carico Azienda UsI	373.516	326.408	-47.108	-12,6%
			71200536 DEGENZA A STRANIERI A CARICO AZIENDA USL	373.516	326.408	-47.108	-12,6%
		0201007	Altre prestazioni di degenza ad aziende sanitarie RER	220	220	0	
			71200558 ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA A CARICO AZ.SAN.DELLA REGIONE	220	220	0	
	A.4.a)	AA0360	<i>A.4.A.1.2) Prestazioni di specialista ambulatoriale</i>	2.705.614	2.762.851	57.238	2,1%
		0202001	Specialistica a residenti della Provincia	2.400.736	2.457.000	56.264	2,3%
			71200523 MOBILITA' ENTRO PROVINCIA SPECIALISTICA	2.400.736	2.457.000	56.264	2,3%
		0202002	Specialistica a residenti della Regione	287.003	287.003	0	
			71200525 MOBILITA' ENTRO REGIONE SPECIALISTICA	287.003	287.003	0	
		0202006	Specialistica a stranieri a carico Azienda UsI	2.211	2.000	-211	-9,5%
			71200546 SPECIALISTICA A STRANIERI A CARICO AZIENDA USL	2.211	2.000	-211	-9,5%
		0202007	Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione	15.664	16.848	1.184	7,6%
			71200547 SPECIALISTICA AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	15.664	16.848	1.184	7,6%
	A.4.a)	AA0370	<i>A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	0	0	0	
	A.4.a)	AA0380	<i>A.4.A.1.4) Prestazioni di File F</i>	371.258	509.213	137.955	37,2%
		0203001	Somministrazione farmaci a residenti della Provincia	347.816	467.000	119.184	34,3%
			71200530 MOBILITA' ENTRO PROVINCIA SOMMINISTR.FARMACI	347.816	467.000	119.184	34,3%
		0203002	Somministrazione farmaci a residenti della Regione	23.442	42.213	18.771	80,1%
			71200532 MOBILITA' A RESIDENTI DELLA REGIONE SOMMINISTRAZIONE FARMACI	23.442	42.213	18.771	80,1%
		0203005	Somministrazione farmaci a stranieri a carico Azienda UsI	0	0	0	
			71200561 SOMMINISTRAZIONE FARMACI A STRANIERI A CARICO AZ.USL	0	0	0	
	A.4.a)	AA0390	<i>A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale</i>	0	0	0	
	A.4.a)	AA0400	<i>A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata</i>	0	0	0	
	A.4.a)	AA0410	<i>A.4.A.1.7) Prestazioni termali</i>	0	0	0	
	A.4.a)	AA0420	<i>A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso</i>	0	0	0	
	A.4.a)	AA0430	<i>A.4.A.1.9) Altre prestazioni san. e socio-san. a rilevanza sanitaria</i>	73.560	72.100	-1.460	-2,0%
		0205001	Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie della Regione	19.183	17.723	-1.460	-7,6%
			71200502 CONSULENZE SANITARIE IN ORARIO AD AZ.SAN. RER	19.183	17.723	-1.460	-7,6%
			71200542 CERTIFICAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	0	0	0	
		0207009	Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie della Regione	1.350	1.350	0	
			71201109 CORSI DI FORMAZIONE AD AZIENDE SANITARIE RER IRES	1.350	1.350	0	
		0207028	Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Provincia	0	0	0	
			71200728 RICAVI MOBILITA' SANGUE AZ. SAN. DELLA PROVINCIA	0	0	0	
		0207040	Ricavi per servizi sanitari diversi da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			71200563 RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO AZ.SAN. REGIONE	0	0	0	
		0207041	Ricavi per servizi non sanitari diversi da Aziende Sanitarie della Regione	53.027	53.027	0	
			71201113 RICAVI PER SERV. NON SAN. AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	53.027	53.027	0	
	A.4.c)	AA0440	<i>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria erogate ad altri sogg. pub.</i>	157.788	149.678	-8.110	-5,1%
		0201005	Degenza a stranieri a carico Prefettura e Ministero della Salute	110.221	100.221	-10.000	-9,1%
			71200535 DEGENZA A STRANIERI A CARICO PREFETTURA E MINISTERO SALUTE	110.221	100.221	-10.000	-9,1%
		0201009	Altre prestazioni di degenza ad Altri soggetti Pubblici	0	0	0	
			71200557 ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA A CARICO DELLA REGIONE	0	0	0	
		0202005	Specialistica a stranieri a carico Prefettura e Ministero della Salute	2.064	4.089	2.025	98,1%
			71200545 SPECIALISTICA A STRANIERI (PREFETTURA E MINISTERO SALUTE)	2.064	4.089	2.025	98,1%
		0202009	Specialistica ad Amministrazioni ed Enti Pubblici	234	65	-169	-72,2%
			71200549 SPECIALISTICA AD AMMINISTRAZIONI ED ENTI PUBBLICI	234	65	-169	-72,2%
		0203004	Somministrazione farmaci ad altri soggetti	0	0	0	
			71200560 SOMMINISTRAZIONE FARMACI AD ALTRI SOGGETTI	0	0	0	
		0205003	Consulenze Sanitarie ad Enti Pubblici	45.270	45.303	33	0,1%
			71200504 CERTIFICAZIONI VARIE	45.270	45.303	33	0,1%
			71200570 CONSULENZE SANITARIE AD ENTI PUBBLICI IN ORARIO	0	0	0	
		0207016	Altre prestazioni ad Enti Pubblici	0	0	0	

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Cc COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
			71201115 ALTRE PRESTAZIONI AD ENTI LOCALI	0	0	0	0
			71201116 RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ- VERSO ENTI PUBBLICI	0	0	0	0
	AA0450		A.4.A.3) Ricavi per prestaz. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria erogate a sogg. pub. Extra	42.311.524	41.841.394	-470.130	-1,1%
A.4.a)	S AA0460		A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	40.526.004	40.077.545	-448.459	-1,1%
			0201003 Degenza a residenti di altre Regioni	40.526.004	40.077.545	-448.459	-1,1%
			71200526 MOBILITA' EXTRA REGIONE DEGENZE	40.526.004	40.077.545	-448.459	-1,1%
			0804006 Sopravvenienze attive per mobilità verso Aziende Sanitarie di altre Regioni	0	0	0	0
			2015 71901004 SOPRAVVENIENZE ATTIVE PER MOBILITA' EXTRA RER	0	0	0	0
			0804009 Insussistenze del passivo per mobilità verso Aziende Sanitarie di altre Regioni	0	0	0	0
			2015 71900409 INSUSSISTENZE DEL PASSIVO MOB.EXTRA-REGIONALE	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0470		A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.562.943	1.541.933	-21.010	-1,3%
			0202003 Specialistica a residenti di altre Regioni	1.453.218	1.453.218	0	0
			71200527 MOBILITA' EXTRA REGIONE SPECIALISTICA	1.453.218	1.453.218	0	0
			0202008 Specialistica ad Aziende Sanitarie extra Regione	109.725	88.715	-21.010	-19,1%
			71200548 SPECIALISTICA AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONE	109.725	88.715	-21.010	-19,1%
A.4.a)	SS AA0480		A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0490		A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	221.916	221.916	0	0
			0203003 Somministrazione farmaci a residenti di altre Regioni	221.916	221.916	0	0
			71200533 MOBILITA' A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI SOMMINISTRAZIONE FARMAC	221.916	221.916	0	0
A.4.a)	S AA0500		A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0510		A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0520		A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0530		A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0540		A.4.A.3.9) Altre prestazioni san. e sociosan. a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0550		A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0560		A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
SS AA0570			A.4.A.3.12) Altre prest. san. e sociosan. a rilevanza san. non soggette a compen. Extrareg	661	0	-661	-100,0%
A.4.a)	SS AA0580		A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
A.4.a)	SS AA0590		A.4.A.3.12.B) Altre prest. san. e socio-san. a rilevanza san. non soggette a compen. Extrareg	661	0	-661	-100,0%
			0205002 Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie di altre Regioni	661	0	-661	-100,0%
			71200580 CONSULENZE SANITARIE AD AZ.SANIT.ALTRE REGIONI IN ORARIO	661	0	-661	-100,0%
			0207015 Altre prestazioni ad Aziende Sanitarie di altre Regioni	0	0	0	0
			71200564 RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO AZ. SAN. EXTRA RE	0	0	0	0
			71201114 ALTRE PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONE	0	0	0	0
A.4.a)	AA0600		A.4.A.3.13) Altre prest. san. a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0
S AA0610			A.4.B) Ricavi per prest. san. e sociosan. a rilevanza san. erogate da privati v/residenti Extrareg	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0620		A.4.B.1) prest. di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0630		A.4.B.2) prest. ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0640		A.4.B.3) prest. di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
A.4.a)	S AA0650		A.4.B.4) Altre prest. san. e sociosan. a rilevanza san. erogate da privati v/residenti Extrareg.in comp (mob.att.)	0	0	0	0
A.4.c)	AA0660		A.4.C) Ricavi per prest. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria erogate a privati	856.674	815.035	-41.640	-4,9%
			0201004 Degenza a privati paganti	684.076	676.728	-7.348	-1,1%
			71200509 MAGGIOR COMFORT ALBERGHIERO	101.242	101.242	0	0
			71200590 DEGENZA A PRIVATI PAGANTI - STRANIERI	150.405	150.405	0	0
			2016 71200600 ANTICIPATI SU DEGENZE	7.348	0	-7.348	-100,0%
			71200599 MAGGIOR COMFORT-RETTE DEGENZA (RES)	425.081	425.081	0	0
			0202004 Specialistica a privati paganti	12.076	16.618	4.542	37,6%
			71200503 PREST. DIAGNOSTICO-AMBULAT. A PAGAMENTO	403	3.797	3.394	841,6%
			71200506 SERVIZI RESI AD ISTITUZIONI PRIVATE	10.528	9.285	-1.243	-11,8%
			71200550 SPECIALISTICA A PRIVATI STRANIERI PAGANTI	1.145	3.536	2.391	208,9%
			0207007 Sperimentazioni e ricerche per privati	0	0	0	0
			71201001 SPERIM.NE FARMACI (COMITATO ETICO)	0	0	0	0
			71201002 RICERCA COMMISSIONATA E METALAB (IRES)	0	0	0	0
			71201089 SPERIM. E RICERCHE PER PRIVATI ES. PRECEDENTI	0	0	0	0
			71201098 RICERCA COMMISS. E METALAB ES.PRECEDENTI	0	0	0	0
			0207013 Cartelle cliniche e referti	139.238	115.420	-23.818	-17,1%
			71900503 ALTRI RICAVI DA COPIE DOCUMENTI SANITARI	139.238	115.420	-23.818	-17,1%
			0207017 Altre prestazioni a privati	21.284	6.269	-15.015	-70,5%
			71200515 RICAVI PER BREVETTI E LICENZE D'USO	21.278	5.966	-15.312	-72,0%
			71200541 ALTRE PRESTAZIONI A PRIVATI	0	0	0	0
			71200567 RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO PRIVATI	0	0	0	0
			71200591 RICAVI PER PASTA D'OSSO DA BANCA INTERNAZIONALE VERSO ESTERO	0	0	0	0
			71201099 RILASCIO COPIE DOCUMENTI (IRES)	6	303	297	4.950%
	AA0670		A.4.D) Ricavi per prest. san. erogate in regime di intramoenia	13.574.326	13.576.396	2.069	0,0%
A.4.b)	AA0680		A.4.D.1) Ricavi per prest. san. intramoenia - Area ospedaliera	5.253.789	5.253.789	0	0
			0208001 Degenza ospedaliera	5.253.789	5.253.789	0	0
			71200516 ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE DEGENZE	5.128.583	5.128.583	0	0
			71200528 ALP DEGENZE IN CASE DI CURA	125.207	125.207	0	0
A.4.b)	AA0690		A.4.D.2) Ricavi per prest. san. intramoenia - Area specialistica	7.256.750	7.256.750	0	0
			0208002 Specialistica ambulatoriale	7.256.750	7.256.750	0	0
			71200501 ATTIVITA'LIBERO PROFESSIONALE AMBULATOR.	7.060.786	7.060.786	0	0
			71200517 ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE EQUIPE	195.964	195.964	0	0
A.4.b)	AA0700		A.4.D.3) Ricavi per prest. san. intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
A.4.b)	AA0710		A.4.D.4) Ricavi per prest. san. Intram. - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	947.096	947.096	0	0
			0208004 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	947.096	947.096	0	0
			71200518 RICAVI PER ANATOMIA PATOLOGICA	16.506	16.506	0	0
			71200537 CONSULENZE SANITARIE A PRIVATI FUORI ORARIO	856.480	856.480	0	0
			71200540 CONSULTI, PERIZIE E RELAZIONI MEDICHE	74.110	74.110	0	0
			71200571 CONSULENZE SANITARIE AD ENTI PUBBLICI FUORI ORARIO	0	0	0	0
			71200572 PERIZIE E RELAZIONI MEDICHE ALP	0	0	0	0
			71200581 CONSULENZE SANITARIE AD AZ.SANIT.ALTRE REGIONI FUORI ORARIO	0	0	0	0
A.4.b)	R AA0720		A.4.D.5) Ricavi per prest.san Intram.- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Az.san. pub. della Regione)	116.692	118.761	2.069	1,8%
			0208005 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	116.692	118.761	2.069	1,8%
			71200508 CONSULENZE SANITARIE AD AZ.SAN RER FUORI ORARIO	116.692	118.761	2.069	1,8%
A.4.b)	AA0730		A.4.D.6) Ricavi per prest. san. intramoenia - Altro	0	0	0	0
A.4.b)	R AA0740		A.4.D.7) Ricavi per prest. san. intramoenia - Altro (Az. san. pub. della Regione)	0	0	0	0
	AA0750		A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	19.624.130	19.437.963	-186.167	-0,9%
A.5)	AA0760		A.5.A) Rimborsi assicurativi	14.242	6.982	-7.260	-51,0%
			0308002 Rimborsi da Assicurazioni	14.242	6.982	-7.260	-51,0%
			71400511 RIMBORSI PER INDENNIZZO DANNI	14.242	6.982	-7.260	-51,0%
	AA0770		A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	295	0	-295	-100,0%
A.5)	AA0780		A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del pers. dell'az. in posizione di comando presso la R	0	0	0	0
A.5)	AA0790		A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	295	0	-295	-100,0%
			0308007 Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	295	0	-295	-100,0%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
			71400531 ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA REGIONE	295	0	-295	-100,0%
	R AA0800		A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende san. pubbliche della Regione	790.937	787.104	-3.833	-0,5%
A.5)	R AA0810		A.5.C.1) Rimb.degli oneri stip. del pers. dip. dell'az. in posizione di comando presso Az. san. p	43.406	43.406	0	0
		1301007	P. Sanitario Medico - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (aver	0	0	0	0
		81403007	MED.VET - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SA. RER (AVERE)	0	0	0	0
		1302007	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della	0	0	0	0
		81404007	N.MED.DIR - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SAN.RER (AVERE)	0	0	0	0
		1303030	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie del	43.406	43.406	0	0
		81405044	N.MED.COM - COMANDATO IN AZ.SAN. RER (AVERE)	43.406	43.406	0	0
		1303031	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Personale comandato press	0	0	0	0
		81406044	N.MED.INF - COMANDATO IN AZ.SAN. RER (AVERE)	0	0	0	0
chiuso	ex AA0780	1303053		0	0	0	0
chiuso	ex AA0780	1303054		0	0	0	0
		1304006	P. Professionale-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regio	0	0	0	0
		81452006	PROF.DIR - COMANDATO PRESSO AZ.SAN. RER (AVERE)	0	0	0	0
		1305006	P. Professionale-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regio	0	0	0	0
		81453006	PROF.COM - PERS. COMANDATO PRESSO AZ. SAN.RER (AVERE)	0	0	0	0
		1306006	P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (a	0	0	0	0
		81502006	TEC.DIR - PERS.COMANDATO PRESSO AZ.SAN.RER (AVERE)	0	0	0	0
chiuso	ex AA0780	1306025		0	0	0	0
		1307006	P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (a	0	0	0	0
		81503006	TEC.COM - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SAN.RER (AVERE)	0	0	0	0
chiuso	ex AA0780	1307025		0	0	0	0
		81503012	TEC.COM - COLLAB/AVVALIMENTO REGIONE-GSA (AVERE)	0	0	0	0
		1308006	P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Reg	0	0	0	0
		81552006	AMM.DIR - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SAN.RER (AVERE)	0	0	0	0
		1309006	P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Reg	0	0	0	0
		81553006	AMM.COM - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SAN. RER (AVERE)	0	0	0	0
chiuso	ex AA0780	1309025		0	0	0	0
A.5)	R AA0820		A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Az. san. pub. della Regione	624.493	624.493	0	0
		0306001	Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	624.493	624.493	0	0
		71400507	RIMBORSO PER CESSIONI DI TESSUTO UMANO VERSO AZ. SAN.RER	624.493	624.493	0	0
		0306002	Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	0
		71400512	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO NON SAN. DA AZ. RER	0	0	0	0
A.5)	R AA0830		A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Az. san. pub. della Regione	123.038	119.205	-3.833	-3,1%
		0205005	Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie RER	0	0	0	0
		71200553	CONSULENZE NON SANITARIE PER AZIENDE SANITARIE RER	0	0	0	0
		0307011	Rimborsi per servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	0
		71400523	RIMBORSI PER SERVIZI NON SANITARI EROGATI AD AZ. SAN. DELLA RER	0	0	0	0
		0308009	Altri rimborsi per servizi sanitari diversi da Aziende Sanitarie della Regione	123.038	119.205	-3.833	-3,1%
		71400524	ALTRI RIMBORSI DA AZ. SAN. DELLA RER	123.038	119.205	-3.833	-3,1%
	AA0840		A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	17.107.289	17.053.608	-53.681	-0,3%
A.5)	AA0850		A.5.D.1) Rim.degli oneri stip. del pers. dip. dell'az. in posizione di comando presso altri sogg.	70.522	121.927	51.405	72,9%
		1303039	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (ave	0	0	0	0
		81405099	N.MED.COM - COMANDATO PRESSO ENTI PUBBL (AVERE)	0	0	0	0
		1303040	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Personale comandato press	48.277	91.336	43.059	89,2%
		81406099	N.MED.INF - COMANDATO PRESSO ENTI PUBBL (AVERE)	48.277	91.336	43.059	89,2%
		1307011	P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)	22.245	30.591	8.346	37,5%
		81503011	TEC.COM - PERS. COMANDATO PRESSO ALTRI ENTI PUB(AVERE)	22.245	30.591	8.346	37,5%
		1309011	P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)	0	0	0	0
		81553011	AMM.COM - PERS. COMANDATO PRESSO ALTRI ENTI PUBBL.(AVERE)	0	0	0	0
A.5)	AA0860		A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri sogg. pub.	593.154	593.154	0	0,0%
		0306018	Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da Enti Pubblici	593.154	593.154	0	0,0%
		71400581	RIMBORSO PER CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO ENTI PUBBLICI	0	0	0	0
		71400582	RIMB.CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO AZ.SAN.EXTRA RER	593.154	593.154	0	0,0%
A.5)	AA0870		A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri sogg. pub.	16.443.613	16.338.528	-105.086	-0,6%
		0307007	Rimborsi per servizi erogati da altri Enti Pubblici	15.888.517	15.888.517	0	0
		71400522	RIMB.PER SERVIZI EROGATI AD ALTRI ENTI PUBBL(DIP IOR/SICILIA)	15.888.517	15.888.517	0	0
		0308003	Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti	173.491	155.084	-18.407	-10,6%
		71400504	RIMBORSO INAIL PER INFORTUNI DIPENDENTI	173.491	155.084	-18.407	-10,6%
		0308008	Altri rimborsi da altri Enti Pubblici	381.605	294.926	-86.679	-22,7%
		71400520	ALTRI RIMBORSI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	259.052	166.093	-92.959	-35,9%
		71400526	ALTRI RIMBORSI DA AZ. SAN. DELLA RER ES. PRECEDENTI_NO R	0	0	0	0
		71400525	ALTRI RIMBORSI VERSO ENTI	122.553	128.833	6.280	5,1%
	AA0880		A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.711.367	1.590.268	-121.098	-7,1%
	AA0890		A.5.E.1) Rimborso da Az. farmaceutiche per Pay back	0	0	0	0
A.5)	AA0900		A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0
A.5)	AA0910		A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	0
A.5)	AA0920		A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	0
		0209003	Rimborsi ad Aziende farmaceutiche-ulteriore pay-back	0	0	0	0
		71208001	RIMBORSI PAY-BACK	0	0	0	0
A.5)	AA0930		A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.711.367	1.590.268	-121.098	-7,1%
		0306020	Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da privati	0	0	0	0
		71400513	RIMBORSI PER CESSIONI DI BENI NON SANITARI DA PRIVATO	0	0	0	0
		0306021	Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da privati	826.230	826.230	0	0
		71400580	RIMB. CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO PRIVATO	782.595	782.595	0	0
		71400583	RIMB. CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO ESTERO	43.635	43.635	0	0
		0307008	Rimborsi per servizi erogati da privati	64.501	46.805	-17.696	-27,4%
		71400505	RIMBORSI UTENZE DIVERSE E VARIE DA PRIVATI	64.501	46.805	-17.696	-27,4%
		71400533	RIMBORSI PER IMPORTAZIONI TESSUTI DA BANCA INTERNAZIONALE	0	0	0	0
		0308001	Rimborsi da dipendenti	77.710	75.466	-2.244	-2,9%
		71400503	RIMB. DIP. VITTO,ALLOGGIO,VESTIARIO	71.472	69.049	-2.423	-3,4%
		71400553	RECUPERI A DIPENDENTI PER TRATTENUTE "BRUNETTA"	6.239	6.417	178	2,9%
		0308006	Altri rimborsi da privato	742.925	641.767	-101.158	-13,6%
		71400502	CONCORSI E RECUPERI DI VARIA NATURA	157.973	157.973	0	0
		71400508	RIMBORSI DIVERSI ED AZIONI DI RIVALSA	20.141	3.794	-16.347	-81,2%
		71400521	ALTRI RIMBORSI DA PRIVATO	564.811	480.000	-84.811	-15,0%
	AA0940		A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.259.699	1.259.699	0	0
A.5)	AA0950		A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prest. san. - Ticket sulle prest. di specialistica ambulat	1.105.842	1.105.842	0	0
		0401001	Compartecipazione per prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.105.842	1.105.842	0	0
		71501001	COMPARTECIPAZIONE PER SPECIALISTICA AMBULATORIALE	1.105.842	1.105.842	0	0
A.5)	AA0960		A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prest. san. - Ticket sul pronto soccorso	153.857	153.857	0	0
		0401002	Compartecipazione per prestazioni di Pronto Soccorso	153.857	153.857	0	0
		71501002	COMPARTECIPAZIONE PER PRESTAZIONI DI P.S.	153.857	153.857	0	0

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
A.6)	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prest. san. (Ticket) - Altro				0	
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio		5.848.036	6.048.035	199.999	3,4%
A.7)	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		812.690	812.690	0	
		0601003	Quota utilizzo contributi c/capitale da finanziamenti dallo Stato non relativi a beni di prim	812.690	812.690	0	
		71601002	QUOTA UTILIZZO CONTR.C/CAPITALE-C.D.P.	812.690	812.690	0	
A.7)	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione		1	0	-1	-100,0%
		0601004	Quota utilizzo contributi c/capitale da finanziamenti dalla Regione non relativi a beni di prim	1	0	-1	-100,0%
		71601004	QUOTA UTILIZZ.CONTR. C/CP RER	1	0	-1	-100,0%
A.7)	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		0	0	0	
A.7)	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		0	0	0	
		0601006	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0	
		71601006	QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI FSR DESTINATI A INVESTIMENTI	0	0	0	
A.7)	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		4.988.149	5.188.149	200.000	4,0%
		0601007	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	4.988.149	5.188.149	200.000	4,0%
		71601001	QUOTA UTILIZZO CONTRIB.C/CAPITALE	4.988.149	5.188.149	200.000	4,0%
A.7)	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		47.196	47.196	0	
		0601002	Quota utilizzo donazioni vincolate ad investimenti	47.196	47.196	0	
		71601502	QUOTA UTILIZZO DONAZIONI VINCOLATE AD INVESTIMENTI	47.196	47.196	0	
A.8)	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		0	0	0	
		0501001	Incrementi di immobilizzazioni immateriali	0	0	0	
		71600502	INCREMENTO IMM.IMMAT.PER PRODUZ.INTERNA	0	0	0	
		71602001	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0	0	
		0501002	Incrementi di immobilizzazioni materiali	0	0	0	
		71600501	INCREMENTI DI IMMOB. PER LAVORI INTERNI	0	0	0	
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi		797.106	729.497	-67.609	-8,5%
A.9)	AA1070	A.9.A) Ricavi per prest. non san.		96.002	94.502	-1.500	-1,6%
		0205006	Consulenze non sanitarie per altri	96.002	94.502	-1.500	-1,6%
		71200554	CONSULENZE NON SANITARIE PER PRIVATI	96.002	94.502	-1.500	-1,6%
A.9)	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		423.042	356.608	-66.433	-15,7%
		0801001	Fitti attivi	404.288	352.991	-51.296	-12,7%
		71201010	PROVENTI CESSIONE ENERGIA (IRES)	0	0	0	
		71201011	CONTRATTI DI CONCESSIONE (IRES)	348.449	294.326	-54.123	-15,5%
		71201015	FITTI ATTIVI (IRES)	37.302	37.302	0	
		71900501	FITTI ATTIVI ISTITUZIONALI	18.537	21.363	2.826	15,2%
		0801003	Noleggio sale	18.754	3.617	-15.137	-80,7%
		71201009	RICAVI PER UTILIZZO SALA CONGRESSI E ALTRI SPAZI (IRES)	18.754	3.617	-15.137	-80,7%
A.9)	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi		278.063	278.387	324	0,1%
		0207010	Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie di altre Regioni	4.500	4.500	0	
		71201110	CORSI DI FORMAZIONE AD AZIENDE SANITARIE EXTRA RER IRES	4.500	4.500	0	
		0207011	Corsi di formazione ad Enti Pubblici	0	0	0	
		71201111	CORSI DI FORMAZIONE AD ENTI PUBBLICI IRES	0	0	0	
		0207012	Corsi di formazione a privati	900	900	0	
		71201112	CORSI DI FORMAZIONI A PRIVATI IRES	900	900	0	
		0802001	Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi	0	0	0	
		71201091	RICAVI PER CESSIONI PASTI E BUONI MENSA A TERZI	0	0	0	
		0802002	Contributi per seminari e convegni e sponsorizzazioni	0	1.000	1.000	
		71201080	CONTRIBUTI PER CONVEGNI E SPONSORIZZAZIONI	0	1.000	1.000	
		71201097	RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE ES.PREC.	0	0	0	
		0802004	Introiti per dismissione beni di consumo	676	0	-676	-100,0%
		71400509	DISMISSIONE BENI DI CONSUMO	0	0	0	
		71400530	ALTRI INTROITI DA VENDITA BENI DI CONSUMO	676	0	-676	-100,0%
		0802007	UTILIZZO FONDO ALPI (L.189/2012)	271.987	271.987	0	
		71160400	QUOTE UTILIZZO F.DO ALPI (L.189/2012)	271.987	271.987	0	
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)		157.319.704	157.046.883	-272.820	-0,2%
		B) Costi della produzione				0	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni		25.936.497	27.203.298	1.266.801	4,9%
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari		25.222.912	26.470.866	1.247.953	4,9%
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		2.973.943	3.085.000	111.057	3,7%
B.1.a)	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		2.854.879	3.035.000	180.121	6,3%
		0901002	Emoderivati dotati di AIC	51.560	160.000	108.440	210,3%
		81050521	PLASMADERIVATI DOTATI DI AIC DA PRIVATO	51.560	160.000	108.440	210,3%
		0901017	Ossigeno	108.841	112.000	3.159	2,9%
		81050520	OSSIGENO CON AIC	108.841	112.000	3.159	2,9%
		0901059	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.651.639	2.715.000	63.361	2,4%
		81050559	MEDICINALI CON AIC	2.651.639	2.715.000	63.361	2,4%
		0901077	Mezzi di contrasto dotati di AIC	40.154	45.000	4.846	12,1%
		81050578	MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC	40.154	45.000	4.846	12,1%
		0901103	Gas medicinali dotati di AIC	2.685	3.000	315	11,7%
		81050548	GAS MEDICINALI CON AIC	2.685	3.000	315	11,7%
B.1.a)	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC		119.064	50.000	-69.064	-58,0%
		0901060	Medicinali senza AIC	119.064	50.000	-69.064	-58,0%
		81050560	MEDICINALI SENZA AIC	119.064	50.000	-69.064	-58,0%
B.1.a)	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		0	0	0	
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti		1.242.734	1.252.072	9.338	0,8%
B.1.a)	R BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (az. san. pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		1.052.072	1.052.072	0	
		0901031	Sangue ed emoderivati senza codice AIC acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
		81050531	FATTURA_SANGUE ED EMOCOMP. SENZA COD.MIN SAN DA AZ.SAN.RER	0	0	0	
		0901048	Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Provincia	1.052.072	1.052.072	0	
		81050524	MOB_SANGUE ED EMOCOMP. ACQUISTATI DA AZ.SAN.PROVINCIA	1.052.072	1.052.072	0	
		0901050	Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
		81050550	MOB_ACQUISTO DI SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SAN. RER	0	0	0	
B.1.a)	S BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (az. san. pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		0	0	0	
		0901056	Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie extra Regione	0	0	0	
		81202013	MOB_ACQUISTO DI SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SAN. EXTRA RER	0	0	0	
		0901058	Acquisto emoderivati da Aziende Sanitarie extra Regione	0	0	0	
		81050558	MOB_ACQUISTO PLASMADERIVATI DA AZ. SAN. EXTRA RER	0	0	0	
B.1.a)	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		190.662	200.000	9.338	4,9%
		0901019	Sangue ed emocomponenti senza codice AIC	190.662	200.000	9.338	4,9%
		81050522	SANGUE ED EMOCOMPONENTI DA ALTRI SOGGETTI	190.662	200.000	9.338	4,9%
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici		19.388.060	20.467.097	1.079.038	5,6%
B.1.a)	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici		18.841.532	19.907.500	1.065.968	5,7%
		0901011	Strumentario e ferri chirurgici	870.675	902.000	31.325	3,6%
		81050511	STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI	870.675	902.000	31.325	3,6%
		0901016	Cellule e tessuti umani per trapianto	0	0	0	

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
			8105018 CELLULE E TESSUTI UMANI PER TRAPIANTI	0	0	0	
		0901063	Dispositivi medici impiantabili non attivi	14.873.421	15.800.000	926.579	6,2%
			8105012 MATERIALE PROTESICO	14.873.421	15.800.000	926.579	6,2%
		0901083	Materiale radiografico e diagnostici di radiologia	10.519	10.500	-19	-0,2%
			8105053 MATERIALE RADIOGRAFICO E DIAGNOSTICI DI RADIOLOGIA	10.519	10.500	-19	-0,2%
		0901085	Dispositivi medici	3.086.916	3.195.000	108.084	3,5%
			8105058 MATERIALE DI MEDICAZIONE E SUTURA	992.497	1.025.000	32.503	3,3%
			8105055 DISPOSITIVI MEDICI	2.094.419	2.170.000	75.581	3,6%
B.1.a)	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi				0	
B.1.a)	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		546.528	559.597	13.069	2,4%
		0901062	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	546.528	559.597	13.069	2,4%
			8105052 DIAGNOSTICI IN VITRO	546.528	559.597	13.069	2,4%
B.1.a)	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici		1.256	2.500	1.244	99,1%
		0901015	Prodotti dietetici	1.256	2.500	1.244	99,1%
			8105016 DIETETICI ED ALIMENTI PER LA PRIMA INFANZIA	1.256	2.500	1.244	99,1%
B.1.a)	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		5.629	6.000	371	6,6%
		0901067	Vaccini per profilassi con codice AIC	5.629	6.000	371	6,6%
			8105014 VACCINI PER PROFILASSI	5.629	6.000	371	6,6%
B.1.a)	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		29.817	40.500	10.683	35,8%
		0901061	Prodotti chimici	29.817	40.500	10.683	35,8%
			8105017 CHIMICI	29.817	40.500	10.683	35,8%
B.1.a)	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		4.777	10.000	5.223	109,3%
		0901009	Prodotti farmaceutici ad uso veterinario	4.777	10.000	5.223	109,3%
			8105059 PROD.FARMACEUTICI AD USO VETERINARIO	4.777	10.000	5.223	109,3%
		0901014	Presidi ad uso veterinario	0	0	0	
			8105015 PRESIDI AD USO VETERINARIO	0	0	0	
B.1.a)	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		992.119	1.023.996	31.877	3,2%
		0901065	Altri beni e prodotti sanitari	361.883	385.000	23.117	6,4%
			8105056 ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	361.883	385.000	23.117	6,4%
		0901066	Gas ad uso di laboratorio	5.464	6.000	536	9,8%
			8105025 GAS AD USO DI LABORATORIO	5.464	6.000	536	9,8%
		0901086	Vetriere e materiale di laboratorio	128.680	137.996	9.316	7,2%
			8105086 VETTERIE E MATERIALE DI LABORATORIO	128.680	137.996	9.316	7,2%
		0901087	Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici	496.091	495.000	-1.091	-0,2%
			8105087 PRESIDI MEDICO CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI	496.091	495.000	-1.091	-0,2%
B.1.a)	R BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Az. san. pub. della Regione		584.578	583.700	-878	-0,2%
		0901037	Prodotti farmaceutici ad uso veterinario acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105037 PRODOTTI FARM.AD USO VETERINARIO ACQ.DA AZ.SAN.RER	0	0	0	
		0901039	Strumentario e ferri chirurgici acquistati da Aziende sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105039 STRUMENTARIO E FERRI CHIRURG. ACQ.DA AZ.SAN.RER	0	0	0	
		0901041	Vaccini per profilassi senza codice AIC acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105041 VACCINI PER PROFIL.SENZA COD. MIN.SAN. ACQ.DA AZ..SAN.RER	0	0	0	
		0901042	Presidi ad uso veterinario acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105042 PRESIDI AD USO VETERINARIO ACQ. DA AZ. SAN. RER	0	0	0	
		0901043	Prodotti dietetici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105043 PRODOTTI DIETETICI ACQ. DA AZ. SAN. RER	0	0	0	
	2014	0901044	Cellule e tessuti umani per trapianti acquistati da aziende sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105044 CELLULE E TESSUTI UMANI DA AZ.SAN.RER.	0	0	0	
		0901045	Ossigeno con AIC acquistato da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105045 OSSIGENO ACQ. DA AZ. SAN. RER	0	0	0	
		0901046	Emoderivati con AIC acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105046 FATTURA_PLASMADERIVATI CO COD.MIN.SAN. ACQ. DA AZ. SAN.RER	0	0	0	
		0901052	Acquisto emoderivati da Aziende Sanitarie della Provincia	12.432	10.620	-1.812	-14,6%
			8105052 MOB_ACQUISTO PLASMADERIVATI DA AZ. SAN. DELLA PROVINCIA	12.432	10.620	-1.812	-14,6%
		0901054	Acquisto emoderivati da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105054 MOB- ACQUISTO EMODERIVATI ACQUISTATI DA AZ.SAN.RER	0	0	0	
		0901069	Medicinali senza AIC acquistati da Aziende sanitarie della Regione	567.511	568.080	570	0,1%
			8105053 MEDICINALI SENZA AIC ACQUISTATI DA AZ. SAN.RER	567.511	568.080	570	0,1%
		0901068	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale acqu	26	0	-26	-100,0%
			8105058 MEDICINALI CON AIC ACQUISTATI DA AZ. SAN.RER	26	0	-26	-100,0%
		0901070	Prodotti chimici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	544	0	-544	-100,0%
			8105026 PRODOTTI CHIMICI ACQUISTATI DA AZ.SAN.RER	544	0	-544	-100,0%
		0901072	Dispositivi medici impiantabili non attivi acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105035 MAT.PROTESICO E PER OSTEOSINT. ACQ. DA AZ.SAN.RER	0	0	0	
		0901074	Altri beni e prodotti sanitari da az.san.della rer	0	5.000	5.000	
			8105074 ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZ.SAN.DELLA RER	0	5.000	5.000	
		0901075	Gas ad uso di laboratorio acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105040 GAS MEDICALI AD USO LAB. ACQ. DA AZ. SAN. RER	0	0	0	
		0901096	Materiale radiografico e diagnostici di radiologia acquistati da Aziende sanitarie della Re	0	0	0	
			8105033 MATERIALE RADIOG.E DIAGN.DI RADIOLOGIA ACQ. DA AZ.SAN.RER	0	0	0	
	2014	0901097	Dispositivi medici per dialisi acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	4.066	0	-4.066	-100,0%
			8105057 MATERIALE PER DIALISI DA AZ.SAN.RER	4.066	0	-4.066	-100,0%
		0901098	Dispositivi medici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
			8105038 DISPOSITIVI MED.E ALTRO MAT.SAN.ACQ.DA AZ.SAN.RER	0	0	0	
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari		713.585	732.433	18.848	2,6%
1.b)	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari		1.002	1.035	33	3,3%
		0902001	Prodotti alimentari	1.002	1.035	33	3,3%
			81050801 PRODOTTI ALIMENTARI	1.002	1.035	33	3,3%
1.b)	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		267.146	286.000	18.854	7,1%
		0902002	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	267.146	286.000	18.854	7,1%
			81050822 MATERIALE DI GUARDAROBA E CONVIVENZA	128.751	127.000	-1.751	-1,4%
			81050823 MATERIALE DI PULIZIA	138.395	159.000	20.605	14,9%
1.b)	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		2.578	3.000	422	16,4%
		0902003	Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.578	3.000	422	16,4%
			81050804 COMBUSTIBILE E CARBURANTI	2.578	3.000	422	16,4%
1.b)	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria		330.721	328.044	-2.677	-0,8%
		0902004	Supporti informatici	134.108	132.972	-1.136	-0,8%
			81050806 SUPPORTI INFORMATICI	134.108	132.972	-1.136	-0,8%
		0902005	Carta, cancelleria e stampati	196.613	195.071	-1.541	-0,8%
			81050810 CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	196.613	195.071	-1.541	-0,8%
		0902006	Software a rapida obsolescenza	0	0	0	
			81050807 SOFTWARE A RAPIDA OBSOLESCENZA	0	0	0	
1.b)	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione		477	2.000	1.523	319,5%
		0902008	Articoli tecnici per manutenzione ordinaria	477	2.000	1.523	319,5%

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTI ECONOMICI DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
			81100502 MATERIALE TECNICO PER MANUT. IN ECONOMIA	477	2.000	1.523	319,5%
			81101504 MATERIALE PER MANUTENZ. ATTREZ. INFORM.			0	
B.1.b)	BA0370		B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	111.662	112.354	692	0,6%
			0902007 Altro materiale non sanitario	108.911	108.854	-57	-0,1%
			81050812 ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	108.911	108.854	-57	-0,1%
			0902009 Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza	2.751	3.500	749	27,2%
			81050809 ALTRI BENI NON SANITARI A RAPIDA OBSOLESCENZA	2.751	3.500	749	27,2%
B.1.b)	R BA0380		B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Az. san. pub. della Regione			0	
	BA0390		B.2) Acquisti di servizi	45.624.118	45.084.466	-539.653	-1,2%
	BA0400		B.2.A) Acquisti servizi sanitari	23.429.442	23.470.746	41.304	0,2%
	BA0410		B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	
	BA0420		B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	
B.2.a)	BA0430		B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG			0	
B.2.a)	BA0440		B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS			0	
B.2.a)	BA0450		B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale			0	
B.2.a)	BA0460		B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	
B.2.a)	R BA0470		B.2.A.1.2) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	
B.2.a)	S BA0480		B.2.A.1.3) - da pubblico (az. san. pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			0	
	BA0490		B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	
B.2.b)	BA0500		B.2.A.2.1) - da convenzione			0	
B.2.b)	R BA0510		B.2.A.2.2) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			0	
B.2.b)	S BA0520		B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)			0	
	BA0530		B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.574.968	1.992.792	417.824	26,5%
B.2.c)	R BA0540		B.2.A.3.1) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione)	1.414.248	1.807.792	393.544	27,8%
		1002005	Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per prestazioni a degenti	1.403.215	1.797.014	393.799	28,1%
			81202014 SPECIALISTICA DA AZ. SAN.DELLA RER PER PREST.A DEGENTI	1.241.915	1.597.014	355.099	28,6%
		ex 1001013	81201018 SPECIALISTICA CON DEGENZA DA AZ.SANITARIE DELLA RER PER RESIDE	59.625	75.000	15.375	25,8%
		ex 1001013	81201019 SPECIALISTICA CON DEGENZA DA AZ.SANITARIE DELLA RER PER RESIDE	101.675	125.000	23.325	22,9%
		1002006	Altre prestazioni di specialistica da Aziende Sanitarie della Regione	11.033	10.778	-255	-2,3%
			81202006 ALTRE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA DA AZIENDE SANITARIE RER	11.033	10.778	-255	-2,3%
B.2.c)	BA0550		B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
B.2.c)	S BA0560		B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	151.794	150.000	-1.794	-1,2%
		1002022	Altre prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie di altre Regioni	151.794	150.000	-1.794	-1,2%
			81202023 ALTRE PREST.DI SPECIALISTICA DA AZ.SAN.EXTRA RER	151.794	150.000	-1.794	-1,2%
B.2.c)	BA0570		B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI			0	
B.2.c)	BA0580		B.2.A.3.5) - da privato	8.926	35.000	26.074	292,1%
B.2.c)	BA0590		B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	
B.2.c)	BA0600		B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	
B.2.c)	BA0610		B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	1.037	15.000	13.963	
		1002021	Specialistica da Ospedali privati per prestazioni a degenti	1.037	15.000	13.963	
			81202008 SPECIALISTICA DA CASE DI CURA PRIVATE PER PREST. A DEGENTI	1.037	15.000	13.963	
B.2.c)	BA0620		B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	7.889	20.000	12.111	153,5%
		1002020	Specialistica da Convenzionati esterni per prestazioni a degenti	7.889	20.000	12.111	153,5%
			81202009 SPECIALISTICA DA POLIAMBULATORI PRIVATI PER PREST. A DEGENTI	7.889	20.000	12.111	153,5%
B.2.c)	BA0630		B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	
	BA0640		B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	
B.2.d)	R BA0650		B.2.A.4.1) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione)			0	
B.2.d)	BA0660		B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
B.2.d)	SS BA0670		B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	
B.2.d)	BA0680		B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)			0	
B.2.d)	BA0690		B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)			0	
	BA0700		B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	
B.2.e)	R BA0710		B.2.A.5.1) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione)			0	
B.2.e)	BA0720		B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
B.2.e)	S BA0730		B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)			0	
B.2.e)	BA0740		B.2.A.5.4) - da privato			0	
	BA0750		B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	
B.2.f)	R BA0760		B.2.A.6.1) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione)			0	
B.2.f)	BA0770		B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
B.2.f)	S BA0780		B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)			0	
B.2.f)	BA0790		B.2.A.6.4) - da privato			0	
	BA0800		B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	2.034.944	2.137.676	102.732	5,0%
B.2.g)	R BA0810		B.2.A.7.1) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione)	1.991	1.945	-46	-2,3%
		1001013	Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie della Regione	1.991	1.945	-46	-2,3%
		2016	81201022 COSTI PER ESPIANTO DA AZ.SAN.DELLA REGIONE	1.200	1.200	0	
		2014	81201021 PRESTAZIONI DI DEGENZA DA AZ.SANITARIE DELLA RER PER STRANIERI F	791	745	-46	-5,8%
B.2.g)	BA0820		B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
B.2.g)	S BA0830		B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
		1803006	Sopravvenienze passive per mobilità extra Regione	0	0	0	
		2014	84505503 SOPRAVVENIENZE PASS ORD. PER MOBILITA' EXTRA RER	0	0	0	
		1803009	Insussistenze dell'attivo per mobilità extra Regione	0	0	0	
		2015	84500508 INSUSSISTENZE PASSIVE ORD. PER MOBILITA' EXTRA RER	0	0	0	
	BA0840		B.2.A.7.4) - da privato	2.032.953	2.135.731	102.778	5,1%
B.2.g)	BA0850		B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati			0	
B.2.g)	BA0860		B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			0	
B.2.g)	BA0870		B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			0	
B.2.g)	BA0880		B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	2.032.953	2.135.731	102.778	5,1%
		1001015	Altre prestazioni di degenza acquistate da soggetti privati	2.032.953	2.135.731	102.778	5,1%
			81201005 DEGENZA DA OSP. PRIVATI PER RESIDENTI INTRA RER	812.090	858.753	46.663	5,7%
			81201006 DEGENZA DA OSP. PRIVATI RESIDENTI EXTRA RER	1.220.863	1.276.978	56.115	4,6%
B.2.g)	BA0890		B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	
	BA0900		B.2.A.8) Acquisto prest. di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
B.2.h)	R BA0910		B.2.A.8.1) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione)			0	
B.2.h)	BA0920		B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
B.2.h)	SS BA0930		B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			0	
B.2.h)	BA0940		B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)			0	
B.2.h)	BA0950		B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)			0	
	BA0960		B.2.A.9) Acquisto prest. di distribuzione farmaci File F	0	0	0	
B.2.i)	R BA0970		B.2.A.9.1) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	
B.2.i)	BA0980		B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
B.2.i)	S BA0990		B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)			0	
B.2.i)	BA1000		B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)			0	
B.2.i)	BA1010		B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)			0	
B.2.i)	BA1020		B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
	BA1030		<i>B.2.A.10) Acquisto prest. termali in convenzione</i>	0	0	0	
B.2.j)	R BA1040		<i>B.2.A.10.1) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>				
B.2.j)	BA1050		<i>B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>				
B.2.j)	S BA1060		<i>B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)</i>				
B.2.j)	BA1070		<i>B.2.A.10.4) - da privato</i>				
B.2.j)	BA1080		<i>B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>				
	BA1090		<i>B.2.A.11) Acquisto prest. di trasporto sanitario</i>	228.885	229.500	615	0,3%
B.2.k)	R BA1100		<i>B.2.A.11.1) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	210.239	210.000	-239	-0,1%
		1012004	Trasporto degenti da Aziende Sanitarie RER	210.239	210.000	-239	-0,1%
		81153002	TRASPORTO INFERMI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	210.239	210.000	-239	-0,1%
B.2.k)	BA1110		<i>B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>				
B.2.k)	S BA1120		<i>B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)</i>				
B.2.k)	BA1130		<i>B.2.A.11.4) - da privato</i>	18.646	19.500	855	4,6%
		1012007	Altri trasporti da privato	18.646	19.500	855	4,6%
		81256007	ALTRI TRASPORTI SANITARI	15.177	15.500	323	2,1%
		81256002	TRASPORTO INFERMI DA PRIVATO	3.469	4.000	531	15,3%
	BA1140		<i>B.2.A.12) Acquisto prest. Socio-san. a rilevanza sanitaria</i>	0	0	0	
B.2.l)	R BA1150		<i>B.2.A.12.1) - da pubblico (az. san. pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>				
B.2.l)	BA1160		<i>B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)</i>				
B.2.l)	SS BA1170		<i>B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione</i>				
B.2.l)	BA1180		<i>B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)</i>	0	0	0	
		1011006	Oneri per prestazioni diverse da privati	0	0	0	
		81256010	ONERI PER PRESTAZIONI DIVERSE DA PRIVATI	0	0	0	
		1011008	Prestazioni infermieristiche e tecnico-sanitarie da privato	0	0	0	
		81256008	PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE E TECNICO SANITARIE DA PRIVATO	0	0	0	
B.2.l)	BA1190		<i>B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)</i>				
B.2.m)	BA1200		<i>B.2.A.13) Compartecipazione al pers. per att. libero-prof. (intramoenia)</i>	10.151.650	10.151.650	0	
B.2.m)	BA1210		<i>B.2.A.13.1) Compart. ne al pers. per att. libero prof. intramoenia - Area ospedaliera</i>	3.869.355	3.869.355	0	
		1014001	Degenza ospedaliera	3.869.355	3.869.355	0	
		81256005	DEGENZA ALP DA CONVENZIONATI	32.820	32.820	0	
		81257025	IRAP ALP PERSONALE UNIVERSITARIO	176.138	176.138	0	
		81257015	DEGENZA ALP - PERSONALE DIPENDENTE	3.660.397	3.660.397	0	
B.2.m)	BA1220		<i>B.2.A.13.2) Compart. ne al pers. per att. libero prof. intramoenia - Area specialistica</i>	4.836.739	4.836.739	0	
		1014002	Specialistica ambulatoriale	4.836.739	4.836.739	0	
		81256006	SPECIALISTICA AMBUL. ALP DA CONVENZIONATI ALTRI ONERI	60.368	60.368	0	
		81257016	SPECIALISTICA AMBULATORIALE ALP - PERSONALE DIPENDENTE	4.776.371	4.776.371	0	
		81257017	SPECIALISTICA AMBULATORIALE ALP DA PRIVATO	0	0	0	
B.2.m)	BA1230		<i>B.2.A.13.3) Compart. ne al pers. per att. libero prof. intramoenia - Area sanità pubblica</i>				
B.2.m)	BA1240		<i>B.2.A.13.4) Compart. ne al pers. per att. libero prof. intramoenia - Consulenze (ex art. 55</i>	1.445.556	1.445.556	0	
		1014004	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (1.445.556	1.445.556	0	
		81186005	CONSULTI E PERIZIE SVOLTE DA PERS. DIPENDENTE (ALP)	724.993	724.993	0	
		81186008	CONSULENZE SANITARIE ALP DA PERS.DIP.(COMPRESO ANAT.PATOLOG.)	720.563	720.563	0	
B.2.m)	R BA1250		<i>B.2.A.13.5) Compart. ne al pers. per att. libero prof. intramoenia - Consulenze (ex art. 55</i>	0	0	0	
		1014005	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (0	0	0	
		81186013	CONSULENZE SAN. ALP DA PERS.DIP. (AZ.SANITARIE PUBB REGIONE)	0	0	0	
B.2.m)	BA1260		<i>B.2.A.13.6) Compart. ne al pers. per att. libero prof. intramoenia - Altro</i>				
B.2.m)	R BA1270		<i>B.2.A.13.7) Compart. ne al pers. per att. libero prof. intramoenia - Altro (az. san. pubbliche della Regione)</i>				
B.2.n)	BA1280		<i>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	10.690	11.065	375	3,5%
B.2.n)	BA1290		<i>B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato</i>	10.690	11.065	375	3,5%
		1017002	Contributi ad enti ed associazioni	10.690	11.065	375	3,5%
		81257002	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI ED ENTI	10.690	11.065	375	3,5%
B.2.n)	BA1300		<i>B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero</i>				
B.2.n)	BA1310		<i>B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>				
B.2.n)	BA1320		<i>B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92</i>				
B.2.n)	BA1330		<i>B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi</i>				
B.2.n)	R BA1340		<i>B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/az. san. pubbliche della Regione</i>	0	0	0	
		1017010	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
		ex 1109006	81154032 ALTRI SERV. NON SAN. DA AZ. SAN. DELLA RER-SUB CONTRAENTI	0	0	0	
B.2.o)	BA1350		<i>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prest. di lavoro san. e sociosan.</i>	4.950.313	4.612.140	-338.173	-6,8%
B.2.o)	R BA1360		<i>B.2.A.15.1) Consulenze san. e sociosan. da az. san. pubbliche della Regione</i>	381.275	266.541	-114.734	-30,1%
		1013001	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione	381.275	266.541	-114.734	-30,1%
		81152511	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	381.275	266.541	-114.734	-30,1%
B.2.o)	BA1370		<i>B.2.A.15.2) Consulenze san. e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	167.099	174.000	6.901	4,1%
		1013002	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni	150.226	160.000	9.774	6,5%
		81152512	CONSULENZE SANITARIE DA AZ.SANITARIE ALTRE REGIONI	150.226	160.000	9.774	6,5%
		1013003	Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	16.872	14.000	-2.872	-17,0%
		81255514	CONSULENZE SANITARIE DA ENTI PUBBLICI	16.872	14.000	-2.872	-17,0%
B.2.o)	BA1380		<i>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro san. e sociosan.</i>	3.914.343	4.010.161	95.818	2,4%
B.2.o)	BA1390		<i>B.2.A.15.3.A) Consulenze san. da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	381.191	422.149	70.958	20,2%
		1001007	Degenza in libera professione aziendale (Simil-ALP)	300.642	373.741	73.099	24,3%
		81201007	DEGENZA IN LIB.PROF.AZ.LE MEDICI (SIMIL-ALP)	144.354	185.902	41.548	28,8%
		81201017	DEGENZA IN LIB.PROF.AZIENDALE COMPARTO (SIMIL-ALP)	156.288	187.839	31.551	20,2%
		1002012	Specialistica in libera professione aziendale (Simil-ALP)	50.550	48.408	-2.142	-4,2%
		81202011	SPECIALISTICA IN LIB.PROFESSIONE AZIENDALE MEDICI (SIMIL-ALP)	0	0	0	
		81202012	SPECIALISTICA IN LIB.PROFESSIONE AZIENDALE COMPARTO (SIMIL-ALP)	50.550	48.408	-2.142	-4,2%
B.2.o)	BA1400		<i>B.2.A.15.3.B) Altre consulenze san. e sociosan. da privato</i>	0	0	0	
		1013004	Consulenze sanitarie da privato	0	0	0	
		81255513	CONSULENZE SANITARIE DA PRIVATI	0	0	0	
B.2.o)	BA1410		<i>B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative san. e socios. da privato</i>	303.871	351.189	47.318	15,6%
		1015002	Collaborazioni coordinate e continuative	303.871	351.189	47.318	15,6%
		81601002	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE	306.609	325.198	18.588	6,1%
		81751040	PREMI INAIL SPECIALIZZANDI	-2.738	25.991	28.730	-1049,0%
B.2.o)	BA1420		<i>B.2.A.15.3.D) Indennità a pers. universitario - area sanitaria</i>	1.029.373	997.699	-31.674	-3,1%
		1301008	P. Sanitario Medico - Personale universitario	1.029.373	997.699	-31.674	-3,1%
		81403008	MED.VET- UNIVERSITARIO- FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	1.029.373	997.699	-31.674	-3,1%
		1302008	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale universitario	0	0	0	
		81404008	N.MED.DIR. UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	0	0	0	
		1303007	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale universitario	0	0	0	
		81405007	N.MED. UNIVERSITARIO - COMP.FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	0	0	0	
		1303032	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Personale universitario	0	0	0	
		81406032	N.MED.INF - UNIVERSITARIO COMP.FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	0	0	0	
B.2.o)	BA1430		<i>B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria</i>	1.498.777	1.350.000	-148.777	-9,9%
		1015001	Lavoro interinale	1.498.777	1.350.000	-148.777	-9,9%
		81601001	LAVORO INTERINALE SANITARIO	1.498.777	1.350.000	-148.777	-9,9%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
B.2.o)	BA1440	B.2.A.15.3.F)	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	731.131	889.124	157.993	21,6%
		1015003	Altre forme di lavoro autonomo	731.131	889.124	157.993	21,6%
		81601003	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO SANITARIO	731.131	889.124	157.993	21,6%
		1015004	Borse di studio	0	0	0	0
		81601004	BORSE DI STUDIO E CONTRATTI DI RICERCA SANITARI	0	0	0	0
		1015005	Altro	0	0	0	0
		81601005	ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO SANITARIO	0	0	0	0
	BA1450	B.2.A.15.4)	Rimborso oneri stip. del pers. san. in comando	487.596	161.439	-326.157	-66,9%
B.2.o)	R BA1460	B.2.A.15.4.A)	Rimborso oneri stip. pers. san. in comando da az. san. pubbliche della Regione	487.596	161.439	-326.157	-66,9%
		1301011	P. Sanitario Medico - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	26.437	18.883	-7.553	-28,6%
		81403011	MED.VET - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	26.437	18.883	-7.553	-28,6%
		1302011	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	88.675	36.562	-52.114	-58,8%
		81404011	N.MED.DIR - PERS.IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	88.675	36.562	-52.114	-58,8%
		1303037	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale in comando da Aziende sanitarie della Regione	0	0	0	0
		81405037	N-MED.COM - IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	0	0	0	0
		1303038	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Personale in comando da Aziende sanitarie della Regione	372.484	105.994	-266.490	-71,5%
		81406038	N-MED.INF - IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	372.484	105.994	-266.490	-71,5%
B.2.o)	BA1470	B.2.A.15.4.B)	Rimborso oneri stip. pers. san. in comando da Regioni, soggetti pubblici e da altri Enti Pubblici	0	0	0	0
		1303043	Personale in comando da altri Enti Pubblici	0	0	0	0
		81405043	N.MED.COM - IN COMANDO DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0	0	0	0
		1303044	Personale in comando da altri Enti Pubblici - Personale infermieristico	0	0	0	0
		81406043	N.MED.INF - IN COMANDO DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0	0	0	0
B.2.o)	SS BA1480	B.2.A.15.4.C)	Rimborso oneri stip. pers. san. in comando da az. di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
		1301015	Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni	0	0	0	0
		81403015	MED.VET - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN.EXTRA RER	0	0	0	0
		1303045	Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni	0	0	0	0
		81405045	N.MED.COM IN COMANDO DA AZ.SAN. DI ALTRE REGIONI	0	0	0	0
		1303046	Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni - Personale infermieristico	0	0	0	0
		81406045	N.MED.INF IN COMANDO DA AZ.SAN. DI ALTRE REGIONI	0	0	0	0
	BA1490	B.2.A.16)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.477.992	4.335.922	-142.070	-3,2%
B.2.p)	R BA1500	B.2.A.16.1)	Altri serv. san. e sociosan. a rilevanza san. da pub. - az. san. Pubb. della Regione	3.132.919	3.134.922	2.003	0,1%
		1016008	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	3.132.919	3.134.922	2.003	0,1%
		81180603	PRESTAZ.SAN.PER PERSONALE DIPENDENTE DA AZ.SAN.RER	3.077	2.523	-554	-18,0%
		ex 0901044	81050577 SERVIZI SAN. PER EPIFISI DA AZ.SAN.RER.	27.313	17.043	-10.270	-37,6%
		ex 1017010	81170110 RIMBORSI PER ALTRI SERV.SAN. DA AZ.SAN.RER	9.570	13.328	3.758	39,3%
		81201028	ALP - DEGENZE DA AZ.SANITARIE DELLA REGIONE	41.534	50.000	8.466	20,4%
		81255517	ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZ.SANITARIE DELLA RER	3.051.426	3.052.028	602	0,0%
B.2.p)	BA1510	B.2.A.16.2)	Altri serv. san. e sociosan. a rilevanza san. da pub. - Altri soggetti pubb. della Regione	6.268	21.000	14.732	235,0%
		1016011	Altri servizi sanitari da altri Enti Pubblici della Regione	6.268	21.000	14.732	235,0%
		81180611	ALTRI SERVIZI SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	6.268	21.000	14.732	235,0%
B.2.p)	BA1520	B.2.A.16.3)	Altri serv. san. e sociosan. a rilevanza san. da pub. (Extraregione)	19.040	23.000	3.960	20,8%
		1016009	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie ed Enti pubblici di altre Regioni	19.040	23.000	3.960	20,8%
		81180605	PRESTAZ.SAN.PER PERSONALE DIPENDENTE DA AZ.SAN. EXTRA RER	691	3.000	2.309	334,4%
		ex 0901016	81050507 SERVIZI SAN. PER EPIFISI DA AZ.SAN.EXTRA E PRIVATI	18.350	20.000	1.650	9,0%
		81180609	ALTRI SERVIZI SAN.DA AZIENDE SANITARIE EXTRA RER	0	0	0	0
B.2.p)	BA1530	B.2.A.16.4)	Altri servizi sanitari da privato	1.319.765	1.157.000	-162.765	-12,3%
		1016007	Altri servizi sanitari da privato	30.057	35.000	4.943	16,4%
		81255518	ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	30.057	35.000	4.943	16,4%
		1016012	Servizi di service sanitari	929.313	960.000	30.687	3,3%
		81161201	SERVIZI DI SERVICE SANITARI	929.313	960.000	30.687	3,3%
		1203001	Service sanitari	360.396	162.000	-198.396	-55,0%
		81301005	SERVICE SANITARI	360.396	162.000	-198.396	-55,0%
B.2.p)	BA1540	B.2.A.16.5)	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0
B.2.q)	S BA1550	B.2.A.17)	Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
	BA1560	B.2.B)	Acquisti di servizi non sanitari	22.194.676	21.613.720	-580.956	-2,6%
	BA1570	B.2.B.1)	Servizi non sanitari	21.016.946	20.329.354	-687.591	-3,3%
B.3.a)	BA1580	B.2.B.1.1)	Lavanderia	2.251.017	2.320.000	68.983	3,1%
		1102001	Lavanderia, lavanolo e guardaroba	2.251.017	2.320.000	68.983	3,1%
		81351001	SERVIZIO APPALTATO DI LAVANDERIA	2.251.017	2.320.000	68.983	3,1%
B.3.a)	BA1590	B.2.B.1.2)	Pulizia	1.859.235	1.900.000	40.765	2,2%
		1102002	Pulizie	1.859.235	1.900.000	40.765	2,2%
		81350501	SERVIZIO APPALTATO DI PULIZIA	1.859.235	1.900.000	40.765	2,2%
B.3.a)	BA1600	B.2.B.1.3)	Mensa	2.425.641	2.440.000	14.359	0,6%
		1102003	Ristorazione, mensa e buoni pasto	2.425.641	2.440.000	14.359	0,6%
		81351501	SERVIZIO APPALTATO RISTORAZIONE E MENSA	2.425.641	2.440.000	14.359	0,6%
B.3.a)	BA1610	B.2.B.1.4)	Riscaldamento	0	0	0	0
B.3.a)	BA1620	B.2.B.1.5)	Servizi di assistenza informatica	310.565	408.478	97.913	31,5%
		1102005	Servizi informatici	310.565	408.478	97.913	31,5%
		81352505	SERVIZI INFORMATICI	310.565	408.478	97.913	31,5%
B.3.a)	BA1630	B.2.B.1.6)	Servizi trasporti (non sanitari)	268.147	270.200	2.054	0,8%
		1102008	Trasporti non sanitari e logistica	268.147	270.200	2.054	0,8%
		81257011	SPESE DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO	268.147	270.200	2.054	0,8%
B.3.a)	BA1640	B.2.B.1.7)	Smaltimento rifiuti	719.654	730.000	10.346	1,4%
		1102007	Smaltimento rifiuti	719.654	730.000	10.346	1,4%
		81352507	SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI E SPECIALI	719.654	730.000	10.346	1,4%
B.3.a)	BA1650	B.2.B.1.8)	Utenze telefoniche	255.025	262.500	7.475	2,9%
		1105004	Utenze telefoniche	255.025	262.500	7.475	2,9%
		81751010	UTENZE TELEFONICHE	255.025	262.500	7.475	2,9%
B.3.a)	BA1660	B.2.B.1.9)	Utenze elettricità	1.435.903	1.640.681	204.778	14,3%
		1105003	Energia elettrica	1.435.903	1.640.681	204.778	14,3%
		81751023	UTENZE ENERGIA ELETTRICA (NO COGENERAZIONE)	1.435.903	1.640.681	204.778	14,3%
B.3.a)	BA1670	B.2.B.1.10)	Altre utenze	1.720.710	1.870.000	149.290	8,7%
		1105001	Acqua	450.000	450.000	0	0
		81751007	UTENZE ACQUA	450.000	450.000	0	0
		1105002	Gas	1.270.710	1.420.000	149.290	11,7%
		81751008	UTENZE GAS	1.270.710	1.420.000	149.290	11,7%
		1105005	Altre utenze	0	0	0	0
		81751011	CANONI TRASMISSIONE DATI	0	0	0	0
B.3.a)	BA1680	B.2.B.1.11)	Premi di assicurazione	2.226.152	881.185	-1.344.967	-60,4%
B.3.a)	BA1690	B.2.B.1.11.A)	Premi di assicurazione - R.C. prof.	2.093.428	725.000	-1.368.428	-65,4%
		1106001	Assicurazioni per responsabilità civile	2.093.428	725.000	-1.368.428	-65,4%
	CHIUSO	81751003	chiuso	0	0	0	0
		81751038	ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE	2.093.428	725.000	-1.368.428	-65,4%
B.3.a)	BA1700	B.2.B.1.11.B)	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	132.724	156.185	23.461	17,7%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
		1106002	Altre assicurazioni	132.724	156.185	23.461	17,7%
		81751024	PREMI INAIL (APPARECCHIATURE SANITARIE)	27.724	31.185	3.461	12,5%
		81751037	ASSICURAZIONI - ALTRO	105.000	125.000	20.000	19,0%
	BA1710		B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.544.897	7.606.310	61.413	0,8%
B.3.a)	R BA1720		B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (az. san. pubbliche della Regione)	153.127	122.585	-30.542	-19,9%
		1107001	Aggiornamento e formazione da Aziende Sanitarie della Regione	6.848	0	-6.848	-100,0%
		81153505	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA AZIENDE SANIT.REGIONE	6.848	0	-6.848	-100,0%
		1109006	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	103.439	78.960	-1.438	-23,7%
		81154002	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZ. SAN. DELLA RER	33.998	32.560	-1.438	-4,2%
		81170120	RIMBORSI PER ALTRI SERV.NON SAN. DA AZ.SAN.RER	69.441	46.400		-33,2%
		ex 1101008	81101509 MANUTENZIONI DA AZ. SAN. DELLA RER	0	0	0	
		1801020	Costi amministrativi diversi da Az.San.Rer	42.840	43.625		1,8%
		81752001	ONERI CONTRIBUTIVI ORGANI ISTIT. DA AZ. SAN. RER E GSA	42.840	43.625		1,8%
B.3.a)	BA1730		B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	120.253	90.061	-30.191	-25,1%
		1109007	Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici	120.253	90.061	-30.191	-25,1%
		81154003	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	95.191	65.000	-30.191	-31,7%
		81154033	ALTRI SER. NON SAN. DA ALTRI ENTI PUB.-SUB-CONTRENTI	0	0	0	
		81180604	STUDI,RICERCHE E DOCUMENTAZIONI ENTI PUBBLICI	25.061	25.061	0	
B.3.a)	BA1740		B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7.271.518	7.393.664	122.146	1,7%
		1102006	Servizi di prenotazione	185.684	223.650	37.966	20,4%
		81352001	CENTRO UNIFICATO PRENOTAZIONE	185.684	223.650	37.966	20,4%
		1102009	Altri servizi tecnici	2.147.651	2.101.500	-46.151	-2,1%
		81352502	SERV.APPALT.GESTIONE ARCHIVI E MAGAZZINI	518.641	490.000	-28.641	-5,5%
		81352503	SERV.VIGILANZA E GUARDIANIA	250.115	286.500	36.385	14,5%
		81352509	SERVIZI TECNICI DIVERSI	1.378.895	1.325.000	-53.895	-3,9%
		1109001	Consulenze non sanitarie svolte da personale dipendente	60.203	60.203	0	
		81257012	CONSULENZE FUORI ORARIO PERSONALE NON SANITARIO (comm.le IRES)	60.203	60.203	0	
		81257045	DOCENZE SVOLTE DA PERS.DIPENDENTE PRESSO TERZI	0	0	0	
		1109002	Servizi bancari	160.000	160.000	0	
		82100501	SPESE SERVIZIO DI TESORERIA	160.000	160.000	0	
		82501001	ONERI PER SERVIZI BANCARI	0	0	0	
		1109003	Servizi postali	44.320	44.321	1	
		81280101	SERVIZI POSTALI	44.320	44.321	1	
		1109004	Altri servizi da privato	89.890	86.639	-3.252	-3,6%
		81257018	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	89.890	86.639	-3.252	-3,6%
		81257019	ONERI E RIMBORSI COMITATO TECNICO SCIENTIFICO	0	0	0	
		81154034	ALTRI SERVIZI NON SANITARI-SUB CONTRAENTI DIVERSI	0	0	0	
		1109008	Servizi di service non sanitari	4.152.484	4.235.000	82.516	2,0%
		81164002	SERVIZI DI SERVICE NON SANITARI	4.152.484	4.235.000	82.516	2,0%
		1301003	P. Sanitario Medico - Missioni e rimborsi spese	31.995	24.500	-7.495	-23,4%
		81403003	MED.VET - MISSIONI E RIMBORSI	31.995	24.500	-7.495	-23,4%
		1302003	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	20.016	6.500	-13.516	-67,5%
		81404003	N.MED.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	20.016	6.500	-13.516	-67,5%
		1303026	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Missioni e rimborsi spese	2.325	3.500	1.175	50,6%
		81405033	N.MED.COM - MISSIONI E RIMBORSI SPESE	2.325	3.500	1.175	50,6%
		1303027	P. Sanitario Non Medico-Comparto _Personale infermieristico-Missioni e rimborsi spese	6.673	9.500	2.827	42,4%
		81406033	N.MED.INF - MISSIONI E RIMBORSI SPESE	6.673	9.500	2.827	42,4%
		1304003	P. Professionale-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	3.689	1.000	-2.689	-72,9%
		81452003	PROF.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	3.689	1.000	-2.689	-72,9%
		1305003	P. Professionale-Comparto - Missioni e rimborsi spese	-36.051	3.790	39.841	110,5%
		81453003	PROF.COM - MISSIONI E RIMBORSI	-36.051	3.790	39.841	110,5%
		1306003	P. Tecnico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	528	2.080	1.552	294,1%
		81502003	TEC.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	528	2.080	1.552	294,1%
		1307003	P. Tecnico-Comparto - Missioni e rimborsi spese	7.325	1.100	-6.225	-85,0%
		81503003	TEC.COM - MISSIONI E RIMBORSI	7.325	1.100	-6.225	-85,0%
		1308003	P. Amministrativo-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	667	2.500	1.833	274,7%
		81552003	AMM.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	667	2.500	1.833	274,7%
		1309003	P. Amministrativo-Comparto - Missioni e rimborsi spese	1.604	5.500	3.896	242,9%
		81553003	AMM.COM - MISSIONI E RIMBORSI	1.604	5.500	3.896	242,9%
		1801001	Giornali, riviste, opere multimediali su CD	169.822	176.307	6.485	3,8%
		81751014	ACQ.LIBRI,RIVISTE,MAT.DIDATTICO	169.822	176.307	6.485	3,8%
		1801002	Spese postali	184.196	203.575	19.379	10,5%
		81751005	SPESE POSTALI E BOLLATI	184.196	203.575	19.379	10,5%
		1801003	Pubblicità ed inserzioni	38.498	42.500	4.002	10,4%
		81751002	PUBBLICITA' SU QUOTIDIANI E PERIODICI	38.498	42.500	4.002	10,4%
	BA1750		B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prest. di lavoro non san.	943.801	1.010.458	66.657	7,1%
B.3.b)	R BA1760		B.2.B.2.1) Consulenze non san. da az. san. pubbliche della Regione	109.021	90.000	-19.021	-17,4%
		1103001	Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione	109.021	90.000	-19.021	-17,4%
		81155001	CONSULENZE NON SANITARIE DA AZ.SANITARIE DELLA REGIONE	109.021	90.000	-19.021	-17,4%
B.3.b)	BA1770		B.2.B.2.2) Consulenze non san. da Terzi - Altri soggetti pubblici	23.985	0	-23.985	-100,0%
		1103002	Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni	0	0	0	
		81155002	CONS.NON SANITARIE DA AZ.SANITARIE ALTRE REGIONI	0	0	0	
		1103003	Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici	23.985	0	-23.985	-100,0%
		81257024	CONSULENZE NON SANITARIE DA ENTI PUBBLICI	23.985	0	-23.985	-100,0%
	BA1780		B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non san. da p	593.961	739.544	145.583	24,5%
B.3.b)	BA1790		B.2.B.2.3.A) Consulenze non san. da privato	65.767	87.419	21.652	32,9%
		1103004	Consulenze non sanitarie da privato	65.767	87.419	21.652	32,9%
		81257023	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	65.767	87.419	21.652	32,9%
B.3.b)	BA1800		B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non san. da privato	343.148	434.865	91.717	26,7%
		1104002	Collaborazioni coordinate e continuative	343.148	434.865	91.717	26,7%
		81602002	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE	343.148	434.865	91.717	26,7%
B.3.b)	BA1810		B.2.B.2.3.C) Indennità a pers. universitario - area non sanitaria	11.122	6.941	-4.181	-37,6%
		1304007	P. Professionale-Dirigenza - Personale universitario	0	0	0	
		ex BA2250	81452007 PROF.DIR - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	0	0	0	
		1305007	P. Professionale-Comparto - Personale universitario	0	0	0	
		ex BA2290	81453007 PROF. COM - UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	0	0	0	
		1306007	P. Tecnico-Dirigenza - Personale universitario	0	0	0	
		ex BA2340	81502007 TEC. DIR - UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	0	0	0	
		1307007	P. Tecnico-Comparto - Personale universitario	3.758	2.839	-919	-24,5%
		ex BA2380	81503007 TEC. COM - UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	3.758	2.839	-919	-24,5%
		1308007	P. Amministrativo-Dirigenza - Personale universitario	5.235	0	-5.235	-100,0%
		ex BA2430	81552007 AMM.DIR - UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	5.235	0	-5.235	-100,0%
		1309007	P. Amministrativo-Comparto - Personale universitario	2.130	4.102	1.972	92,6%
		ex BA2470	81553007 AMM.COM - UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	2.130	4.102	1.972	92,6%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
B.3.b)	BA1820	B.2.B.2.3.D)	Lavoro interinale - area non sanitaria	21.446	60.000	38.554	179,8%
		1104001	Lavoro interinale	21.446	60.000	38.554	179,8%
		81602001	LAVORO INTERINALE NON SANITARIO	21.446	60.000	38.554	179,8%
B.3.b)	BA1830	B.2.B.2.3.E)	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	152.478	150.319	-2.159	-1,4%
		1104003	Altre forme di lavoro autonomo	20.646	20.645	-1	
		81602003	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO NON SANITARIO	20.646	20.645	-1	
		1104004	Borse di studio	3.360	4.800	1.440	42,9%
		81602004	BORSE DI STUDIO E CONTRATTI DI RICERCA NON SANITARI	3.360	4.800	1.440	42,9%
		1104005	Altro	9.136	7.000	-2.136	-23,4%
		81602005	ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO NON SANITARIO	9.136	7.000	-2.136	-23,4%
		1109005	Assistenza religiosa	119.336	117.874	-1.462	-1,2%
		81257001	ASSISTENZA RELIGIOSA E CONTRIBUTI	101.376	100.874	-502	-0,5%
		81751012	SPESE PER IL CULTO	17.960	17.000	-960	-5,3%
	BA1840	B.2.B.2.4)	Rimborso oneri stip. del pers. non san. in comando	216.834	180.914	-35.920	-16,6%
B.3.b)	R BA1850	B.2.B.2.4.A)	Rimb. oneri stip. pers. non san. in comando da az. san. pubbliche della Regione	216.834	180.914	-35.920	-16,6%
		1304010	P. Professionale Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	5.587	14.525	8.939	160,0%
		81452010	PERS. PROF. DIR. IN COMANDO DA AZ. SAN. RER	5.587	14.525	8.939	160,0%
		1305010	P. Professionale Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	0
		81453010	PROF.COM - PERS. IN COMANDO DA AZ. SAN. DELLA REGIONE	0	0	0	0
		1306010	P. Tecnico Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	52.356	0	-52.356	-100,0%
		81502010	TEC.DIR - PERS. IN COMANDO DA AZ. SAN. RER	52.356	0	-52.356	-100,0%
		1307010	P. Tecnico Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	0
		81503010	TEC.COM - PERS. IN COMANDO DA AZ. SAN. RER	0	0	0	0
		1308010	P. Amministrativo Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	69.876	110.213	40.337	57,7%
		81552010	AMM.DIR - PERS. IN COMANDO DA AZ. SAN. RER	69.876	110.213	40.337	57,7%
		1309010	P. Amministrativo Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	89.016	56.176	-32.840	-36,9%
		81553010	AMM.COM - PERS. IN COMANDO DA AZ. SAN. RER	89.016	56.176	-32.840	-36,9%
B.3.b)	BA1860	B.2.B.2.4.B)	Rimb. oneri stip. pers. non san. in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
B.3.b)	SS BA1870	B.2.B.2.4.C)	Rimb. oneri stip. pers. non san. in comando da az. di altre Regioni (Extraregionarie)	0	0	0	0
		1305014	Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni	0	0	0	0
		81453014	PROF.COM - PERS. IN COMANDO DA AZ. SAN. EXTRA RER(PASSIVO)	0	0	0	0
		1307014	Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni	0	0	0	0
		81503014	TEC.COM - PERS. IN COMANDO DA AZ. SAN. EXTRA RER	0	0	0	0
	BA1880	B.2.B.3)	Formazione (esternalizzata e non)	233.929	273.908	39.979	17,1%
B.3.c)	BA1890	B.2.B.3.1)	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12.168	3.000	-9.168	-75,3%
		1107004	Aggiornamento e formazione da altri soggetti pubblici	12.168	3.000	-9.168	-75,3%
		81153502	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI TERZI PUBBLICI	12.168	3.000	-9.168	-75,3%
B.3.c)	BA1900	B.2.B.3.2)	Formazione (esternalizzata e non) da privato	221.761	270.908	49.146	22,2%
		1107003	Indennità per docenza di personale dipendente	17.032	22.000	4.968	29,2%
		81256502	COMPENSI PER ATTIVITA' DOCENZA PERS.DIP.	17.032	22.000	4.968	29,2%
		1107005	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati	204.729	248.908	44.179	21,6%
		81256504	AGG.TO E FORMAZIONE DA PRIVATI	204.729	248.908	44.179	21,6%
	BA1910	B.3)	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.730.637	7.036.102	305.465	4,5%
B.4)	BA1920	B.3.A)	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	668.672	720.000	51.328	7,7%
		1101001	Manutenzione immobili e pertinenze	668.672	720.000	51.328	7,7%
		81100101	MANUTENZIONE IMMOBILI E PERTINENZE	668.672	720.000	51.328	7,7%
		81100111	MANUT.STRAORD. IMMOBILI E PERTINENZE-NON INCREMENTATIVE	0	0	0	0
B.4)	BA1930	B.3.B)	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.727.444	1.770.000	42.556	2,5%
		1101002	Manutenzione impianti e macchinari	1.727.444	1.770.000	42.556	2,5%
		81100503	MANUTENZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	1.727.444	1.770.000	42.556	2,5%
B.4)	BA1940	B.3.C)	Manutenzione e riparazione alle attrezzature san. e scientifiche	2.621.918	2.668.000	46.082	1,8%
		1101003	Manutenzione attrezzature sanitarie	2.621.918	2.668.000	46.082	1,8%
		81101003	MANUTENZIONE APPARECCHIATURE SANITARIE	2.090.911	2.128.000	37.089	1,8%
		81101511	MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE	531.007	540.000	8.993	1,7%
B.4)	BA1950	B.3.D)	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	14.288	18.000	3.712	26,0%
		1101009	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	14.288	18.000	3.712	26,0%
		81101507	MANUTENZIONE MOBILI E MACCHINE NON SANITARIE	14.288	18.000	3.712	26,0%
B.4)	BA1960	B.3.E)	Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.582	7.000	418	6,4%
		1101006	Manutenzione automezzi	6.582	7.000	418	6,4%
		81101006	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	6.582	7.000	418	6,4%
B.4)	BA1970	B.3.F)	Altre manutenzioni e riparazioni	1.691.733	1.853.102	161.369	9,5%
		1101004	Manutenzione attrezzature informatiche	4.826	9.069	4.243	87,9%
		81101513	MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE	4.826	9.069	4.243	87,9%
		1101005	Manutenzione ai software	1.441.687	1.598.833	157.145	10,9%
		81101005	MANUTENZIONE AI SOFTWARE	1.441.687	1.598.833	157.145	10,9%
		1101010	Altre manutenzioni	245.220	245.200	-20	
		81101508	ALTRE MANUTENZIONI	245.220	245.200	-20	
B.4)	R BA1980	B.3.G)	Manutenzioni e riparazioni da Aziende san. pubbliche della Regione	0	0	0	0
		1101008	#	0	0	0	0
		81101509	spostato al 11.09.006	0	0	0	0
	BA1990	B.4)	Godimento di beni di terzi	666.712	672.000	5.288	0,8%
B.5)	BA2000	B.4.A)	Fitti passivi	0	0	0	0
		1201001	Affitti passivi e spese condominiali	0	0	0	0
		81300501	FITTI PASSIVI FABBRICATI	0	0	0	0
	BA2010	B.4.B)	Canoni di noleggio	666.712	672.000	5.288	0,8%
B.5)	BA2020	B.4.B.1)	Canoni di noleggio - area sanitaria	513.209	522.000	8.791	1,7%
		1201003	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	513.209	522.000	8.791	1,7%
		81300504	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE SANITARIE	513.209	522.000	8.791	1,7%
B.5)	BA2030	B.4.B.2)	Canoni di noleggio - area non sanitaria	153.503	150.000	-3.503	-2,3%
		1201004	Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie	153.503	150.000	-3.503	-2,3%
		81300505	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE	153.503	150.000	-3.503	-2,3%
		1201005	Canoni di noleggio hardware	0	0	0	0
		81300506	CANONI DI NOLEGGIO HARDWARE	0	0	0	0
		1201006	Canoni di noleggio software	0	0	0	0
		81300507	CANONI DI NOLEGGIO SOFTWARE	0	0	0	0
	BA2040	B.4.C)	Canoni di leasing	0	0	0	0
B.5)	BA2050	B.4.C.1)	Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0
		1202001	Canoni leasing sanitari ed oneri accessori	0	0	0	0
		81301001	CANONI LEASING ED ONERI ACCESSORI SANITARI	0	0	0	0
B.5)	BA2060	B.4.C.2)	Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0
B.5)	R BA2070	B.4.D)	Locazioni e noleggi da Aziende san. pubbliche della Regione	0	0	0	0
	BA2080		Totale Costo del personale (da B.5 a B.8)	58.877.433	60.080.990	1.203.557	2,0%
	BA2090	B.5)	Personale del ruolo sanitario	43.461.786	44.298.756	836.971	1,9%

 REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
	BA2100		B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	21.599.368	22.030.606	431.238	2,0%
	BA2110		B.5.A.1) Costo del pers. dirigente medico	17.622.968	18.054.083	431.114	2,4%
B.6.a)	BA2120		B.5.A.1.1) Costo del pers. dirigente medico - tempo indeterminato	16.294.390	16.562.476	268.085	1,6%
		1301025	P. Sanitario Medico - Competenze fisse -T.IND <i>81403101 MED.VET - T.IND - COMPETENZE FISSE</i>	6.705.179 6.705.179	6.923.048 6.923.048	217.870 217.870	3,2% 3,2%
		1301026	P. Sanitario Medico - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.IND <i>81403102 MED.VET - T.IND - COMP.ACCESS. E F.DI CONTR.</i>	4.508.589 4.508.589	4.407.562 4.407.562	-101.027 -101.027	-2,2% -2,2%
		1301027	P. Sanitario Medico - Esclusività -T.IND. <i>81403103 MED.VET - T.IND - ESCLUSIVITA'</i>	1.617.841 1.617.841	1.598.437 1.598.437	-19.404 -19.404	-1,2% -1,2%
		1301028	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND <i>81403104 MED.VET - T.IND - ONERI PREVID. ED ASSISTENZ.</i>	3.462.781 3.462.781	3.633.428 3.633.428	170.647 170.647	4,9% 4,9%
B.6.a)	BA2130		B.5.A.1.2) Costo del pers. dirigente medico - tempo determinato	1.328.578	1.491.607	163.029	12,3%
		1301017	P. Sanitario Medico - Competenze fisse- T.D <i>81403201 MED.VET - T.D - COMPETENZE FISSE</i>	604.415 604.415	808.266 808.266	203.851 203.851	33,7% 33,7%
		1301019	P. Sanitario Medico - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D <i>81403202 MED.VET - T.D - COMP. ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI</i>	297.521 297.521	303.876 303.876	6.355 6.355	2,1% 2,1%
		1301021	P. Sanitario Medico - Esclusività - T.D. <i>81403203 MED.VET - T.D - ESCLUSIVITA'</i>	56.070 56.070	61.864 61.864	5.794 5.794	10,3% 10,3%
		1301023	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D <i>81403204 MED.VET - T.D - ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI</i>	370.572 370.572	317.601 317.601	-52.971 -52.971	-14,3% -14,3%
B.6.a)	BA2140		B.5.A.1.3) Costo del pers. dirigente medico - altro	0	0	0	0
		1301018	P. Sanitario Medico - Competenze fisse- ALTRO <i>81403301 MED.VET - ALTRO - COMPETENZE FISSE</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
		1301020	P. Sanitario Medico - Competenze accessorie e fondi contrattuali -ALTRO <i>81403302 MED.VET - ALTRO - COMP. ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
		1301022	P. Sanitario Medico - Esclusività - ALTRO <i>81403303 MED.VET - ALTRO - ESCLUSIVITA'</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
		1301024	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -ALTRO <i>81403304 MED.VET - ALTRO - ONERI PREVID.LI ED ASSISTENZIALI</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
	BA2150		B.5.A.2) Costo del pers. dirigente non medico	3.976.399	3.976.523	124	0,0%
B.6.b)	BA2160		B.5.A.2.1) Costo del pers. dirigente non medico - tempo indeterminato	3.568.585	3.588.457	19.872	0,6%
		1302025	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse - T.IND <i>81404101 N.MED.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE</i>	1.798.536 1.798.536	1.819.946 1.819.946	21.410 21.410	1,2% 1,2%
		1302026	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.IND <i>81404102 N.MED.DIR - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATT.</i>	640.874 640.874	636.508 636.508	-4.366 -4.366	-0,7% -0,7%
		1302027	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusività T.IND <i>81404103 N.MED.DIR - T.IND - ESCLUSIVITA'</i>	341.533 341.533	342.200 342.200	668 668	0,2% 0,2%
		1302028	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND <i>81404104 N.MED.DIR - T.IND - ONERI PREVID.LI ED ASSISTENZ.</i>	787.643 787.643	789.803 789.803	2.160 2.160	0,3% 0,3%
B.6.b)	BA2170		B.5.A.2.2) Costo del pers. dirigente non medico - tempo determinato	407.814	388.066	-19.748	-4,8%
		1302017	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse - T.D <i>81404201 N.MED.DIR - T.D - COMPETENZE FISSE</i>	251.084 251.084	233.835 233.835	-17.248 -17.248	-6,9% -6,9%
		1302019	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali - T.D <i>81404202 N.MED.DIR - T.D - COMP.ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI</i>	35.823 35.823	43.525 43.525	7.702 7.702	21,5% 21,5%
		1302021	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusività -T.D. <i>81404203 N.MED.DIR - T.D - ESCLUSIVITA'</i>	17.812 17.812	11.412 11.412	-6.400 -6.400	-35,9% -35,9%
		1302023	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali - T.D <i>81404204 N.MED.DIR - T.D - ONERI PREVID.LI ED ASSISTENZIALI</i>	103.095 103.095	99.294 99.294	-3.802 -3.802	-3,7% -3,7%
B.6.b)	BA2180		B.5.A.2.3) Costo del pers. dirigente non medico - altro	0	0	0	0
		1302018	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse - ALTRO <i>81404301 N.MED.DIR - ALTRO - COMPETENZE FISSE</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
		1302020	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali - ALTRO <i>81404302 N.MED.DIR - ALTRO - COMP.ACCESS. E F.DI CONTRATT.</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
		1302022	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusività -ALTRO <i>81404303 N.MED.DIR - ALTRO - ESCLUSIVITA'</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
		1302024	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali - ALTRO <i>81404304 N.MED.DIR - ALTRO - ONERI PREVID.LI ED ASSISTENZIALI</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
	BA2190		B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	21.862.418	22.268.150	405.732	1,9%
B.6.c)	BA2200		B.5.B.1) Costo del pers. comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	20.669.595	20.597.317	-72.277	-0,3%
		1303022	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse -T.IND <i>81405101 N.MED.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE</i>	2.281.864 2.281.864	2.294.219 2.294.219	12.355 12.355	0,5% 0,5%
		1303023	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Competenze fisse -T.IND <i>81406101 N.MED.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE</i>	9.130.748 9.130.748	9.208.632 9.208.632	77.884 77.884	0,9% 0,9%
		1303024	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.IND <i>81405102 N.MED.COM - T.IND - COMP. ACCESS.E F.DI CONTRATTUALI</i>	799.579 799.579	785.224 785.224	-14.355 -14.355	-1,8% -1,8%
		1303025	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Competenze accessorie e f <i>81406102 N.MED.INF - T.IND - COMP. ACCESS.E F.DI CONTRATTUALI</i>	3.809.960 3.809.960	3.778.472 3.778.472	-31.489 -31.489	-0,8% -0,8%
		1303028	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND <i>81405104 N.MED.COM - T.IND - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.</i>	887.548 887.548	867.449 867.449	-20.099 -20.099	-2,3% -2,3%
		1303029	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Oneri previdenziali ed assis <i>81406104 N.MED.INF - T.IND - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.</i>	3.759.896 3.759.896	3.663.323 3.663.323	-96.573 -96.573	-2,6% -2,6%
B.6.c)	BA2210		B.5.B.2) Costo del pers. comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.192.823	1.670.833	478.010	40,1%
		1303016	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse -T.D <i>81405201 N.MED.COM - T.D - COMPETENZE FISSE</i>	167.465 167.465	228.517 228.517	61.051 61.051	36,5% 36,5%
		1303018	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D <i>81405202 N.MED.COM - T.D - COMP. ACCESS.E F.DI CONTRATTUALI</i>	26.520 26.520	27.506 27.506	986 986	3,7% 3,7%
		1303020	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -TD <i>81405204 N.MED.COM - T.D - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.</i>	62.724 62.724	72.377 72.377	9.653 9.653	15,4% 15,4%
		1303047	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Competenze fisse -T.D <i>81406201 N.MED.INF - T.D - COMPETENZE FISSE</i>	556.205 556.205	828.552 828.552	272.347 272.347	49,0% 49,0%
		1303049	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Competenze accessorie e f <i>81406202 N.MED.INF - T.D - COMP. ACCESS.E F.DI CONTRATTUALI</i>	155.170 155.170	220.572 220.572	65.402 65.402	42,1% 42,1%
		1303051	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Oneri previdenziali ed assis <i>81406204 N.MED.INF - T.D - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.</i>	224.738 224.738	293.310 293.310	68.572 68.572	30,5% 30,5%
B.6.c)	BA2220		B.5.B.3) Costo del pers. comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
		1303017	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse -ALTRO <i>81405301 N.MED.COM - ALTRO - COMPETENZE FISSE</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
		1303019	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali - ALTRO <i>81405302 N.MED.COM - ALTRO - COMP. ACCESS.E F.DI CONTRATTUALI</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
		1303021	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -ALTRO <i>81405304 N.MED.COM - ALTRO - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
		1303048	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Competenze fisse -ALTRO <i>81406301 N.MED.INF - ALTRO - COMPETENZE FISSE</i>	0 0	0 0	0 0	0 0
		1303050	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Competenze accessorie e f	0	0	0	0

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
			81406302 N.MED.INF - ALTRO - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	0	0	0	
		1303052	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Oneri previdenziali ed assis	0	0	0	
			81406304 N.MED.INF - ALTRO - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	0	0	0	
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale		444.717	553.794	109.077	24,5%
	BA2240	<i>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</i>		524.933	553.794	28.861	5,5%
B.6.d)	BA2250	<i>B.6.A.1) Costo del pers. dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>		478.827	497.059	18.232	3,8%
		1304022	P. Professionale-Dirigenza - Competenze fisse -T.IND	246.692	261.946	15.254	6,2%
			81452101 PROF.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE	246.692	261.946	15.254	6,2%
		1304023	P. Professionale-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.IND	127.512	125.823	-1.689	-1,3%
			81452102 PROF.DIR - T.IND - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	127.512	125.823	-1.689	-1,3%
		1304024	P. Professionale-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	104.622	109.289	4.667	4,5%
			81452103 PROF.DIR - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E CONTRATTUALI	104.622	109.289	4.667	4,5%
B.6.d)	BA2260	<i>B.6.A.2) Costo del pers. dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>		46.106	56.735	10.629	23,1%
		1304016	P. Professionale-Dirigenza - Competenze fisse -T.D	32.091	43.626	11.535	35,9%
			81452201 PROF.DIR - T.D - COMPETENZE FISSE	32.091	43.626	11.535	35,9%
		1304018	P. Professionale-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali - T.D	645	654	9	1,4%
			81452202 PROF.DIR - T.D - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	645	654	9	1,4%
		1304020	P. Professionale-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	13.370	12.456	-915	-6,8%
			81452203 PROF.DIR - T.D - ONERI PREVIDENZIALI E CONTRATTUALI	13.370	12.456	-915	-6,8%
B.6.d)	BA2270	<i>B.6.A.3) Costo del pers. dirigente ruolo professionale - altro</i>		0	0	0	
		1304017	P. Professionale-Dirigenza - Competenze fisse -ALTRO	0	0	0	
			81452301 PROF.DIR - ALTRO - COMPETENZE FISSE	0	0	0	
		1304019	P. Professionale-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali -ALTRO	0	0	0	
			81452302 PROF.DIR - ALTRO - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	0	0	0	
		1304021	P. Professionale-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -ALTRO	0	0	0	
			81452303 PROF.DIR - ALTRO - ONERI PREVIDENZIALI E CONTRATTUALI	0	0	0	
	BA2280	<i>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</i>		-80.216	0	80.216	-100,0%
B.6.e)	BA2290	<i>B.6.B.1) Costo del pers. comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>		-80.216	0	80.216	-100,0%
		1305022	P. Professionale-Comparto - Competenze fisse T.IND	0	0	0	
			81453101 PROF.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	0	0	0	
		1305023	P. Professionale-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.IND	-80.216	0	80.216	-100,0%
			81453102 PROF.COM - T.IND - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	-80.216	0	80.216	-100,0%
		1305024	P. Professionale-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	0	0	0	
			81453103 PROF.COM - T.IND - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZIALI	0	0	0	
B.6.e)	BA2300	<i>B.6.B.2) Costo del pers. comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>		0	0	0	
		1305016	P. Professionale-Comparto - Competenze fisse T.D	0	0	0	
			81453201 PROF.COM - T.D - COMPETENZE FISSE	0	0	0	
		1305018	P. Professionale-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D	0	0	0	
			81453202 PROF.COM - T.D - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	0	0	0	
		1305020	P. Professionale-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	0	0	0	
			81453203 PROF.COM - T.D - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZIALI	0	0	0	
B.6.e)	BA2310	<i>B.6.B.3) Costo del pers. comparto ruolo professionale - altro</i>		0	0	0	
		1305017	P. Professionale-Comparto - Competenze fisse T.ALTRO	0	0	0	
			81453301 PROF.COM - ALTRO - COMPETENZE FISSE	0	0	0	
		1305019	P. Professionale-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -ALTRO	0	0	0	
			81453302 PROF.COM - ALTRO - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	0	0	0	
		1305021	P. Professionale-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -ALTRO	0	0	0	
			81453303 PROF.COM - ALTRO - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZIALI	0	0	0	
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico		8.670.616	8.886.650	216.035	2,5%
	BA2330	<i>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</i>		770.121	797.437	27.316	3,5%
B.6.d)	BA2340	<i>B.7.A.1) Costo del pers. dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>		770.121	797.437	27.316	3,5%
		1306022	P. Tecnico-Dirigenza - Competenze fisse -T.IND	421.457	436.255	14.799	3,5%
			81505101 TEC.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE	421.457	436.255	14.799	3,5%
		1306023	P. Tecnico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.IND	182.077	186.354	4.277	2,3%
			81505102 TEC.DIR - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	182.077	186.354	4.277	2,3%
		1306024	P. Tecnico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	166.587	174.827	8.240	4,9%
			81505103 TEC.DIR - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	166.587	174.827	8.240	4,9%
B.6.d)	BA2350	<i>B.7.A.2) Costo del pers. dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>		0	0	0	
		1306016	P. Tecnico-Dirigenza - Competenze fisse -T.D	0	0	0	
			81505201 TEC.DIR - T.D - COMPETENZE FISSE	0	0	0	
		1306018	P. Tecnico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D	0	0	0	
			81505202 TEC.DIR - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	0	0	0	
		1306020	P. Tecnico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	0	0	0	
			81505203 TEC.DIR - T.D - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0	
B.6.d)	BA2360	<i>B.7.A.3) Costo del pers. dirigente ruolo tecnico - altro</i>		0	0	0	
		1306017	P. Tecnico-Dirigenza - Competenze fisse -ALTRO	0	0	0	
			81505301 TEC.DIR - ALTRO - COMPETENZE FISSE	0	0	0	
		1306019	P. Tecnico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali ALTRO	0	0	0	
			81505302 TEC.DIR - ALTRO - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	0	0	0	
		1306021	P. Tecnico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali - ALTRO	0	0	0	
			81505303 TEC.DIR - ALTRO - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0	
	BA2370	<i>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</i>		7.900.495	8.089.213	188.719	2,4%
B.6.e)	BA2380	<i>B.7.B.1) Costo del pers. comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>		7.479.868	7.659.427	179.559	2,4%
		1307022	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse -T.IND	4.583.058	4.785.156	202.098	4,4%
			81503101 TEC.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	4.583.058	4.785.156	202.098	4,4%
		1307023	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.IND	1.213.986	1.194.054	-19.932	-1,6%
			81503102 TEC.COM - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	1.213.986	1.194.054	-19.932	-1,6%
		1307024	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali - T.IND	1.682.824	1.680.217	-2.607	-0,2%
			81503103 TEC.COM - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	1.682.824	1.680.217	-2.607	-0,2%
B.6.e)	BA2390	<i>B.7.B.2) Costo del pers. comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>		420.627	429.786	9.159	2,2%
		1307016	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse-T.D	272.307	290.878	18.571	6,8%
			81503201 TEC.COM - T.D - COMPETENZE FISSE	272.307	290.878	18.571	6,8%
		1307018	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D	45.274	44.443	-832	-1,8%
			81503202 TEC.COM - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	45.274	44.443	-832	-1,8%
		1307020	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	103.045	94.465	-8.580	-8,3%
			81503203 TEC.COM - T.D - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	103.045	94.465	-8.580	-8,3%
B.6.e)	BA2400	<i>B.7.B.3) Costo del pers. comparto ruolo tecnico - altro</i>		0	0	0	
		1307017	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse -ALTRO	0	0	0	
			81503301 TEC.COM - ALTRO - COMPETENZE FISSE	0	0	0	
		1307019	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -ALTRO	0	0	0	
			81503302 TEC.COM - ALTRO - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	0	0	0	
		1307021	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -ALTRO	0	0	0	
			81503303 TEC.COM - ALTRO - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0	
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo		6.300.315	6.341.790	41.475	0,7%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
	BA2420		B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	564.192	564.630	438	0,1%
B.6.d)	BA2430		B.8.A.1) Costo del pers. dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	423.929	455.390	31.461	7,4%
		1308022	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse -T.IND	214.659	218.269	3.610	1,7%
		81552101	AMM.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE	214.659	218.269	3.610	1,7%
		1308023	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.IND	121.935	140.281	18.346	15,0%
		81552102	AMM.DIR - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	121.935	140.281	18.346	15,0%
		1308024	P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	87.335	96.840	9.505	10,9%
		81552103	AMM.DIR - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	87.335	96.840	9.505	10,9%
B.6.d)	BA2440		B.8.A.2) Costo del pers. dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	140.262	109.240	-31.023	-22,1%
		1308016	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse -T.D	61.578	43.626	-17.953	-29,2%
		81552201	AMM.DIR - T.D - COMPETENZE FISSE	61.578	43.626	-17.953	-29,2%
		1308018	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D	46.289	42.345	-3.944	-8,5%
		81552202	AMM.DIR - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	46.289	42.345	-3.944	-8,5%
		1308020	P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	32.395	23.269	-9.126	-28,2%
		81552203	AMM.DIR - T.D - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	32.395	23.269	-9.126	-28,2%
B.6.d)	BA2450		B.8.A.3) Costo del pers. dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
		1308017	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse -ALTRO	0	0	0	0
		81552301	AMM.DIR - ALTRO - COMPETENZE FISSE	0	0	0	0
		1308019	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali -ALTRO	0	0	0	0
		81552302	AMM.DIR - ALTRO - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	0	0	0	0
		1308021	P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -ALTRO	0	0	0	0
		81552303	AMM.DIR - ALTRO - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0	0
	BA2460		B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	5.736.123	5.777.160	41.036	0,7%
B.6.e)	BA2470		B.8.B.1) Costo del pers. comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.621.949	5.674.383	52.434	0,9%
		1309022	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse -T.IND	3.369.876	3.440.681	70.805	2,1%
		81553101	AMM.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	3.369.876	3.440.681	70.805	2,1%
		1309023	P. Amministrativo-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.IND	1.030.114	1.024.001	-6.113	-0,6%
		81553102	AMM.COM - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	1.030.114	1.024.001	-6.113	-0,6%
		1309024	P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	1.221.959	1.209.702	-12.257	-1,0%
		81553103	AMM.COM - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	1.221.959	1.209.702	-12.257	-1,0%
B.6.e)	BA2480		B.8.B.2) Costo del pers. comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	114.175	102.777	-11.398	-10,0%
		1309016	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse -T.D	54.914	46.369	-8.545	-15,6%
		81553201	AMM.COM - T.D - COMPETENZE FISSE	54.914	46.369	-8.545	-15,6%
		1309018	P. Amministrativo-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -T.D	33.930	35.110	1.180	3,5%
		81553202	AMM.COM - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	33.930	35.110	1.180	3,5%
		1309020	P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	25.331	21.298	-4.033	-15,9%
		81553203	AMM.COM - T.D - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	25.331	21.298	-4.033	-15,9%
B.6.e)	BA2490		B.8.B.3) Costo del pers. comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
		1309017	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse -ALTRO	0	0	0	0
		81553301	AMM.COM - ALTRO - COMPETENZE FISSE	0	0	0	0
		1309019	P. Amministrativo-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali -ALTRO	0	0	0	0
		81553302	AMM.COM - ALTRO - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	0	0	0	0
		1309021	P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -ALTRO	0	0	0	0
		81553303	AMM.COM - ALTRO - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0	0
	BA2500		B.9) Oneri diversi di gestione	754.057	1.027.557	273.500	36,3%
B.7)	BA2510		B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	155.537	154.858	-678	-0,4%
		1801004	Tasse e imposte non sul reddito	155.537	154.858	-678	-0,4%
		81751009	ABBONAMENTO RAI-TV	0	0	0	0
		81751036	TASSE ED IMPOSTE NON SUL REDDITO	155.537	154.858	-678	-0,4%
B.7)	BA2520		B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
		1801009	Perdite su crediti dell'esercizio	0	0	0	0
		81751019	PERDITA SU CREDITI ESERC.CORRENTE	0	0	0	0
	BA2530		B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	598.520	872.699	274.179	45,8%
B.7)	BA2540		B.9.C.1) Indennità, rimb.spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	579.146	770.199	191.053	33,0%
		1108001	Compensi e rimborsi spese Direzione Generale	459.257	630.073	170.816	37,2%
		81750504	COMPENSI E RIMB.SPESE DIREZIONE GENERALE	459.257	630.073	170.816	37,2%
		1108002	Compensi e rimborsi spese Collegio Sindacale	57.149	58.020	871	1,5%
		81750502	COMPENSI E RIMB.SPESE AL COLLEGIO SINDACALE	57.149	58.020	871	1,5%
		1108003	Compensi e rimborsi spese Comitato di Indirizzo	62.740	82.105	19.365	30,9%
		81750505	COMPENSI E RIMBORSI SPESE COMITATO DI INDIRIZZO	62.740	82.105	19.365	30,9%
B.7)	BA2550		B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	19.374	102.500	83.126	429,1%
		1801006	Spese processuali	11.836	90.000	78.164	660,4%
		81751034	SPESE LEGALI E PROCESSUALI	11.836	90.000	78.164	660,4%
		1801008	Abbuoni passivi	0	0	0	-100,0%
		81751027	ABBUONI,RIBASSI E ARROTONDAMENTI PASSIVI	0	0	0	-100,0%
		1801010	Altri costi	7.538	12.500	4.962	65,8%
		81751001	SPESE PER COMMISSIONI DI CONCORSO	7.274	12.000	4.726	65,0%
		81751018	ALTRE SPESE NON ATTRIBUIBILI	0	0	0	0
		81751020	SPESE DI RAPPRESENTANZA	0	500	500	0
		81751026	IVA INDETRAIBILE (PRO-RATA)	264	0	-264	-100,0%
		81780501	chiuso	0	0	0	0
	BA2560		Totale Ammortamenti (B.10 e B.11)	7.606.285	8.100.770	494.486	6,5%
B.8.a)	BA2570		B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	526.094	540.770	14.676	2,8%
		1401001	Ammortamento costi di impianto ed ampliamento	0	0	0	0
		81800501	AMM.TO COSTI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	0	0	0	0
		1401002	Ammortamento costi di ricerca e sviluppo	246.925	246.925	0	0
		81800502	AMM.TO COSTI RICERCA,SVILUPPO E PUBBLIC.	246.925	246.925	0	0
		1401003	Ammortamento software	279.169	293.845	14.676	5,3%
		81800504	AMM.TO SOFTWARE DI PROPRIETA'	279.169	293.845	14.676	5,3%
		1401005	Ammortamento immobilizzazioni immateriali diverse	0	0	0	0
		81800503	AMM.TO DIR. BREVETTO E UTILIZZO OP.ING.	0	0	0	0
		81800505	AMM.TO CONCESSIONI E DIRITTI SIMILI	0	0	0	0
		81800506	AMM.TO RICERCHE IN CORSO ED ACCONTI	0	0	0	0
		81800507	AMM.TO ALTRE IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	0	0	0	0
	BA2580		B.11)Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali (B.12 e B.13)	7.080.191	7.560.000	479.809	6,8%
	BA2590		B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.905.515	2.910.000	4.485	0,2%
B.8.b)	BA2600		B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0
B.8.b)	BA2610		B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.905.515	2.910.000	4.485	0,2%
		1402001	Ammortamento fabbricati indisponibili	2.905.515	2.910.000	4.485	0,2%
		81820501	AMM.TO FABBRICATI	2.905.515	2.910.000	4.485	0,2%
B.8.c)	BA2620		B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.174.676	4.650.000	475.324	11,4%
		1402002	Ammortamento impianti e macchinari	0	0	0	0
		81820601	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI	0	0	0	0
		1402003	Ammortamento attrezzature sanitarie	3.378.165	3.700.000	321.835	9,5%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Cc COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
			81821001 AMM.TO ATTREZZATURE SANITARIE	1.053.561	1.200.000	146.439	13,9%
			81821101 AMM.TO ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	2.324.604	2.500.000	175.396	7,5%
		1402004	Ammortamento attrezzature informatiche	373.913	500.000	126.087	33,7%
			81821504 AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE	373.913	500.000	126.087	33,7%
		1402005	Ammortamento automezzi	10.418	10.418	0	
			81821502 AMM.TO AUTOMEZZI	10.418	10.418	0	
		1402006	Ammortamento mobili e arredi	319.801	347.204	27.403	8,6%
			81821501 AMM.TO MOBILI E ARREDI	319.801	347.204	27.403	8,6%
		1402007	Ammortamento beni strumentali diversi	92.378	92.378	0	
			81821507 AMMORTAMENTO ALTRI BENI	92.378	92.378	0	
	BA2630		B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	381.409	150.000	-231.409	-60,7%
B.9)	BA2640		<i>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</i>	0	0	0	
		1403001	Svalutazione immobilizzazioni	0	0	0	
			81840501 SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	
B.9)	BA2650		<i>B.14.B) Svalutazione dei crediti</i>	381.409	150.000	-231.409	-60,7%
		1404001	Svalutazione crediti	381.409	150.000	-231.409	-60,7%
			81860501 ACCANT. AL F.DO SVAL. CREDITI DA R.E.R.	0	0	0	
			81860502 ACCANT. AL F.DO SVAL. CRED.DA AUSL E OSP	775	0	-775	-100,0%
			81860503 ACCANT. AL F.DO SVAL.CRED.DA ALTRE AMMIN.PUBBL.	163.147	0	-163.147	-100,0%
			81860504 ACCANT. AL F.DO SVAL.CREDITI DIVERSI	217.488	150.000	-67.488	-31,0%
	BA2660		B.15) Variazione delle rimanenze	-1.152.836	0	1.152.836	-100,0%
B.10.a)	BA2670		<i>B.15.A) Variazione rimanenze san.</i>	-1.057.098	0	1.057.098	-100,0%
		0701001	Beni sanitari	0	0	0	
			71700501 RIM.INIZ. PROD.SAN. CORSO LAV,SEMIL.,FIN	0	0	0	
		0702001	Degenze in corso	0	0	0	
			71700502 RIMANENZE FINALI SANITARIE DI PRODOTTI IN CORSO, SEMILAV. E PROD	0	0	0	
		1501002	Var Rim Emoderivati con codice AIC	7.299	0	-7.299	-100,0%
			81850502 VAR. RIM EMODERIVATI CON CODICE MIN SAN	7.299	0	-7.299	-100,0%
		1501009	Var Rim Prodotti farmaceutici ad uso veterinario	0	0	0	
			81850509 VAR.RIM PRODOTTI FARMACEUTICI AD USO VETERINARIO	0	0	0	
		1501011	Var Rim Strumentario e ferri chirurgici	-117.969	0	117.969	-100,0%
			81850511 VAR.RIM STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI	-117.969	0	117.969	-100,0%
		1501014	Var Rim Presidi ad uso veterinario	1.204	0	-1.204	-100,0%
			81850514 VAR.RIM PRESIDI AD USO VETERINARIO	1.204	0	-1.204	-100,0%
		1501015	Var Rim Prodotti dietetici	66	0	-66	-100,0%
			81850515 VAR.RIM PRODOTTI DIETETICI	66	0	-66	-100,0%
		1501016	Var Rim Cellule e tessuti umani per trapianto	-467.976	0	467.976	-100,0%
			81850516 VAR.RIM CELLULE E TESSUTI UMANI PER TRAPIANTO	-467.976	0	467.976	-100,0%
		1501017	Var Rim Ossigeno	687	0	-687	-100,0%
			81850517 VAR.RIM. SAN. OSSIGENO CON AIC	687	0	-687	-100,0%
		1501018	Var Rim Sangue ed Emoderivati senza codice AIC	0	0	0	
			81850518 VAR.RIM. SANGUE ED EMODERIVATI SENZA CODICE MIN.SAN.	0	0	0	
		1501020	Var Rim Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione region	-105.004	0	105.004	-100,0%
			81850520 VAR.RIM - MEDIC. CON AIC, ECCETTO VACCINI ED EMOD.PROD.RER	-105.004	0	105.004	-100,0%
		1501021	Var Rim Mezzi di contrasto dotati di AIC	-6.684	0	6.684	-100,0%
			81850521 VAR.RIM MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC	-6.684	0	6.684	-100,0%
		1501025	Var Rim Medicinali senza AIC	-29.723	0	29.723	-100,0%
			81850525 VAR. RIM MEDICINALI SENZA AIC	-29.723	0	29.723	-100,0%
		1501026	Var Rim Gas medicinali privi di AIC	0	0	0	
			81850526 VAR. RIM GAS MEDICALI PRIVI DI AIC	0	0	0	
		1501027	Var Rim Prodotti chimici	2.792	0	-2.792	-100,0%
			81850527 VAR. RIM PRODOTTI CHIMICI	2.792	0	-2.792	-100,0%
		1501028	Var Rim Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-54.619	0	54.619	-100,0%
			81850528 VAR. RIM.DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO	-54.619	0	54.619	-100,0%
		1501030	Var Rim Materiale radiografico e diagnostici di radiologia	-4.395	0	4.395	-100,0%
			81850530 VAR. RIM MAT.RADIOGRAFICO E DIAGNOSI DI RADIOLOGIA	-4.395	0	4.395	-100,0%
		1501032	Var Rim Dispositivi medici impiantabili non attivi	226.580	0	-226.580	-100,0%
			81850506 VAR.RIM MATERIALE PROTETICO E PER OSTEOSINTESI	226.580	0	-226.580	-100,0%
		1501034	Var Rim Dispositivi medici	-214.849	0	214.849	-100,0%
			81850507 VAR.RIM PRESIDI MEDICO CHIRURGICI	-214.849	0	214.849	-100,0%
		1501035	Var Rim Vetrie e materiale di laboratorio	-7.889	0	7.889	-100,0%
			81850535 VAR. RIM VETTERIA E MATERIALI DI LABORATORIO	-7.889	0	7.889	-100,0%
		1501036	Var Rim Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici	-297.596	0	297.596	-100,0%
			81850536 VAR. RIM PRESIDI MED-CHIRUR NON DISPOSITIVO	-297.596	0	297.596	-100,0%
		1501037	Var Rim Altri beni e prodotti sanitari	12.262	0	-12.262	-100,0%
			81850537 VAR. RIM ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	12.262	0	-12.262	-100,0%
		1501038	Var Rim Gas ad uso di laboratorio	348	0	-348	-100,0%
			81850512 VAR.RIM GAS AD USO DI LABORATORIO	348	0	-348	-100,0%
		1501039	Var Rim Vaccini per profilassi con codice AIC	-1.632	0	1.632	-100,0%
			81850513 VAR.RIM VACCINI PER PROFILASSI	-1.632	0	1.632	-100,0%
B.10.b)	BA2680		<i>B.15.B) Variazione rimanenze non san.</i>	-95.738	0	95.738	-100,0%
		0701002	Beni non sanitari	0	0	0	
			71701001 RIMANENZE INIZIALI NON SANITARIE DI PROD. IN CORSO,SEMIL.,PROD.F	0	0	0	
			71701002 RIM.FIN. PR.NON SAN. CORSO LAV,SEMIL.,FIN	0	0	0	
		1502001	Var Rim Prodotti alimentari	0	0	0	
			81851001 VAR. RIM. PRODOTTI ALIMENTARI	0	0	0	
		1502002	Var Rim Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	-3.544	0	3.544	-100,0%
			81851002 VAR. RIM. MATERIALE DI GUARDAROB, PULIZIA E CONVIVENZA	-3.544	0	3.544	-100,0%
		1502003	Var Rim Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	
			81851003 VAR. RIM. COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	0	0	0	
		1502004	Var Rim Supporti informatici	19.853	0	-19.853	-100,0%
			81851004 VAR. RIM. SUPPORTI INFORMATICI	19.853	0	-19.853	-100,0%
		1502005	Var Rim Carta, cancelleria e stampati	-77.785	0	77.785	-100,0%
			81851005 VAR. RIM. CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	-77.785	0	77.785	-100,0%
		1502006	Var Rim Software a rapida obsolescenza	0	0	0	
			81851006 VAR. RIM. SOFTWARE A RAPIDA OBSOLESCENZA	0	0	0	
		1502007	Var Rim Altro materiale non sanitario	-30.699	0	30.699	-100,0%
			81851007 VAR. RIM. ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	-30.699	0	30.699	-100,0%
		1502008	Var Rim Articoli tecnici per manutenzione ordinaria	0	0	0	
			81851008 VAR. RIM. ARTICOLI TECNICI PER MANUTENZIONE ORDINARIA	0	0	0	
		1502009	Var Rim Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza	-3.563	0	3.563	-100,0%
			81851009 VAR. RIM. ALTRI BENI NON SANITARI A RAPIDA OBSOLESCENZA	-3.563	0	3.563	-100,0%
	BA2690		B.16) Accantonamenti dell'esercizio	7.421.637	3.000.459	-4.421.178	-59,6%
	BA2700		<i>B.16.A) Accantonamenti per rischi</i>	2.931.016	2.200.000	-731.016	-24,9%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
B.11.a)	BA2710	B.16.A.1)	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	31.016	200.000	168.984	544,8%
		1601001	Accantonamenti al fondo vertenze in corso	31.016	200.000	168.984	544,8%
		81901001	ACC.TO PER VERTENZE IN CORSO (CONTRIVERSE LEGALI)	31.016	200.000	168.984	544,8%
B.11.a)	BA2720	B.16.A.2)	Accantonamenti per contenzioso pers. dip.	0	0	0	0
		1601003	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0
		81901003	ACCANTONAMENTO PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	0	0	0	0
B.11.a)	BA2730	B.16.A.3)	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prest. san. da privato	0	0	0	0
B.11.a)	BA2740	B.16.A.4)	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0
B.11.a)	BA2750	B.16.A.5)	Altri accantonamenti per rischi	2.900.000	2.000.000	-900.000	-31,0%
		1601007	Accantonamenti al fondo per franchigie assicurative	2.900.000	2.000.000	-900.000	-31,0%
		nuovo 81901007	ACCANTONAMENTO RISCHI NON ASSICURATI (franchigia)	2.900.000	2.000.000	-900.000	-31,0%
		1601008	Accantonamenti ad altri fondi rischi	0	0	0	0
		ex 1601002 81901002	ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI RISCHI	0	0	0	0
		1601004	Accantonamenti al fondo per ferie maturate e non godute e straordinari del personale d	0	0	0	0
		81901004	ACCANTONAMENTO F.DO FERIE MATURATE E NON GODUTE E STRAORD.	0	0	0	0
B.11.b)	BA2760	B.16.B)	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0
	BA2770	B.16.C)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0	0
B.11.c)	BA2780	B.16.C.1)	Accantonamenti per quote inut. contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. v	0	0	0	0
		1701014	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da FSN	0	0	0	0
		81902014	ACCANT.TI PER QUOTE INUTILIZ. CONTRIB. VINC.DA FSN	0	0	0	0
B.11.c)	BA2790	B.16.C.2)	Accantonamenti per quote inut. contributi da sogg. pub. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
		1701015	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione (extra-fondo) vincolati	0	0	0	0
		81902015	ACCANT.TI Q.TE INUTILIZ. CONTRIB. DA RER(EXTRA FONDO) VINCOLATI	0	0	0	0
		1701016	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Aziende sanitarie della Regione vinc	0	0	0	0
		81902016	ACCANT.TI Q.TE INUTILIZ. CONTRIB. DA AZ.SAN.RER VINCOLATI	0	0	0	0
		1701017	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici diversi	0	0	0	0
		81902017	ACCANT.TI Q.TE INUTILIZ. CONTRIB. DA SOGG.PUB.DIV	0	0	0	0
B.11.c)	BA2800	B.16.C.3)	Accantonamenti per quote inut. contributi da sogg. pub. per ricerca	0	0	0	0
		1701018	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi per icerca finalizzata	0	0	0	0
		81902018	ACCANT.TI Q.TE INUTILIZ. CONTRIB. PER RIC.FINALIZ	0	0	0	0
		1701019	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi per ricerca da Regione	0	0	0	0
		81902019	ACCANT.TI Q.TE INUTILIZ. CONTRIB. PER RICERCA DA RER	0	0	0	0
		1701020	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi per ricerca da Regione - altri contributi	0	0	0	0
		81902020	ACCANT.TI Q.TE INUTILIZ. CONTRIB. PER RICERCA DA RER-ALTRI CONTR	0	0	0	0
		1701021	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi per ricerca da altri soggetti	0	0	0	0
		81902021	ACCANT.TI Q.TE INUTILIZ. CONTRIB. PER RICERCA DA ALTRI SOGGETTI	0	0	0	0
B.11.c)	BA2810	B.16.C.4)	Accantonamenti per quote inut. contributi vincolati da privati	0	0	0	0
		1701025	Accantonamenti per quote inutilizzate altri contributi vincolati da privati	0	0	0	0
		81902025	ACCANT.TI Q.TE INUTILIZ. ALTRI CONTRIB. VINCOLATI DA PRIVATI	0	0	0	0
	BA2820	B.16.D)	Altri accantonamenti	4.490.621	800.459	-3.690.162	-82,2%
B.11.d)	BA2830	B.16.D.1)	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0
		1701004	Accantonamento al fondo interessi moratori	0	0	0	0
		81902004	ACCANTONAMENTO AL FONDO INTERESSI MORATORI	0	0	0	0
B.11.d)	BA2840	B.16.D.2)	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0
B.11.d)	BA2850	B.16.D.3)	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0
B.11.d)	BA2860	B.16.D.4)	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	54.040	70.492	16.452	30,4%
		1701008	Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza medica	54.040	70.492	16.452	30,4%
		81902008	ACCANTONAMENTO AL FONDO RINN. CONTRATT.PERS.DIRIGENZA MEDIC	54.040	70.492	16.452	30,4%
		1701011	Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale universitario	0	0	0	0
		81902011	ACCANTONAMENTO AL F.DO RINNOVI CONTRATTUALI UNIVERSITARI	0	0	0	0
B.11.d)	BA2870	B.16.D.5)	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	23.187	23.475	288	1,2%
		1701009	Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza non medica	23.187	23.475	288	1,2%
		81902009	ACCANTONAMENTO AL F.DO RINNOVI CONTRAT.DIRIGENZA NON MEDICA	23.187	23.475	288	1,2%
B.11.d)	BA2880	B.16.D.6)	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	180.106	142.018	-38.088	-21,1%
		1701010	Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale comparto	180.106	142.018	-38.088	-21,1%
		81902010	ACCANTONAMENTO AL F.DO RINNOVI CONTRATTUALEI COMPARTO	180.106	142.018	-38.088	-21,1%
B.11.d)	BA2890	B.16.D.7)	Altri accantonamenti	4.233.289	564.474	-3.168.815	-86,7%
		1701005	Accantonamento al fondo personale in quiescenza	0	0	0	0
		81902001	ACCANT.ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	0
		1701026	Accantonamento al fondo indennità organi istituzionali	46.890	79.420	32.530	69,4%
		81902026	ACC.TO AL F.DO INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	46.890	79.420	32.530	69,4%
		1701027	Accantonamento al fondo per manutenzioni cicliche	3.223.744	0	-3.223.744	-100,0%
		ex 1701006 81902007	ACC.TO PER MANUTENZ. PROGRAMM. NON INCREMENTATIVE	3.223.744	0	-3.223.744	-100,0%
		1701028	Accantonamento al fondo spese legali	27.601	50.000	22.399	81,2%
		nuovo 81902027	ACCANT.TI AL FONDO SPESE LEGALI	27.601	50.000	22.399	81,2%
		1701030	Accantonamenti ad altri fondi per oneri	0	0	0	0
		ex 1701006 81902006	ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI PER ONERI	0	0	0	0
		ex 1701006 81902052	ACCANTONAMENTO PER T.F.R.	0	0	0	0
		ex 1701006 81902053	ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE SU RICAVI DA CORSI	0	0	0	0
		1701031	ACCANTONAMENTO AL FONDO ALPI (L. 189/2012)	435.054	435.054	0	0
	2016	81902031	ACCANTONAMENTO AL FONDO ALPI (L. 189/2012)	435.054	435.054	0	0
		1701032	ACCANTONAMENTO AL FONDO PER IL SOSTEGNO DELLA RICERCA E IL MIGLIORAMEN	500.000	0	-500.000	-100,0%
	2016	81902032	ACCANTONAMENTO AL FONDO PER IL SOSTEGNO DELLA RICERCA E IL MI	500.000	0	-500.000	-100,0%
		BZ9999	Totale costi della produzione (B)	152.845.949	152.355.642	-490.306	-0,3%
		C)	Proventi e oneri finanziari				
	CA0010	C.1)	Interessi attivi	1.589	673	-916	-57,6%
-1)	CA0020	C.1.A)	Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	0
-1)	CA0030	C.1.B)	Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	673	672	0
		2001004	Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	673	672	0
		82201002	INTERESSI ATTIVI SU C/C CASSA ECONOMALE	0	0	0	0
		82201004	INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCA ITALIA	1	673	672	0
		82201005	INTERESSI ATTIVI SU C/C POSTALE	0	0	0	0
		82201006	INTERESSI ATTIVI SU C/C TESORERIA	0	0	0	0
-1)	CA0040	C.1.C)	Altri interessi attivi	1.588	0	-1.588	-100,0%
		2001006	Altri interessi attivi	1.588	0	-1.588	-100,0%
		82201003	INTERESSI ATTIVI DIVERSI	1.588	0	-1.588	-100,0%
	CA0050	C.2)	Altri proventi	449	278	-171	-38,0%
-1)	CA0060	C.2.A)	Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
		1901001	Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
		82301001	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0	0	0
-1)	CA0070	C.2.B)	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
-1)	CA0080	C.2.C)	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
		2001001	Proventi da titoli	0	0	0	0
		82201001	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI	0	0	0	0

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
C.1)	CA0090		<i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>			0	
C.1)	CA0100		<i>C.2.E) Utili su cambi</i>	449	278	-171	-38,0%
		2001003	Utili su cambi	449	278	-171	-38,0%
		82150501	UTILI SU CAMBI	449	278	-171	-38,0%
	CA0110		C.3) Interessi passivi	390.489	492.944	102.455	26,2%
C.2)	CA0120		<i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	0	0	0	
		2102001	Interessi passivi su anticipazioni dell'Istituto Tesoriere	0	0	0	
		82200501	INTERESSI PASSIVI TESORIERE	0	0	0	
C.2)	CA0130		<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>	389.823	455.175	65.352	16,8%
		2101001	Interessi su mutui	389.823	455.175	65.352	16,8%
		82200502	INTERESSI PASSIVI DA MUTUI	389.823	455.175	65.352	16,8%
C.2)	CA0140		<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>	666	37.769	37.103	
		2102002	Interessi passivi diversi all'Istituto Tesoriere	0	0	0	
		82203002	INTERESSI PASSIVI DIVERSI ALL'ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	
		2103001	Interessi passivi verso fornitori	666	37.769	37.103	
		82200503	INTERESSI PASSIVI DI MORA E SVAL. MONET.	666	37.769	37.103	
	CA0150		C.4) Altri oneri	46.275	46.710	436	0,9%
C.2)	CA0160		<i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i>	45.664	45.664	0	
		2104001	Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale	45.664	45.664	0	
		82100502	ONERI BANCARI E FINANZIARI	45.664	45.664	0	
C.2)	CA0170		<i>C.4.B) Perdite su cambi</i>	610	1.046	436	71,3%
		2103002	Perdite su cambi	610	1.046	436	71,3%
		82100503	PERDITE SU CAMBI	610	1.046	436	71,3%
	CZ9999		Totale proventi e oneri finanziari (C)	-434.726	-538.703	-103.977	23,9%
			D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D.1)	DA0010		D.1) Rivalutazioni	0	0	0	
		2201001	Rivalutazioni di partecipazioni	0	0	0	
		83502001	RIVALUTAZIONI DI PARTECIPAZIONI	0	0	0	
		2201002	Rivalutazioni di immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	
		83101001	RIVALUTAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0	
		83502002	RIVALUTAZIONI DI IMMOBILIZ. CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	0	0	0	
D.2)	DA0020		D.2) Svalutazioni	0	0	0	
		2301001	Svalutazioni di partecipazioni	0	0	0	
		83502501	SVALUTAZIONI DI PARTECIPAZIONI	0	0	0	
		2301002	Svalutazioni di immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	
		83100501	SVALUTAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	
		83502502	SVALUTAZIONI DI IMMOBILIZ. CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	0	0	0	
	DZ9999		Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	
			E) Proventi e oneri straordinari				
	EA0010		E.1) Proventi straordinari	1.483.776	784.937	-698.839	-47,1%
E.1.a)	EA0020		<i>E.1.A) Plusvalenze</i>	1.000	0	-1.000	-100,0%
		0803001	Plusvalenze su attrezzature sanitarie	1.000	0	-1.000	-100,0%
		71201012	PLUSVALENZE IRES DA CESSIONI IMMOBIL. TIPICHE	0	0	0	
		71900502	PLUSVALENZE DA CESSIONI IMMOBIL. TIPICHE	1.000	0	-1.000	-100,0%
		2401001	Plusvalenze straordinarie	0	0	0	
		84200501	PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITI	0	0	0	
		84200502	PLUSVALENZE DIVERSE	0	0	0	
	EA0030		<i>E.1.B) Altri proventi straordinari</i>	1.482.776	784.937	-697.839	-47,1%
E.1.b)	EA0040		<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	27.858	8.968	-18.890	-67,8%
		2402002	Erogazioni liberali	27.858	8.968	-18.890	-67,8%
		84501003	DONAZIONI IN DENARO	18.002	7.018	-10.984	-61,0%
		84501004	DONAZIONI DI BENI STRUMENTALI	9.857	1.950	-7.907	-80,2%
	EA0050		<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	79.670	0	-79.670	-100,0%
E.1.b)	R EA0060		<i>E.1.B.2.1) Soprav. attive v/az. san. pubbliche della Regione</i>	8.444	0	-8.444	-100,0%
		0804005	Sopravvenienze attive per mobilità verso Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
		71901003	SOPRAVVENIENZE ATTIVE PER MOBILITA' V/AZ. SAN. RER	0	0	0	
		0804007	Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della Regione	8.444	0	-8.444	-100,0%
		71901005	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/AZ. SAN. RER	8.444	0	-8.444	-100,0%
	EA0070		<i>E.1.B.2.2) Soprav. attive v/terzi</i>	71.226	0	-71.226	-100,0%
E.1.b)	S EA0080		<i>E.1.B.2.2.A) Soprav. attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>				
E.1.b)	EA0090		<i>E.1.B.2.2.B) Soprav. attive v/terzi relative al pers.</i>	19.895	0	-19.895	-100,0%
		0804016	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	19.895	0	-19.895	-100,0%
		84500416	SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE	19.895	0	-19.895	-100,0%
E.1.b)	EA0100		<i>E.1.B.2.2.C) Soprav. attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>				
E.1.b)	EA0110		<i>E.1.B.2.2.D) Soprav. attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>				
E.1.b)	EA0120		<i>E.1.B.2.2.E) Soprav. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. san. da operatori accreditati</i>				
E.1.b)	EA0130		<i>E.1.B.2.2.F) Soprav. attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	21.674	0	-21.674	-100,0%
		0804020	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	21.674	0	-21.674	-100,0%
		84501001	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE PER BENI E SERVIZI	21.674	0	-21.674	-100,0%
E.1.b)	EA0140		<i>E.1.B.2.2.G) Altre Soprav. attive v/terzi</i>	29.657	0	-29.657	-100,0%
		0804014	Sopravvenienze attive da Fondo Sanitario Regionale	0	0	0	
		71901007	SOPRAV.ATTIVE ORD. DA FONDO SANITARIO	0	0	0	
		0804021	Altre sopravvenienze attive verso terzi	29.657	0	-29.657	-100,0%
		84500421	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO TERZI	21.525	0	-21.525	-100,0%
		84500431	ALTRE SOPRAV. ATTIVE V/TERZI PER TICKETS SANITARI	8.132	0	-8.132	-100,0%
		2402001	Sopravvenienze attive straordinarie	0	0	0	
		71901002	SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE	0	0	0	
	EA0150		<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	1.375.248	775.969	-599.279	-43,6%
E.1.b)	R EA0160		<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/az. san. pubbliche della Regione</i>	0	0	0	
		0804008	Insussistenze del passivo per mobilità verso Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	
		71900408	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO MOB.INTRA.-REGIONALE	0	0	0	
		0804015	Altre insussistenze del passivo verso Az RER	0	0	0	
		71901015	ALTRE INSUSSISTENZE DEL PASSIVO VERSO AZ.SAN.RER	0	0	0	
	EA0170		<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	1.375.248	775.969	-599.279	-43,6%
E.1.b)	S EA0180		<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>				
E.1.b)	EA0190		<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al pers.</i>	1.314.745	0	-1.314.745	-100,0%
		0804010	Insussistenze del passivo verso personale dipendente	1.314.745	0	-1.314.745	-100,0%
		71901006	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO PERSONALE	1.314.745	0	-1.314.745	-100,0%
E.1.b)	EA0200		<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>				
E.1.b)	EA0210		<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>				
E.1.b)	EA0220		<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. san. da operatori accreditati</i>				
E.1.b)	EA0230		<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	57.333	0	-57.333	-100,0%
		0804022	Insussistenze del passivo verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.055	0	-1.055	-100,0%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
		84501002	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO V/TERZI PER BENI E SERVIZI	1.055	0	-1.055	-100,0%
		0804025	Insussistenze del passivo per payback relativo ad altri farmaci soggetti ad accordi negoziati	56.277	0	-56.277	-100,0%
		84501006	INSUSSIS.DEL PASSIVO PER PAYBACK FARMACI SOGGETTI AD ACCORDI NEGOCIATI	56.277	0	-56.277	-100,0%
E.1.b)	EA0240	E.1.B.3.2.G)	Altre insussistenze attive v/terzi	3.170	775.969	772.799	
		0804023	Altre insussistenze del passivo v/terzi	3.170	775.969	772.799	
		84501005	ALTRE INSUSSISTENZE DEL PASSIVO V/TERZI	3.170	775.969	772.799	
		2402003	Insussistenze del passivo straordinarie	0	0	0	
		84502001	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO STRAORDINARIE	0	0	0	
E.1.b)	EA0250	E.1.B.4)	Altri proventi straordinari			0	
	EA0260	E.2)	Oneri straordinari	733.346	33.192	-700.154	-95,5%
E.2.a)	EA0270	E.2.A)	Minusvalenze	12.099	0	-12.099	-100,0%
		1802001	Minusvalenze su attrezzature sanitarie	6.512	0	-6.512	-100,0%
		82201501	MINUSVALENZE SU ATTREZZATURE SANITARIE	6.512	0	-6.512	-100,0%
		1802002	Minusvalenze su altri beni mobili	5.587	0	-5.587	-100,0%
		82201502	MINUSVALENZE SU ALTRI BENI MOBILI	5.587	0	-5.587	-100,0%
		2501001	Minusvalenze straordinarie	0	0	0	
		84100501	MINUSVALENZE ALIENAZIONE CESPITI	0	0	0	
		84100502	MINUSVALENZE DIVERSE	0	0	0	
	EA0280	E.2.B)	Altri oneri straordinari	721.247	33.192	-688.055	-95,4%
E.2.b)	EA0290	E.2.B.1)	Oneri tributari da esercizi precedenti	1.638	1.472	-166	-10,1%
		2502002	Imposte esercizi precedenti	1.638	1.472	-166	-10,1%
		84300501	IRES ESERCIZI PRECEDENTI	1.472	1.472	0	
		84500503	CONDONI FISCALI,MULTE AMMENDI E SANZIONI	166	0	-166	-100,0%
E.2.b)	EA0300	E.2.B.2)	Oneri da cause civili ed oneri processuali	661	0	-661	-100,0%
		1801007	Risarcimenti	661	0	-661	-100,0%
		81751015	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	0	0	0	
		81751021	INDENNIZZI AL PERS. DIP.E RIMB. SPESE DI CURA	661	0	-661	-100,0%
		81751033	RISARCIMENTO SINISTRI A CARICO ENTE	0	0	0	
	EA0310	E.2.B.3)	Sopravvenienze passive	693.070	31.720	-661.350	-95,4%
R	EA0320	E.2.B.3.1)	Soprav. passive v/az. san. pubbliche della Regione	3.518	0	-3.518	-100,0%
E.2.b)	R EA0330	E.2.B.3.1.A)	Soprav. passive v/az. san. pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	
		1803005	Sopravvenienze passive per mobilità entro Regione	0	0	0	
		84505501	SOPRAVVENIENZE PASSIVE PER MOBILITA' ENTRO RER	0	0	0	
E.2.b)	R EA0340	E.2.B.3.1.B)	Altre Soprav. passive v/az. san. pubbliche della Regione	3.518	0	-3.518	-100,0%
		1803007	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	3.518	0	-3.518	-100,0%
		84505504	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. DA AZ.SAN.DELLA RER	3.518	0	-3.518	-100,0%
	EA0350	E.2.B.3.2)	Soprav. passive v/terzi	689.552	31.720	-657.831	-95,4%
E.2.b)	S EA0360	E.2.B.3.2.A)	Soprav. passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	
	EA0370	E.2.B.3.2.B)	Soprav. passive v/terzi relative ai pers.	54.954	0	-54.954	-100,0%
E.2.b)	EA0380	E.2.B.3.2.B.1)	Soprav. passive v/terzi relative ai pers. - dirigenza medica	42.744	0	-42.744	-100,0%
		1301009	P. Sanitario Medico - Oneri contrattuali arretrati	0	0	0	
		81403009	MED.VET - ONERI CONTR. ARRETRATI	0	0	0	
		1301010	P. Sanitario Medico - Oneri personale in quiescenza	0	0	0	
		81403010	MED.VET - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	
		1803010	Sopravvenienze passive personale dirigenza medica	42.744	0	-42.744	-100,0%
		84500509	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. PERSONALE DIR.MEDICA	42.744	0	-42.744	-100,0%
E.2.b)	EA0390	E.2.B.3.2.B.2)	Soprav. passive v/terzi relative ai pers. - dirigenza non medica	12.211	0	-12.211	-100,0%
		1302009	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati	0	0	0	
		81404009	N.MED.DIR - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	0	0	0	
		1302010	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza	0	0	0	
		81404010	N.MED.DIR - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	
		1304008	P. Professionale-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati	0	0	0	
		81452008	PROF.DIR - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	0	0	0	
		1304009	P. Professionale Dirigenza - Oneri personale in quiescenza	0	0	0	
		81502009	TEC.DIR - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	
		1306008	P. Tecnico-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati	0	0	0	
		81502008	TEC.DIR - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	0	0	0	
		1306009	P. Tecnico-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza	0	0	0	
		81502009	TEC.DIR - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	
		1308008	P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati	0	0	0	
		81552008	AMM.DIR - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	0	0	0	
		1308009	P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza	0	0	0	
		81552009	AMM.DIR - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	
		1803011	Sopravvenienze passive personale dirigenza non medica	12.211	0	-12.211	-100,0%
		84500510	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. PERSONALE DIR.NON MEDICA	12.211	0	-12.211	-100,0%
E.2.b)	EA0400	E.2.B.3.2.B.3)	Soprav. passive v/terzi relative ai pers. - comparto	0	0	0	
		1303033	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri contrattuali arretrati	0	0	0	
		81405023	N.MED.COM - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	0	0	0	
		1303034	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Oneri contrattuali arretrati	0	0	0	
		81406023	N.MED.INF - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	0	0	0	
		1303035	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri personale in quiescenza	0	0	0	
		81405035	N.MED.COM - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	
		1303036	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Personale infermieristico-Oneri personale in quiescenza	0	0	0	
		81406036	N.MED.INF - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	
		1305008	P. Professionale-Comparto - Oneri contrattuali arretrati	0	0	0	
		81453008	PROF.COM - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	0	0	0	
		1305009	P. Professionale-Comparto - Oneri personale in quiescenza	0	0	0	
		81453009	PROF.COM - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	
		1307008	P. Tecnico-Comparto - Oneri contrattuali arretrati	0	0	0	
		81503008	TEC.COM - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	0	0	0	
		1307009	P. Tecnico-Comparto - Oneri personale in quiescenza	0	0	0	
		81503009	TEC.COM - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	
		1309008	P. Amministrativo-Comparto - Oneri contrattuali arretrati	0	0	0	
		81553008	AMM.COM - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	0	0	0	
		1309009	P. Amministrativo-Comparto - Oneri personale in quiescenza	0	0	0	
		81553009	AMM.COM - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	
		1803012	Sopravvenienze passive personale comparto	0	0	0	
		84500511	SOPRAVVENIENZE PASS.ORDINARIE PERSONALE COMPARTO	0	0	0	
2.b)	EA0410	E.2.B.3.2.C)	Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			0	
2.b)	EA0420	E.2.B.3.2.D)	Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	
2.b)	EA0430	E.2.B.3.2.E)	Soprav. passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. san. da operatori accreditati			0	
2.b)	EA0440	E.2.B.3.2.F)	Soprav. passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	571.046	31.720	-539.325	-94,4%
		1803017	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	571.046	31.720	-539.325	-94,4%
		84500501	SOPRAV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	571.046	31.720	-539.325	-94,4%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

cod_118	Co COD_CEM_2012	rer	CONTO ECONOMICO DI DETTAGLIO	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff. prev.2017 - cons.2016 no f	%
E.2.b)	EA0450	E.2.B.3.2.G)	Altre Soprav. passive v/terzi	63.552	0	-63.552	-100,0%
		1803018	Altre sopravvenienze passive v/terzi	63.552	0	-63.552	-100,0%
		84500518	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI	63.552	0	-63.552	-100,0%
		2502001	Sopravvenienze passive straordinarie	0	0	0	
		84505502	SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE	0	0	0	
	EA0460	E.2.B.4)	Insussistenze passive	25.878	0	-25.878	-100,0%
E.2.b)	R EA0470	E.2.B.4.1)	Insussistenze passive v/az. san. pubbliche della Regione	0	0	0	
		1803008	Insussistenze dell'attivo per mobilità entro Regione	0	0	0	
		84500507	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO PER MOBILITA'	0	0	0	
		1803014	Altre insussistenze dell' attivo verso Az RER	0	0	0	
		84500514	ALTRE INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO VS AZ.SAN. REGIONE	0	0	0	
	EA0480	E.2.B.4.2)	Insussistenze passive v/terzi	25.878	0	-25.878	-100,0%
E.2.b)	S EA0490	E.2.B.4.2.A)	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	
E.2.b)	EA0500	E.2.B.4.2.B)	Insussistenze passive v/terzi relative al pers.	4.848	0	-4.848	-100,0%
		1803019	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	4.848	0	-4.848	-100,0%
		84500519	INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE	4.848	0	-4.848	-100,0%
E.2.b)	EA0510	E.2.B.4.2.C)	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	
E.2.b)	EA0520	E.2.B.4.2.D)	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	
E.2.b)	EA0530	E.2.B.4.2.E)	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. san. da operatori accreditati	0	0	0	
E.2.b)	EA0540	E.2.B.4.2.F)	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	13.970	0	-13.970	-100,0%
		1803023	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	13.970	0	-13.970	-100,0%
		ex 84500502	84500523 INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	13.970	0	-13.970	-100,0%
E.2.b)	EA0550	E.2.B.4.2.G)	Altre insussistenze passive v/terzi	7.060	0	-7.060	-100,0%
		1803024	Altre insussistenze passive v/terzi	7.060	0	-7.060	-100,0%
		84500524	ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI	7.060	0	-7.060	-100,0%
		2502003	Insussistenze dell'attivo straordinarie	0	0	0	
		84500506	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO STRAORDINARIE	0	0	0	
E.2.b)	EA0560	E.2.B.5)	Altri oneri straordinari	0	0	0	
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)		750.430	751.745	1.315	0,2%
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		4.789.459	4.904.283	114.824	2,4%
		Imposte e tasse					
	YA0010	Y.1) IRAP		4.572.394	4.821.850	249.456	5,5%
Y.1.a)	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente		3.708.983	4.007.172	298.188	8,0%
		2601001	IRAP Personale medico e veterinario	1.152.947	1.195.570	42.624	3,7%
		85101001	IRAP PERSONALE MEDICO E VETERINARIO	1.152.947	1.195.570	42.624	3,7%
		2601002	IRAP Personale sanitario non medico - dirigenza	254.316	266.398	12.082	4,8%
		85101002	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - DIRIGENZA	254.316	266.398	12.082	4,8%
		2601004	IRAP Personale professionale - dirigenza	24.731	36.724	11.993	48,5%
		85101004	IRAP PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA	24.731	36.724	11.993	48,5%
		2601005	IRAP Personale professionale - comparto	0	0	0	
		85101005	IRAP PERSONALE PROFESSIONALE - COMPARTO	0	0	0	
		2601006	IRAP Personale tecnico - dirigenza	46.690	52.922	6.232	13,3%
		85101006	IRAP PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA	46.690	52.922	6.232	13,3%
		2601007	IRAP Personale tecnico - comparto	449.158	536.735	87.577	19,5%
		85101007	IRAP PERSONALE TECNICO - COMPARTO	449.158	536.735	87.577	19,5%
		2601008	IRAP Personale amministrativo - dirigenza	63.860	37.784	-26.076	-40,8%
		85101008	IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO - DIRIGENZA	63.860	37.784	-26.076	-40,8%
		2601009	IRAP Personale amministrativo - comparto	332.754	386.424	53.670	16,1%
		85101009	IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO - COMPARTO	332.754	386.424	53.670	16,1%
		2601014	IRAP Personale sanitario non medico - comparto	259.863	283.515	23.651	9,1%
		85101023	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - COMPARTO	259.863	283.515	23.651	9,1%
		2601015	IRAP Personale sanitario non medico - infermieri	1.124.665	1.211.099	86.435	7,7%
		85101024	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - INFERMIERI	1.124.665	1.211.099	86.435	7,7%
Y.1.b)	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		235.408	186.676	-48.732	-20,7%
		2601010	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente	137.930	90.418	-47.512	-34,4%
		85100509	IRAP CO.CO.CO.SANITARI	18.583	22.813	4.230	22,8%
		85100510	IRAP BORSISTI E CONTRATTISTI SANITARI	0	16.057	16.057	
		85100512	IRAP PRESTAZIONI OCCASIONALI SANITARI	0	657	657	
		85100516	IRAP PERSONALE COMANDATO SANITARIO	32.568	25.904	-6.664	-20,5%
		85100517	IRAP SIMIL-ALP	25.940	24.987	-952	-3,7%
		85100518	IRAP LAVORO INTERINALE SANITARIO	60.839	0	-60.839	-100,0%
		2601013	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari assimilati al lavoro dipendente	97.479	96.258	-1.220	-1,3%
		85100507	IRAP ORGANI ISTITUZIONALI	42.273	44.663	2.390	5,7%
		85100508	IRAP COMMISSIONI DI CONCORSO	75	1.117	1.042	
		85100515	IRAP ASSISTENZA RELIGIOSA - FRATI	6.605	6.605	0	
		85100520	IRAP CO.CO.CO. NON SANITARI	31.097	32.009	912	2,9%
		85100521	IRAP BORSISTI E CONTRATTISTI NON SANITARI	0	0	0	
		85100523	IRAP PERSONALE COMANDATO NON SANITARIO	14.591	11.737	-2.854	-19,6%
		85100528	IRAP LAVORO INTERINALE NON SANITARIO	365	0	-365	-100,0%
		85100526	IRAP PRESTAZIONI OCCASIONALI NON SANITARI	2.472	128	-2.345	-94,8%
Y.1.c)	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		628.002	628.002	0	0
		2601012	IRAP Libera professione intramoenia	628.002	628.002	0	
		85100511	IRAP LIBERA PROFESSIONE (NO UNIVERSITARI)	628.002	628.002	0	
Y.1.d)	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		0	0	0	0
	YA0060	Y.2) IRES		69.245	69.245	0	0
Y.2)	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		69.245	69.245	0	0
		2602001	IRES Attività istituzionale	69.245	69.245	0	
		85100501	IRES	69.245	69.245	0	
Y.2)	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		0	0	0	0
Y.3)	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		0	0	0	0
		1701002	Accantonamento al fondo imposte anche differite	0	0	0	
		81902002	ACCANTONAMENTO AL FONDO IMPOSTE ANCHE DIFFERITE	0	0	0	
	YZ9999	Totale imposte e tasse		4.641.639	4.891.095	249.456	5,4%
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO SENZA GESTIONE A PROGETTO		147.819	13.188	-134.632	-91,1%
	ZZZ999	Gestione a progetti		3.182	0	-3.182	-100,0%
		RISULTATO DI ESERCIZIO		151.001	13.188	-137.813	-91,3%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13



MAG	E				
RER	CONTO + MAG	Servizio Economato	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
a di CHIUSURA 2016					
cod.rer da IOF	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
0804020	84501001EPO	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE PER BENI E SERVIZI		-	-
0901011	81050511EPO	STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI	688.969	700.000	11.031
0901065	81050565EPO	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		-	-
0901083	81050583EPO	MATERIALE RADIOGRAFICO E DIAGNOSTICI DI RADIOLOGIA	10.076	10.000	76
0901085	81050585EPO	DISPOSITIVI MEDICI	16.537	17.000	463
0901086	81050586EPO	VETRERIE E MATERIALE DI LABORATORIO	1.243	-	1.243
0901087	81050587EPO	PRESIDI MEDICO CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI	436.111	435.000	1.111
0902001	81050801EPO	PRODOTTI ALIMENTARI	467	500	33
0902002	81050822EPO	MATERIALE DI GUARDAROBA E CONVIVENZA	112.170	110.000	2.170
	81050823EPO	MATERIALE DI PULIZIA	129.809	150.000	20.191
0902003	81050804EPO	COMBUSTIBILE E CARBURANTI	2.578	3.000	422
0902004	81050806EPO	SUPPORTI INFORMATICI	111.261	110.000	1.261
0902005	81050810EPO	CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	171.647	170.000	1.647
0902007	81050812EPO	ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	92.573	90.500	2.073
0902009	81050809EPO	ALTRI BENI NON SANITARI A RAPIDA OBSOLESCENZA	2.751	3.000	249
1011008	81256008EPO	PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE E TECNICO SANITARIE DA PRIVATO		-	-
1012004	81153002EPO	TRASPORTO INFERMI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	210.239	210.000	239
1012007	81256007EPO	ALTRI TRASPORTI SANITARI	854	1.000	146
1015001	81601001EPO	LAVORO INTERINALE SANITARIO	870.792	720.000	150.792
1015003	81601003EPO	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO SANITARIO		-	-
1016008	81170110EPO	RIMBORSI PER ALTRI SERV.SAN. DA AZ.SAN.RER	2.570	3.000	430
1017002	81257002EPO	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI ED ENTI	10.690	11.000	310
1101003	81101003EPO	MANUTENZIONE APPARECCHIATURE SANITARIE		-	-
	81101511EPO	MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE		-	-
1101004	81101513EPO	MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE		-	-
1101005	81101005EPO	MANUTENZIONE AI SOFTWARE	15.860	-	15.860
1101006	81101006EPO	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	6.582	7.000	418
1101009	81101507EPO	MANUTENZIONE MOBILI E MACCHINE NON SANITARIE	7.820	8.000	180
1101010	81101508EPO	ALTRE MANUTENZIONI	245.220	245.200	20
1102001	81351001EPO	SERVIZIO APPALTATO DI LAVANDERIA	1.935.650	2.000.000	64.350
1102002	81350501EPO	SERVIZIO APPALTATO DI PULIZIA	1.859.235	1.900.000	40.765
1102003	81351501EPO	SERVIZIO APPALTATO RISTORAZIONE E MENSA	1.982.291	2.000.000	17.709
1102005	81352505EPO	SERVIZI INFORMATICI	65.468	70.500	5.032
1102007	81352507EPO	SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI E SPECIALI	429.004	440.000	10.996
1102008	81257011EPO	SPESE DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO	138.386	135.000	3.386
1102009	81352502EPO	SERV.APPALT.GESTIONE ARCHIVI E MAGAZZINI	501.833	455.000	46.833
	81352503EPO	SERV.VIGILANZA E GUARDIANIA	250.115	286.500	36.385
	81352509EPO	SERVIZI TECNICI DIVERSI	1.137.203	1.140.000	2.797
1104001	81602001EPO	LAVORO INTERINALE NON SANITARIO	21.446	60.000	38.554
1104005	81602005EPO	ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO NON SANITARIO	6.136	4.000	2.136
1106001	81751038EPO	ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE		-	-
1106002	81751037EPO	ASSICURAZIONI - ALTRO		-	-
1108001	81750504EPO	COMPENSI E RIMB.SPESE DIREZIONE GENERALE	2.196	1.000	1.196
1109004	81257018EPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	36.854	35.000	1.854
1109006	81154002EPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZ. SAN. DELLA RER	25.687	20.000	5.687
	81154002EPOIVA	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZ. SAN. DELLA RER		-	-
	81170120EPO	RIMBORSI PER ALTRI SERV.NON SAN. DA AZ.SAN.RER	69.441	46.400	23.041
1109007	81154003EPOIVA	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI		-	-
1201001	81300501EPO	FITTI PASSIVI FABBRICATI		-	-
1201003	81300504EPO	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE SANITARIE	435.457	440.000	4.543
1201004	81300505EPO	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE	134.522	130.000	4.522
1201006	81300507EPO	CANONI DI NOLEGGIO SOFTWARE		-	-
1601008	81901002E	ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI RISCHI	0	-	-
1801001	81751014EPO	ACQ.LIBRI,RIVISTE.MAT.DIDATTICO	163.566	170.000	6.434
1801002	81751005EPO	SPESE POSTALI E BOLLATI	1.695	2.000	305
1801003	81751002EPO	PUBBLICITA' SU QUOTIDIANI E PERIODICI	35.493	40.000	4.507
1801004	81751036EPO	TASSE ED IMPOSTE NON SUL REDDITO	3.335	3.000	335
1801007	81751033EPO	RISARCIMENTO SINISTRI A CARICO ENTE		-	-
1801010	81751020EPO	SPESE DI RAPPRESENTANZA		500	500
1803007	84505504EPO	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. DA AZ.SAN.DELLA RER		-	-
1803017	84500501EPO	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	37.633	-	37.633
2104001	82100502EPO	ONERI BANCARI E FINANZIARI		-	-
2502001	84505502EPO	SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE		-	-
2502002	84500503EPO	CONDONI FISCALI,MULTE AMMENDE E SANZIONI		-	-
2601010	85100512EPO	IRAP PRESTAZIONI OCCASIONALI SANITARI		-	-
2601013	85100526EPO	IRAP PRESTAZIONI OCCASIONALI NON SANITARI	2.345	-	2.345
Totale complessivo			12.421.810	12.383.100	-38.710

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

MAG	C				
RER	CONTO + MAG	SC ICT	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
a di CHIUSURA 2016					
cod.rer da IOF	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
101004	81101513CPO	MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE	4.826	9.069	4.243
101005	81101005CPO	MANUTENZIONE AI SOFTWARE	1.266.015	1.443.683	177.668
102005	81352505CPO	SERVIZI INFORMATICI	245.097	335.978	90.881
103004	81257023CPO	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		-	-
107005	81256504CPO	AGG.TO E FORMAZIONE DA PRIVATI	59.600	79.550	19.951
1201005	81300506CPO	CANONI DI NOLEGGIO HARDWARE		-	-
201006	81300507CPO	CANONI DI NOLEGGIO SOFTWARE		-	-
803017	84500501CPO	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI		31.720	31.720
Totale complessivo			1.575.537	1.900.000	324.463

MAG	M				
RER	CONTO + MAG	Serv. B.T.M	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
Somma di CHIUSURA 2016					
cod.rer da IOR	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
0804020	84501001MPO	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE PER BENI E SERVIZI		-	-
0901048	81050524MMOBS	MOB_SANGUE ED EMOCOMP. ACQUISTATI DA AZ.SAN.PROVINCIA	1.052.072	1.052.072	-
0901050	81050550MMOBS	MOB_ACQUISTO DI SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SAN. RER		-	-
0901056	81202013MMOBS	MOB_ACQUISTO DI SANGUE ED EMOCOMP. DA AZ. SAN. EXTRA RER		-	-
1002005	81202014MPO	SPECIALISTICA DA AZ. SAN.DELLA RER PER PREST.A DEGENTI		-	-
1002021	81202008MPO	SPECIALISTICA DA CASE DI CURA PRIVATE PER PREST. A DEGENTI		-	-
1015003	81601003MPO	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO SANITARIO		-	-
1015005	81601005MPO	ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO SANITARIO		-	-
1016008	81050577MPO	SERVIZI SAN. PER EPIFISI DA AZ.SAN.RER.	27.313	17.043	10.270
	81255517MPO	ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZ.SANITARIE DELLA RER	21.526	22.130	604
1016009	81050507MPO	SERVIZI SAN. PER EPIFISI DA AZ.SAN.EXTRA E PRIVATI	18.350	20.000	1.650
1102008	81257011MPO	SPESE DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO		-	-
1109004	81257018MPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	476	476	0
1109007	81154003MPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	93.803	65.000	28.803
1801004	81751036MPO	TASSE ED IMPOSTE NON SUL REDDITO	42	40	2
1803007	84505504MPO	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. DA AZ.SAN.DELLA RER	1.952	-	1.952
1803017	84500501MPO	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI		-	-
2601010	85100512M	IRAP PRESTAZIONI OCCASIONALI SANITARI		-	-
2601013	85100526MPO	IRAP PRESTAZIONI OCCASIONALI NON SANITARI		-	-
Totale complessivo			1.215.533	1.176.761	38.772

RER	CONTO + MAG	Serv. B.T.M.e Ricavi attività	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
02.07.014	71200563\$BTM	RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO AZ.SAN. REGIONE	-	-	-
02.07.015	71200564\$BTM	RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO AZ. SAN. EXTRA RER	-	-	-
02.07.016	71201116\$BTM	RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ- VERSO ENTI PUBBLICI	-	-	-
02.07.017	71200567\$BTM	RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO PRIVATI	-	-	-
02.07.017	71200591\$BTM	RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO ESTERO	-	-	-
03.06.001	71400507\$BTM	RIMBORSO PER CESSIONI DI TESSUTO UMANO VERSO AZ. SAN.RER	624.493	624.493	0
03.06.018	71400581\$BTM	RIMB.CESSIONE DI BENI DI CONS.SAN. DA ENTI PUBBLICI	-	-	-
	71400582\$BTM	RIMB.CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO AZ.SAN.EXTRA RER	593.154	593.154	-
03.06.021	71400580\$BTM	RIMB. CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO PRIVATO	782.595	782.595	-
03.06.021	71400583\$BTM	RIMB. CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO ESTERO	43.635	43.635	-
03.07.008	71400533\$BTM	RIMBORSI PER IMPORTAZIONE TESSUTI DA BANCA INTERNAZIONALE	-	-	-
Totale complessivo			2.043.877	2.043.877	

MAG	F				
RER	CONTO + MAG	Servizio Farmacia	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
Somma di CHIUSURA 2016					
cod.rer da IOR	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
0804020	84501001FPO	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE PER BENI E SERVIZI	-537	-	537
0901002	81050521FPO	PLASMADERIVATI DOTATI DI AIC DA PRIVATO	42.648	150.000	107.352
0901009	81050509FPO	PROD.FARMACEUTICI AD USO VETERINARIO	4.777	10.000	5.223
0901011	81050511FPO	STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI	50.585	70.000	19.415
0901014	81050515FPO	PRESIDI AD USO VETERINARIO		-	-
0901015	81050516FPO	DIETETICI ED ALIMENTI PER LA PRIMA INFANZIA	1.101	2.000	899
0901016	81050518FPO	CELLULE E TESSUTI UMANI PER TRAPIANTI		-	-
0901017	81050520FPO	OSSIGENO CON AIC	60.796	62.000	1.204
0901048	81050524FMOBS	MOB_SANGUE ED EMOCOMP. ACQUISTATI DA AZ.SAN.PROVINCIA		-	-
0901052	81050552FMOBS	MOB_ACQUISTO PLASMADERIVATI DA AZ. SAN. DELLA PROVINCIA	12.432	10.620	1.812
0901054	81050554FMOBS	MOB- ACQUISTO EMODERIVATI ACQUISTATI DA AZ.SAN.RER		-	-
0901059	81050559FPO	MEDICINALI CON AIC	2.389.147	2.450.000	60.853
0901060	81050560FPO	MEDICINALI SENZA AIC	62.065	50.000	12.065
	81050560FPOIVA	MEDICINALI SENZA AIC	56.805	-	56.805
0901061	81050517FPO	CHIMICI	29.318	40.000	10.682
0901062	81050562FPO	DIAGNOSTICI IN VITRO	538.056	550.000	11.944
0901063	81050512FPO	MATERIALE PROTESICO	12.613.079	13.500.000	886.921
0901065	81050565FPO	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	301.702	310.000	8.298
0901066	81050525FPO	GAS AD USO DI LABORATORIO	5.464	6.000	536
0901067	81050514FPO	VACCINI PER PROFILASSI	5.629	6.000	371
0901068	81050568FPO	MEDICINALI CON AIC ACQUISTATI DA AZ. SAN.RER	26	-	26
0901069	81050523FPO	MEDICINALI SENZA AIC ACQUISTATI DA AZ. SAN.RER	624.316	568.080	56.236
	81050523FPOIVA	MEDICINALI SENZA AIC ACQUISTATI DA AZ. SAN.RER	-56.805	-	56.805
0901070	81050526FPO	PRODOTTI CHIMICI ACQUISTATI DA AZ.SAN.RER	544	-	544
0901074	81050574FPO	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZ.SAN.DELLA RER		5.000	5.000
0901077	81050578FpO	MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC	40.154	45.000	4.846
0901083	81050583FpO	MATERIALE RADIOGRAFICO E DIAGNOSTICI DI RADIOLOGIA		-	-
0901085	81050508FPO	MATERIALE DI MEDICAZIONE E SUTURA	872.392	900.000	27.608
	81050585FPO	DISPOSITIVI MEDICI	1.829.165	1.900.000	70.835
0901086	81050586FPO	VETRERIE E MATERIALE DI LABORATORIO	119.693	130.000	10.308
0901096	81050533FPO	MATERIALE RADIOG.E DIAGN.DI RADIOLOGIA ACQ. DA AZ.SAN.RER		-	-
0901103	81050548Fpo	GAS MEDICINALI CON AIC	2.685	3.000	315
1016007	81255518FPO	ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	27.907	35.000	7.093
101003	81101511FPO	MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE	26.514	30.000	3.486
109006	81154002FPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZ. SAN. DELLA RER	4.190	5.000	810
	81154002FPOIVA	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZ. SAN. DELLA RER		-	-
109007	81154003FPOIVA	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	922	-	922
201003	81300504FPO	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE SANITARIE	36.964	40.000	3.036
203001	81301005FPO	SERVICE SANITARI	349.721	150.000	199.721
1801004	81751036FPO	TASSE ED IMPOSTE NON SUL REDDITO		-	-
803017	84500501FPO	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	53.030	-	53.030
2502002	84500503FPO	CONDONI FISCALI,MULTE AMMENDE E SANZIONI	95	-	95
totale complessivo			20.104.577	21.027.700	923.123

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

MAG	D				
RER	CONTO + MAG	con riferimento ai conti legati a SS. Mobilità Sanitaria, accesso ai servizi, prestazioni	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
a di CHIUSURA 2016					
cod.rer da IOF	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
0804020	84501001DPO	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE PER BENI E SERVIZI		-	-
0901044	81050544DPO	CELLULE E TESSUTI UMANI DA AZ.SAN.RER.		-	-
0901065	81050565DPO	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	922	10.000	9.078
0901097	81050597DPO	MATERIALE PER DIALISI DA AZ.SAN.RER	4.066	-	4.066
1001013	81201021DPO	PRESTAZIONI DI DEGENZA DA AZ.SANITARIE DELLA RER PER STRANIERI P	791	745	46
	81201022DPO	COSTI PER ESPIANTO DA AZ.SAN.DELLA REGIONE	1.200	1.200	-
1001015	81201005DPO	DEGENZA DA OSP. PRIVATI PER RESIDENTI INTRA RER	812.090	858.753	46.663
	81201006DPO	DEGENZA DA OSP. PRIVATI RESIDENTI EXTRA RER	1.220.863	1.276.978	56.115
1002005	81202014DPO	SPECIALISTICA DA AZ. SAN.DELLA RER PER PREST.A DEGENTI	1.241.915	65.000	1.176.915
	81201018DPO	SPECIALISTICA CON DEGENZA DA AZ.SANITARIE DELLA RER PER RESIDEN	59.625	75.000	15.375
	81201019DPO	SPECIALISTICA CON DEGENZA DA AZ.SANITARIE DELLA RER PER RESIDEN	101.675	125.000	23.325
	81201018DPOB	SPECIALISTICA CON DEGENZA DA AZ.SANITARIE DELLA RER PER RESIDENTI INTRA		-	-
1002006	81202006DPO	ALTRE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA DA AZIENDE SANITARIE RER	11.033	-	11.033
1002020	81202009DPO	SPECIALISTICA DA POLIAMBULATORI PRIVATI PER PREST. A DEGENTI	7.889	-	7.889
1002021	81202008DPO	SPECIALISTICA DA CASE DI CURA PRIVATE PER PREST. A DEGENTI	1.037	-	1.037
1011006	81256010DPO	ONERI PER PRESTAZIONI DIVERSE DA PRIVATI		-	-
1013001	81152511DPO	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	21.507	2.000	19.507
1014001	81256005DLP	DEGENZA ALP DA CONVENZIONATI	32.820	32.820	-
1014002	81256006DLP	SPECIALISTICA AMBUL. ALP DA CONVENZIONATI ALTRI ONERI	60.368	60.368	-
	81257017DLP	SPECIALISTICA AMBULATORIALE ALP DA PRIVATO		-	-
1016008	81255517DPO	ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZ.SANITARIE DELLA RER	3.029.900	-	3.029.900
	81201028DLP	ALP - DEGENZE DA AZ.SANITARIE DELLA REGIONE	41.534	50.000	8.466
	81170110DPO	RIMBORSI PER ALTRI SERV.SAN. DA AZ.SAN.RER	7.000	10.328	3.328
	81255517DPOB	ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZ.SANITARIE DELLA RER		3.029.898	3.029.898
	81255517DPOIVA	ALTRI SERVIZI SANITARI DA AZ.SANITARIE DELLA RER		-	-
1016011	81180611DPO	ALTRI SERVIZI SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	6.268	20.000	13.732
	81180611DPOIVA	ALTRI SERVIZI SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI		-	-
1102006	81352001DPO	CENTRO UNIFICATO PRENOTAZIONE	185.684	223.650	37.966
1102009	81352509DPO	SERVIZI TECNICI DIVERSI	57.727	-	57.727
1103004	81257023DPO	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	1.967	-	1.967
1109004	81257018DPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO		-	-
1109006	81154002DPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZ. SAN. DELLA RER	2.200	1.600	600
1109007	81154003DPOIVA	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	264	-	264
1801004	81751036DPO	TASSE ED IMPOSTE NON SUL REDDITO	306	-	306
1803007	84500504DPO	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. DA AZ.SAN.DELLA RER	68	-	68
1803017	84500501DPO	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	2.251	-	2.251
Totale complessivo			6.912.970	5.843.340	- 1.069.630
			SENZA LP	6.778.248	5.700.152

MAG	T				
RER	CONTO + MAG	SC.Patrimonio e att.tecniche	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
a di CHIUSURA 2016					
cod.rer da IOF	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
0804020	84501001TPO	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE PER BENI E SERVIZI		-	-
0902003	81050804TPO	COMBUSTIBILE E CARBURANTI		-	-
0902007	81050812TPO	ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	5.255	7.000	1.745
0902008	81100502TPO	MATERIALE TECNICO PER MANUT. IN ECONOMIA	477	2.000	1.523
0902009	81050809TPO	ALTRI BENI NON SANITARI A RAPIDA OBSOLESCENZA		-	-
1017002	81257002TPO	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI ED ENTI		65	65
1101001	81100101TPO	MANUTENZIONE IMMOBILI E PERTINENZE	668.672	720.000	51.328
	81100111TPO	MANUT.STRAORD. IMMOBILI E PERTINENZE-NON INCREMENTATIVE		-	-
1101002	81100503TPO	MANUTENZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	1.727.444	1.770.000	42.556
1101003	81101003TPO	MANUTENZIONE APPARECCHIATURE SANITARIE	2.090.911	2.128.000	37.089
	81101511TPO	MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE	504.493	510.000	5.507
1101004	81101513TPO	MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE		-	-
1101009	81101507TPO	MANUTENZIONE MOBILI E MACCHINE NON SANITARIE	6.468	10.000	3.532
1101010	81101508TPOIVA	ALTRE MANUTENZIONI		-	-
1102007	81352507TPO	SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI E SPECIALI	92.922	95.000	2.078
1102008	81257011TPO	SPESE DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO	12.334	15.000	2.666
1102009	81352509TPO	SERVIZI TECNICI DIVERSI	183.964	185.000	1.036
1103001	81155001TPO	CONSULENZE NON SANITARIE DA AZ.SANITARIE DELLA REGIONE	24.400	20.000	4.400
	81155001TPOIVA	CONSULENZE NON SANITARIE DA AZ.SANITARIE DELLA REGIONE	-4.400	-	4.400
1103003	81257024TPO	CONSULENZE NON SANITARIE DA ENTI PUBBLICI		-	-
	81257024TPOIVA	CONSULENZE NON SANITARIE DA ENTI PUBBLICI	4.400	-	4.400
1103004	81257023TPO	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	20.545	20.672	127
1104003	81602003TPO	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO NON SANITARIO		-	-
1105001	81751007TPO	UTENZE ACQUA	450.000	450.000	0
1105002	81751008TPO	UTENZE GAS	1.270.710	1.420.000	149.290
1105003	81751023TPO	UTENZE ENERGIA ELETTRICA (NO COGENERAZIONE)	1.435.903	1.640.681	204.778
105004	81751010TPO	UTENZE TELEFONICHE	255.025	262.500	7.475
109004	81257018TPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	1.769	-	1.769
109006	81101509TPO	MANUTENZIONI DA AZ. SAN. DELLA RER		-	-
	81101509TPOIVA	MANUTENZIONI DA AZ. SAN. DELLA RER		-	-
	81154002TPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZ. SAN. DELLA RER	920	5.000	4.080
	81154002TPOIVA	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZ. SAN. DELLA RER		-	-
109007	81154003TPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI		-	-
	81154003TPOIVA	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	202	-	202
201004	81300505TPO	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE		-	-
801004	81751009TPO	ABBONAMENTO RAI-TV		-	-
	81751036TPO	TASSE ED IMPOSTE NON SUL REDDITO	139.872	139.675	197
801010	81751018T	ALTRE SPESE NON ATTRIBUIBILI		-	-
803017	84500501TPO	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	2.867	-	2.867
202002	84500503TPO	CONDONI FISCALI,MULTE AMMENDE E SANZIONI		-	-
Totale complessivo			8.895.153	9.400.593	505.440

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO_EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

MAG	B				
RER	CONTO + MAG	altri costi	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
a di CHIUSURA 2016					
cod.rer da IOF	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
1017010	81154032B	ALTRI SERV. NON SAN. DA AZ. SAN. DELLA RER-SUB CONTRAENTI		-	-
1104004	81602004B	BORSE DI STUDIO E CONTRATTI DI RICERCA NON SANITARI		-	-
1109001	81257012B	CONSULENZE FUORI ORARIO PERSONALE NON SANITARIO (comm.le IRES)	60.203	60.203	-
1109002	82100501B	SPESE SERVIZIO DI TESORERIA	160.000	160.000	-
	82501001B	ONERI PER SERVIZI BANCARI		-	-
1401001	81800501B	AMM.TO COSTI IMPIANTO E AMPLIAMENTO		-	-
1401002	81800502B	AMM.TO COSTI RICERCA,SVILUPPO E PUBBLIC.	246.925	246.925	0
1401003	81800504B	AMM.TO SOFTWARE DI PROPRIETA'	279.169	293.845	14.676
1402001	81820501B	AMM.TO FABBRICATI	2.905.515	2.910.000	4.485
1402002	81820601B	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI	0	-	-
1402003	81821001B	AMM.TO ATTREZZATURE SANITARIE	1.053.561	1.200.000	146.439
	81821101B	AMM.TO ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	2.324.604	2.500.000	175.396
1402004	81821504B	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE	373.913	500.000	126.087
1402005	81821502B	AMM.TO AUTOMEZZI	10.418	10.418	0
1402006	81821501B	AMM.TO MOBILI E ARREDI	319.801	347.204	27.403
1402007	81821507B	AMMORTAMENTO ALTRI BENI	92.378	92.378	-
1404001	81860501B	ACCANT. AL F.DO SVAL. CREDITI DA R.E.R.	0	-	-
	81860502B	ACCANT. AL F.DO SVAL. CRED.DA AUSL E OSP	775	-	775
	81860503B	ACCANT. AL F.DO SVAL.CRED.DA ALTRE AMMIN.PUBBL.	163.147	-	163.147
	81860504B	ACCANT. AL F.DO SVAL.CREDITI DIVERSI	217.488	150.000	67.488
1501002	81850502B	VAR. RIM EMODERIVATI CON CODICE MIN SAN	7.299	-	7.299
1501009	81850509B	VAR.RIM PRODOTTI FARMACEUTICI AD USO VETERINARIO	0	-	-
1501011	81850511B	VAR.RIM STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI	-117.969	-	117.969
1501014	81850514B	VAR.RIM PRESIDII AD USO VETERINARIO	1.204	-	1.204
1501015	81850515B	VAR.RIM PRODOTTI DIETETICI	66	-	66
1501016	81850516B	VAR.RIM CELLULE E TESSUTI UMANI PER TRAPIANTO	-467.976	-	467.976
1501017	81850517B	VAR.RIM. SAN. OSSIGENO CON AIC	687	-	687
1501018	81850518B	VAR.RIM. SANGUE ED EMODERIVATI SENZA CODICE MIN.SAN.	0	-	-
1501020	81850520B	VAR.RIM - MEDIC. CON AIC, ECCETTO VACCINI ED EMOD.PROD.RER	-105.004	-	105.004
1501021	81850521B	VAR.RIM MEZZI DI CONTRASTO DOTATI DI AIC	-6.684	-	6.684
1501025	81850525B	VAR. RIM MEDICINALI SENZA AIC	-29.723	-	29.723
1501026	81850526B	VAR. RIM GAS MEDICALI PRIVI DI AIC	0	-	-
1501027	81850527B	VAR. RIM PRODOTTI CHIMICI	2.792	-	2.792
1501028	81850528B	VAR. RIM.DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO	-54.619	-	54.619
1501030	81850530B	VAR. RIM MAT.RADIOGRAFICO E DIAGNOS DI RADIOLOGIA	-4.395	-	4.395
1501032	81850506B	VAR.RIM MATERIALE PROTESICO E PER OSTEOSINTESI	226.580	-	226.580
1501034	81850507B	VAR.RIM PRESIDII MEDICO CHIRURGICI	-214.849	-	214.849
1501035	81850535B	VAR. RIM VETRERIA E MATERIALI DI LABORATORIO	-7.889	-	7.889
1501036	81850536B	VAR. RIM PRESIDII MED-CHIRUR NON DISPOSITIVO	-297.596	-	297.596
1501037	81850537B	VAR. RIM ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	12.262	-	12.262
1501038	81850512B	VAR.RIM GAS AD USO DI LABORATORIO	348	-	348
1501039	81850513B	VAR.RIM VACCINI PER PROFILASSI	-1.632	-	1.632
1502001	81851001B	VAR. RIM. PRODOTTI ALIMENTARI	0	-	-
1502002	81851002B	VAR. RIM. MATERIALE DI GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIVENZA	-3.544	-	3.544
1502003	81851003B	VAR. RIM. COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	0	-	-
1502004	81851004B	VAR. RIM. SUPPORTI INFORMATICI	19.853	-	19.853
1502005	81851005B	VAR. RIM. CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	-77.785	-	77.785
1502006	81851006B	VAR. RIM. SOFTWARE A RAPIDA OBSOLESCENZA	0	-	-
1502007	81851007B	VAR. RIM. ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	-30.699	-	30.699
1502008	81851008B	VAR. RIM. ARTICOLI TECNICI PER MANUTENZIONE ORDINARIA	0	-	-
1502009	81851009B	VAR. RIM. ALTRI BENI NON SANITARI A RAPIDA OBSOLESCENZA	-3.563	-	3.563
1701027	81902007B	ACC.TO PER MANUTENZ. PROGRAMM. NON INCREMENTATIVE	3.223.744	-	3.223.744
1701028	81902027B	ACCANT.TI AL FONDO SPESE LEGALI	27.601	50.000	22.399
1701030	81920502B	ACCANTONAMENTO PER T.F.R.	0	-	-
	81902006B	ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI PER ONERI	0	-	-
1701031	81902031B	ACCANTONAMENTO AL FONDO ALPI (L. 189/2012)	435.054	435.054	-
1701032	81902032B	ACCANTONAMENTO AL FONDO PER IL SOSTEGNO DELLA RICERCA E IL MIC	500.000	-	500.000
1801002	81751005B	SPESE POSTALI E BOLLATI	99.555	99.555	-
1801004	81751036B	TASSE ED IMPOSTE NON SUL REDDITO	11.683	11.683	-
1801006	81751034B	SPESE LEGALI E PROCESSUALI	332	-	332
1801008	81751027B	ABBUONI,RIBASSI E ARROTONDAMENTI PASSIVI	0	-	0
1801010	81751026B	IVA INDETRAIBILE (PRO-RATA)	264	-	264
1802001	82201501B	MINUSVALENZE SU ATTREZZATURE SANITARIE	6.512	-	6.512
1802002	82201502B	MINUSVALENZE SU ALTRI BENI MOBILI	5.587	-	5.587
1803005	84500501B	SOPRAVVENIENZE PASSIVE PER MOBILITA' ENTRO RER		-	-
1803007	84500504B	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. DA AZ.SAN.DELLA RER		-	-
1803010	84500509B	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. PERSONALE DIR.MEDICA	42.744	-	42.744
1803011	84500510B	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. PERSONALE DIR.NON MEDICA	12.211	-	12.211
1803012	84500511B	SOPRAVVENIENZE PASS.ORDINARIE PERSONALE COMPARTO		-	-
1803014	84500514B	ALTRE INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO VS AZ.SAN. REGIONE		-	-
1803017	84500501B	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	462.081	-	462.081
1803018	84500518B	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI	63.552	-	63.552
1803019	84500519B	INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE	4.848	-	4.848
1803023	84500523B	INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	13.970	-	13.970
1803024	84500524B	ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI	7.060	-	7.060
1901001	82301001B	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	-	-
2101001	82200502B	INTERESSI PASSIVI DA MUTUI	389.823	455.175	65.352
2103001	82200503B	INTERESSI PASSIVI DI MORA E SVAL. MONET.	666	37.769	37.103
2103002	82100503B	PERDITE SU CAMBI	610	1.046	436
2104001	82100502B	ONERI BANCARI E FINANZIARI	45.664	45.664	-
2502002	84300501B	IRES ESERCIZI PRECEDENTI	1.472	1.472	-
	84500503B	CONDONI FISCALI,MULTE AMMONDE E SANZIONI	71	-	71
2502003	84500506B	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO STRAORDINARIE		-	-
2601013	85100508B	IRAP COMMISSIONI DI CONCORSO		97	97
2602001	85100501B	IRES	69.245	69.245	0
totale complessivo			12.479.409	9.694.447	2.784.962

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO_EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

MAG	Y				
RER	CONTO + MAG	Ricerca Corrente	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
a di CHIUSURA 2016					
cod.rer da IOF	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
0901062	81050562YPO	DIAGNOSTICI IN VITRO	2.597	2.597	-
0901065	81050565YPO	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		-	-
0901085	81050585YPO	DISPOSITIVI MEDICI		-	-
0901086	81050586YPO	VETRELLERIE E MATERIALE DI LABORATORIO	1.996	1.996	-
0901087	81050587YPO	PRESIDI MEDICO CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI		-	-
0902001	81050801YPO	PRODOTTI ALIMENTARI	535	535	-
0902004	81050806YPO	SUPPORTI INFORMATICI	2.972	2.972	-
0902005	81050810YPO	CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	71	71	-
0902006	81050807YPO	SOFTWARE A RAPIDA OBSOLESCENZA		-	-
0902007	81050812YPO	ALTRO MATERIALE NON SANITARIO	5.354	5.354	-
1015002	81601002YSTIP	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE	0	-	-
1015003	81601003YPO	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO SANITARIO		-	-
1015004	81601004YSTIP	BORSE DI STUDIO E CONTRATTI DI RICERCA SANITARI		-	-
1101005	81101005YPO	MANUTENZIONE AI SOFTWARE		-	-
1101009	81101507YPO	MANUTENZIONE MOBILI E MACCHINE NON SANITARIE		-	-
1102007	81352507YPO	SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI E SPECIALI		-	-
1102008	81257011YPO	SPESE DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO	200	200	-
1104003	81602003YPO	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO NON SANITARIO	3.517	3.517	-
1104004	81602004YPO	BORSE DI STUDIO E CONTRATTI DI RICERCA NON SANITARI		-	-
1104005	81602005YPO	ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO NON SANITARIO	3.000	3.000	-
1105005	81751011YPO	CANONI TRASMISSIONE DATI		-	-
1107001	81153505YPO	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA AZIENDE SANIT.REGIONE		-	-
1107004	81153502YPO	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI TERZI PUBBLICI		-	-
1107005	81256504YPO	AGG.TO E FORMAZIONE DA PRIVATI	638	638	-
1109004	81257018YPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	24.663	24.663	-
	81257019YPO	ONERI E RIMBORSI COMITATO TECNICO SCIENTIFICO		-	-
1109007	81180604YPO	STUDI, RICERCHE E DOCUMENTAZIONI ENTI PUBBLICI	25.061	25.061	-
1201003	81300504YPO	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE SANITARIE		-	-
1201004	81300505YPO	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE		-	-
1201005	81300506YPO	CANONI DI NOLEGGIO HARDWARE		-	-
1201006	81300507YPO	CANONI DI NOLEGGIO SOFTWARE		-	-
1305003	81453003YMAN2	PROF.COM - MISSIONI E RIMBORSI	3.790	3.790	-
1305010	81453010YPO	PROF.COM - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN. DELLA REGIONE		-	-
1305022	81453101YPO	PROF.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE		-	-
1305023	81453102YPO	PROF.COM - T.IND - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI		-	-
	81453102YSTIP	PROF.COM - T.IND - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI		-	-
1801001	81751014YPO	ACQ.LIBRI,RIVISTE,MAT.DIDATTICO	6.107	6.107	-
1801002	81751005YPO	SPESE POSTALI E BOLLATI		-	-
1801003	81751002YPO	PUBBLICITA' SU QUOTIDIANI E PERIODICI		-	-
1801010	81751020YPO	SPESE DI RAPPRESENTANZA		-	-
1803017	84500501YPO	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI		-	-
2103002	82100503YPO	PERDITE SU CAMBI		-	-
2104001	82100502YPO	ONERI BANCARI E FINANZIARI		-	-
2601010	85100509YSTIP	IRAP CO.CO.CO.SANITARI		-	-
	85100510YSTIP	IRAP BORSISTI E CONTRATTISTI SANITARI		-	-
	85100512YSTIP	IRAP PRESTAZIONI OCCASIONALI SANITARI		-	-
2601013	85100520YSTIP	IRAP CO.CO.CO. NON SANITARI	8.928	8.928	-
	85100521YSTIP	IRAP BORSISTI E CONTRATTISTI NON SANITARI		-	-
	85100526YSTIP	IRAP PRESTAZIONI OCCASIONALI NON SANITARI	128	128	-
Totale complessivo			89.557	89.557	-

MAG	I				
RER	CONTO + MAG	SSD Affari legali e generali	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
a di CHIUSURA 2016					
cod.rer da IOF	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
1013001	81152511IPO	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	2.200	264.541	262.341
1013002	81152512IPO	CONSULENZE SANITARIE DA AZ.SANITARIE ALTRE REGIONI		50.000	50.000
1013003	81255514IPO	CONSULENZE SANITARIE DA ENTI PUBBLICI	16.872	14.000	2.872
1103004	81257023IPO	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	25.428	45.000	19.572
1104003	81602003IPO	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO NON SANITARIO		-	-
1104005	81602005IPO	ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO NON SANITARIO		-	-
1106001	81751038IPO	ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE	1.960.000	675.000	1.285.000
1106002	81751037IPO	ASSICURAZIONI - ALTRO	95.000	110.000	15.000
1109003	81280101IPO	SERVIZI POSTALI	44.320	44.321	1
1109005	81751012IPO	SPESE PER IL CULTO	17.960	17.000	960
1109006	81154002IPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZ. SAN. DELLA RER	1.000	960	40
1601001	81901001I	ACC.TO PER VERTENZE IN CORSO (CONTROVERSIE LEGALI)	31.016	200.000	168.984
1601003	81901003I	ACCANTONAMENTO PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	0	-	-
1601007	81901007I	ACCANTONAMENTO RISCHI NON ASSICURATI (franchigia)	2.900.000	2.000.000	900.000
1601008	81901002I	ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI RISCHI	0	-	-
801002	81751005IPO	SPESE POSTALI E BOLLATI	82.947	100.000	17.054
801004	81751036IPO	TASSE ED IMPOSTE NON SUL REDDITO		10	10
801006	81751034I	SPESE LEGALI E PROCESSUALI		-	-
	81751034IPO	SPESE LEGALI E PROCESSUALI	11.504	90.000	78.496
801010	81751018I	ALTRE SPESE NON ATTRIBIBILI		-	-
803007	84505504IPO	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. DA AZ.SAN.DELLA RER		-	-
803017	84500501IPO	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	4.358	-	4.358
2601010	85100509I	IRAP CO.CO.CO.SANITARI		-	-
Totale complessivo			5.192.603	5.259.624	67.021

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO_EMR)
 allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13

AGGREG. EG.	CONTO + MAG	Servizio Personale		consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
MAG	P					
Somma di CHIUSURA 2016						
CODPO	cod.rer da IO	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
ALTR0	1015002	81601002PALTRO	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE	306.609	325.198	18.588
		81751040PALTRO	PREMI INAIL SPECIALIZZANDI	- 2.739	25.991	28.730
	1016007	81255518PALTRO	ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	2.150	-	2.150
	1104002	81602002PALTRO	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE	328.009	434.865	106.856
	1104004	81602004PALTRO	BORSE DI STUDIO E CONTRATTI DI RICERCA NON SANITARI	3.360	4.800	1.440
	1106002	81751024PALTRO	PREMI INAIL (APPARECCHIATURE SANITARIE)	27.724	31.185	3.461
	1107001	81153505PALTRO	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA AZIENDE SANIT.REGIONE	-	-	-
	1107003	81256502PALTRO	COMPENSI PER ATTIVITA' DOCENZA PERS.DIP.	-	-	-
	1107004	81153502PALTRO	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI TERZI PUBBLICI	-	-	-
	1107005	81256504PALTRO	AGG.TO E FORMAZIONE DA PRIVATI	21.738	-	21.738
	1108001	81750504PALTRO	COMPENSI E RIMB.SPESE DIREZIONE GENERALE	457.062	627.573	170.511
	1108002	81750502PALTRO	COMPENSI E RIMB.SPESE AL COLLEGIO SINDACALE	15.342	16.214	871
	1108003	81750505PALTRO	COMPENSI E RIMBORSI SPESE COMITATO DI INDIRIZZO	62.740	82.105	19.365
	1109001	81257045PALTRO	DOCENZE SVOLTE DA PERS.DIPENDENTE PRESSO TERZI	-	-	-
	1109005	81257001PALTRO	ASSISTENZA RELIGIOSA E CONTRIBUTI	101.376	100.874	502
	1601004	81901004PALTRO	ACCANTONAMENTO F.DO FERIE MATURATE E NON GODUTE E STRAORD.DEL PERS.DIP.	-	-	-
	1701002	81902002PALTRO	ACCANTONAMENTO AL FONDO IMPOSTE ANCHE DIFFERITE	-	-	-
	1701005	81920501PALTRO	ACCANT.ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-
	1701008	81902008PALTRO	ACCANTONAMENTO AL FONDO RINN. CONTRATT.PERS.DIRIGENZA MEDICA	54.400	70.492	16.452
	1701009	81902009PALTRO	ACCANTONAMENTO AL F.DO RINNOVI CONTRAT.DIRIGENZA NON MEDICA	23.187	23.475	288
	1701010	81902010PALTRO	ACCANTONAMENTO AL F.DO RINNOVI CONTRATTUALEI COMPARTO	180.106	142.018	38.088
	1701011	81902011PALTRO	ACCANTONAMENTO AL F.DO RINNOVI CONTRATTUALI UNIVERSITARI	-	-	-
	1701026	81902026PALTRO	ACC.TO AL F.DO INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	46.890	79.420	32.530
	1801007	81751015PALTRO	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMEN.	-	-	-
		81751021PALTRO	INDENNIZZI AL PERS. DIP.E RIMB. SPESE DI CURA	661	-	661
	1801010	81751001PALTRO	SPESE PER COMMISSIONI DI CONCORSO	7.274	10.000	2.726
	1801020	81752001PALTRO	ONERI CONTRIBUTIVI ORGANI ISTIT. DA AZ. SAN. RER E GSA	42.840	43.625	785
	2601010	85100509PALTRO	IRAP CO.CO.CO.SANITARI	18.583	22.813	4.230
		85100518PALTRO	IRAP LAVORO INTERINALE SANITARIO	60.839	-	60.839
	2601013	85100507PALTRO	IRAP ORGANI ISTITUZIONALI	42.273	44.663	2.390
		85100508PALTRO	IRAP COMMISSIONI DI CONCORSO	75	850	775
		85100515PALTRO	IRAP ASSISTENZA RELIGIOSA - FRATI	6.605	6.605	0
		85100520PALTRO	IRAP CO.CO.CO. NON SANITARI	21.225	23.081	1.857
ALTR0 Totale				1.827.969	2.115.846	287.878
LP	1014001	81257015PLP	DEGENZA ALP - PERSONALE DIPENDENTE	3.660.397	3.660.397	-
		81257025PLP	IRAP ALP PERSONALE UNIVERSITARIO	176.138	176.138	-
	1014002	81257016PLP	SPECIALISTICA AMBULATORIALE ALP - PERSONALE DIPENDENTE	4.776.371	4.776.371	-
	1014004	81186008PLP	CONSULENZE SANITARIE ALP DA PERS.DIP.(COMPRESO ANAT.PATOLOG.)	720.563	720.563	-
		81186005PLP	CONSULTI E PERIZIE SVOLTE DA PERS. DIPENDENTE (ALP)	724.993	724.993	-
	1014005	81186013PLP	CONSULENZE SAN. ALP DA PERS.DIP. (AZ.SANITARIE PUBB REGIONE)	-	-	-
	1701030	81902006PLP	ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI PER ONERI	-	-	-
	2601012	85100511PLP	IRAP LIBERA PROFESSIONE (NO UNIVERSITARI)	628.002	628.002	-
LP Totale				10.686.464	10.686.464	-
LPS	1001007	81201007PLPS	DEGENZA IN LIB.PROF.AZ.LE MEDICI (SIMIL-ALP)	89.772	128.180	38.408
		81201017PLPS	DEGENZA IN LIB.PROF.AZIENDALE COMPARTO (SIMIL-ALP)	117.840	126.070	8.230
	1002012	81202012PLPS	SPECIALISTICA IN LIB.PROFESSIONE AZIENDALE COMPARTO (SIMIL-ALP)	50.550	48.408	2.142
		81202011PLPS	SPECIALISTICA IN LIB.PROFESSIONE AZIENDALE MEDICI (SIMIL-ALP)	-	-	-
	2601010	85100517PLPS	IRAP SIMIL-ALP	18.032	14.831	3.202
LPS Totale				276.194	317.489	41.295
PO	0804007	71901005PPO	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/AZ. SAN. RER	-	-	-
	0902005	81050810PPO	CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	-	-	-
	1013001	81152511PPO	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	357.569	-	357.569
	1013002	81152512PPO	CONSULENZE SANITARIE DA AZ.SANITARIE ALTRE REGIONI	41.816	-	41.816
	1015002	81601002PPO	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE	-	-	-
	1015003	81601003PPO	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO SANITARIO	572.021	724.124	152.103
	1015005	81601005PPO	ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO SANITARIO	-	-	-
	1016008	81180603PPO	PRESTAZ.SAN.PER PERSONALE DIPENDENTE DA AZ.SAN.RER	3.077	2.523	554
	1016009	81180605PPO	PRESTAZ.SAN.PER PERSONALE DIPENDENTE DA AZ.SAN. EXTRA RER	491	2.000	1.509
	1102002	81350501PPO	SERVIZIO APPALTATO DI PULIZIA	-	-	-
	1102008	81257011PPO	SPESE DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO	390	-	390
	1103001	81155001PPO	CONSULENZE NON SANITARIE DA AZ.SANITARIE DELLA REGIONE	106.920	-	106.920
	1103002	81155002PPO	CONS.NON SANITARIE DA AZ.SANITARIE ALTRE REGIONI	-	-	-
	1103004	81257023PPO	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	17.828	21.747	3.920
	1104002	81602002PPO	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE	-	-	-
	1104003	81602003PPO	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO NON SANITARIO	-	-	-
	1104005	81602005PPO	ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO NON SANITARIO	-	-	-
	1107001	81153505PPO	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA AZIENDE SANIT.REGIONE	-	-	-
	1107004	81153502PPO	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI TERZI PUBBLICI	-	-	-
	1107005	81256504PPO	AGG.TO E FORMAZIONE DA PRIVATI	-	-	-
	1108002	81750502PPO	COMPENSI E RIMB.SPESE AL COLLEGIO SINDACALE	41.807	41.807	0
	1108003	81750505PPO	COMPENSI E RIMBORSI SPESE COMITATO DI INDIRIZZO	-	-	-
	1109004	81257018PPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	-	-	-
		81257019PPO	ONERI E RIMBORSI COMITATO TECNICO SCIENTIFICO	-	-	-
	1109006	81154002PPO	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA AZ. SAN. DELLA RER	-	-	-
	1201004	81300505PPO	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE	-	-	-
	1801004	81751036PPO	TASSE ED IMPOSTE NON SUL REDDITO	154	-	154
	1801010	81751001PPO	SPESE PER COMMISSIONI DI CONCORSO	-	-	-
		81751020PPO	SPESE DI RAPPRESENTANZA	-	-	-
	1803007	84505504PPO	SOPRAVVENIENZE PASS.ORD. DA AZ.SAN.DELLA RER	1.498	-	1.498
	1803017	84500501PPO	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	7.375	-	7.375
	2601010	85100512PPO	IRAP PRESTAZIONI OCCASIONALI SANITARI	-	-	-
	2601013	85100526PPO	IRAP PRESTAZIONI OCCASIONALI NON SANITARI	-	-	-
totale				1.150.944	792.201	358.743
RUOLI	1301003	81403003PRUOLI	MED.VET - MISSIONI E RIMBORSI	16.118	1.500	14.618
	1301007	81403007PRUOLI	MED.VET - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SA. RER (AVERE)	-	-	-
	1301009	81403009PRUOLI	MED.VET - ONERI CONTR. ARRETRATI	-	-	-
	1301010	81403010PRUOLI	MED.VET - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-
	1301011	81403011PRUOLI	MED.VET - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	26.437	18.883	7.553
	1301015	81403015PRUOLI	MED.VET - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN.EXTRA RER	-	-	-
	1301017	81403201PRUOLI	MED.VET - T.D - COMPETENZE FISSE	306.008	478.836	172.828
	1301018	81403301PRUOLI	MED.VET - ALTRO - COMPETENZE FISSE	-	-	-
	1301019	81403202PRUOLI	MED.VET - T.D - COMP. ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	158.809	165.163	6.355
	1301020	81403302PRUOLI	MED.VET - ALTRO - COMP. ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	-	-	-
	1301021	81403203PRUOLI	MED.VET - T.D - ESCLUSIVITA'	36.845	43.620	6.775
	1301022	81403303PRUOLI	MED.VET - ALTRO - ESCLUSIVITA'	-	-	-
	1301023	81403204PRUOLI	MED.VET - T.D - ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	232.015	183.073	48.942
	1301024	81403304PRUOLI	MED.VET - ALTRO - ONERI PREV.LI ED ASSISTENZIALI	-	-	-
	1301025	81403101PRUOLI	MED.VET - T.IND - COMPETENZE FISSE	6.318.611	6.486.793	168.183

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al P.G/2017/0770965 del 26/06/2017 12:09:13

RUOLI	1301026	81403102PRUOLI	MED.VET- T.IND - COMP.ACCESS. E F.DI CONTR.	4.188.142	4.087.115	-	101.026
	1301027	81403103PRUOLI	MED.VET- T.IND - ESCLUSIVITA'	1.577.229	1.557.825	-	19.404
	1301028	81403104PRUOLI	MED.VET- T.IND - ONERI PREVID. ED ASSISTENZ.	3.254.600	3.415.582	-	160.982
	1302003	81404003PRUOLI	N.MED.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	16.492	1.000	-	15.492
	1302007	81404007PRUOLI	N.MED.DIR - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SAN.RER (AVERE)	-	-	-	-
	1302009	81404009PRUOLI	N.MED.DIR - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	-	-	-	-
	1302010	81404010PRUOLI	N.MED.DIR - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-
	1302011	81404011PRUOLI	N.MED.DIR - PERS.IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	81.342	36.562	-	44.780
	1302017	81404201PRUOLI	N.MED.DIR - T.D - COMPETENZE FISSE	189.124	146.584	-	42.540
	1302019	81404202PRUOLI	N.MED.DIR - T.D - COMP.ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	11.584	20.460	-	8.876
	1302020	81404302PRUOLI	N.MED.DIR - ALTRO - COMP.ACCESS. E F.DI CONTRATT.	-	-	-	-
	1302021	81404203PRUOLI	N.MED.DIR - T.D - ESCLUSIVITA'	14.476	8.076	-	6.400
	1302022	81404303PRUOLI	N.MED.DIR - ALTRO - ESCLUSIVITA'	-	-	-	-
	1302023	81404204PRUOLI	N.MED.DIR - T.D - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZIALI	69.318	67.590	-	1.728
	1302024	81404304PRUOLI	N.MED.DIR - ALTRO - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZIALI	-	-	-	-
	1302025	81404101PRUOLI	N.MED.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE	1.798.536	1.819.946	-	21.410
	1302026	81404102PRUOLI	N.MED.DIR - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATT.	629.043	618.908	-	10.135
	1302027	81404103PRUOLI	N.MED.DIR - T.IND - ESCLUSIVITA'	341.533	342.200	-	668
	1302028	81404104PRUOLI	N.MED.DIR - T.IND - ONERI PREVID.LI ED ASSISTENZ.	784.614	785.297	-	683
	1303016	81405201PRUOLI	N.MED.COM - T.D - COMPETENZE FISSE	122.206	182.148	-	59.941
	1303017	81405301PRUOLI	N.MED.COM - ALTRO - COMPETENZE FISSE	-	-	-	-
	1303018	81405202PRUOLI	N.MED.COM - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	18.190	19.176	-	986
	1303019	81405302PRUOLI	N.MED.COM - ALTRO - COMP. ACCESS.E F.DI CONTRATTUALI	-	-	-	-
	1303020	81405204PRUOLI	N.MED.COM - T.D - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	45.626	57.038	-	11.413
	1303021	81405304PRUOLI	N.MED.COM - ALTRO - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	-	-	-	-
	1303022	81405101PRUOLI	N.MED.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	2.214.164	2.225.081	-	10.916
	1303023	81406101PRUOLI	N.MED.INF - T.IND - COMPETENZE FISSE	8.577.854	8.567.397	-	10.457
	1303024	81405102PRUOLI	N.MED.COM - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	784.273	769.225	-	15.048
	1303025	81406102PRUOLI	N.MED.INF - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	3.459.856	3.423.898	-	35.959
	1303026	81405033PRUOLI	N.MED.COM - MISSIONI E RIMBORSI SPESE	2.202	1.000	-	1.202
	1303027	81406033PRUOLI	N.MED.INF - MISSIONI E RIMBORSI SPESE	3.906	4.000	-	94
	1303028	81405104PRUOLI	N.MED.COM - T.IND - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	862.896	843.663	-	19.233
	1303029	81406104PRUOLI	N.MED.INF - T.IND - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	3.486.241	3.389.928	-	96.313
	1303030	81405044PRUOLI	N.MED.COM - COMANDATO IN AZ.SAN. RER (AVERE)	-	-	-	-
	1303031	81406044PRUOLI	N.MED.INF - COMANDATO IN AZ.SAN. RER (AVERE)	43.406	43.406	-	0
	1303032	81406032PRUOLI	N.MED.INF - UNIVERSITARIO COMP.FISSE. VAR. E IRAP NO ALP	-	-	-	-
	1303033	81405023PRUOLI	N.MED.COM - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	-	-	-	-
	1303034	81406023PRUOLI	N.MED.INF - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	-	-	-	-
	1303035	81405035PRUOLI	N.MED.COM - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-
	1303036	81406036PRUOLI	N.MED.INF - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-
	1303037	81405037PRUOLI	N.MED.COM - IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	-	-	-	-
	1303039	81405099PRUOLI	N.MED.COM - COMANDATO PRESSO ENTI PUBB (AVERE)	-	-	-	-
	1303040	81406099PRUOLI	N.MED.INF - COMANDATO PRESSO ENTI PUBB (AVERE)	-	-	-	-
	1303043	81405043PRUOLI	N.MED.COM - IN COMANDO DA ALTRI ENTI PUBBLICI	48.277	91.336	-	43.059
	1303044	81406043PRUOLI	N.MED.INF - IN COMANDO DA ALTRI ENTI PUBBLICI	-	-	-	-
	1303045	81405045PRUOLI	N.MED.COM IN COMANDO DA AZ.SAN. DI ALTRE REGIONI	-	-	-	-
	1303046	81406045PRUOLI	N.MED.INF IN COMANDO DA AZ.SAN. DI ALTRE REGIONI	-	-	-	-
	1303047	81406201PRUOLI	N.MED.INF - T.D - COMPETENZE FISSE	262.789	417.323	-	154.534
	1303048	81406301PRUOLI	N.MED.INF - ALTRO - COMPETENZE FISSE	-	-	-	-
	1303049	81406202PRUOLI	N.MED.INF - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	67.937	123.572	-	55.635
	1303050	81406302PRUOLI	N.MED.INF - ALTRO - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	-	-	-	-
	1303051	81406204PRUOLI	N.MED.INF - T.D - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	102.340	151.360	-	49.020
	1303052	81406304PRUOLI	N.MED.INF - ALTRO - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	-	-	-	-
	1304003	81452003PRUOLI	PROF.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	3.689	-	-	3.689
	1304006	81452006PRUOLI	PROF.DIR - COMANDATO PRESSO AZ.SAN. RER (AVERE)	-	-	-	-
	1304008	81452008PRUOLI	PROF.DIR - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	-	-	-	-
	1304009	81452009PRUOLI	PROF.DIR - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-
	1304010	81452010PRUOLI	PERS. PROF. DIR. IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	5.587	14.525	-	8.939
	1304016	81452201PRUOLI	PROF.DIR - T.D - COMPETENZE FISSE	42.137	43.626	-	1.488
	1304017	81452301PRUOLI	PROF.DIR - ALTRO - COMPETENZE FISSE	-	-	-	-
	1304018	81452202PRUOLI	PROF.DIR - T.D - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	645	654	-	9
	1304019	81452302PRUOLI	PROF.DIR - ALTRO - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	-	-	-	-
	1304020	81452203PRUOLI	PROF.DIR - T.D - ONERI PREVIDENZIALI E CONTRATTUALI	13.370	12.456	-	915
	1304021	81452303PRUOLI	PROF.DIR - ALTRO - ONERI PREVIDENZIALI E CONTRATTUALI	-	-	-	-
	1304022	81452101PRUOLI	PROF.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE	246.692	261.946	-	15.254
	1304023	81452102PRUOLI	PROF.DIR - T.IND - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	127.512	125.823	-	1.689
	1304024	81452103PRUOLI	PROF.DIR - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E CONTRATTUALI	104.622	109.289	-	4.667
	1305003	81453003PRUOLI	PROF.COM - MISSIONI E RIMBORSI	-	-	-	-
	1305006	81453006PRUOLI	PROF.COM - PERS. COMANDATO PRESSO AZ. SAN.RER (AVERE)	-	-	-	-
	1305008	81453008PRUOLI	PROF.COM - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	-	-	-	-
	1305009	81453009PRUOLI	PROF.COM - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-
	1305016	81453201PRUOLI	PROF.COM - T.D - COMPETENZE FISSE	-	-	-	-
	1305017	81453301PRUOLI	PROF.COM - ALTRO - COMPETENZE FISSE	-	-	-	-
	1305018	81453202PRUOLI	PROF.COM - T.D - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	-	-	-	-
	1305019	81453302PRUOLI	PROF.COM - ALTRO - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	-	-	-	-
	1305020	81453203PRUOLI	PROF.COM - T.D - ONERI PREVID. LI E ASSISTENZIALI	-	-	-	-
	1305021	81453303PRUOLI	PROF.COM - ALTRO - ONERI PREVID. LI E ASSISTENZIALI	-	-	-	-
	1305022	81453101PRUOLI	PROF.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	-	-	-	-
	1305023	81453102PRUOLI	PROF.COM - T.IND - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	-	-	-	-
	1305024	81453103PRUOLI	PROF.COM - T.IND - ONERI PREVID. LI E ASSISTENZIALI	-	-	-	-
	1306003	81502003PRUOLI	TEC.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	420	1.080	-	660
	1306006	81502006PRUOLI	TEC.DIR - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SAN.RER (AVERE)	-	-	-	-
	1306008	81502008PRUOLI	TEC.DIR - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	-	-	-	-
	1306009	81502009PRUOLI	TEC.DIR - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-
	1306010	81502010PRUOLI	TEC.DIR - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	52.356	-	-	52.356
	1306016	81505201PRUOLI	TEC.DIR - T.D - COMPETENZE FISSE	-	-	-	-
	1306017	81505301PRUOLI	TEC.DIR - ALTRO - COMPETENZE FISSE	-	-	-	-
	1306018	81505202PRUOLI	TEC.DIR - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	-	-	-	-
	1306019	81505302PRUOLI	TEC.DIR - ALTRO - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	-	-	-	-
	1306020	81505203PRUOLI	TEC.DIR - T.D - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	-	-	-	-
	1306021	81505303PRUOLI	TEC.DIR - ALTRO - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	-	-	-	-
	1306022	81505101PRUOLI	TEC.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE	421.457	436.255	-	14.799
	1306023	81505102PRUOLI	TEC.DIR - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	181.155	185.437	-	4.283
	1306024	81505103PRUOLI	TEC.DIR - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	166.351	174.592	-	8.241
	1307003	81503003PRUOLI	TEC.COM - MISSIONI E RIMBORSI	5.658	100	-	5.558
	1307006	81503006PRUOLI	TEC.COM - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SAN.RER (AVERE)	-	-	-	-
	1307008	81503008PRUOLI	TEC.COM - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	-	-	-	-
	1307009	81503009PRUOLI	TEC.COM - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-
	1307010	81503010PRUOLI	TEC.COM - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	-	-	-	-
	1307011	81503011PRUOLI	TEC.COM - PERS. COMANDATO PRESSO ALTRI ENTI PUB(AVERE)	-	-	-	-
	1307016	81503201PRUOLI	TEC.COM - T.D - COMPETENZE FISSE	277.877	290.878	-	13.001
	1307017	81503301PRUOLI	TEC.COM - ALTRO - COMPETENZE FISSE	-	-	-	-
	1307018	81503202PRUOLI	TEC.COM - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	45.274	44.443	-	832
	1307019	81503302PRUOLI	TEC.COM - ALTRO - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	-	-	-	-
	1307020	81503203PRUOLI	TEC.COM - T.D - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	103.045	94.465	-	8.580
	1307021	81503303PRUOLI	TEC.COM - ALTRO - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	-	-	-	-

RUOLI	1307022	81503101PRUOLI	TEC.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	4.563.508	4.765.204	201.696
	1307023	81503102PRUOLI	TEC.COM - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	1.207.980	1.189.802	18.178
	1307024	81503103PRUOLI	TEC.COM - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	1.675.955	1.673.446	2.509
	1308003	81552003PRUOLI	AMM.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	419	1.500	1.081
	1308006	81552006PRUOLI	AMM.DIR - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SAN.RER (AVERE)	-	-	-
	1308008	81552008PRUOLI	AMM.DIR - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	-	-	-
	1308009	81552009PRUOLI	AMM.DIR - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-
	1308010	81552010PRUOLI	AMM.DIR - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	69.876	110.213	40.337
	1308016	81552201PRUOLI	AMM.DIR - T.D - COMPETENZE FISSE	61.578	43.626	17.953
	1308017	81552301PRUOLI	AMM.DIR - ALTRO - COMPETENZE FISSE	-	-	-
	1308018	81552202PRUOLI	AMM.DIR - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	46.289	42.345	3.944
	1308019	81552302PRUOLI	AMM.DIR - ALTRO - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	-	-	-
	1308020	81552203PRUOLI	AMM.DIR - T.D - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	32.395	23.269	9.126
	1308021	81552303PRUOLI	AMM.DIR - ALTRO - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	-	-	-
	1308022	81552101PRUOLI	AMM.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE	214.659	218.269	3.610
	1308023	81552102PRUOLI	AMM.DIR - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	121.935	140.281	18.346
	1308024	81552103PRUOLI	AMM.DIR - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	87.335	96.840	9.505
	1309003	81553003PRUOLI	AMM.COM - MISSIONI E RIMBORSI	1.057	2.000	943
	1309006	81553006PRUOLI	AMM.COM - PERS. COMANDATO PRESSO AZ.SAN. RER (AVERE)	-	-	-
	1309008	81553008PRUOLI	AMM.COM - ONERI CONTRATTUALI ARRETRATI	-	-	-
	1309009	81553009PRUOLI	AMM.COM - ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-
	1309010	81553010PRUOLI	AMM.COM - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	86.935	56.176	30.759
	1309011	81553011PRUOLI	AMM.COM - PERS. COMANDATO PRESSO ALTRI ENTI PUBBL.(AVERE)	-	-	-
	1309016	81553201PRUOLI	AMM.COM - T.D - COMPETENZE FISSE	54.914	46.369	8.545
	1309017	81553301PRUOLI	AMM.COM - ALTRO - COMPETENZE FISSE	-	-	-
	1309018	81553202PRUOLI	AMM.COM - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	33.930	35.110	1.180
	1309019	81553302PRUOLI	AMM.COM - ALTRO - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	-	-	-
	1309020	81553203PRUOLI	AMM.COM - T.D - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	25.331	21.298	4.033
	1309021	81553303PRUOLI	AMM.COM - ALTRO - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	-	-	-
	1309022	81553101PRUOLI	AMM.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	3.349.077	3.417.496	68.419
	1309023	81553102PRUOLI	AMM.COM - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	995.044	984.861	10.184
	1309024	81553103PRUOLI	AMM.COM - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	1.209.648	1.193.079	16.569
	2601001	85101001PRUOLI	IRAP PERSONALE MEDICO E VETERINARIO	1.013.480	1.086.456	72.975
	2601002	85101002PRUOLI	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - DIRIGENZA	244.488	256.738	12.250
	2601004	85101004PRUOLI	IRAP PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA	24.731	36.724	11.993
	2601005	85101005PRUOLI	IRAP PERSONALE PROFESSIONALE - COMPARTO	-	-	-
	2601006	85101006PRUOLI	IRAP PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA	46.612	52.844	6.232
	2601007	85101007PRUOLI	IRAP PERSONALE TECNICO - COMPARTO	447.214	534.678	87.464
	2601008	85101008PRUOLI	IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO - DIRIGENZA	63.860	37.784	26.076
	2601009	85101009PRUOLI	IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO - COMPARTO	328.905	381.126	52.221
	2601010	85100516PRUOLI	IRAP PERSONALE COMANDATO SANITARIO	906	16.894	15.988
	2601013	85100523PRUOLI	IRAP PERSONALE COMANDATO NON SANITARIO	14.591	11.737	2.854
		85100528PRUOLI	IRAP LAVORO INTERINALE NON SANITARIO	365	-	365
	2601014	85101023PRUOLI	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - COMPARTO	248.227	271.628	23.402
	2601015	85101024PRUOLI	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - INFERMIERI	1.010.434	1.083.256	72.822
RUOLI Totale				59.026.951	59.921.106	894.155
UNIV	1301008	81403008PUNIV	MED.VET- UNIVERSITARIO- FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	957.360	907.521	49.839
	1302008	81404008PUNIV	N.MED.DIR. UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	-	-	-
	1303007	81405007PUNIV	N.MED. UNIVERSITARIO - COMP.FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	-	-	-
	1304007	81452007PUNIV	PROF.DIR - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	-	-	-
	1305007	81453007PUNIV	PROF. COM - UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	-	-	-
	1306007	81502007PUNIV	TEC. DIR - UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	-	-	-
	1307007	81503007PUNIV	TEC. COM - UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	3.758	2.839	919
	1308007	81552007PUNIV	AMM.DIR - UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	5.235	-	5.235
	1309007	81553007PUNIV	AMM.COM - UNIVERSITARIO - FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	2.130	4.102	1.972
UNIV Totale				968.482	914.462	54.020
MAN1	1305003	81453003PMAN1	PROF.COM - MISSIONI E RIMBORSI	-	36.051	36.051
MAN1 Totale				-	36.051	36.051
MAN2	1305003	81453003PMAN2	PROF.COM - MISSIONI E RIMBORSI	-	3.790	3.790
	1305023	81453102PMAN2	PROF.COM - T.IND - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	-	-	-
MAN2 Totale				-	3.790	3.790
MAN3	1305022	81453101PMAN3	PROF.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	-	-	-
	1305023	81453102PMAN3	PROF.COM - T.IND - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	-	-	-
MAN3 Totale				-	-	-
MAN4	1104002	81602002PMAN4	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE	-	-	-
	1301017	81403201PMAN4	MED.VET - T.D - COMPETENZE FISSE	-	-	-
	1302017	81404201PMAN4	N.MED.DIR - T.D - COMPETENZE FISSE	-	23.042	23.042
	1302025	81404101PMAN4	N.MED.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE	-	-	-
	1304016	81452201PMAN4	PROF.DIR - T.D - COMPETENZE FISSE	-	10.046	10.046
	1305010	81453010PMAN4	PROF.COM - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN. DELLA REGIONE	-	-	-
	1305023	81453102PMAN4	PROF.COM - T.IND - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	-	-	-
	1306022	81505101PMAN4	TEC.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE	-	-	-
	1307016	81503201PMAN4	TEC.COM - T.D - COMPETENZE FISSE	-	5.570	5.570
MAN4 Totale				-	38.658	38.658
MAN5	1305023	81453102PMAN5	PROF.COM - T.IND - COMP.ACCESS. E FONDI CONTRATTUALI	-	80.216	80.216
MAN5 Totale				-	80.216	80.216
POIVA	1103001	81155001PPOIVA	CONSULENZE NON SANITARIE DA AZ.SANITARIE DELLA REGIONE	-	19.585	19.585
	1103003	81257024PPOIVA	CONSULENZE NON SANITARIE DA ENTI PUBBLICI	-	19.585	19.585
POIVA Totale				-	-	-
Totale complessivo				73.778.289	74.747.568	969.280

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato 7

PERSONALE DIPENDENTE	3	4	5
RUOLI+ irap pers. Dipendenete	5	6	7
ACCANTONAMENTO CCNL	257.332	235.985	21.347
totale personale dipendente	59.284.284	60.157.092	872.808
UNIVERSITARI no irap lp univ	968.482	914.462	54.020
ALTRO senza accantonameto	1.570.636	1.879.861	287.878
PROCEDURA ORDINI	1.150.944	792.201	358.743
SIMIL ALP (compreso IRAP)	276.194	317.489	41.295
LIBERA PROFESSIONE dipendente e universitari NO IRAP	9.882.324	9.882.324	-
irap universitari lp	176.138	176.138	-
irap lp dip	628.002	628.002	-
STORNI (dipendenti che passano anche da ricerca, ART.190,COMANDI RICERCA,METALAB, tecnopolo)	-	158.716	158.716
	73.778.289	74.747.568	947.933

CODPO	LP	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
			PER FLUSSI FINANZIARI - ENTRATE E USCITE			
Somma di CHIUSURA 2016						
MAG	cod.rer da IO	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
\$	0201004	71200509\$LP	MAGGIOR COMFORT ALBERGHIERO	-101.242	101.242	-
		71200599\$LP	MAGGIOR CONFORT-RETTE DEGENZA (IRES)	-425.081	425.081	-
	0208001	71200516\$LP	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE DEGENZE	-5.128.583	5.128.583	-
		71200528\$LP	ALP DEGENZE IN CASE DI CURA	-125.207	125.207	-
	0208002	71200501\$LP	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE AMBULATOR.	-7.060.786	7.060.786	-
		71200517\$LP	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE EQUIPE	-195.964	195.964	-
	0208004	71200571\$LP	CONSULENZE SANITARIE AD ENTI PUBBLICI FUORI ORARIO	-	-	-
		71200518\$LP	RICAVI PER ANATOMIA PATOLOGICA	-16.506	16.506	-
		71200537\$LP	CONSULENZE SANITARIE A PRIVATI FUORI ORARIO	-856.480	856.480	-
		71200581\$LP	CONSULENZE SANITARIE AD AZ.SANIT.ALTRE REGIONI FUORI ORARIO	0	-	-
		71200540\$LP	CONSULTI, PERIZIE E RELAZIONI MEDICHE	-74.110	74.110	-
		71200572\$LP	PERIZIE E RELAZIONI MEDICHE ALP	-	-	-
	0208005	71200508\$LP	CONSULENZE SANITARIE AD AZ.SAN RER FUORI ORARIO	-116.692	118.761	2.069
\$ Totale				-14.100.649	14.102.718	2.069
D	1014001	81256005DLP	DEGENZA ALP DA CONVENZIONATI	32.820	32.820	-
	1014002	81256006DLP	SPECIALISTICA AMBUL. ALP DA CONVENZIONATI ALTRI ONERI	60.368	60.368	-
		81257017DLP	SPECIALISTICA AMBULATORIALE ALP DA PRIVATO	-	-	-
	1016008	81201028DLP	ALP - DEGENZE DA AZ.SANITARIE DELLA REGIONE	41.534	50.000	8.466
D Totale				134.722	143.188	8.466
P	1014001	81257015PLP	DEGENZA ALP - PERSONALE DIPENDENTE	3.660.397	3.660.397	-
		81257025PLP	IRAP ALP PERSONALE UNIVERSITARIO	176.138	176.138	-
	1014002	81257016PLP	SPECIALISTICA AMBULATORIALE ALP - PERSONALE DIPENDENTE	4.776.371	4.776.371	-
	1014004	81186008PLP	CONSULENZE SANITARIE ALP DA PERS.DIP.(COMPRESO ANAT.PATOLOG.)	720.563	720.563	-
		81186005PLP	CONSULTI E PERIZIE SVOLTE DA PERS. DIPENDENTE (ALP)	724.993	724.993	-
	1014005	81186013PLP	CONSULENZE SAN. ALP DA PERS.DIP. (AZ.SANITARIE PUBB REGIONE)	-	-	-
	2601012	85100511PLP	IRAP LIBERA PROFESSIONE (NO UNIVERSITARI)	628.002	628.002	-
	1701030	81902006PLP	ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI PER ONERI	0	-	-
P Totale				10.686.464	10.686.464	-
Totale complessivo				-3.279.462	3.273.065	6.397

libera professione come considerata dalla IOR

ENTRATE

14.100.649 14.102.718 2.069

USCITE

- 10.821.187 - 10.829.653 - 8.466

SALDO CONTABILE

3.279.462 3.273.065 - 6.397

MAG	\$	CONTO + MAG	RICAVI	consuntivo 2016	preventivo 2017	diff
Somma di CHIUSURA 2016						
CODPO	cod.rer da IO	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
LP	0201004	71200509\$LP	MAGGIOR COMFORT ALBERGHIERO	-101.242	101.242	-
		71200599\$LP	MAGGIOR CONFORT-RETTE DEGENZA (IRES)	-425.081	425.081	-
	0208001	71200516\$LP	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE DEGENZE	-5.128.583	5.128.583	-
		71200528\$LP	ALP DEGENZE IN CASE DI CURA	-125.207	125.207	-
	0208002	71200501\$LP	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE AMBULATOR.	-7.060.786	7.060.786	-
		71200517\$LP	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE EQUIPE	-195.964	195.964	-
	0208004	71200581\$LP	CONSULENZE SANITARIE AD AZ.SANIT.ALTRE REGIONI FUORI ORARIO	0	-	-
		71200571\$LP	CONSULENZE SANITARIE AD ENTI PUBBLICI FUORI ORARIO	-	-	-
		71200518\$LP	RICAVI PER ANATOMIA PATOLOGICA	-16.506	16.506	-
		71200537\$LP	CONSULENZE SANITARIE A PRIVATI FUORI ORARIO	-856.480	856.480	-
		71200540\$LP	CONSULTI, PERIZIE E RELAZIONI MEDICHE	-74.110	74.110	-
		71200572\$LP	PERIZIE E RELAZIONI MEDICHE ALP	-	-	-
	0208005	71200508\$LP	CONSULENZE SANITARIE AD AZ.SAN RER FUORI ORARIO	-116.692	118.761	2.069
P Totale				-14.100.649	14.102.718	2.069
(vuoto)	0101001	71100601\$	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO R.E.R. QUOTA CAPITARIA	-	-	-
	0102001	71100201\$	CONTRIBUTI FINALIZZATI DA FSR FINALIZZATI	-56.976	-	56.976
	0102002	71100202\$	CONTRIBUTI FINALIZZATI (UTILIZZO RICAVI ES.PREC)	-	-	-
	0103002	71160311\$	UTILIZZO FONDI Q.TE INUTILIZZATE CONTR.ESCR. PREC. VINC. FNS	0	-	-
	0104006	71150504\$	UTILIZZO CONTRIB. ES.PREC.RICERCA VINC.IRCCS (RISCONTATI)	-	-	-
	0104012	71160512\$	CONTRIB. FINALIZZATI (RER RICAVI ANTICIP. ES.PRECEDENTI)	-	-	-
	0104014	71160503\$	TRASFERIMENTI DA ISTITUTO SUPERIORE SANITA' RICERCA FINALIZZATA	-	-	-
		71160520\$	CONTRIBUTI RICERCA FINALIZZATA ES.PREC.	-	-	-
		71160529\$	CONTRIBUTI DA ALTRE REGIONI-ES.PREC.	-	-	-
		71160504\$	TRASFERIMENTI DA C.E.E. RICERCA FINALIZZATA	-	-	-
	0104017	71160509\$	ALTRI TRASFERIMENTI	-	-	-
	0104019	71204002\$	CONTRIBUTI VINCOLATI DA AZ OSPED. DELLA REGIONE	-	-	-
		71204012\$	CONTRIBUTI VINCOLATI DA AZ OSPED. DELLA REGIONE _NO SARS	-	-	-
		71204001\$	CONTRIBUTI VINCOLATI DA AZ SAN. DELLA REGIONE	-56.666	-	56.666
	0104021	71100421\$	ALTRI CONTRIBUTI DA SOGG.PUBB.DIVERSI - NO RICERCA	-	-	-
	0104023	71160322\$	CONTRIBUTI C/ES. VINCOLATI DA PRIVATO	-	-	-
	0105002	71105002\$	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA FSR FINALIZZATI	-	-	-
	0201004	71200600\$	ANTICIPI SU DEGENZE	-7.348	-	7.348
	0202004	71200503\$	PREST. DIAGNOSTICO-AMBULAT. A PAGAMENTO	-403	3.797	3.394
		71200506\$	SERVIZI RESI AD ISTITUZIONI PRIVATE	-10.528	9.285	1.243
	0202007	71200547\$	SPECIALISTICA AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-15.664	16.848	1.184
	0202008	71200548\$	SPECIALISTICA AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONE	-109.725	88.715	21.010
	0202009	71200549\$	SPECIALISTICA AD AMMINISTRAZIONI ED ENTI PUBBLICI	-234	65	169
	0205001	71200502\$	CONSULENZE SANITARIE IN ORARIO AD AZ.SAN. RER	-19.183	17.723	1.460
		71200542\$	CERTIFICAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	0	-	-
	0205002	71200580\$	CONSULENZE SANITARIE AD AZ.SANIT.ALTRE REGIONI IN ORARIO	-661	-	661
	0205003	71200504\$	CERTIFICAZIONI VARIE	-45.270	45.303	33
		71200570\$	CONSULENZE SANITARIE AD ENTI PUBBLICI IN ORARIO	0	-	-
	0205005	71200553\$	CONSULENZE NON SANITARIE PER AZIENDE SANITARIE RER	0	-	-
	0205006	71200554\$	CONSULENZE NON SANITARIE PER PRIVATI	-96.002	94.502	1.500
	0207009	71201109\$	CORSI DI FORMAZIONE AD AZIENDE SANITARIE RER IRES	-1.350	1.350	-
	0207010	71201110\$	CORSI DI FORMAZIONE AD AZIENDE SANITARIE EXTRA RER IRES	-4.500	4.500	-
	0207011	71201111\$	CORSI DI FORMAZIONE AD ENTI PUBBLICI IRES	0	-	-
	0207012	71201112\$	CORSI DI FORMAZIONI A PRIVATI IRES	-900	900	-
	0207013	71900503\$	ALTRI RICAVI DA COPIE DOCUMENTI SANITARI	-139.238	115.420	23.818
	0207015	71201114\$	ALTRE PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONE	-	-	-
	0207016	71201115\$	ALTRE PRESTAZIONI AD ENTI LOCALI	-	-	-
	0207017	71200515\$	RICAVI PER BREVETTI E LICENZE D'USO	-21.278	5.966	15.312
		71200541\$	ALTRE PRESTAZIONI A PRIVATI	-	-	-
		71201099\$	RILASCIO COPIE DOCUMENTI (IRES)	-6	303	297
	0207028	71200728\$	RICAVI MOBILITA' SANGUE AZ. SAN. DELLA PROVINCIA	-	-	-
	0207041	71201113\$	RICAVI PER SERV. NON SAN. AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	-53.027	53.027	-
	0306002	71400512\$	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO NON SAN. DA AZ. RER	-	-	-
	0306020	71400513\$	RIMBORSI PER CESSIONI DI BENI NON SANITARI DA PRIVATO	-	-	-
	0307008	71400505\$	RIMBORSI UTENZE DIVERSE E VARIE DA PRIVATI	-64.501	46.805	17.696



(vuoto)	0307011	71400523\$	RIMBORSI PER SERVIZI NON SANITARI EROGATI AD AZ. SAN. DELLA RER			-	-	
	0308001	71400503\$	RIMB. DIP. VITTO.ALLOGGIO,VESTIARIO			-71.472-	69.049	2.423
		71400553\$	RECUPERI A DIPENDENTI PER TRATTENUTE "BRUNETTA"			-6.239-	6.417	178
	0308002	71400511\$	RIMBORSI PER INDENNIZZO DANNI			-14.242-	6.982	7.260
	0308003	71400504\$	RIMBORSO INAIL PER INFORTUNI DIPENDENTI			-173.491-	155.084	18.407
	0308006	71400502\$	CONCORSI E RECUPERI DI VARIA NATURA			-157.973-	157.973	-
		71400508\$	RIMBORSI DIVERSI ED AZIONI DI RIVALSA			-20.141-	3.794	16.347
		71400521\$	ALTRI RIMBORSI DA PRIVATO			-564.811-	480.000	84.811
	0308008	71400520\$	ALTRI RIMBORSI DA ALTRI ENTI PUBBLICI			-259.052-	166.093	92.959
		71400526\$	ALTRI RIMBORSI DA AZ. SAN. DELLA RER ES. PRECEDENTI _NO R			0	-	-
	0308009	71400524\$	ALTRI RIMBORSI DA AZ. SAN. DELLA RER			-123.038-	119.205	3.833
	0401001	71501001\$	COMPARTICIPAZIONE PER SPECIALISTICA AMBULATORIALE			-1.105.842-	1.105.842	-
	0401002	71501002\$	COMPARTICIPAZIONE PER PRESTAZIONI DI P.S.			-153.857-	153.857	-
	0501001	71600502\$	INCREMENTO IMM.IMMAT.PER PROD.UZ.INTERNA			0	-	-
		71602001\$	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			0	-	-
	0501002	71600501\$	INCREMENTI DI IMMOB. PER LAVORI INTERNI			0	-	-
	0601002	71601502\$	QUOTA UTILIZZO DONAZIONI VINCOLATE AD INVESTIMENTI			-47.196-	47.196	-
	0601003	71601002\$	QUOTA UTILIZZO CONTR.C/CAPITALE-C.D.P.			-812.690-	812.690	-
	0601004	71601004\$	QUOTA UTILIZZ.CONTR. C/CP RER			-1-	-	1
	0601006	71601006\$	QUOTA UTILIZZO CONTRIBUTI FSR DESTINATI A INVESTIMENTI			0	-	-
	0601007	71601001\$	QUOTA UTILIZZO CONTRIB.C/CAPITALE			-4.988.149-	5.188.149	200.000
	0701001	71700501\$	RIM.INIZ. PROD.SAN. CORSO LAV.SEMIL_FIN			0	-	-
		71700502\$	RIMANENZE FINALI SANITARIE DI PRODOTTI IN CORSO, SEMILAV. E PRODOTTI FINITI			0	-	-
	0701002	71701001\$	RIMANENZE INIZIALI NON SANITARIE DI PROD. IN CORSO,SEMIL.,PROD.FINITI			0	-	-
		71701002\$	RIM.FIN. PR.NON SAN. CORSO LAV.SEMIL_FIN			0	-	-
	0702001	71702001\$	DEGENZE			0	-	-
	0801001	71201010\$	PROVENTI CESSIONE ENERGIA (IRES)			0	-	-
		71201011\$	CONTRATTI DI CONCESSIONE (IRES)			-348.449-	294.326	54.123
		71201015\$	FITTI ATTIVI (IRES)			-37.302-	37.302	-
		71900501\$	FITTI ATTIVI ISTITUZIONALI			-18.537-	21.363	2.826
	0801003	71201009\$	RICAVI PER UTILIZZO SALA CONGRESSI E ALTRI SPAZI (IRES)			-18.754-	3.617	15.137
	0802001	71201091\$	RICAVI PER CESSIONI PASTI E BUONI MENSA A TERZI			0	-	-
	0802002	71201080\$	CONTRIBUTI PER CONVEGNI E SPONSORIZZAZIONI			0	1.000	1.000
	0802004	71400509\$	DISMISSIONE BENI DI CONSUMO			0	-	-
		71400530\$	ALTRI INTROITI DA VENDITA BENI DI CONSUMO			-676-	-	676
	0802007	71160400\$	QUOTE UTILIZZO F.DO ALPI (L.189/2012)			-271.987-	271.987	-
	0803001	71201012\$	PLUSVALENZE IRES DA CESSIONI IMMOBIL. TIPICHE			0	-	-
		71900502\$	PLUSVALENZE DA CESSIONI IMMOBIL.TIPICHE			-1.000	-	1.000
	0804005	71901003\$	SOPRAVVENIENZE ATTIVE PER MOBILITA' V/AZ. SAN. RER			0	-	-
	0804006	71901004\$	SOPRAVVENIENZE ATTIVE PER MOBILITA' EXTRA RER			0	-	-
	0804007	71901005\$	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/AZ. SAN. RER			-8.444	-	8.444
	0804008	71900408\$	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO MOB.INTRA.-REGIONALE			-	-	-
	0804009	71900409\$	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO MOB.EXTRA.-REGIONALE			-	-	-
	0804010	71901006\$	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO PERSONALE			-1.314.745	-	1.314.745
	0804014	71901007\$	SOPRAVV.ATTIVE ORD. DA FONDO SANITARIO			-	-	-
	0804015	71901015\$	ALTRE INSUSSISTENZE DEL PASSIVO VERSO AZ.SAN.RER			-	-	-
	0804016	84500416\$	SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE			-19.895	-	19.895
	0804020	84501001\$	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE PER BENI E SERVIZI			-21.137	-	21.137
	0804021	84500421\$	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO TERZI			-21.525	-	21.525
		84500431\$	ALTRE SOPRAVV.ATTIVE V/TERZI PER TICKETS SANITARI			-8.132	-	8.132
	0804022	84501002\$	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO V/TERZI PER BENI E SERVIZI			-1.055	-	1.055
	0804023	84501005\$	ALTRE INSUSSISTENZE DEL PASSIVO V/TERZI			-3.170-	775.969	772.799
	0804025	84501006\$	INSUSSIS.DEL PASSIVO PER PAYBACK FARMACI SOGGETTI AD ACCORDI NEGOZIALI			-56.277	-	56.277
	2001001	82201001\$	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI			0	-	-
	2001003	82150501\$	UTILI SU CAMBI			-449-	278	171
	2001004	82201002\$	INTERESSI ATTIVI SU C/C CASSA ECONOMALE			0	-	-
		82201004\$	INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCA ITALIA			-1-	673	672
		82201005\$	INTERESSI ATTIVI SU C/C POSTALE			0	-	-
		82201006\$	INTERESSI ATTIVI SU C/C TESORERIA			0	-	-
	2001006	82201003\$	INTERESSI ATTIVI DIVERSI			-1.588	-	1.588
	2201001	83502001\$	RIVALUTAZIONI DI PARTECIPAZIONI			-	-	-
	2201002	83101001\$	RIVALUTAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			-	-	-
		83502002\$	RIVALUTAZIONI DI IMMOBILIZI CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI			-	-	-
	2401001	84200501\$	PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITI			-	-	-
		84200502\$	PLUSVALENZE DIVERSE			-	-	-
	2402001	71901002\$	SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE			-	-	-
	2402002	84501003\$	DONAZIONI IN DENARO			-18.002-	7.018	10.984
		84501004\$	DONAZIONI DI BENI STRUMENTALI			-9.857-	1.950	7.907
	2402003	84502001\$	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO STRAORDINARIE			0	-	-
(vuoto) Totale						-11.382.633-	10.392.323	990.311
C	0104004	71150501\$RC	CONTRIBUTI IN C/ES. MINISTERO SALUTE - RICERCA CORRENTE			-3.436.215-	3.436.215	0
C Totale						-3.436.215-	3.436.215	0
	0101002	71100602\$F	PROGETTI SPECIALI			-	-	-
	0101004	71100605\$F	PROG. SPECIALI- TRAPIANTI ED ALTRE FUNZIONI ES.PREC. (UTILIZZO)			-1.251	-	1.251
	0102001	71100201\$F	CONTRIBUTI FINALIZZATI DA FSR FINALIZZATI			-1.650	-	1.650
	0102002	71100202\$F	CONTRIBUTI FINALIZZATI (UTILIZZO RICAVI ES.PREC)			-	-	-
	0104005	71160501\$F	TRASFERIMENTI DA MINISTERO DELLA SALUTE RIC.FINALIZZATA			-872.913	-	872.913
	0104006	71150504\$F	UTILIZZO CONTRIB. ES.PREC.RICERCA VINC.IRCCS (RISCONTATI)			-228.175	-	228.175
	0104009	71101009\$F	ALTRI CONTRIBUTI C/ESERIZIO RIS.REG E FISC. ES.PRECEDENTI (UTILIZZO)			-47.088	-	47.088
	0104010	71100401\$F	CONTRIBUTI DA REG-RISORSE AGGIUNT.REG.PER RICERCA			-	-	-
	0104011	71100411\$F	UTILIZ.F.DI Q.TE INUT.CONTR.ES.PREC.PER RIC.RER			-619.629	-	619.629
	0104012	71160505\$F	CONTRIBUTI DA REGIONE EMILIA ROMAGNA per ricerca finalizzata			-5.500	-	5.500
		71160512\$F	CONTRIB.FINALIZZATI (RER RICAVI ANTICIP. ES.PRECEDENTI)			-	-	-
	0104013	71100413\$F	UTILIZ.F.DI Q.TE INUT.CONTRIB. ES.PREC.RIC. ALTRI CONTR.RER			-36.600	-	36.600
	0104014	71160502\$F	TRASFERIMENTI DA C.N.R RICERCA FINALIZZATA.			-	-	-
		71160503\$F	TRASFERIMENTI DA ISTITUTO SUPERIORE SANITA' RICERCA FINALIZZATA			-	-	-
		71160504\$F	TRASFERIMENTI DA C.E.E. RICERCA FINALIZZATA			-40.830	-	40.830
		71160506\$F	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI RICERCA FINALIZZATA			-1.600.000	-	1.600.000
		71160508\$F	TRASFERIMENTI DA MIN.UNIVERSITA' E RIC.SCIENTIFICA RIC.FINALIZZATA			-1.136.162	-	1.136.162
		71160520\$F	CONTRIBUTI RICERCA FINALIZZATA ES.PREC.			-	-	-
		71100504\$F	ALTRI CONTRIBUTI DA STATO			-779.260	-	779.260
		71160519\$F	CONTRIBUTI DA ALTRE REGIONI			-	-	-
		71100221\$F	CONTRIBUTI REGIONALI RICERCHE SPECIALI			-2.270.474	-	2.270.474
	0104015	71100415\$F	UTILIZ.F.DI Q.TE INUT.CONTR.ES.PREC.RIC-ALTRI SOGGETTI			-2.907.968	-	2.907.968
	0104016	71160507\$F	CONTRIBUTI PER RICERCA FINALIZZATA DA PRIVATI			-618.416	-	618.416
	0104018	71100418\$F	UTILIZ.F.DI Q.TE INUT.CONTR.ES.PREC.RER(EXTRA FONDO)VINCOLATI			-36.742	-	36.742
	0104019	71204001\$F	CONTRIBUTI VINCOLATI DA AZ SAN. DELLA REGIONE			-	-	-
		71204002\$F	CONTRIBUTI VINCOLATI DA AZ OSPED. DELLA REGIONE			-	-	-
	0104020	71100420\$F	UTILIZ. F.DI Q.TE INUT.CONTR.ES.PREC.DA AZ.SAN.RER. VINCOLATI			-29.761	-	29.761
	0104021	71100421\$F	ALTRI CONTRIBUTI DA SOGG.PUBB.DIVERSI - NO RICERCA			-	-	-
	0104022	71100422\$F	UTILIZ. F.DI Q.TE INUT. CONTR.ES.PREC.-DA SOGG.PUBB.DIVERSI			-	-	-
	0104023	71160322\$F	CONTRIBUTI C/ES. VINCOLATI DA PRIVATO			-	-	-
	0104024	71160323\$F	UTILIZ. F.DI Q.TE INUT.CONTR.ES.PREC.VINC. DA PRIVATO			-	-	-
	0105002	71105002\$F	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA FSR FINALIZZATI			-	-	-
	0105003	71105003\$F	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA FSR VINCOLATI			-	-	-
	0105004	71105004\$F	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA RER (EXTRA FONDO)			-	-	-

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al P.G/2017/047705 del 26/06/2017 12:09:13

F	0105005	71105005\$F	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA AZ.SAN.RER			-	-
	0105006	71105006\$F	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA RER PER RICERCA			-	-
	0105007	71105007\$F	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA ALTRI SOGGETTI PER RICERCA	22.174	-	-	22.174
	0105008	71105008\$F	RETTIFICA ALTRI CONTRIBUTI C/ESERCIZIO			-	-
	0207007	71201001\$F	SPERIM.NE FARMACI (COMITATO ETICO)	-1.000	-	-	1.000
		71201002\$F	RICERCA COMMISSIONATA E METALAB (IRES)	-135.406	-	-	135.406
		71201098\$F	RICERCA COMMISS. E METALAB ES.PRECEDENTI	-520.945	-	-	520.945
		71201089\$F	SPERIM. E RICERCHE PER PRIVATI ES. PRECEDENTI	-342	-	-	342
	0207008	71201108\$F	SPERIMENTAZIONI E RICERCHE PER MIN.SAL E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	0	-	-	-
	0802002	71201097\$F	RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE ES.PREC.	-1.338	-	-	1.338
	2402002	84501004\$F	DONAZIONI DI BENI STRUMENTALI			-	-
F Totale				-11.869.277	-	-	11.869.277
MBD	0201001	71200522\$MBD	MOBILITA' ENTRO PROVINCIA DEGENZE	-24.502.005	-	25.955.212	-
	0201002	71200524\$MBD	MOBILITA' ENTRO REGIONE DEGENZE	-12.225.719	-	12.225.719	-
	0201003	71200526\$MBD	MOBILITA' EXTRA REGIONE DEGENZE	-40.526.004	-	40.077.545	-
MBD Totale				-77.253.728	-	78.258.476	-
MBS	0202001	71200523\$MBS	MOBILITA' ENTRO PROVINCIA SPECIALISTICA	-2.400.736	-	2.457.000	-
	0202002	71200525\$MBS	MOBILITA' ENTRO REGIONE SPECIALISTICA	-287.003	-	287.003	-
	0202003	71200527\$MBS	MOBILITA' EXTRA REGIONE SPECIALISTICA	-1.453.218	-	1.453.218	-
MBS Totale				-4.140.957	-	4.197.221	-
MBF	0203001	71200530\$MBF	MOBILITA' ENTRO PROVINCIA SOMMINISTR.FARMACI	-347.816	-	467.000	-
	0203002	71200532\$MBF	MOBILITA' A RESIDENTI DELLA REGIONE SOMMINISTRAZIONE FARMACI	-23.442	-	42.213	-
	0203003	71200533\$MBF	MOBILITA' A RESIDENTI DI ALTRE REGIONI SOMMINISTRAZIONE FARMACI	-221.916	-	221.916	-
	0203004	71200560\$MBF	SOMMINISTRAZIONE FARMACI AD ALTRI SOGGETTI	0	-	-	-
	0203005	71200561\$MBF	SOMMINISTRAZIONE FARMACI A STRANIERI A CARICO AZ.USL	0	-	-	-
MBF Totale				-593.174	-	731.129	-
RER	0101002	71100604\$RER	PROGETTI SPECIALI- TRAPIANTI ED ALTRE FUNZIONI	-380.000	-	380.000	-
		71100602\$RER	PROGETTI SPECIALI	-19.934.515	-	19.196.261	-
	0101004	71100605\$RER	PROG. SPECIALI- TRAPIANTI ED ALTRE FUNZIONI ES.PREC. (UTILIZZO)	-90.000	-	-	90.000
		71160513\$RER	CONTRIBUTI RER ESERCIZI PRECEDENTI			-	-
	0102001	81405041\$RER	N.MED.COM - COLLAB/AVVALIMENTO REGIONE-GSA (AVERE)	0	-	-	-
		81406042\$RER	N.MED.INF - COLLAB/AVVALIMENTO REGIONE-GSA(AVERE)	-142.240	-	142.535	-
		81502012\$RER	TEC.DIR - PERS.COLLB/AVVALIMENTO REGIONE-GSA (AVERE)	-139.065	-	139.065	-
		81553012\$RER	AMM.COM - COLLAB/AVVALIMENTO REGIONE-GSA (AVERE)	-42.353	-	42.353	-
	0103001	71160301\$RER	CONTRIBUTI VINCOLATI DA FSN (DELL'ESERCIZIO)	-8.360.500	-	8.126.000	-
	0104007	71100505\$RER	FONDO DI RIEQUILIBRIO			-	-
	0104008	71101008\$RER	ALTRI CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO RIS.REG E FISC.			-	-
	0104009	71101009\$RER	ALTRI CONTRIBUTI C/ESERCIZIO RIS.REG E FISC. ES.PRECEDENTI (UTILIZZO)			-	-
	0104010	71100401\$RER	CONTRIBUTI DA REG-RISORSE AGGIUNT.REG.PER RICERCA			-	-
	0104012	71160505\$RER	CONTRIBUTI DA REGIONE EMILIA ROMAGNA per ricerca finalizzata			-	-
	0104017	71101018\$RER	ALTRI CONTR.DA RER - EXTRA FONDO			-	-
		71100506\$RER	ALTRI CONTRIBUTI DA RER			-	-
	0105001	71105001\$RER	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERC DA FSR INDISTINTI			124.964	-
	0209003	71208001\$RER	RIMBORSI PAY-BACK	0	-	-	-
	0308007	71400531\$RER	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA REGIONE	-295	-	-	295
RER Totale				-29.088.967	-	27.901.250	-
SF	0308006	71400521\$SF	ALTRI RIMBORSI DA PRIVATO			-	-
SF Totale						-	-
MBDS	0201004	71200590\$MBDS	DEGENZA A PRIVATI PAGANTI - STRANIERI	-150.405	-	150.405	-
	0201005	71200535\$MBDS	DEGENZA A STRANIERI A CARICO PREFETTURA E MINISTERO SALUTE	-110.221	-	100.221	-
	0201006	71200536\$MBDS	DEGENZA A STRANIERI A CARICO AZIENDA USL	-373.516	-	326.408	-
	0201007	71200558\$MBDS	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA A CARICO AZ.SAN.DELLA REGIONE	-220	-	220	-
	0201009	71200557\$MBDS	ALTRE PRESTAZIONI DI DEGENZA A CARICO DELLA REGIONE	0	-	-	-
MBDS Totale				-634.361	-	577.254	-
MBSS	0202004	71200550\$MBSS	SPECIALISTICA A PRIVATI STRANIERI PAGANTI	-1.145	-	3.536	-
	0202005	71200545\$MBSS	SPECIALISTICA A STRANIERI (PREFETTURA E MINISTERO SALUTE)	-2.064	-	4.089	-
	0202006	71200546\$MBSS	SPECIALISTICA A STRANIERI A CARICO AZIENDA USL	-2.211	-	2.000	-
MBSS Totale				-5.419	-	9.625	-
SBTM	0207015	71200564\$SBTM	RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO AZ. SAN. EXTRA RER			-	-
	0207016	71201116\$SBTM	RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO ENTI PUBBLICI			-	-
	0207017	71200567\$SBTM	RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO PRIVATI			-	-
		71200591\$SBTM	RICAVI PER PASTA D'OSSO DA BANCA INTERNAZIONALE VERSO ESTERO			-	-
	0207040	71200563\$SBTM	RICAVI PER PASTA OSSO DA BANCA INTERNAZ. VERSO AZ.SAN. REGIONE			-	-
	0306001	71400507\$SBTM	RIMBORSO PER CESSIONI DI TESSUTO UMANO VERSO AZ. SAN.RER	-624.493	-	624.493	-
	0306018	71400581\$SBTM	RIMBORSI PER CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO ENTI PUBBLICI			-	-
		71400582\$SBTM	RIMB.CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO AZ.SAN.EXTRA RER	-593.154	-	593.154	-
	0306021	71400580\$SBTM	RIMB. CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO PRIVATO	-782.595	-	782.595	-
		71400583\$SBTM	RIMB. CESSIONE DI TESSUTO UMANO VERSO ESTERO	-43.635	-	43.635	-
	0307008	71400533\$SBTM	RIMBORSI PER IMPORTAZIONI TESSUTI DA BANCA INTERNAZIONALE			-	-
SBTM Totale				-2.043.877	-	2.043.877	-
SRCR	0104004	71150503\$SRCR	CONTRIBUTI A DESTINAZIONE TRASFERITA RICERCA CORRENTE			-	-
SRCR Totale						-	-
SDPR	0307007	71400522\$SDPR	RIMB.PER SERVIZI EROGATI AD ALTRI ENTI PUBB(DIP IOR/SICILIA)	-15.888.517	-	15.888.517	-
	0308008	71400525\$SDPR	ALTRI RIMBORSI VERSO ENTI	-122.553	-	128.833	-
SDPR Totale				-16.011.070	-	16.017.351	-
Totale complessivo				-170.560.328	-	157.667.438	-

finalizzata

11.869.277

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2017-12-09-1

S E R V I C I O	M A G	AGGREGAZIONE REGIONALE	CONTO ECONOMICO AZIENDALE	CONTO + MAG	DIPARTIMENTO IOR SICILIA		
					consuntivo 2015	preventivo 2017	diff
Somma di CHIUSURA 2016							
MAG	CODPO	CER2013	CONTO + MAG	DESCRIZIONE CONTO	Totale		
\$	81 DPR	0307007 0308008	71400522\$DPR 71400525\$DPR	RIMB.PER SERVIZI EROGATI AD ALTRI ENTI PUBB(DIP IOR/SICILIA) ALTRI RIMBORSI VERSO ENTI	- 15.888.517 - 122.553	- 15.888.517 - 128.833	- - 6.280
81 Totale					- 16.011.070	- 16.017.351	- 6.280
G	19 PO	0901002 0901011 0901015 0901017 0901059 0901060 0901061 0901062 0901063 0901065 0901066 0901067 0901085 0901086 1016009 1201003 1203001 1803017	81050521GPO19 81050511GPO19 81050516GPO19 81050520GPO19 81050559GPO19 81050560GPO19 81050517GPO19 81050562GPO19 81050512GPO19 81050565GPO19 81050525GPO19 81050514GPO19 81050508GPO19 81050585GPO19 81050586GPO19 81180609GPO19 81300504GPO19 81301005GPO19 84500501GPO19	PLASMADERIVATI DOTATI DI AIC DA PRIVATO STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI DIETETICI ED ALIMENTI PER LA PRIMA INFANZIA OSSIGENO CON AIC MEDICINALI CON AIC MEDICINALI SENZA AIC CHIMICI DIAGNOSTICI IN VITRO MATERIALE PROTESICO ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI GAS AD USO DI LABORATORIO VACCINI PER PROFILASSI MATERIALE DI MEDICAZIONE E SUTURA DISPOSITIVI MEDICI VETRERIE E MATERIALE DI LABORATORIO ALTRI SERVIZI SAN.DA AZIENDE SANITARIE EXTRA RER CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE SANITARIE SERVICE SANITARI SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	8.912 9.313 155 48.045 262.492 193 499 5.875 2.260.342 59.259 - - 120.104 245.744 5.749 - 20.487 10.675 -	10.000 10.000 500 50.000 265.000 - 500 7.000 2.300.000 65.000 - - 125.000 250.000 6.000 - 22.000 12.000 -	1.088 687 345 1.955 2.508 193 1 1.125 39.658 5.741 - - 4.896 4.256 251 - 1.513 1.325 -
19 Totale					3.057.844	3.123.000	65.156
	29 PO	0804020 0901011 0901065 0901083 0901085 0901086 0901087 0902001 0902002 0902003 0902004 0902005 0902007 0902009 1102005 1012007 1015001 1102001 1102003 1102007 1102008 1102009 1104005 1108001 1109004 1109008 1201003 1201004 1801001 1801002 1801003 1801004 1803017	84501001GPO29 81050511GPO29 81050565GPO29 81050583GPO29 81050585GPO29 81050586GPO29 81050587GPO29 81050801GPO29 81050822GPO29 81050823GPO29 81050804GPO29 81050806GPO29 81050810GPO29 81050812GPO29 81050809GPO29 81256002GPO29 81256007GPO29 81601001GPO29 81351001GPO29 81351501GPO29 81352507GPO29 81257011GPO29 81352502GPO29 81352509GPO29 81602005GPO29 81750504GPO29 81257018GPO29 81164002GPO29 81300504GPO29 81300505GPO29 81751014GPO29 81751005GPO29 81751002GPO29 81751036GPO29 84500501GPO29	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE PER BENI E SERVIZI STRUMENTARIO E FERRI CHIRURGICI ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI MATERIALE RADIOGRAFICO E DIAGNOSTICI DI RADIOLOGIA DISPOSITIVI MEDICI VETRERIE E MATERIALE DI LABORATORIO PRESIDI MEDICO CHIRURGICI NON DISPOSITIVI MEDICI PRODOTTI ALIMENTARI MATERIALE DI GUARDAROBA E CONVIVENZA MATERIALE DI PULIZIA COMBUSTIBILE E CARBURANTI SUPPORTI INFORMATICI CARTA CANCELLERIA E STAMPATI ALTRO MATERIALE NON SANITARIO ALTRI BENI NON SANITARI A RAPIDA OBSOLESCENZA TRASPORTO INFERMI DA PRIVATO ALTRI TRASPORTI SANITARI LAVORO INTERINALE SANITARIO SERVIZIO APPALTATO DI LAVANDERIA SERVIZIO APPALTATO RISTORAZIONE E MENSA SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI E SPECIALI SPESE DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO SERV.APPALT.GESTIONE ARCHIVI E MAGAZZINI SERVIZI TECNICI DIVERSI ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO NON SANITARIO COMPENSI E RIMB.SPESE DIREZIONE GENERALE ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO SERVIZI DI SERVICE NON SANITARI CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE SANITARIE CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE ACQ.LIBRI,RIVISTE,MAT.DIDATTICO SPESE POSTALI E BOLLATI PUBBLICITA' SU QUOTIDIANI E PERIODICI TASSE ED IMPOSTE NON SUL REDDITO SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	121.808 - - 443 2.974 59.980 - - 16.581 8.586 - 19.875 24.895 5.728 - 3.469 14.323 627.986 315.368 443.350 197.728 116.836 16.809 - - - 26.129 2.313.366 20.302 18.980 149 20 3.005 144 754	122.000 - - 500 3.000 60.000 - - 17.000 9.000 - 20.000 25.000 6.000 500 4.000 14.500 630.000 320.000 440.000 195.000 120.000 35.000 - - - 1.000 26.500 2.315.000 20.000 20.000 200 - 2.500 450 -	192 - - 57 26 20 - 419 414 - 125 105 272 500 531 177 2.014 4.632 3.350 2.728 3.164 18.191 - - - 371 1.634 302 1.020 51 20 505 306 754
29 Totale					4.379.568	4.407.170	27.602
	79 PO	1101005 1102005	81101005GPO79 81352505GPO79	MANUTENZIONE AI SOFTWARE SERVIZI INFORMATICI	159.812 -	155.150 2.000	- 4.662 - 2.000
79 Totale					159.812	157.150	2.662
	59 PO	1013002 1016012 1106001 1106002 1109008 1801002 1803017	81152512GPO59 81161201GPO59 81751038GPO59 81751037GPO59 81164002GPO59 81751005GPO59 84500501GPO59	CONSULENZE SANITARIE DA AZ.SANITARIE ALTRE REGIONI SERVIZI DI SERVICE SANITARI ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE ASSICURAZIONI - ALTRO SERVIZI DI SERVICE NON SANITARI SPESE POSTALI E BOLLATI SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	929.313 133.428 10.000 1.839.117 - -	110.000 960.000 50.000 15.000 1.920.000 2.000 -	110.000 30.687 83.428 5.000 80.883 2.000 -
59 Totale					2.911.858	3.057.000	145.142
	98 ALTRO	1015002 1104002 1107001 1107003 1107004 1107005 1108001 1801010 2601010 2601013	81601002GALTRO9 81602002GALTRO9 81153505GALTRO9 81256502GALTRO9 81153502GALTRO9 81256504GALTRO9 81750504GALTRO9 81751001GALTRO9 85100509GALTRO9 85100508GALTRO9 85100520GALTRO9	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA AZIENDE SANIT.REGIONE COMPENSI PER ATTIVITA' DOCENZA PERS.DIP. AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI TERZI PUBBLICI AGG.TO E FORMAZIONE DA PRIVATI COMPENSI E RIMB.SPESE DIREZIONE GENERALE SPESE PER COMMISSIONI DI CONCORSO IRAP CO.CO.CO.SANITARI IRAP COMMISSIONI DI CONCORSO IRAP CO.CO.CO. NON SANITARI	15.139 - 5.793 - - - - - - - 945	- - 1.000 - - 500 2.000 - - 170 -	- 15.139 - 4.793 - - 500 2.000 - - 170 945
	LPS	1001007 2601010	81201007GLPS98 81201017GLPS98 85100517GLPS98	DEGENZA IN LIB.PROF.AZ.LE MEDICI (SIMIL-ALP) DEGENZA IN LIB.PROF.AZIENDALE COMPARTO (SIMIL-ALP) IRAP SIMIL-ALP	54.582 38.448 7.908	57.722 61.769 10.157	3.140 23.321 2.249
	PO	1013002 1015003 1015005 1016009 1103001 1104003 1104005 1107004	81152512GPO98 81601003GPO98 81601005GPO98 81180605GPO98 81155001GPO98 81602003GPO98 81602005GPO98 81153502GPO98	CONSULENZE SANITARIE DA AZ.SANITARIE ALTRE REGIONI ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO SANITARIO ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO SANITARIO PRESTAZ.SAN.PER PERSONALE DIPENDENTE DA AZ.SAN. EXTRA RER CONSULENZE NON SANITARIE DA AZ.SANITARIE DELLA REGIONE ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO NON SANITARIO ALTRE FORME DI RECLUTAMENTO NON SANITARIO AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DA ALTRI TERZI PUBBLICI	108.410 159.110 - 200 1.686 17.129 - -	108.410 165.000 - 1.000 - 17.128 - -	108.410 5.890 - 800 1.686 1 - -

S E R V I C I O	M A G	AGGREGAZIONE REGIONALE	CONTO ECONOMICO AZIENDALE	CONTO + MAG	DIPARTIMENTO IOR SICILIA			consuntivo 2015	preventivo 2017	diff
		CODPO	CER2013	DESCRIZIONE CONTO	Totale					
Somma di CHIUSURA 2016										
MACMAG										
G	98	RUOLI	1302023	81404204GRUOL19	N.MED.DIR - T.D - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZIALI	33.777	31.704	-	2.073	
			1302025	81404101GRUOL19	N.MED.DIR - T.IND - COMPETENZE FISSE	-	-	-	-	
			1302026	81404102GRUOL19	N.MED.DIR - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATT.	11.831	17.600	-	5.769	
			1302027	81404103GRUOL19	N.MED.DIR - T.IND - ESCLUSIVITA'	-	-	-	-	
			1302028	81404104GRUOL19	N.MED.DIR - T.IND - ONERI PREVID.LI ED ASSISTENZ.	3.029	4.506	-	1.477	
			1303016	81405201GRUOL19	N.MED.COM - T.D - COMPETENZE FISSE	45.259	46.369	-	1.110	
			1303018	81405202GRUOL19	N.MED.COM - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	8.330	8.330	-	0	
			1303020	81405204GRUOL19	N.MED.COM - T.D - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	17.098	15.338	-	1.760	
			1303022	81405101GRUOL19	N.MED.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	67.699	69.138	-	1.439	
			1303023	81406101GRUOL19	N.MED.INF - T.IND - COMPETENZE FISSE	552.894	641.235	-	88.341	
			1303024	81405102GRUOL19	N.MED.COM - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	15.306	15.999	-	693	
			1303025	81406102GRUOL19	N.MED.INF - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	350.104	354.574	-	4.470	
			1303026	81405033GRUOL19	N.MED.COM - MISSIONI E RIMBORSI SPESE	123	-	-	123	
			1303027	81406033GRUOL19	N.MED.INF - MISSIONI E RIMBORSI SPESE	935	-	-	935	
			1303028	81405104GRUOL19	N.MED.COM - T.IND - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	24.652	23.786	-	866	
			1303029	81406104GRUOL19	N.MED.INF - T.IND - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	273.655	273.395	-	261	
			1303038	81406038GRUOL19	N-MED.INF - IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	372.484	105.994	-	266.490	
			1303047	81406201GRUOL19	N.MED.INF - T.D - COMPETENZE FISSE	293.417	411.229	-	117.813	
			1303049	81406202GRUOL19	N.MED.INF - T.D - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	87.233	97.000	-	9.767	
			1303051	81406204GRUOL19	N.MED.INF - T.D - ONERI PREVID.LI E ASSISTENZ.	122.398	141.950	-	19.552	
			1304003	81452003GRUOL19	PROF.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	-	-	-	-	
			1306003	81502003GRUOL19	TEC.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	60	-	-	60	
			1306023	81505102GRUOL19	TEC.DIR - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	923	917	-	6	
			1306024	81505103GRUOL19	TEC.DIR - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	236	235	-	1	
			1307003	81503003GRUOL19	TEC.COM - MISSIONI E RIMBORSI	-	-	-	-	
			1307022	81503101GRUOL19	TEC.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	19.551	19.952	-	401	
			1307023	81503102GRUOL19	TEC.COM - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	6.006	4.252	-	1.754	
			1307024	81503103GRUOL19	TEC.COM - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	6.868	6.771	-	98	
			1308003	81552003GRUOL19	AMM.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	-	-	-	-	
			1309003	81553003GRUOL19	AMM.COM - MISSIONI E RIMBORSI	204	-	-	204	
			1309010	81553010GRUOL19	AMM.COM - PERS. IN COMANDO DA AZ.SAN.RER	2.081	-	-	2.081	
			1309022	81553101GRUOL19	AMM.COM - T.IND - COMPETENZE FISSE	20.799	23.185	-	2.386	
			1309023	81553102GRUOL19	AMM.COM - T.IND - COMP. ACCESS. E F.DI CONTRATTUALI	35.070	39.140	-	4.070	
			1309024	81553103GRUOL19	AMM.COM - T.IND - ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	12.311	16.623	-	4.312	
			2601001	85101001GRUOL19	IRAP PERSONALE MEDICO E VETERINARIO	139.466	109.115	-	30.352	
			2601002	85101002GRUOL19	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - DIRIGENZA	9.828	9.660	-	168	
			2601004	85101004GRUOL19	IRAP PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA	-	-	-	-	
			2601006	85101006GRUOL19	IRAP PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA	78	78	-	0	
			2601007	85101007GRUOL19	IRAP PERSONALE TECNICO - COMPARTO	1.944	2.057	-	114	
			2601008	85101008GRUOL19	IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO - DIRIGENZA	-	-	-	-	
			2601009	85101009GRUOL19	IRAP PERSONALE AMMINISTRATIVO - COMPARTO	3.849	5.298	-	1.449	
			2601010	85100516GRUOL19	IRAP PERSONALE COMANDATO SANITARIO	31.661	9.009	-	22.652	
			2601013	85100523GRUOL19	IRAP PERSONALE COMANDATO NON SANITARIO	-	-	-	-	
			2601014	85101023GRUOL19	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - COMPARTO	11.637	11.886	-	250	
			2601015	85101024GRUOL19	IRAP PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - INFERMIERI	114.231	127.843	-	13.612	
		UNIV	1301008	81403008GUNIV98	MED.VET- UNIVERSITARIO- FISSE, VAR. E IRAP NO ALP	72.013	90.178	-	18.165	
98 Totale						4.864.142	4.800.520	-	4.728.507	
	53	PO	1002022	81202023GPO53	ALTRE PREST.DI SPECIALISTICA DA AZ.SAN.EXTRA RER	151.794	150.000	-	1.794	
			1803017	84500501GPO53	SOPRAVV. PASSIVE DA TERZI PER ACQ.BENI E SERVIZI	-	-	-	-	
53 Totale						151.794	150.000	-	150.000	
	22	PO	0901019	81050522GPO22	SANGUE ED EMOCOMPONENTI DA ALTRI SOGGETTI	190.662	200.000	-	9.338	
22 Totale						190.662	200.000	-	9.338	
	39	PO	1101003	81101003GPO39	MANUTENZIONE APPARECCHIATURE SANITARIE	-	-	-	-	
			1105004	81751010GPO39	UTENZE TELEFONICHE	-	-	-	-	
39 Totale						-	-	-	-	
	98F	ALTRO	1107003	81256502GALTRO9	COMPENSI PER ATTIVITA' DOCENZA PERS.DIP.	-	1.000	-	1.000	
			1107005	81256504GALTRO9	AGG.TO E FORMAZIONE DA PRIVATI	1.315	3.500	-	2.185	
		PO	1107005	81256504GPO98F	AGG.TO E FORMAZIONE DA PRIVATI	-	20.000	-	20.000	
		RUOLI	1301003	81403003GRUOL19	MED.VET - MISSIONI E RIMBORSI	1.103	3.000	-	1.897	
			1302003	81404003GRUOL19	N.MED.DIR - MISSIONI E RIMBORSI	-	500	-	500	
			1303026	81405033GRUOL19	N.MED.COM - MISSIONI E RIMBORSI SPESE	-	1.000	-	1.000	
			1303027	81406033GRUOL19	N.MED.INF - MISSIONI E RIMBORSI SPESE	-	1.000	-	1.000	
98F Totale						2.418	30.000	-	27.582	
Totale complessivo						- 292.972	- 92.511	-	200.462	

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2017/0470965 del 26/06/2017 12:09:13



Allegato 1)

AREA VASTA EMILIA CENTRALE (AVEC)
COSTI DI FUNZIONAMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE 2017

VOCE	BUDGET	NOTE BUDGET
Compenso Direttore Operativo	€ 66.000,00	Dal 01/05 al 31/12 con max 10% incentivi
Compenso operatore segreteria	€ 20.675,38	50% costo per impegno orario in AVEC
Collaborazione progetto "Integrazione logistica AVEC"	€ 15.000,00	
TOTALE ONERI PERSONALE	€ 101.675,38	
Telefonia, connettività (FORFAIT)	€ 720,00	valutazione extra contabile
Cancelleria, supporti informatici, altri beni	€ 1.500,00	
Implementazioni informatiche	€ 5.000,00	
Spese postali, trasferte, abbonamenti, oneri imprevisti	€ 2.000,00	
TOTALE ALTRI ONERI	€ 9.220,00	
TOTALE AVEC	€ 110.895,38	
Criteria di riparto stabiliti dall'Accordo Quadro - art. 11		
Azienda	Ricavi disponibili BdM Anno 2013	Previsione 2017
AUSL Bologna	38,3%	45.457
AUSL IMOLA	8,4%	7.744
AUSL FERRARA	17,0%	16.535
AOU BOLOGNA	20,1%	23.126
AOU FERRARA	11,1%	12.182
IOR	5,1%	5.851
TOTALE	100,0%	110.895

COMMISSIONE DEL FARMACO AVEC BILANCIO DI PREVISIONE 2017		
VOCE	BUDGET	NOTE BUDGET
Presidente	€ 15.000,00	Senza oneri a carico
Farmacista tempo determinato	€ 69.161,84	
TOTALE ONERI PERSONALE	€ 84.161,84	
Canone sito CF	€ 2.928,00	Officine Digitali (nell'impossibilità di spostare il sito sul server AUSLBO)
Formazione e manutenzione evolutiva	€ 1.000,00	
TOTALE RISORSE STRUMENTALI	€ 3.928,00	
TOTALE COMMISSIONE DEL FARMACO	€ 88.089,84	
Criteri di riparto stabiliti dall'Accordo Quadro - art. 11		
Azienda	Ricavi disponibili BdM Anno 2013	Previsione 2016
AUSL Bologna	38,3%	36.109
AUSL IMOLA	8,4%	6.152
AUSL FERRARA	17,0%	13.134
AOU BOLOGNA	20,1%	18.370
AOU FERRARA	11,1%	9.677
IOR	5,1%	4.648
TOTALE	100,0%	88.090

**COMMISSIONE DISPOSITIVI MEDICI AVEC
BILANCIO DI PREVISIONE 2017**

VOCE	BUDGET	NOTE BUDGET
Borsista (specificare professionalità)	€ 17.000,00	Farmacista o Ingegnere Clinico. Borsa di studio annuale pari a € 25.000,00. Considerati 8 mesi. Cifra arrotondata per eccesso
Borsista (specificare professionalità)	€ 17.000,00	Farmacista o Ingegnere Clinico. Borsa di studio annuale pari a € 25.000,00. Considerati 8 mesi. Cifra arrotondata per eccesso
TOTALE ONERI PERSONALE	€ 34.000,00	
Sito internet - attivazione	€ 14.640,00	Una tantum
Sito internet - manutenzione	€ 3.660,00	Canone annuo
TOTALE RISORSE STRUMENTALI	€ 18.300,00	
TOTALE COMMISSIONE DISPOSITIVI MEDICI ANNO 2017	€ 52.300,00	COSTO 1° ANNO (2017)
TOTALE COMMISSIONE DISPOSITIVI MEDICI GESTIONE ANNUALE SUCCESSIVA AL 2017	€ 53.660,00	Costo annuale (con borse di studio pari a € 25.000,00 l'una e Canone Sito internet)

Criteria di riparto stabiliti dall'Accordo Quadro - art. 11

Azienda	Ricavi disponibili BdM Anno 2013	Previsione 2016	
AUSL Bologna	38,3%	21.438	
AUSL IMOLA	8,4%	3.652	
AUSL FERRARA	17,0%	7.798	
AOU BOLOGNA	20,1%	10.907	
AOU FERRARA	11,1%	5.745	
IOR	5,1%	2.759	
TOTALE	100,0%	52.300	

TOTALE BUDGET 2017 AVEC + CF + CDM		€ 251.285,22	
Azienda	Ricavi disponibili BdM Anno 2013	Previsione 2017	
AUSL Bologna	38,3%	103.004	
AUSL IMOLA	8,4%	17.548	
AUSL FERRARA	17,0%	37.467	
AOU BOLOGNA	20,1%	52.403	
AOU FERRARA	11,1%	27.605	
IOR	5,1%	13.258	
TOTALE	100,0%	251.285	

ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI

CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VERIFICA

STRALCIO

VERBALE N. 4

Il giorno 13 giugno 2017, alle ore 9.30 si è riunito il Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna-Irccs di diritto pubblico, presso la Biblioteca Scientifica dell'Istituto Ortopedico Rizzoli, via G.C.Pupilli 1 -Bologna- e così composto: dott.ssa Laura Testi, dott.ssa Annamaria Baietti, prof. Raffaele Lodi, dott. Nando Minnella, per trattare gli argomenti posti all'odg della regolare convocazione avvenuta con prot. gen. n. 5642 del 6/6/2017.

Sono presenti il Direttore generale, e, su invito, il Direttore scientifico, il Direttore sanitario e il Direttore amministrativo dell'Istituto.

Partecipano inoltre alla riunione:

- dott.ssa Maria Carla Bologna – Dirigente Responsabile della Struttura Semplice Dipartimentale Struttura di Supporto Direzionale;
- dott.ssa Annamaria Gentili – Direttore della Struttura Complessa Programmazione, Controllo e Sistemi di Valutazione;
- ing. Lucina Mastroianni – Direttore della Struttura Complessa Patrimonio e Attività Tecniche;
- dott.ssa Maria Nannariello – Direttore della Struttura Complessa Bilancio e Coordinamento Processi Economici.

E' presente la dott.ssa Anna Maria Paulato, in qualità di segretaria verbalizzante.

In considerazione delle dimissioni rassegnate a far data dal 01/01/2016 dal Presidente dott. Falcitelli, in conformità a quanto disposto dal "Regolamento per la disciplina del funzionamento del Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto Ortopedico Rizzoli", art. 3, comma 2, per il quale "In caso di

assenza o di impedimento del Presidente, ne adempie le funzioni il consigliere anziano, per tale intendendosi colui che riveste la carica di consigliere da maggior tempo o, in caso di nomina contemporanea, il più anziano di età.”, la Componente del Consiglio dott.ssa Laura Testi assume le funzioni del Presidente.

Il dott. Cilione fa presente che partecipa alla seduta la dott.ssa Antonella Masi, componente del Collegio Sindacale.

Informa il Consiglio che il Collegio opera in regime di *prorogatio* in assenza del Presidente a seguito delle dimissioni del dott. Sacconi, divenuto incompatibile con la nomina ad amministratore unico di CUP 2000 S.c.p.A.

La Presidente f.f. ringrazia e constatata la presenza del numero legale apre la seduta.

.....**omissis**.....

2. BILANCIO DI PREVISIONE 2017

La dott.ssa Testi invita i Dirigenti delle Strutture Competenti ad illustrare in dettaglio il documento di cui all'od.g.

La dott.ssa Nannariello, Direttore SC Bilancio e Coordinamento Processi Economici, procede a relazionare in merito ai contenuti economici, premettendo che tra gli obiettivi prioritari assegnati alle Direzioni Generali figura la sostenibilità ed il governo dei servizi sanitari, con l'impegno al raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari annualmente definiti dalla programmazione sanitaria regionale, al rispetto del vincolo di bilancio assegnato ed al concorso al pareggio di bilancio del Servizio Sanitario Regionale.

Il bilancio economico preventivo 2017 evidenzia un risultato di sostanziale pareggio **(+13.188 euro)**.



L'Istituto è impegnato al raggiungimento dell'obiettivo economico-finanziario di pareggio civilistico che è comprensivo degli ammortamenti non sterilizzati di competenza 2017. A tal fine la Regione ha assegnato alle Aziende Sanitarie un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009 che, per lo Ior, è stimato in 200.000 euro.

Nel bilancio economico di previsione non vengono esposte le quote di costi e ricavi gestite a progetto inerenti la ricerca finalizzata/commissionata e fondi vincolati in virtù del fatto che è aleatoria la loro assegnazione come anche la destinazione che i ricercatori intenderanno dare ai relativi costi. Tale attività viene rendicontata in sede di bilancio d'esercizio.

Bilancio di Previsione 2017

Conto economico	Consuntivo 2016 (NO RF)	Previsione 2017	Diff.Prev.ne 2017/Cons.2016 (val.ass.)	Diff.%
Valore della produzione	157.319.703	157.046.883	-272.820	-0,2%
Costo della produzione	152.845.949	152.355.642	-490.307	-0,3%
<i>Differenza</i>	<i>4.473.754</i>	<i>4.691.241</i>	<i>217.487</i>	<i>4,9%</i>
Oneri finanziari (-)	434.726	538.703	103.977	23,9%
Proventi ed oneri straordinari (+)	750.430	751.745	1.315	
Risultato prima delle imposte +/-	4.789.458	4.904.283	114.825	2,4%
Imposte dell'esercizio	4.641.639	4.891.095	249.456	5,4%
Gestione a progetto	3.182			
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	151.001	13.188		

(valori espressi in unità di euro)

La dott.ssa Nannariello evidenzia al Consiglio alcuni elementi di attenzione:

- Contributi in conto esercizio: vengono contabilizzati minori contributi per 1,211 milioni di euro;
- Accordo di fornitura: rispetto al 2016 l'accordo con Ausl BO e Imola prevede rispettivamente un maggior riconoscimento pari a 1,409 milioni di euro e a 153.207 euro;

- Mobilità Extra Rer: sulla base dell'andamento dei primi quattro mesi di attività di degenza è stata prevista una produzione in calo di circa 450.000 euro rispetto al 2016;
- Assegnazione Ministeriale Ricerca Corrente: è prevista la stessa assegnazione del 2016;
- Costo del personale dipendente e non dipendente: sono previsti rispettivamente maggiori oneri per circa 1,203 milioni di euro (+ Irap) e minori oneri per 0,320 milioni di euro;
- Acquisto di beni: sono previsti maggiori oneri per 1,266 milioni di euro prevalentemente di natura sanitaria (protesi, dispositivi medici);
- Acquisto di servizi: il costo è previsto in diminuzione per 0,539 milioni di euro;
- Manutenzione e riparazione: sono previsti maggiori oneri per 0,305 milioni di euro;
- Dipartimento Ior Sicilia: in attesa del nuovo Protocollo di Intesa con la Regione Sicilia, in via prudenziale sono stati stimati gli stessi ricavi del 2016. E' previsto un risultato positivo della gestione.

Valore della produzione

COD_CEM_2 012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
A) Valore della produzione					
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	32.548.529	31.337.465	-1.211.064	-3,7%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi x quote inutilizzate contrib. vincolati di esercizi precedenti	90.000	0	-90.000	- 100,0 %
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	97.152.204	98.234.225	1.082.021	1,1%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	19.624.130	19.437.963	-186.167	-0,9%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.259.699	1.259.699	0	0,0%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.848.036	6.048.035	199.999	3,4%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	797.106	729.497	-67.609	-8,5%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	157.319.704	157.046.883	-272.820	-0,2%

(valori espressi in unità di euro)

Contributi in conto esercizio (escluse vincolate da Rer)

Contributi c/esercizio	Cons. 2016	Prev.ne 2017	Diff.
Eccellenza	9.045.659	9.045.659	-
Rettifica costi a carico lor processi di integrazione	- 227.392	- 78.751	148.641
Avvalimenti	323.952	323.952	-
Trapianti e medicina rigenerativa	380.000	380.000	-
Ripo	226.000	226.000	-
Altre funzioni sovra-aziendali (Hub) *	6.650.000	6.650.000	-
Integrazione tariffaria per impatto di ricerca e didattica	2.862.794	2.862.794	-
Contributi Rer per ricerca Irccs	1.250.000	1.250.000	-
Finanziamento pronto soccorso		1.391.901	1.391.901
Risorse regionali e fiscalità a garanzia dell'equilibrio del SSR	2.653.000	1.261.099	-1.391.901
Integrazione per I.R.C.C.S	3.260.019	3.260.019	-
Finanziamento Aggiuntivo		453.576	453.576
Contributo a copertura ammortamenti ante 2009	287.098	200.000	- 87.098
Polizza ass.	2.053.337	675.000	-1.378.337
Concorso a sostegno piano assunzioni realizzato nel 2016	234.500		- 234.500
totale	28.998.967	27.901.249	-1.097.718
Assegnazione Min Sal. per ricerca corrente	3.436.215	3.436.215	-
Totale contributi	32.435.182	31.337.464	-1.097.718

(valori espressi in unità di euro)

Gli scostamenti che si rilevano rispetto al 2016 fanno riferimento:

- ai processi di integrazione sovra-aziendale di funzioni tecniche, amministrative e professionali per i quali per l'anno in corso è prevista una trattenuta a valere sui finanziamenti per la qualificazione dell'attività di eccellenza di un importo pari a 78.751 euro;
- al finanziamento a funzione per il Pronto Soccorso di 1.391.901 euro;
- alla delibera regionale di programmazione che ha incrementato le risorse per il riparto alle Aziende Ospedaliere e agli Irccs di ulteriori 5 milioni di euro. Allo lor sono stati assegnati 453.576 euro;
- agli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2017 relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31.12.1999 riconosciuti per 200.000;
- al finanziamento a copertura del costo della polizza di assicurazione di 1° e 2° rischio per il periodo 1 gennaio-30 aprile 2017 pari a 675.000 euro. L'Istituto è entrato nel Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri dal 1° maggio.



Ricerca Corrente Ministeriale: in attesa di specifiche indicazioni da parte del Ministero, è stata iscritta nel preventivo 2017 la stessa quota assegnata nel 2016 al netto della quota vincolata.

Ricavi per prestazioni sanitarie

Complessivamente la previsione dei ricavi per prestazioni sanitarie è in aumento, rispetto al consuntivo 2016, di 1,082 milioni di euro.

In tale aggregato rientrano i ricavi per prestazioni a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici pari a 83,842 milioni di euro (+ 1,121 milioni di euro rispetto al 2016). Tale valore accoglie sia i ricavi inerenti la mobilità sanitaria, infra ed extraregione, sia le prestazioni sanitarie a fatturazione diretta.

Per quanto riguarda i valori relativi alla mobilità sanitaria infra ed extraregione la previsione 2017 è stata formulata in coerenza con le indicazioni regionali e tenuto conto degli accordi di fornitura con l'Ausl di Bologna e l'Ausl di Imola.

Complessivamente il valore di mobilità sanitaria aumenta di 1,198 milioni di euro per effetto degli accordi con l'Ausl di Bologna e l'Ausl di Imola in aumento di 1,6 milioni di euro rispetto alla chiusura di bilancio 2016 (che tiene conto dal dato effettivo dei farmaci) e della attività erogata a pazienti extra regione stimata in diminuzione sulla base dei primi mesi di attività del corrente anno.

DEGENZA+SPECIALISTIC A + SOMMIN.FARMACI	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Diff.prev.ne 2017/2016	%
Provincia BO	27.250.557	28.879.212	1.628.655	6,0%
Extra Provincia	12.536.164	12.554.935	18.771	0,1%
TOTALE RER	39.786.721	41.434.147	1.647.426	4,1%
Extra RER	42.201.138	41.752.679	-448.459	-1,1%
TOTALE	81.987.859	83.186.826	1.198.967	1,5%

(Valori espressi in unità di euro)

Concorsi, recuperi e rimborsi

La macroclasse contabile comprende i ricavi derivanti dall'attività svolta presso il Dipartimento Ior Sicilia la cui previsione è di seguito esposta:

Dipartimento IOR Sicilia

Report sintetico costi e ricavi Dipartimento Rizzoli Sicilia	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Previsione 2017
RICAVI TOTALI (schema convenzione+ticket)	11.890. 720	15.196.49 8	15.260.468	15.791.927	16.011.070	16.017.350
TOTALE COSTI	11.663. 106	14.994.491	15.421.576	15.836.541	15.718.098	15.924.840
Risultato:ricavi - costi diretti	227.614	202.007	- 161.108	- 44.614	292.972	92.510

(valori espressi in unità di euro)

Nella logica di integrazione con il servizio sanitario regionale della Sicilia la Direzione Ior e la Direzione di Arnas- Civico stanno sviluppando confronti e verifiche utili alla definizione di un Progetto di collaborazione per l'implementazione di attività di ortopedia pediatrica.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Complessivamente il costo della produzione previsto per il 2017 è di 152.355.642 euro, in diminuzione rispetto al consuntivo 2016 di 490.306 euro (- 0,03%).

Si evidenziano alcuni punti:

Acquisto di beni: l'aumento pari a +4,9% rispetto al consuntivo 2016, riguarda in misura significativa il costo dei beni sanitari, in particolare di protesi. In sede di budget è stato concordato un aumento della casistica protesica di maggiore complessità e una diminuzione dei casi medici e chirurgici di complessità minore. Tale ri-orientamento, se da un lato qualifica ulteriormente l'Istituto, dall'altro ha un impatto significativo in termini di costi sul bilancio.

Acquisto di servizi: è prevista una riduzione pari a -1,2% rispetto al consuntivo 2016. Concorre al decremento (-0,198 milioni di euro) l'acquisto di service sanitari per effetto della nuova convenzione e dell'acquisto di apparecchiature per i potenziali evocati ed il decremento dei costi per acquisto di servizi non sanitari (-0,580 milioni di euro).

Costo del personale dipendente: è previsto un aumento dei costi di 1,203 milioni di euro (+Irap) per effetto del trascinarsi sull'esercizio corrente del costo delle assunzioni effettuate negli ultimi mesi dell'anno 2016.

La Presidente f.f. ringrazia la dott.ssa Nannariello per l'esauriente esposizione.

Il dott. Minnella in merito all'aumento del costo dei beni sanitari, conseguente all'incremento della casistica operatoria di maggiore complessità, conferma l'assoluta necessità di adeguare il Drg in rapporto all'andamento dei costi.

Il Direttore generale fornisce delucidazioni in merito all'accantonamento al Fondo risarcimento danni da responsabilità civile conseguente all'adesione dell'Istituto al programma regionale di gestione diretta dei sinistri.

Il Direttore generale ed il Direttore amministrativo approfondiscono l'accantonamento al fondo Balduzzi, che per il 2017 è in linea con l'anno precedente.

La Presidente f.f. invita quindi la dott.ssa Gentili, Direttrice SC Programmazione, Controllo e Sistemi di Valutazione a presentare il "Piano delle Azioni Ior 2017".

La dott.ssa Gentili, salutato il Consiglio, introduce l'argomento sottolineando come la Regione Emilia-Romagna, nel definire gli obiettivi di mandato ai Direttori Generali per l'anno 2017 e con le linee di programmazione, abbia orientato le azioni a un approccio cooperativo – e non competitivo – tra le Aziende Sanitarie che insistono sullo stesso territorio, che dovranno favorire percorsi di integrazione orientati alla centralità del cittadino e alla valorizzazione dei professionisti.

Le azioni che l'Istituto Ortopedico Rizzoli si pone di realizzare nell'anno 2017 sono quindi coerenti con gli obiettivi di mandato assegnati al Direttore Generale e con le Linee di Programmazione Regionale per l'anno 2017 che, attraverso specifici indicatori e standard, definiscono il livello atteso di raggiungimento degli obiettivi riferibili alle delibere regionali su:

- tempi di attesa (DGR 1056/2015);

- rete ospedaliera (DGR 2040/2015);
- riorganizzazione DH oncologici (DGR 463/2016);
- riduzione delle liste d'attesa per i ricoveri chirurgici programmati (DGR 272/2017).

Importanti input alla programmazione delle azioni derivano inoltre da:

- DGR 365/2017 di recepimento del DPCM di introduzione dei nuovi LEA;
- Legge n. 24/2017 sulla Responsabilità Professionale (cd Legge Gelli).

La necessità sempre più cogente di integrare ricerca e assistenza, anche in funzione delle nuove modalità di classificazione degli Irccs e l'aumento di *competitor* rispetto al passato, in cui lo Ior era unico leader, impongono il superamento di *logiche di sylos* interne all'Istituto e la massima sinergia orientata a favorire la partecipazione a reti nazionali ed internazionali.

La definizione delle nuove linee di ricerca (previste per il 2018) sarà colta quindi come un'opportunità per sviluppare modalità di integrazione tra ricerca ed assistenza, ipotizzando Linee di Ricerca coerenti con le Linee di produzione assistenziale, e affacciarsi con approcci più moderni al panorama nazionale e internazionale.

Azioni previste assistenza ospedaliera

Mantenimento della produzione

Nell'ultimo biennio lo Ior ha risentito di una riduzione della mobilità extra-regionale. Trattandosi di un elemento distintivo di un Irccs di rilievo nazionale come il nostro, nel 2017 ci si pone l'obiettivo di recuperare la produzione per i cittadini residenti in altre regioni, garantendo al contempo il rispetto dell'obiettivo di riduzione della mobilità dei pazienti siciliani presso la sede di Bologna.

Relativamente alla produzione per i cittadini del territorio provinciale, lo Ior è impegnato al rispetto dei tetti previsti dagli Accordi di fornitura con l'Ausl di Bologna e l'Ausl di Imola. La negoziazione degli accordi di fornitura con le due aziende del territorio provinciale è stata improntato a una nuova visione dello Ior quale riferimento per le patologie riconosciute *hub* a livello regionale.



In particolare si prevede:

- con l'Ausl di Bologna, una riduzione progressiva dell'invio delle fratture di femore dal Pronto Soccorso dell'Ospedale Maggiore e aumento a carico loro del volume di protesi d'anca programmate per i cittadini di Bologna;
- con Ausl di Imola, un potenziamento della collaborazione in atto sull'ortopedia pediatrica e sull'ortopedia dell'arto superiore, in particolare per l'attività non altamente complessa e che quindi non richiede il ricovero del paziente presso la sede di Bologna.

Riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero ospedaliero

Si prevede di operare attraverso l'Individuazione:

- di una piattaforma per il **percorso dell'urgenza** (condivisa tra la SC Anestesia e Terapia Intensiva Post Operatoria e del Dolore, il PS e le Chirurgie che ricoverano da PS);
- di una piattaforma per **pazienti a medio-bassa** complessità (Week-Hospital);
- della definizione di percorsi omogenei all'interno dello IOR per patologia/organo/apparato, quali ad esempio il percorso della chirurgia vertebrale.

Nel 2017 gli obiettivi specifici dettati dalla delibera regionale riguardano la presa in carico entro 30 gg per i pazienti oncologici e la riduzione degli attuali tempi di attesa per la protesi d'anca programmata (obiettivo regionale: 90% dei pazienti in classe A entro 180 gg.).

Appropriatezza

In attuazione degli standard relativi all'assistenza ospedaliera deve essere perseguita l'appropriatezza di erogazione delle procedure mediche e chirurgiche, trasferendo la casistica trattata in regime ordinario verso setting più appropriati (day-hospital o ambulatoriale).

Nel 2017 sono poste in essere le seguenti azioni:

- a) avvio percorsi di Chirurgia Ambulatoriale;



- b) attuazione DGR 463/2016 sul Day Service Oncologico e avvio del Percorso Diagnostico Terapeutico Assistenziale Sarcomi interno allo Ior;
- c) completa attuazione ai percorsi riabilitativi secondo linee guida regionali, sebbene l'adesione alle indicazioni previste dalle nuove linee guida regionali sui percorsi post-dimissione incontri difficoltà con gli attuali sistemi di dimissione (CeMPA) in relazione alle disponibilità nelle strutture accreditate dell'area metropolitana.

Volumi-esiti

In attuazione degli standard relativi all'assistenza ospedaliera si concorrerà al raggiungimento/mantenimento dei valori soglia di tutti gli indicatori sui volumi ed esiti indicati.

Si manterrà quindi la performance del 2016 relativa alla % di fratture di femore operate entro le 48 ore e al tempo mediano di intervento per tibia-perone, e si implementeranno le azioni necessarie a raggiungere gli standard rispetto agli altri indicatori di esito, relativi alla protesi di spalla, protesi di ginocchio, protesi d'anca. In particolare occorrerà ridurre la % di riammissione a 30gg dopo protesi di ginocchio, che riporta un dato negativo per lo Ior, dovuto non all'effettivo esito dell'intervento ma ad un setting inappropriato del follow-up.

Sicurezza delle cure

Nel corso del 2017 si prevede l'aggiornamento del "Piano Programma aziendale per la sicurezza e la gestione del rischio – Anno 2017", comprensivo di una rendicontazione delle azioni previste nel piano annuale 2016 e di una programmazione per l'anno in corso, sulla base anche dell'aggiornamento dei dati provenienti dai flussi informativi aziendali relativi alla sicurezza.

Lo Ior proseguirà la partecipazione al flusso informativo obbligatorio "Sistema per il monitoraggio degli errori in sanità" (SIMES), attraverso la segnalazione tempestiva alla Regione degli Eventi sentinella e l'attività di consolidamento degli strumenti di gestione del rischio clinico.



Accreditamento

Nel corso del 2017 dovrà essere completato il percorso di avvicinamento ai requisiti ed alle evidenze previste nell'Allegato A "Disciplinare per la revisione della normativa dell'accreditamento" dell'Intesa del 20/12/2012.

Al termine della relazione, la dott.ssa Testi ringrazia per la chiara esposizione fatta e, approfonditi alcuni aspetti tra quelli illustrati, chiede alla Ing. Mastroianni, Direttrice SC Patrimonio ed Attività Tecniche, di procedere con l'illustrazione del piano investimenti, parte del bilancio di previsione 2017.

L'ing. Mastroianni, salutato il Consiglio, procede nella presentazione.

Il Piano degli investimenti 2017-2019, in quanto parte integrante degli Strumenti di Programmazione pluriennale, è stato redatto secondo gli specifici schemi predisposti a livello regionale.

Le fonti di finanziamento, oltre a contributi in conto capitale Regionali ed a quelli dell'art. 20, L. 67/88, sono costituite da contributi in conto capitale derivanti dal Programma Regionale Investimenti in Sanità, mutui, donazioni vincolate ad investimenti e da accantonamenti per manutenzioni cicliche.

Nel Piano lo Ior non ha previsto di acquisire delle immobilizzazioni mediante l'utilizzo di contributi in conto esercizio, alienazioni patrimoniali, forme di Partenariato Pubblico Privato.

Evidenzia inoltre, tra gli interventi riassunti in sintesi nelle tabelle che si riportano di seguito, alcuni obiettivi particolarmente rilevanti riguardanti lavori/manutenzioni straordinarie, quali interventi per la prevenzione incendi e di interventi di consolidamento statico/sismico:



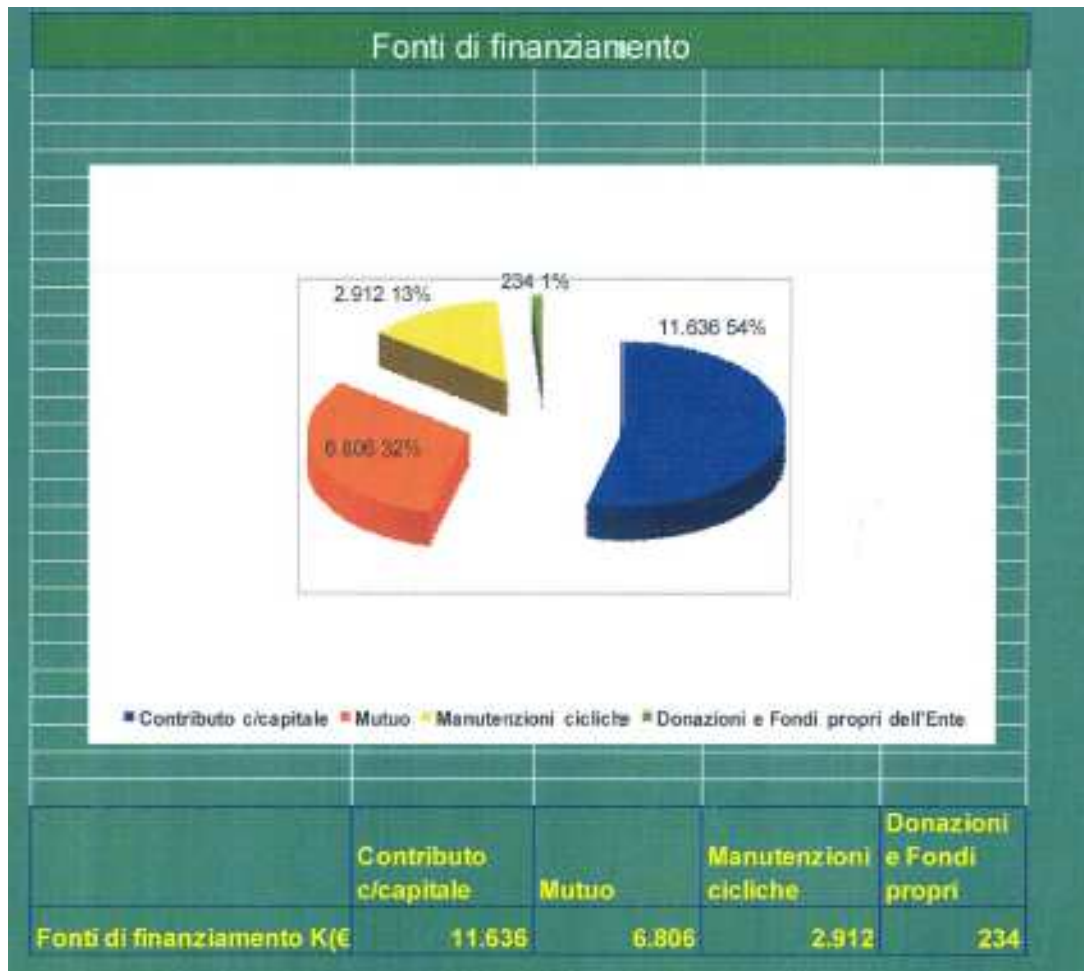
Principali interventi in corso

INTERVENTI DI MAGGIOR RILIEVO IN FASE DI PROGETTAZIONE, DI GARA O DI REALIZZAZIONE	VALORE COMPLESSIVO
AMPLIAMENTO PER AMBULATORI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - RISTRUTTURAZIONE PER REPARTO CHEMIOTERAPIA TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	3.424
RISTRUTTURAZIONE LOCALI PER TRASFERIMENTO REPARTO DI CHEMIOTERAPIA DEI TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	1.170
RISTRUTTURAZIONE E ACQUISTO ARREDI ED ATTREZZATURE PER DAY SURGERY	1.029
AREE DI SUPPORTO PER ACCOGLIENZA UTENTI E DIPENDENTI	715
ADEGUAMENTI NORMATIVI E MIGLIORAMENTO COMFORT IN DUE REPARTI DI DEGENZA	3.268
ADEGUAMENTO ANTINCENDIO OSPEDALE	1.445
MANUTENZIONI STRAORDINARIE IRCP	558
MANUTENZIONI STRAORDINARIE PER SICUREZZA E TRASFERIMENTI OSPEDALE	604
MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI MECCANICI PER SICUREZZA	1.101
INTERVENTI ANTINCENDIO DA PIANIFICAZIONE D.M.15/3/2015	914
MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI ELETTRICI E SPECIALI PER LA SICUREZZA	525
SOSTITUZIONE GRUPPO FRIGORIFERO + AMPLIAMENTO TUNNEL FRIGORIFERI IRCP	950
MIGLIORAMENTO SISMICO EDIFICIO MONOBLOCCO	9.500
MANUTENZIONE STRAORDINARIA COPERTI MONUMENTALE	923
ACQUISTO APPARECCHIATURE BIOMEDICHE PER DAY SURGERY	1.150
REALIZZAZIONE DI UN SISTEMA INTEGRATO ED ALTAMENTE INNOVATIVO DI TRACCIABILITÀ E STOCCAGGIO DEI CAMPIONI BIOLOGICI E DEI DATI	344
SVILUPPO PIATTAFORMA GENOMICO-COMPUTAZIONALE AVANZATA PER LA MEDICINA PERSONALIZZATA	331
PIANO DI SOSTITUZIONE DRIVERS DELL'INNOVAZIONE ED EMERGENZE	836
ACQUISTO TECNOLOGIE INFORTICHE E AGGIORNAMENTO PACS	810
MANUTENZIONI STRAORDINARIE TECNOLOGIE INFORMATICHE	431
SOSTITUZIONE SIR	540
gli importi comprendono lavori, attrezzature biomedicali e informatiche, arredi	



Piano Investimenti 2017/2019					
Interventi finanziati 2017-2019	Lavori	Tec. Biomediche	Tec. Informatiche	Altri beni	Totale (K€)
Monoblocco Ospedaliero	12.076	1.986			14.062
Compendio monumentale, altri edifici e aree esterne	645				645
Istituto di Ricerca	1.408	1.001			2.409
Tutti i presidi	2.752		1.508	212	4.472
Totale (K€)	16.881	2.987	1.508	212	21.588
Interventi non finanziati 2017-2019	Lavori	Tec. Biomediche	Tec. Informatiche	Altri beni	Totale (K€)
Monoblocco Ospedaliero	14.117	1.500		1.000	16.617
Compendio monumentale, altri edifici e aree esterne	4.073				4.073
Istituto di Ricerca	22.300				22.300
Tutti i presidi	16.950		2.131		19.081
Totale (K€)	57.440	1.500	2.131	1000	62.071
TOTALE COMPLESSIVO (K€)	74.321	4.487	3.639	1.212	83.659

3



L'ing. Mastroianni riferisce inoltre che presso lo Ior è esistente ed attivo dal 1994 un impianto di produzione combinata energia elettrica e termica, cosiddetto "cogenerazione", che ha rappresentato un importante investimento nelle "buone" pratiche di uso razionale dell'energia, ma è ormai superato e riesce solo in parte a consentire il risparmio previsto.

La relazione economica per il 2017 registra nell'acquisto servizi un incremento pari a + 0,355 milioni di euro di previsione per l'aumento dei costi delle utenze, in particolare gas ed elettricità. L' aumento è legato a un guasto irreparabile di una unità di cogenerazione e pertanto in attesa della sostituzione della macchina sarà necessario acquistare da rete esterna.

Il Direttore Generale sottolinea in proposito l'importanza di una riflessione condivisa, e peraltro già avviata, con la Regione riguardo alle azioni di intervento sulle politiche ambientali.

Al termine della relazione la Presidente ringrazia l'ing. Mastroianni per l'illustrazione e chiede alla rappresentante del Collegio sindacale se intenda intervenire.

La dott.ssa Masi esprime il proprio apprezzamento per la gestione contabile dell'Istituto per come il Collegio ha potuto constatare in sede di esame dei provvedimenti. Non ci sono motivi di dubitare sulla correttezza/puntualità di quanto rappresentato nel bilancio di previsione.

Al termine degli interventi la Presidente f.f. desidera evidenziare come la previsione di sostanziale pareggio confermi la buona tenuta della gestione economico-finanziaria, consolidatasi ormai negli anni.

In particolare la dott.ssa Testi evidenzia:

- la capacità di finanziare le quote di ammortamento non sterilizzate;
- la previsione di accantonamenti congrui, in linea con una prassi contabilmente corretta, così come riconosciuto dalla stessa rappresentante del Collegio;



- la buona gestione finanziaria con un consolidamento dei tempi di pagamento ai fornitori e un buon equilibrio tra finanziamenti (liquidità o mutui) e indebitamenti (a breve o a medio e lungo termine).

Sul piano politico, si può dare un giudizio positivo sull'accordo di fornitura tra le aziende della provincia che remunera interamente la produzione prevista, promuove la collaborazione tra le aziende all'attuazione delle linee di programmazione regionali per il governo delle liste d'attesa dei ricoveri programmati, sancisce un impegno a ridurre l'inappropriatezza e il riconoscimento delle funzioni *hub* assegnate allo Ior senza tetto alla produzione.

Positivo – continua la dott.ssa Testi – è il nuovo indirizzo regionale di qualificazione dei finanziamenti alle Aziende ospedaliere e agli Irccs in relazione alle principali funzioni svolte, occasione per veder riconosciute le specificità dello Ior, come ospedale monospecialistico e a carattere scientifico, per cui si auspica un intervento nazionale per l'adeguamento delle tariffe dei Drg.

È critica invece la previsione della mobilità extra- Ior che ha visto già un calo nella prima parte dell'anno. Se questo può rispondere a politiche regionali tese all'autosufficienza, è tuttavia un campanello d'allarme per il Rizzoli che, in quanto Irccs, deve dimostrare capacità d'attrazione in ambito almeno nazionale.

In questo contesto, deve trovare una corretta esposizione la produzione del Dipartimento Ior-Sicilia, perché quella positiva esperienza non si traduca in danno per l'Istituto.

In premessa al documento di budget, sottolinea infine la Presidente, vengono richiamati gli obiettivi di mandato della Regione ai direttori generali. Sono tre righe molto dense di contenuti: approccio collaborativo e non competitivo tra le aziende che insistono sullo stesso territorio, percorsi di integrazione orientati alla centralità del cittadino e alla valorizzazione dei professionisti che sono chiamati a rivedere il proprio ruolo all'interno dei nuovi assetti organizzativi.



Tali punti preludono a un rafforzamento delle relazioni con le aziende della regione verso le quali lo Ior svolge una funzione di *hub* e a una maggiore integrazione in area metropolitana.

Importanti sono anche le conseguenze sul versante dell'organizzazione interna all'Istituto cui il Direttore ha accennato in più di una circostanza ma che meritano una trattazione più circostanziata.

In sintesi la Presidente f.f. rileva come il bilancio di previsione 2017 sostenga il cambiamento strutturale e funzionale in corso allo Ior e il Consiglio esprime parere favorevole al riguardo.

.....omissis.....

Dott.ssa Laura Testi, Presidente f.f.:f.to Testi.....

Dott.ssa Anna Maria Paulato, Segretario Verbalizzante:....f.to Paulato.....

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2017

In data 22 giugno 2017 si è riunito presso la sede dell'IRCCS ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI il Collegio Sindacale regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio preventivo per l'anno 2017

Risultano essere presenti :

Componenti: Antonella Masi, M. Consiglia Chirichiello, si da' nota che il Presidente Dr. Sacconi si e' dimesso in data 29 maggio 2017.

Gli atti relativi al preventivo economico di cui alla delibera in corso di adozione da parte del Direttore Generale sono stati trasmessi al Collegio Sindacale per le relative valutazioni in data odierna. Ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, il fascicolo è composto da:

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

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

La Regione con Delibera di Giunta N.830 del 12 giugno 2017 ha definito il quadro degli obiettivi cui sono impegnate le Direzioni aziendali per l'anno 2017 e delineato il quadro finanziario di riferimento per la programmazione sanitaria.

Il vincolo del pareggio di bilancio resta l'obiettivo prioritario delle Direzioni Generali in continuità con la programmazione degli anni precedenti.

Ai fini della predisposizione del bilancio preventivo economico 2017 la delibera di programmazione regionale fornisce, tra le altre, le seguenti indicazioni:

- per la mobilità infra-regionale riferita ai ricoveri ed alla specialistica ambulatoriale si devono prevedere i valori risultanti dalle matrici di mobilità 2014, salvo accordi consensuali fra le aziende;

- per la mobilità prodotta dalle Aziende Ospedaliero-Universitarie/IOR la valorizzazione economica dovrà fare riferimento alla DGR n.525/2013 (tariffe 2013);
- per la mobilità extra regionale dovranno essere riportati i valori di bilancio riferiti al consuntivo 2016;
- le Aziende partecipanti al programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri devono prevedere un accantonamento al Fondo risarcimento danni da responsabilità civile per far fronte ai sinistri oltre la soglia di 250.000 euro;
- per gli oneri dei rinnovi contrattuali e' previsto che le Aziende sanitarie operino sul bilancio di previsione accantonamenti in misura pari allo 0,4% del costo iscritto a Consuntivo 2016;
- le Aziende devono porre particolare attenzione alla corretta contabilizzazione degli scambi di prestazioni e di servizi infra aziendali (voci R) indispensabile per assicurare la necessaria equivalenza delle rilevazioni contabili in sede di bilancio preventivo consolidato regionale;
- il bilancio economico preventivo deve assicurare una situazione di pareggio civilistico comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati, di competenza dell'esercizio 2017 riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale utilizzati per l'attività produttiva. A tal fine, è stato assegnato alle aziende sanitarie un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009;
- in relazione ai processi di integrazione sovra-aziendale vengono riconosciuti in capo alle Aziende capofila le funzioni tecniche, amministrative e professionali dalle stesse esercitate con contestuale trattenuta alle Aziende per le funzioni che hanno delegato.

L'istituto prevede per il 2017 una situazione di pareggio di bilancio civilistico comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati di competenza 2017. La Regione ha assegnato alle Aziende un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009, che per lo IOR è pari a 200.000 euro.

Nel bilancio economico di previsione non vengono esposte le quote di costi e ricavi inerenti la ricerca finalizzata/commissionata e fondi vincolati in virtù del fatto che è aleatoria la loro assegnazione e la destinazione che i ricercatori intenderanno dare ai relativi costi; tale attività viene rendicontata in sede di bilancio d'esercizio.

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei

vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

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

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

Conto economico	Previsione 2016	Consuntivo 2016 (NO RF)	Previsione 2017	Diff.Prev.ne 2017/Cons.2016 (val.ass.)	Diff.%
Valore della produzione	155.674.701	157.319.703	157.046.883	-272.820	-0,2%
Costo della produzione	151.936.267	152.845.949	152.355.642	-490.307	-0,3%
Differenza	3.738.434	4.473.754	4.691.241	217.487	4,9%
Oneri finanziari (-)	-526.096	-434.726	-538.703	103.977	23,9%
Proventi ed oneri straordinari (+)	1.667.936	750.430	751.745	1.315	
Risultato prima delle imposte +/-	4.880.274	4.789.458	4.904.283	114.825	2,4%
Imposte dell'esercizio gestione a progetto	4.874.252	4.641.639	4.891.095	249.456	5,4%
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	6.022	151.001	13.188		

Il preventivo economico evidenzia una situazione di sostanziale pareggio pari a 13.188 euro.

Valore della Produzione

Rispetto al consuntivo 2016 (esclusa finalizzata) si prevede un lieve decremento del valore della

produzione di 272.820 euro pari a - 0,2% ed una diminuzione del costo di produzione di 490.306 euro pari a -0,3%.

COD_CEM _2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	32.548.529	31.462.429	-1.086.100	-3,3%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-124.964	-124.964	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi x quote inutilizzate contrib. vincolati di es. prec.ti	90.000	0	-90.000	
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie	97.152.204	98.234.225	1.082.021	1,1%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	19.624.130	19.437.963	-186.167	-0,9%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.259.699	1.259.699	0	0,0%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.848.036	6.048.035	199.999	3,4%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	797.106	729.497	-67.609	-8,5%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	157.319.704	157.046.883	-272.820	-0,2%

(valori espressi in unità di euro)

Costi della Produzione:

Tra il preventivo 2017 il consuntivo 2016 (esclusa finalizzata) si evidenzia un scostamento pari a € -490.306 riferito a:

COD_CEM _2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	25.936.497	27.203.298	1.266.801	4,9%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	45.624.118	45.084.466	-539.653	-1,2%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.730.637	7.036.102	305.465	4,5%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	666.712	672.000	5.288	0,8%
BA2080	Totale Costo del personale	58.877.433	60.080.990	1.203.557	2,0%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	43.461.786	44.298.756	836.971	1,9%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	444.717	553.794	109.077	24,5%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	8.670.616	8.886.650	216.035	2,5%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.300.315	6.341.790	41.475	0,7%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	754.057	1.027.557	273.500	36,3%
BA2560	Totale Ammortamenti	7.606.285	8.100.770	494.486	6,5%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	526.094	540.770	14.676	2,8%
BA2580	B.11) Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.080.191	7.560.000	479.809	6,8%
A2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.905.515	2.910.000	4.485	0,2%
A2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.174.676	4.650.000	475.324	11,4%
A2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	381.409	150.000	-231.409	-60,7%
A2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-1.152.836	0	1.152.836	-100,0%
A2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	7.421.637	3.000.459	-4.421.178	-59,6%
Z9999	Totale costi della produzione (B)	152.845.949	152.355.642	-490.306	-0,3%

Proventi e Oneri Finanziari: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2016 (esclusa finalizzata) si evidenzia un scostamento pari a € - 103.977 euro.

COD_CEM _2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
	C) Proventi e oneri finanziari				
CA0010	C.1) Interessi attivi	1.589	673	-916	-57,6%
CA0050	C.2) Altri proventi	449	278	-171	-38,0%
CA0110	C.3) Interessi passivi su mutui	390.489	492.944	102.455	26,2%
CA0150	C.4) Altri oneri	46.275	46.710	436	0,9%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-434.726	-538.703	-103.977	23,9%

Proventi e Oneri Straordinari: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2016 (esclusa finalizzata) si evidenzia uno scostamento pari a € 1.315 riferito a:

COD_CEM _2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	consuntivo no f 2016	PREVISIONE 2017	diff	%
	E) Proventi e oneri straordinari				
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.483.776	784.937	-698.839	-47,1%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	733.346	33.192	-700.154	-95,5%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	750.430	751.745	1.315	0,2%

Gli scostamenti più significativi evidenziati sono:

sui ricavi

Contributi in conto esercizio: minori contributi per 1,086 milioni di euro;

Accordo di fornitura: rispetto al 2016 l'accordo con AUSL BO e Imola prevede rispettivamente un maggior riconoscimento pari a 1,409 milioni di euro e 153.207 euro;

Mobilità Extra Rer: sulla base dell'andamento dei primi mesi di attività di degenza è stata prevista una produzione in calo di circa 450.000 euro rispetto al 2016;

Assegnazione Ministeriale Ricerca Corrente: prevista la stessa assegnazione del 2016;

sui costi

Acquisto di beni: +1,266 milioni di euro pari a +4,9% rispetto al consuntivo 2016. L'aumento riguarda in misura significativa il costo dei beni sanitari, in particolare di protesi, e risente di alcune modifiche del case mix previsto per il 2017; infatti in sede di budget è stato concordato un aumento delle casistica protesica di maggiore complessità e una diminuzione dei casi medici e chirurgici di complessità minore. Tale ri-orientamento se da un lato qualifica ulteriormente l'Istituto dall'altro ha un impatto significativo in termini di costi sul bilancio;



Acquisto di servizi: complessivamente per i servizi si prevede una riduzione di 0,539 milioni di euro pari a -1,2% rispetto al consuntivo 2016.

Concorrono al decremento complessivo dei costi rispetto al 2016 i seguenti determinanti:

- + 0,417 milioni di euro di maggiori oneri per acquisto di servizi sanitari legati prevalentemente alle esigenze del magazzino unico LUM;
- + 0,102 milioni di euro per acquisto di servizi sanitari nell'ambito della convenzione con Villa Chiara;
- - 0,338 milioni di euro il decremento dei costi per consulenze, collaborazioni e interinale di natura sanitaria e personale comandato di cui al piano delle assunzioni 2017;
- -0,198 milioni di euro il decremento rispetto al 2016 per l'acquisto di service sanitari per effetto della nuova convenzione e dell'acquisto di apparecchiature per i potenziali evocati;
- -0,580 milioni di euro è la previsione di decremento dei costi per acquisto di **servizi non sanitari**. Concorre allo scostamento:
 - + 0,355 milioni di euro di previsione di aumento dei costi delle utenze in particolare gas ed elettricità; la previsione di aumento del costo dell'energia elettrica (+0,204 milioni di euro) è legato ad un guasto irreparabile di una unità di cogenerazione e pertanto in attesa della sostituzione della macchina sarà necessario acquistare da rete esterna;
 - +0,098 milioni di euro la previsione di aumento di costi per servizi informatici;
 - -1,368 milioni di euro il decremento del costo del premio assicurativo in quanto dal 1° maggio 2017 lo IOR partecipa al "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile nelle aziende sanitarie". Pertanto a livello regionale sul bilancio della GSA, è stato previsto un accantonamento per far fronte alla copertura dei costi derivanti da risarcimenti assicurativi di seconda fascia (sinistri oltre la soglia di 250.000 euro), mentre sul bilancio dell'istituto è stata prevista un accantonamento alla voce "accantonamenti" per far fronte alla copertura dei costi derivanti da risarcimenti assicurativi di prima fascia (sinistri sotto i 250.000 euro);
 - +0,122 milioni di euro è la previsione in aumento rispetto al 2016 per acquisto di servizi non sanitari da privato per effetto anche di alcuni servizi in affidamento in house providing alla S.C.P.A. CUP 2000 di Bologna;
 - + 0,066 milioni di euro i maggiori oneri per collaborazioni, consulenze e interinale di natura non sanitaria e personale comandato di cui al piano delle assunzioni.

Manutenzione e riparazione: previsti maggiori costi per 0,305 milioni di euro di cui 0,157 milioni di natura informatica (manutenzione software);

Costo del personale dipendente: è previsto un aumento dei costi di 1,203 milioni di euro (+Irap) per effetto del trascinarsi sull'esercizio corrente del costo delle assunzioni effettuate negli ultimi mesi dell'anno 2016.

In relazione agli oneri per i rinnovi contrattuali per il triennio 2016-2018 la delibera regionale di programmazione stabilisce ai sensi del DPCM del 27 febbraio 2017 che gli oneri per la contrattazione collettiva relativa al triennio 2016-2018 siano posti a carico del bilancio dello Stato nella misura rispettivamente dello 0,36%, 1,09% e 1,45% del monte salari determinato sulla base dei dati del conto annuale 2015. E' previsto che le Aziende sanitarie operino sul bilancio di previsione per il triennio 2016-2018 accantonamenti in misura pari allo 0,4% del costo iscritto a

Consuntivo 2016. Il differenziale fra la percentuale indicata dal DPCM per l'anno 2017 (1,09%) e quanto indicato a livello regionale (0,4%) rimane a carico, nella fase previsionale, del bilancio regionale.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo anno 2017 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

FIRME DEI PRESENTI

ANTONELLA MASI



M. CONSIGLIA CHIRICHELLO





Bologna, 22 GIUGNO 2017
Prot. N. 39366 del 22.6.2017
Fasc. 15.1.9/2/2017

consegnata a mano, trasmessa via email

non segue invio postale cartaceo

Al Direttore Generale
dell'Istituto Ortopedico Rizzoli
IRCCS di Bologna

E p.c. All'Assessore alle Politiche per la salute
della Regione Emilia Romagna

OGGETTO: espressione di parere in conformità ad art.11, c.2, LR 19/94 e ss.mm.

Egregio Direttore,

La presente per comunicarLe che nella seduta del 22.6.2017 la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria metropolitana di Bologna - ai fini del controllo esercitato dalla Giunta regionale come previsto da legge - ha espresso parere favorevole sul Bilancio Economico Preventivo 2017 dell' Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS di Bologna presentato nella riunione.

Con viva cordialità.

IL PRESIDENTE
DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA
METROPOLITANA DI BOLOGNA

Luca Rizzo Nervo